

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Trialpha OÜ

registrikood: 12188925

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

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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 6%.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summas 98 240 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 33 156 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 131 396 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes viis töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 523	17 496	
Nõuded ja ettemaksed	52 276	36 244	2,3
Kokku käibevarad	78 799	53 740	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	67 200	34 200	
Nõuded ja ettemaksed	1 877	2 983	2
Materiaalsed põhivarad	6 540	8 571	4
Immateriaalsed põhivarad	2 330	2 925	5
Kokku põhivarad	77 947	48 679	
Kokku varad	156 746	102 419	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 000	9 000	
Võlad ja ettemaksed	37 819	29 954	3,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	46 819	38 954	
Kokku kohustised	46 819	38 954	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 965	6 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 462	54 573	
Kokku omakapital	109 927	63 465	
Kokku kohustised ja omakapital	156 746	102 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	233 546	219 352	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 536	-3 690	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 372	-23 660	
Tööjõukulud	-131 396	-119 738	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 626	-1 914	4
Muud ärikulud	-946	-255	
Ärikasum (kahjum)	36 670	70 095	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	33 000	0	
Intressitulud	0	643	
Intressikulud	-684	-889	
Muud finantstulud ja -kulud	-24	-29	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 962	69 820	
Tulumaks	-4 500	-15 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 462	54 573	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trialpha 2018.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 äriolukordadele. 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)

	31.12.2018	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	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	28 623	28 623		
Ostjatelt laekumata arved	28 623	28 623		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3		3
Muud nõuded	6 512	6 512		
Laenunõuded	4 000	4 000		
Intressinõuded	2 512	2 512		
Kasutusrendi sissemaks	4 089	1 106	2 983	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 227	36 244	2 983	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				750
Käibemaks		3 331		4 597
Üksikisiku tulumaks		2 181		1 996
Erisoodustuse tulumaks		81		7
Sotsiaalmaks		3 867		3 751
Kohustuslik kogumispension		226		272
Töötuskindlustusmaksed		272		274
Ettemaksukonto jääk	510		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	510	9 958	3	11 647

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	4 995	4 995	2 286	1 000	1 000	8 281
Akumuleeritud kulum	-485	-485	-448			-933
Jääkmaksumus	4 510	4 510	1 838	1 000	1 000	7 348
Ostud ja parendused	2 374	2 374	1 416			3 790
Amortisatsioonikulu	-1 242	-1 242	-623			-1 865
Müügid	-703	-703				-703
Muud muutused			1			1
31.12.2017						
Soetusmaksumus	6 453	6 453	3 702	1 000	1 000	11 155
Akumuleeritud kulum	-1 514	-1 514	-1 070	0		-2 584
Jääkmaksumus	4 939	4 939	2 632	1 000	1 000	8 571
Amortisatsioonikulu	-1 291	-1 291	-740			-2 031
31.12.2018						
Soetusmaksumus	6 453	6 453	3 702	1 000	1 000	11 155
Akumuleeritud kulum	-2 805	-2 805	-1 810	0		-4 615
Jääkmaksumus	3 648	3 648	1 892	1 000	1 000	6 540

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	2 975	2 975
Amortisatsioonikulu	-50	-50
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 450	13 450	
Võlad töövõtjatele	10 301	10 301	7
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	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 196	1 196	
Võlad töövõtjatele	12 053	12 053	7
Maksuvõlad	11 647	11 647	3
Muud võlad	4 988	4 988	
Intressivõlad	24	24	
Muud viitvõlad	4 964	4 964	
Muud lühiajalised võlad	70	70	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 954	29 954	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	5 562	6 822
Puhkusetasude kohustis	4 739	5 231
Kokku võlad töövõtjatele	10 301	12 053

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	98 240	89 490
Sotsiaalmaksud	33 156	30 248
Kokku tööjõukulud	131 396	119 738
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	24 984	24 334

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2019

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	20.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 462
Kokku	107 427

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	233546	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