

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	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 summas 88 305 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 29 787 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 118 092 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes neli töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 184	26 523	
Nõuded ja ettemaksed	36 504	52 276	2,3
Kokku käibevarad	74 688	78 799	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	110 661	67 200	
Nõuded ja ettemaksed	771	1 877	2
Materiaalsed põhivarad	5 010	6 540	4
Immateriaalsed põhivarad	1 735	2 330	5
Kokku põhivarad	118 177	77 947	
Kokku varad	192 865	156 746	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 000	9 000	
Võlad ja ettemaksed	33 789	37 819	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	42 789	46 819	
Kokku kohustised	42 789	46 819	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 007	42 965	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 569	64 462	
Kokku omakapital	150 076	109 927	
Kokku kohustised ja omakapital	192 865	156 746	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	271 480	233 546	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 473	-34 536	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 504	-27 372	
Tööjõukulud	-118 092	-131 396	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 791	-2 626	4,5
Muud ärikulud	-399	-946	
Ärikasum (kahjum)	49 221	36 670	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	27 863	33 000	
Intressikulud	-673	-684	
Muud finantstulud ja -kulud	-10	-24	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 401	68 962	
Tulumaks	-6 832	-4 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 569	64 462	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trialpha 2019.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.

Nõuded ja ettemakset

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

Kui ostjatelt laekumata arve 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

Finantskohustised

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

Finantskohustised 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

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

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 ja olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	9 968	9 968		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		3
Muud nõuded	23 512	23 512		
Laenunõuded	21 000	21 000		
Intressinõuded	2 512	2 512		
Ettemaksed	1 917	1 917		
Muud makstud ettemaksed	1 917	1 917		
Kasutusrendi sissemaks	1 877	1 106	771	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 275	36 504	771	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	21 965	21 965		
Ostjatelt laekumata arved	21 965	21 965		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	510	510		3
Muud nõuded	27 012	27 012		
Laenunõuded	24 500	24 500		
Intressinõuded	2 512	2 512		
Ettemaksed	1 683	1 683		
Muud makstud ettemaksed	1 683	1 683		
Kasutusrendi sissemaks	2 983	1 106	1 877	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 153	52 276	1 877	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		625		
Käibemaks		3 952		3 331
Üksikisiku tulumaks		1 391		2 181
Erisoodustuse tulumaks		81		81
Sotsiaalmaks		2 514		3 867
Kohustuslik kogumispension		144		226
Töötuskindlustusmaksed		173		272
Ettemaksukonto jääk	1		510	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	8 880	510	9 958

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	6 453	3 702	1 000	11 155
Akumuleeritud kulum	-1 514	-1 070		-2 584
Jääkmaksumus	4 939	2 632	1 000	8 571
Amortisatsioonikulu	-1 291	-740		-2 031
31.12.2018				
Soetusmaksumus	6 453	3 702	1 000	11 155
Akumuleeritud kulum	-2 805	-1 810	0	-4 615
Jääkmaksumus	3 648	1 892	1 000	6 540
Ostud ja parendused		666		666
Amortisatsioonikulu	-1 291	-905		-2 196
31.12.2019				
Soetusmaksumus	6 453	4 368	1 000	11 821
Akumuleeritud kulum	-4 096	-2 715		-6 811
Jääkmaksumus	2 357	1 653	1 000	5 010

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 975	2 975
Akumuleeritud kulum	-50	-50
Jääkmaksumus	2 925	2 925
Amortisatsioonikulu	-595	-595
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 975	2 975
Akumuleeritud kulum	-645	-645
Jääkmaksumus	2 330	2 330
Amortisatsioonikulu	-595	-595
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 975	2 975
Akumuleeritud kulum	-1 240	-1 240
Jääkmaksumus	1 735	1 735

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 646	8 646	
Võlad töövõtjatele	12 146	12 146	
Maksuvõlad	8 880	8 880	3
Muud võlad	4 117	4 117	
Intressivõlad	24	24	
Muud viitvõlad	4 093	4 093	
Kokku võlad ja ettemaksed	33 789	33 789	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 450	13 450	
Võlad töövõtjatele	10 301	10 301	
Maksuvõlad	9 958	9 958	3
Muud võlad	4 110	4 110	
Intressivõlad	24	24	
Muud viitvõlad	4 086	4 086	
Kokku võlad ja ettemaksed	37 819	37 819	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	5 562	5 562
Puhkusetasude kohustis	6 584	4 739
Kokku võlad töövõtjatele	12 146	10 301

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	88 305	98 240
Sotsiaalmaksud	29 787	33 156
Kokku tööjõukulud	118 092	131 396
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	24 984	24 984

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2020

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	11.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 569
Kokku	147 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	271480	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