

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Trialpha OÜ

registrikood: 12188925

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 40-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51006

telefon: +372 5202898

e-posti aadress: allan.allas@trialpha.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Trialpha OÜ on 2011.a. loodud ettevõtte, mis pakub IT-alaseid teenuseid, täpsemalt programmeerimist ja nõustamist. Aruandeaastal ettevõtte tegevuses olulisi muudatusi ei toimunud.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summa 45 027 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 15 219 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 60 246 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes kaks töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 996	24 352	
Nõuded ja ettemaksed	72 596	73 238	2
Kokku käibevarad	115 592	97 590	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	99 070	115 914	
Materiaalsed põhivarad	12 180	3 796	3
Immateriaalsed põhivarad	0	545	4
Kokku põhivarad	111 250	120 255	
Kokku varad	226 842	217 845	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 028	13 000	
Võlad ja ettemaksed	29 794	33 441	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	47 822	46 441	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 574	0	
Kokku pikaajalised kohustised	2 574	0	
Kokku kohustised	50 396	46 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 006	78 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 940	90 585	
Kokku omakapital	176 446	171 404	
Kokku kohustised ja omakapital	226 842	217 845	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	267 864	293 272	
Muud äritulud	3 210	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 430	-85 464	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 620	-32 483	
Tööjõukulud	-60 246	-77 007	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 222	-3 289	3,4
Muud ärikulud	-3 416	-8	
Ärikasum (kahjum)	91 140	95 024	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	524	3 527	
Intressitulud	501	0	
Intressikulud	-556	-331	
Muud finantstulud ja -kulud	-109	-11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 500	98 209	
Tulumaks	-14 560	-7 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 940	90 585	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trialpha 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Trialpha lähtub kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisast 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all bilansis kajastatakse nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakseid, antud laene ja muid lühiajalisi nõudeid. Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulude kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 965	39 965
Ostjatelt laekumata arved	39 965	39 965
Laenuõuded	25 000	25 000
Muud nõuded	2 999	2 999
Intressinõuded	2 999	2 999
Ettemaksed	4 632	4 632
Tulevaste perioodide kulud	98	98
Muud makstud ettemaksed	4 534	4 534
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 596	72 596
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 981	47 981
Ostjatelt laekumata arved	47 981	47 981
Laenuõuded	21 000	21 000
Muud nõuded	2 499	2 499
Intressinõuded	2 499	2 499
Ettemaksed	1 758	1 758
Tulevaste perioodide kulud	76	76
Muud makstud ettemaksed	1 682	1 682
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 238	73 238

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			Ettemaksed	
31.12.2020						
Soetusmaksumus		9 618	9 618	4 368	1 000	14 986
Akumuleeritud kulum		-5 953	-5 953	-3 615		-9 568
Jääkmaksumus		3 665	3 665	753	1 000	5 418
Ostud ja parendused		1 072	1 072			1 072
Amortisatsioonikulu		-2 122	-2 122	-572	0	-2 694
Muud muutused		1	1	-1		0
31.12.2021						
Soetusmaksumus		10 690	10 690	4 368	1 000	16 058
Akumuleeritud kulum		-8 074	-8 074	-4 188	0	-12 262
Jääkmaksumus		2 616	2 616	180	1 000	3 796
Ostud ja parendused	11 061		11 061			11 061
Amortisatsioonikulu	-1 106	-1 391	-2 497	-180	0	-2 677
31.12.2022						
Soetusmaksumus	11 061	4 237	15 298	4 368	1 000	20 666
Akumuleeritud kulum	-1 106	-3 012	-4 118	-4 368		-8 486
Jääkmaksumus	9 955	1 225	11 180	0	1 000	12 180

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 975	2 975
Akumuleeritud kulum	-1 835	-1 835
Jääkmaksumus	1 140	1 140
Amortisatsioonikulu	-595	-595
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 975	2 975
Akumuleeritud kulum	-2 430	-2 430
Jääkmaksumus	545	545
Amortisatsioonikulu	-545	-545
31.12.2022		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 250	750
Käibemaks	4 473	6 042
Üksikisiku tulumaks	1 212	1 050
Erisoodustuse tulumaks	61	81
Sotsiaalmaks	2 175	1 931
Kohustuslik kogumispension	126	109
Töötuskindlustusmaksed	151	131
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 448	10 094

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 440	8 440	
Võlad töövõtjatele	9 335	9 335	
Maksuvõlad	9 448	9 448	5
Muud võlad	2 571	2 571	
Intressivõlad	284	284	
Muud viitvõlad	2 287	2 287	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 794	29 794	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 807	10 807	
Võlad töövõtjatele	10 191	10 191	
Maksuvõlad	10 094	10 094	5
Muud võlad	2 349	2 349	
Intressivõlad	24	24	
Muud viitvõlad	2 325	2 325	
Kokku võlad ja ettemaksed	33 441	33 441	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	2 850	2 882
Puhkusetasude kohustis	6 485	7 309
Kokku võlad töövõtjatele	9 335	10 191

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	45 027	57 266
Sotsiaalmaksud	15 219	19 741
Kokku tööjõukulud	60 246	77 007
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	18 672	18 672

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2023

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	26.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 940
Kokku	173 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	267864	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Allas	38104166529		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5202898
E-posti aadress	allan.allas@trialpha.ee