

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012

ärinimi: Osaühing Trillian Infosüsteemid

registrikood: 10629934

tänava/talu nimi, Õpetaja 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 7409230

faks: +372 7409232

e-posti aadress: ullar@trillian.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Trillian Infosüsteemid OÜ tegevusalaks on arvutialased teenused: IT arendus, IT tugiteenus, juhtimisalane nõustamine. Tegevus toimus 100 % Eesti Vabariigis.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 01.04.2011-31.03.2012.a. majandusaastal maksti juhatuse liikme tasu 24491 eurot koos sotsiaalmaksuga. Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Nõukogu liikmetele 01.04.2011-31.03.2012.a. majandusaastal tasu ei makstud.

Põhikohaga töötajaid aruande perioodil ei olnud.

Järgnevate aastate põhitegevus jääb samaks ning muid olulisi muudatusi pole ette näha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust OÜ Trillian Infosüsteemid 2011/ 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses

Eesti hea raamatupidamistavaga;

- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

- OÜ Trillian Infosüsteemid on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 781	52 795	2
Finantsinvesteeringud	1 891	1 796	3
Nõuded ja ettemaksed	13 219	39 832	4
Varud	128	128	7
Kokku käibevara	52 019	94 551	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 624	2 365	
Materiaalne põhivara	2 303	4 267	8
Kokku põhivara	4 927	6 632	
Kokku varad	56 946	101 183	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 719	10 415	9
Kokku lühiajalised kohustused	4 719	10 415	
Kokku kohustused	4 719	10 415	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 456	87 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	959	435	
Kokku omakapital	52 227	90 768	
Kokku kohustused ja omakapital	56 946	101 183	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Müügitulu	53 869	43 223	
Muud äritulud	16	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-465	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 696	-15 412	
Tööjõukulud	-24 491	-22 657	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 963	-3 262	8
Muud ärikulud	-144	-830	
Ärikasum (kahjum)	11 126	1 062	
Finantstulud ja -kulud	333	-627	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 459	435	
Tulumaks	-10 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	959	435	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 126	1 062	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 963	3 262	8
Muud korrigeerimised	-95	0	
Kokku korrigeerimised	1 868	3 262	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 613	-11 662	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 696	590	9
Laekunud intressid	333	262	
Muud rahavood äritegevusest	0	729	
Kokku rahavood äritegevusest	34 244	-5 757	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-921	8
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-258	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-258	-921	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-889	
Makstud dividendid	-39 500	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 000	-889	
Kokku rahavood	-16 014	-7 567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 795	60 362	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 014	-7 567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 781	52 795	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2010	2 556	256	87 521	90 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)			435	435
31.03.2011	2 556	256	87 956	90 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			959	959
Makstud dividendid			-39 500	-39 500
31.03.2012	2 556	256	49 415	52 227

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trillian Infosüsteemid OÜ 01.04.2011-31.03.2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Trillian Infosüsteemid OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid kuni 3 kuud.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarede ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on koostatud otsemeetodil

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja fondiosakutesse, kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Aktsiaid ja fondiosakuid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osad, mis on soetatud pikemaks perioodiks kui üks aasta on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadelt. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid

Kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot

Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekud, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Piiratud kasutusega materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt

Arvutustehnikat amortiseeritakse 20%-40% aastas, muu inventar 10%-40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Rendid

Kasutusrent ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsioon tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasu reservi arvestus

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas -aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Trillian Infosüsteemid OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte kohta koostatakse eraldi lisa, milles avalikustatakse informatsioon tehingute kohta.

Osaühingul Trillian Infosüsteemid on seotud osapoolteks:

Mindware OÜ – sidusettevõtte ja juhatuse liikmega seotud ettevõtte

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale

Intrissitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Sularaha kassas	1 954	1 954
Arvelduskontod	23 827	50 841
Tähtajalised hoiused	11 000	0
Kokku raha	36 781	52 795

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.03.2010	2 525	2 525
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-729	-729
31.03.2011	1 796	1 796
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	95	95
31.03.2012	1 891	1 891

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Nõuded ostjate vastu	6 065	36 297
Ostjatelt laekumata arved	4 134	36 297
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	1 931	0
Nõue osaniku vastu	6 752	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	126
Ettemaksed	345	288
Nõuded eraisikutele	0	3 121
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 219	39 832

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2012		31.03.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		500		4 868
Üksikisiku tulumaks		312		312
Sotsiaalmaks		549		543
Kohustuslik kogumispension		33		16
Ettemaksukonto jääk	57		126	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57	1 394	126	5 739

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.04.2011 - 31.03.2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.03.2011	31.03.2012
10976825	Mindware OÜ	Eesti	Tarkvara arendus	37	37

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	Omandamine	31.03.2012
Mindware OÜ	258	258
Kokku	258	258

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Müügiks ostetud kaubad	128	128
Kokku varud	128	128

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.03.2010			
Jääkmaksumus	6 608	6 608	6 608
Ostud ja parendused	921	921	921
Muud ostud ja parendused	921	921	921
Amortisatsioonikulu	-3 262	-3 262	-3 262
31.03.2011			
Jääkmaksumus	4 267	4 267	4 267
Amortisatsioonikulu	-1 963	-1 963	-1 963
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1	-1	-1
31.03.2012			
Jääkmaksumus	2 303	2 303	2 303

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Võlad tarnijatele	254	1 815
Võlad töövõtjatele	1 898	1 647
Maksuvõlad	1 394	5 739
Muud võlad	627	543
Muud viitvõlad	627	0
Kapitalirendi maksed	0	643
Tasumata aruandvatele isikutele	546	28
Kokku võlad ja ettemaksed	4 719	10 415

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Palgakulu	18 414	17 033
Sotsiaalmaksud	6 077	5 624
Kokku tööjõukulud	24 491	22 657
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2012		31.03.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	8 268	77	32 734	384

	01.04.2011 - 31.03.2012	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	1 124	58 388

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Arvestatud tasu	18 414	16 785

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Trillian Infosüsteemid (registrikood: 10629934) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR KASK	Juhatuse liige	15.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	959
Kokku	49 415
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	53869	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Örd	36806140266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
Anna Aret	46412222715	Peetri 29a-13, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	4000 EEK
Üllar Kask	36806040314	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	24000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409230
Faks	+372 7409232
E-posti aadress	ullar@trillian.ee