

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Trialpha OÜ

registrikood: 12188925

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 40-2
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51006

telefon: +372 520 2898

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 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 langes ligikaudu 10%.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summas 34 951 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 11 798 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 46 749 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes kaks töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 494	46 747	
Nõuded ja ettemaksed	17 101	22 414	2,3
Kokku käibevarad	48 595	69 161	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	21 000	21 000	
Nõuded ja ettemaksed	4 190	0	2
Materiaalsed põhivarad	7 348	2 734	4
Kokku põhivarad	32 538	23 734	
Kokku varad	81 133	92 895	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 250	19 638	3,5
Kokku lühiajalised kohustised	11 250	19 638	
Kokku kohustised	11 250	19 638	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 757	39 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 626	31 431	
Kokku omakapital	69 883	73 257	
Kokku kohustised ja omakapital	81 133	92 895	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	121 715	133 865	
Muud äritulud	8 886	1 692	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 697	-6 597	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 466	-16 755	
Tööjõukulud	-46 749	-68 017	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 438	-1 189	
Muud ärikulud	-2 324	-24	
Ärikasum (kahjum)	37 927	42 975	
Intressikulud	-682	-290	
Muud finantstulud ja -kulud	631	630	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 876	43 315	
Tulumaks	-8 250	-11 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 626	31 431	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trialpha OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaruanne 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. Aastaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016.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. Lühija pikaajalisi 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 ärioludele 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)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		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		3
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	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	21 166	21 166		
Ostjatelt laekumata arved	21 166	21 166		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9		3
Muud nõuded	1 239	1 239		
Intressinõuded	1 239	1 239		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 414	22 414		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		250		7 109
Käibemaks		1 440		2 175
Üksikisiku tulumaks		527		848
Erisoodustuse tulumaks		64		8
Sotsiaalmaks		1 130		1 570
Kohustuslik kogumispension		78		94
Töötuskindlustusmaksed		75		113
Ettemaksukonto jääk	6		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	3 564	9	11 917

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	5 645	5 645				5 645
Akumuleeritud kulum	-2 620	-2 620				-2 620
Jääkmaksumus	3 025	3 025				3 025
Ostud ja parendused			898			898
Amortisatsioonikulu	-1 129	-1 129	-60			-1 189
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	338	338	
Võlad töövõtjatele	5 188	5 188	
Maksuvõlad	3 564	3 564	3
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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	555	555	
Võlad töövõtjatele	5 663	5 663	
Maksuvõlad	11 917	11 917	3
Muud võlad	1 500	1 500	
Muud viitvõlad	1 500	1 500	
Muud lühiajalised võlad	3	3	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 638	19 638	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis		2 200
Puhkusetasude kohustis		3 463
Kokku võlad töövõtjatele		5 663

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	34 951	50 835
Sotsiaalmaksud	11 798	17 182
Kokku tööjõukulud	46 749	68 017
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 929	20 532

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2017

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	03.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 626
Kokku	67 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	121715	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@gmail.com
E-posti aadress	allan.allas@trialpha.ee