

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

postisihnumber: 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	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
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 45%.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summas 89 490 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 30 248 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 119 738 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes viis töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 496	31 494	
Nõuded ja ettemaksed	36 244	17 101	2,3
Kokku käibevarad	53 740	48 595	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	34 200	21 000	
Nõuded ja ettemaksed	2 983	4 190	2
Materiaalsed põhivarad	8 571	7 348	4
Immateriaalsed põhivarad	2 925	0	5
Kokku põhivarad	48 679	32 538	
Kokku varad	102 419	81 133	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 000	0	
Võlad ja ettemaksed	29 954	11 250	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	38 954	11 250	
Kokku kohustised	38 954	11 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 392	37 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 573	29 626	
Kokku omakapital	63 465	69 883	
Kokku kohustised ja omakapital	102 419	81 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	219 352	121 715	
Muud äritulud	0	8 886	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 690	-2 697	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 660	-39 466	
Tööjõukulud	-119 738	-46 749	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 914	-1 438	
Muud ärikulud	-255	-2 324	
Ärikasum (kahjum)	70 095	37 927	
Intressitulud	643	631	
Intressikulud	-889	-682	
Muud finantstulud ja -kulud	-29	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 820	37 876	
Tulumaks	-15 247	-8 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 573	29 626	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trialpha OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Trialpha OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1. Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2017. aasta aruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruandena. Aruanne koostatakse lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist.

Raha

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

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 nüüdiseväärtuses, 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 arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

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 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 äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osahingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		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	
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

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 551	5 551	
Ostjatelt laekumata arved	5 551	5 551	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	
Muud nõuded	1 869	1 869	
Intressinõuded	1 869	1 869	
Muud lühiajalised nõuded	8 669	8 669	
Kasutusrendi sissemaks	5 196	1 006	4 190
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 291	17 101	4 190

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		750		250
Käibemaks		4 597		1 440
Üksikisiku tulumaks		1 996		527
Erisoodustuse tulumaks		7		64
Sotsiaalmaks		3 751		1 130
Kohustuslik kogumispension		272		78
Töötuskindlustusmaksed		274		75
Ettemaksukonto jääk	3		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	11 647	6	3 564

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	5 645	5 645	898			6 543
Akumuleeritud kulum	-3 749	-3 749	-60			-3 809
Jääkmaksumus	1 896	1 896	838			2 734
Ostud ja parendused	7 159	7 159	1 388	1 000	1 000	9 547
Amortisatsioonikulu	-1 050	-1 050	-388			-1 438
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 331	-1 331				-1 331
Müügid	-2 164	-2 164				-2 164
31.12.2016						
Soetusmaksumus	4 995	4 995	2 286	1 000	1 000	8 281
Akumuleeritud kulum	-485	-485	-448	0	0	-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

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 196	1 196
Võlad töövõtjatele	12 053	12 053
Maksuvõlad	11 647	11 647
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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	338	338
Võlad töövõtjatele	5 188	5 188
Maksuvõlad	3 564	3 564
Muud võlad	2 154	2 154
Muud viitvõlad	2 154	2 154
Muud lühiajalised võlad	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	11 250	11 250

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	6 822	2 450
Puhkusetasude kohustis	5 231	2 738
Kokku võlad töövõtjatele	12 053	5 188

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	89 490	34 951
Sotsiaalmaksud	30 248	11 798
Kokku tööjõukulud	119 738	46 749
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	24 334	23 929

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2018

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	07.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 573
Kokku	60 965
Jaotamine	
Kokku	60 965

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	219352	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