

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Trialpha OÜ

registrikood: 12188925

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

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51006

telefon: +372 5202898

e-posti aadress: allan.allas@gmail.com, allan.allas@trialpha.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 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 langes ligikaudu 14%.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summas 50835 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 17182 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 68017 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes kaks töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 747	66 790	
Nõuded ja ettemaksed	22 414	7 589	2,3
Kokku käibevara	69 161	74 379	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	21 000	21 000	
Materiaalne põhivara	2 734	3 025	4
Kokku põhivara	23 734	24 025	
Kokku varad	92 895	98 404	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 638	11 544	3,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	19 638	11 544	
Kokku kohustused	19 638	11 544	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 326	7 017	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 431	79 843	
Kokku omakapital	73 257	86 860	
Kokku kohustused ja omakapital	92 895	98 404	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	133 865	152 985	
Muud äritulud	1 692	13	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 597	-2 293	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 755	-12 623	
Tööjõukulud	-68 017	-42 324	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 189	-1 054	
Muud ärikulud	-24	-29	
Kokku ärikasum (-kahjum)	42 975	94 675	
Intressikulud	-290	-399	
Muud finantstulud ja -kulud	630	613	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 315	94 889	
Tulumaks	-11 884	-15 046	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 431	79 843	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	42 975	94 675	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 189	1 054	
Kokku korrigeerimised	1 189	1 054	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 195	-6 973	2,3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 095	932	3,5,6
Laekunud intressid	0	3	
Muud rahavood äritegevusest	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	38 064	89 693	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-898	-749	4
Antud laenud	0	-1 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-898	-1 749	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 500	
Makstud intressid	-290	-399	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0	
Makstud dividendid	-47 535	-56 600	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 884	-15 046	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 209	-74 545	
Kokku rahavood	-20 043	13 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 790	53 391	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 043	13 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 747	66 790	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	63 617	63 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 843	79 843
Makstud dividendid			-56 600	-56 600
31.12.2014	2 500	-2 500	86 860	86 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 431	31 431
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
Makstud dividendid			-47 535	-47 535
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2015	2 500	0	70 757	73 257

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trialpha OÜ 2015. 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. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustused

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 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 otsustele. 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 166	21 166
Ostjatelt laekumata arved	21 166	21 166
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Muud nõuded	1 239	1 239
Intressinõuded	1 239	1 239
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 414	22 414
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 970	6 970
Ostjatelt laekumata arved	6 970	6 970
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Muud nõuded	609	609
Intressinõuded	609	609
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 589	7 589

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		7 109		1 329
Käibemaks		2 175		927
Üksikisiku tulumaks		848		981
Erisoodustuse tulumaks		8		11
Sotsiaalmaks		1 570		1 864
Kohustuslik kogumispension		94		112
Töötuskindlustusmaksed		113		151
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	11 917	10	5 375

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 896	4 896		4 896
Akumuleeritud kulum	-1 566	-1 566		-1 566
Jääkmaksumus	3 330	3 330		3 330
Ostud ja parendused	749	749		749
Amortisatsioonikulu	-1 054	-1 054		-1 054
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	555	555
Võlad töövõtjatele	5 663	5 663
Maksuvõlad	11 917	11 917
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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	542	542
Võlad töövõtjatele	5 577	5 577
Maksuvõlad	5 375	5 375
Muud võlad	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	11 544	11 544

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 200	2 200
Puhkusetasude kohustus	3 463	3 377
Kokku võlad töövõtjatele	5 663	5 577

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	50 835	31 590
Sotsiaalmaksud	17 182	10 734
Kokku tööjõukulud	68 017	42 324
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	20 532	20 532

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2016

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	23.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 431
Kokku	70 757

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	133865	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Allas	38104166529		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5202898
E-posti aadress	allan.allas@gmail.com
E-posti aadress	allan.allas@trialpha.ee