

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Trialpha OÜ

registrikood: 12188925

**tänava/talu nimi, Ala maja
maja ja korteri number:**

küla: Valgjärve küla

vald: Valgjärve vald

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 63419

telefon: +372 5202898

e-posti aadress: allan.allas@gmail.com

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	10
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 kasvas ligikaudu 22%.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summas 31 590 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 10 734 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 42 324 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes kaks töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 790	53 391	
Nõuded ja ettemaksed	7 589	7	2,3
Kokku käibevara	74 379	53 398	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	21 000	20 000	
Materiaalne põhivara	3 025	3 330	4
Kokku põhivara	24 025	23 330	
Kokku varad	98 404	76 728	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 500	
Võlad ja ettemaksed	11 544	10 611	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	11 544	13 111	
Kokku kohustused	11 544	13 111	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 017	12 847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 843	50 770	
Kokku omakapital	86 860	63 617	
Kokku kohustused ja omakapital	98 404	76 728	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	152 985	125 433	
Muud äritulud	13	19	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 293	-8 776	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 623	-13 715	
Tööjõukulud	-42 324	-41 123	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 054	-835	
Muud ärikulud	-29	-17	
Kokku ärikasum (-kahjum)	94 675	60 986	
Intressikulud	-399	-475	
Muud finantstulud ja -kulud	613	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 889	60 516	
Tulumaks	-15 046	-9 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 843	50 770	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	94 675	60 986	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 054	835	4
Kokku korrigeerimised	1 054	835	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 973	7 195	2,3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	932	-3 783	3,5
Laekunud intressid	3	5	
Muud rahavood äritegevusest	2	0	
Kokku rahavood äritegevusest	89 693	65 238	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-749	-1 241	
Antud laenud	-1 000	-20 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 749	-21 241	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 500	0	
Makstud intressid	-399	-475	
Makstud dividendid	-56 600	-36 662	
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 046	-9 746	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-74 545	-46 883	
Kokku rahavood	13 399	-2 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 391	56 277	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 399	-2 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 790	53 391	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-2 500	49 509	49 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 770	50 770
Makstud dividendid			-36 662	-36 662
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trialpha OÜ 2014. 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 akumulieeritud 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 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 osatähtsuse ja olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	7	7

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 329		12
Käibemaks		927		2 503
Üksikisiku tulumaks		981		911
Erisoodustuse tulumaks		11		
Sotsiaalmaks		1 864		1 709
Kohustuslik kogumispension		112		102
Töötuskindlustusmaksed		151		153
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	5 375	7	5 390

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	3 655	3 655	3 655
Akumuleeritud kulum	-731	-731	-731
Jääkmaksumus	2 924	2 924	2 924
Ostud ja parendused	1 241	1 241	1 241
Amortisatsioonikulu	-835	-835	-835
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	409	409
Võlad töövõtjatele	4 812	4 812
Maksuvõlad	5 390	5 390
Kokku võlad ja ettemaksed	10 611	10 611

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	2 200	2 000
Puhkusetasude kohustus	3 377	2 812
Kokku võlad töövõtjatele	5 577	4 812

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	31 590	30 689
Sotsiaalmaksud	10 734	10 434
Kokku tööjõukulud	42 324	41 123
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	20 532	20 561

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.03.2015

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	02.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 843
Kokku	86 860
Jaotamine	
Dividendideks	85 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 860
Kokku	86 860

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	152985	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