

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Trialpha OÜ

registrikood: 12188925

tänava/talu nimi, Ala maja

maja ja korteri number:

küla: Valgjärve küla

vald: Valgjärve vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 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

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 küll langes 9%, kuid kasum kasum kasvas 22%.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summas 30 689 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 10 434 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuluks 41 123 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes kaks töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 391	56 277	
Nõuded ja ettemaksed	7	7 202	2
Kokku käibevara	53 398	63 479	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 000	0	
Materiaalne põhivara	3 330	2 924	4
Kokku põhivara	23 330	2 924	
Kokku varad	76 728	66 403	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 611	14 394	2,5
Kokku lühiajalised kohustused	10 611	14 394	
Kokku kohustused	10 611	14 394	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 847	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 770	49 509	
Kokku omakapital	66 117	52 009	
Kokku kohustused ja omakapital	76 728	66 403	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	125 433	137 873	
Muud äritulud	19	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 776	-9 606	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 715	-26 638	
Tööjõukulud	-41 123	-51 284	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-835	-731	
Muud ärikulud	-17	-3	
Kokku ärikasum (-kahjum)	60 986	49 614	
Intressikulud	-475	0	
Muud finantstulud ja -kulud	5	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 516	49 614	
Tulumaks	-9 746	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 770	49 614	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	60 986	49 614
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	835	731
Kokku korrigeerimised	835	731
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 195	-4 702
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 783	14 394
Laekunud intressid	5	24
Muud rahavood äritegevusest	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	65 238	60 062
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 241	-3 656
Antud laenud	-20 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 241	-3 656
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-475	-129
Makstud dividendid	-36 662	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 746	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 883	-129
Kokku rahavood	-2 886	56 277
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 277	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 886	56 277
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 391	56 277

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		49 509	49 509
31.12.2012	2 500	49 509	52 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)		50 770	50 770
Makstud dividendid		-36 662	-36 662
31.12.2013	2 500	63 617	66 117

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trialpha OÜ 2013. 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 v.a. esimene majandusaasta, mille perioodiks kujunes 08.11.11-31.12.2012. 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 akumuleeritud 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 äriolukorrale. Seotud osapoolteks loetakse osatähtsuse ja olulise osalusega erasikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	7	7
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 331	4 331
Ostjatelt laekumata arved	4 331	4 331
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	371	371
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 202	7 202

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		12		
Käibemaks		2 503	371	
Üksikisiku tulumaks		911		455
Erisoodustuse tulumaks				12
Sotsiaalmaks		1 709		869
Kohustuslik kogumispension		102		52
Töötuskindlustusmaksed		153		108
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	5 390	371	1 496

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	3 655	3 655	3 655
Amortisatsioonikulu	-731	-731	-731
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	409	409		
Võlad töövõtjatele	4 812	4 812		
Maksuvõlad	5 390	5 390		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 611	10 611		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 332	6 332		
Võlad töövõtjatele	5 068	5 068		
Maksuvõlad	1 496	1 496		
Muud võlad	1 498	1 498		
Muud viitvõlad	1 498	1 498		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 394	14 394		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 000	2 000
Puhkusetasude kohustus	2 812	2 812
Autokompensatsioon	0	256
Kokku võlad töövõtjatele	4 812	5 068

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	30 689	38 171
Sotsiaalmaksud	10 434	13 113
Kokku tööjõukulud	41 123	51 284
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	20 561	25 435

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	19.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 770
Kokku	63 617

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	125433	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