

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 08.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
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. Ettevõtte käive esimesel majandusaastal kujunes ca 138 tuhande euronit ning kasumit teeniti u. 49 tuhat eurot.

Aruandeaastal arvestati töötasusid summas 38 171 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 13 113 euro väärtuses. Kokku kujunes palgakuludeks 51 284 eurot. Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes kaks töötajat.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusetasusid aruandeaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	08.11.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 277	0	
Nõuded ja ettemaksed	7 202	0	2
Kokku käibevara	63 479	0	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 500	
Materiaalne põhivara	2 924	0	3
Kokku põhivara	2 924	2 500	
Kokku varad	66 403	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 394	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	14 394	0	
Kokku kohustused	14 394	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 509	0	
Kokku omakapital	52 009	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	66 403	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	08.11.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	137 873	
Muud äritulud	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 606	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 638	
Tööjõukulud	-51 284	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-731	3
Muud ärikulud	-3	
Ärikasum (kahjum)	49 614	
Finantstulud ja -kulud	-105	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 509	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	08.11.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	49 614	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	731	3
Kokku korrigeerimised	731	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 702	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 394	5
Laekunud intressid	24	
Muud rahavood äritegevusest	1	
Kokku rahavood äritegevusest	60 062	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 656	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 656	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-129	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-129	
Kokku rahavood	56 277	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 277	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.11.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		49 509	49 509
31.12.2012	2 500	49 509	52 009

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trialpha OÜ 2012. 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. 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.

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 arvatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

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.

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 osahõlgu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud

osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 331	4 331		
Ostjatelt laekumata arved	4 331	4 331		
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	371	371		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 202	7 202		

	08.11.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõue osaniku vastu	2 500		2 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500		2 500	

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	371	
Üksikisiku tulumaks		455
Erisoodustuse tulumaks		12
Sotsiaalmaks		869
Kohustuslik kogumispension		52
Töötuskindlustusmaksed		108
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	371	1 496

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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)

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

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	08.11.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	38 171
Sotsiaalmaksud	13 113
Kokku tööjõukulud	51 284
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	08.11.2011 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	25 435

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Trialpha OÜ (registrikood: 12188925) 08.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN ALLAS	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 509
Kokku	49 509
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 509
Kokku	49 509

Trialpha OÜ aruandeaasta tulemiks kujunes kasum summas 49 509 eurot. Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	137873	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