

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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. Võrreldes eelneva majandusaastaga käive tõusis ligikaudu 16%.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summa 57 266 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 19 741 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 77 007 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes kaks töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 352	32 375	
Nõuded ja ettemaksed	73 238	39 378	2
Kokku käibevarad	97 590	71 753	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	115 914	109 996	
Materiaalsed põhivarad	3 796	5 418	3
Immateriaalsed põhivarad	545	1 140	4
Kokku põhivarad	120 255	116 554	
Kokku varad	217 845	188 307	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 000	13 000	
Võlad ja ettemaksed	33 441	53 044	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	46 441	66 044	
Kokku kohustised	46 441	66 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 319	100 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 585	18 794	
Kokku omakapital	171 404	122 263	
Kokku kohustised ja omakapital	217 845	188 307	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	293 272	253 356	
Muud äritulud	3	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 464	-69 174	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 483	-29 819	
Tööjõukulud	-77 007	-120 743	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 289	-3 351	3,4
Muud ärikulud	-8	-24	
Ärikasum (kahjum)	95 024	30 245	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 527	-680	
Intressikulud	-331	-489	
Muud finantstulud ja -kulud	-11	-9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 209	29 067	
Tulumaks	-7 624	-10 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 585	18 794	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trialpha 2021.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. Lühiajalise pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Rendid

Kasutusrendimaksed 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 bilansis siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 380	13 380
Ostjatelt laekumata arved	13 380	13 380
Laenuõuded	21 000	21 000
Muud nõuded	2 499	2 499
Intressinõuded	2 499	2 499
Ettemaksed	1 728	1 728
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Muud makstud ettemaksed	1 682	1 682
Kasutusrendi sissemaks	771	771
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 378	39 378

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	6 453	4 368	1 000	11 821
Akumuleeritud kulum	-4 096	-2 715	0	-6 811
Jääkmaksumus	2 357	1 653	1 000	5 010
Ostud ja parendused	3 165			3 165
Amortisatsioonikulu	-1 857	-900		-2 757
31.12.2020				
Soetusmaksumus	9 618	4 368	1 000	14 986
Akumuleeritud kulum	-5 953	-3 615	0	-9 568
Jääkmaksumus	3 665	753	1 000	5 418
Ostud ja parendused	1 072			1 072
Amortisatsioonikulu	-2 122	-572	0	-2 694
Muud muutused	1	-1		0
31.12.2021				
Soetusmaksumus	10 690	4 368	1 000	16 058
Akumuleeritud kulum	-8 074	-4 188	0	-12 262
Jääkmaksumus	2 616	180	1 000	3 796

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 975	2 975
Akumuleeritud kulum	-1 240	-1 240
Jääkmaksumus	1 735	1 735
Amortisatsioonikulu	-595	-595
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

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	750	1 250
Käibemaks	6 042	3 842
Üksikisiku tulumaks	1 050	1 391
Erisoodustuse tulumaks	81	81
Sotsiaalmaks	1 931	2 514
Kohustuslik kogumispension	109	144
Töötuskindlustusmaksed	131	173
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 094	9 395

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 807	10 807	
Võlad töövõtjatele	10 191	10 191	7
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	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 426	22 426	
Võlad töövõtjatele	15 887	15 887	7
Maksuvõlad	9 395	9 395	5
Muud võlad	5 336	5 336	
Intressivõlad	24	24	
Muud viitvõlad	5 312	5 312	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 044	53 044	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	2 882	7 220
Puhkusetasude kohustis	7 309	8 667
Kokku võlad töövõtjatele	10 191	15 887

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	57 266	90 250
Sotsiaalmaksud	19 741	30 493
Kokku tööjõukulud	77 007	120 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	18 672	24 984

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2022

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	06.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 585
Kokku	168 904
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Kokku	60 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	293272	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