

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: *OSAÜHING TRIALTRA*

registrikood: 11089575

tänavatalu nimi, Kangelaste 27-88
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

vald:

postisihtnumber: 20607

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 35 48902

faks:

e-posti aadress: DV17@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Tulumaks	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Firma põhitegevusalad ja tulemused.

31.12.2010.a. lõppenud majandusaasta jooksul tegeles OÜ Trialtra teenuste osutamisega, mis olid seotud Eestis asuva kinnisvara haldamise ning teenindamisega.

OÜ Trialtra tulu teenuste osutamise pealt moodustas 2010.aastal 1 500 000 krooni, mis on võrdne eelmisel aasta tasemega.

Aruandlusperioodi investeeringud

Põhivarasse oli jooksval aastal investeeritud 18,9tuh krooni.

Tuleviku plaanid

2011.aastal, arvestades sõlmitud teenuste osutamise lepingut, loodab OÜ Trialtra vältida müügimahu vähenemist ning majandusnäitajate halvenemist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11	3 486	2
Nõuded ja ettemaksed	39 590	27 000	3
Kokku käibevara	39 601	30 486	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	4 488 268	4 488 268	4
Materiaalne põhivara	416 275	381 988	5
Kokku põhivara	4 904 543	4 870 256	
Kokku varad	4 944 144	4 900 742	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 290 552	996 224	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 290 552	996 224	
Kokku kohustused	2 290 552	996 224	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 860 518	2 865 448	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	749 074	995 070	
Kokku omakapital	2 653 592	3 904 518	
Kokku kohustused ja omakapital	4 944 144	4 900 742	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 500 000	1 500 000	9
Mitmesugused tegevuskulud	-29 674	-81 446	10
Tööjõukulud	-185 069	-141 937	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 625	-3 858	5
Ärikasum (-kahjum)	1 280 632	1 272 759	
Finantstulud ja -kulud	88	-11 866	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 280 720	1 260 893	
Tulumaks	-531 646	-265 823	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	749 074	995 070	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 280 632	1 272 759	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 625	3 858	5
Kokku korrigeerimised	4 625	3 858	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 590	-27 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 455	7 919	
Makstud intressid	0	-14 795	
Makstud ettevõtte tulumaks	-281 773	0	
Kokku rahavood äritegevusest	995 349	1 242 741	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 912	-18 932	5
Laekunud intressid	88	66	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 824	-18 866	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-950 000	
Makstud dividendid	-960 000	-300 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-960 000	-1 250 000	
Kokku rahavood	-3 475	-26 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 486	29 611	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 475	-26 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11	3 486	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	3 865 448	3 909 448
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			995 070	995 070
Makstud dividendid			-1 000 000	-1 000 000
31.12.2009	40 000	4 000	3 860 518	3 904 518
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			749 074	749 074
Makstud dividendid			-2 000 000	-2 000 000
31.12.2010	40 000	4 000	2 609 592	2 653 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu TRIALTRA 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis) kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Maa ei amortiseeru.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 001 krooni

Kuludesse kantud väheväärtuliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised 3-5%

Muu põhivara 15-33%

Maa ei amortiseeru.

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühivõlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

OÜ Trialtra aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	3 442
Arvelduskontod	11	44
Kokku raha	11	3 486

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		53 165	0	79 747
Käibemaks		24 304	0	25 001
Üksikisiku tulumaks		2 515	0	2 100
Sotsiaalmaks		4 736	0	3 300
Töötuskindlustusmaksed		183		0
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		462 531	0	186 076
Ettemaksukonto jääk	39 590		27 000	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39 590	547 434	27 000	296 224

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	4 488 268	4 488 268
Jääkmaksumus	4 488 268	4 488 268
31.12.2009		
Soetusmaksumus	4 488 268	4 488 268
Jääkmaksumus	4 488 268	4 488 268
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 488 268	4 488 268
Jääkmaksumus	4 488 268	4 488 268

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	16 724		16 724	364 051	364 051	380 775
Akumuleeritud kulum	-13 861		-13 861			-13 861
Jääkmaksumus	2 863		2 863	364 051	364 051	366 914
Ostud ja parendused	11 932		11 932	7 000	7 000	18 932
Muud ostud ja parendused	11 932		11 932	7 000	7 000	18 932
Amortisatsioonikulu	-3 858		-3 858			-3 858
31.12.2009						
Soetusmaksumus	17 856		17 856	371 051	371 051	388 907
Akumuleeritud kulum	-6 919		-6 919			-6 919
Jääkmaksumus	10 937		10 937	371 051	371 051	381 988
Ostud ja parendused		38 912	38 912			38 912
Muud ostud ja parendused		38 912	38 912			38 912
Amortisatsioonikulu	-3 977	-648	-4 625			-4 625
31.12.2010						
Soetusmaksumus	17 856	38 912	56 768	371 051	371 051	427 819
Akumuleeritud kulum	-10 896	-648	-11 544			-11 544
Jääkmaksumus	6 960	38 264	45 224	371 051	371 051	416 275

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 061 578	3 049 809
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	548 014	810 709
Kokku tingimuslikud kohustused	2 609 592	3 860 518

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	3 118	0	
Maksuvõlad	547 434	296 224	3
Laenuvõlad			
Dividendide võlad	1 740 000	700 000	
Intressivõlad			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 290 552	996 224	

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
OÜ Trialtra osakapital 40000.- krooni jaguneb 2 osaks, 2 osad nimiväärtusega 20000.- krooni igaüks.		

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 500 000	1 500 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 500 000	1 500 000
Kokku müügitulu	1 500 000	1 500 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Hoonehalduse abitegevused EMTAK 81101	1 500 000	1 500 000
Kokku müügitulu	1 500 000	1 500 000

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	2 137	4 771
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 753	4 753
Konsultatsioonikulud	0	15 000
Muud	22 784	56 922
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 674	81 446

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	138 828	106 720
Sotsiaalmaksud	46 241	35 217
Kokku tööjõukulud	185 069	141 937
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

OÜ Trialtra juhatus koosneb 2 liikmest. Tasu juhatuse liikmete kohustuste täitmise eest 2010.aastal moodustas 108 450 krooni.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	88	66
Intressikulud	0	-11 932
Intressikulu laenudelt	0	-11 932
Kokku finantstulud ja -kulud	88	-11 866

Lisa 13 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 000 000	531 646	1 000 000	265 823
Kokku	2 000 000	531 646	1 000 000	265 823

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		1 500 000		1 500 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 402		11 932	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	108 450	106 720

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING TRIALTRA (registrikood: 11089575) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR DŽEŽELO	Juhatuse liige	29.06.2011
LJUDMILA DŽEŽELO	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 860 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	749 074
Kokku	2 609 592
Juhatus teeb ettepanek kasumit mitte jaotada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	1500000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Džeželo	36001173719	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK
Ljudmila Džeželo	45803253711	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3548902
Mobiiltelefon	+372 5107347
E-posti aadress	vf170160@mail.ru