

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.09.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Trimia OÜ

registrikood: 12166757

tänavatalu nimi, Rävala 7-96

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10143

e-posti aadress: agata.depka@belogiq.eu

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Trimia OÜ on erakapitalil tegustev äriühing, mis loodi 2011. aastal. Firmal on 1 eraisikust osanik.

Firma tegevusvaldkonnad on: juhtimis- ja konsultatsiooniteenuse pakkumine Eestis ja lähiriikides tegutsevatele ettevõtetele.

Aastal 2012 oli ettevõtte müügitulu 72 tuhat eurot. Aastaks 2013 plaanitakse müügitulu säilitada 2012. aasta

tasemel. Eesmärgiks on firma turupositsiooni säilitamine ja olemasolevatel turgudel tegevuse jätkamine.

Põhivara aruandeaastal ettevõttesse soetatud ei ole. 2013. aastal plaanitakse soetada arvutustehnikat ja kontoritehnikat.

Juhatuse liikmele maksti aruandeaastal töötasu kokku summas 38 tuhat eurot.

Juhatuse liige: Agata Natalia Depka

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	26.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 472	0	2
Nõuded ja ettemaksed	9 910	0	
Kokku käibevara	17 382	0	
Kokku varad	17 382	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 050	0	5
Võlad ja ettemaksed	8 332	0	
Kokku lühiajalised kohustused	9 382	0	
Kokku kohustused	9 382	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 500	0	
Kokku omakapital	8 000	0	
Kokku kohustused ja omakapital	17 382	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	26.09.2011 - 31.12.2012	26.09.2011 - 26.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	72 123	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 275	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 910	0	10
Tööjõukulud	-38 410	0	11
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	5 527	0	
Finantstulud ja -kulud	-27	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 500	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	26.09.2011 - 31.12.2012	26.09.2011 - 26.09.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 527	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 910	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 305	0	
Kokku rahavood äritegevusest	3 922	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 050	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 550	0	
Kokku rahavood	7 472	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 472	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 472	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.09.2011	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	5 500	5 500
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
31.12.2012	2 500	5 500	8 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trimia OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Trimia OÜ kasumiaruanne on koostatud skeemi 1. alusel ja rahavood kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimalusel iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänuid nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtted;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- Eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	26.09.2011
Arvelduskontod	7 472	0
Kokku raha	7 472	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	26.09.2011
Ostjatelt laekumata arved	9 910	0
Kokku nõuded ostjate vastu	9 910	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Käibemaks	914
Üksikisiku tulumaks	99
Sotsiaalmaks	208
Töötuskindlustusmaksed	26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 247

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	1 050	1 050		
Lühiajalised laenud kokku	1 050	1 050		
Laenukohustused kokku	1 050	1 050		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	26.09.2011
Võlad tarnijatele	7 058	0
Kokku võlad tarnijatele	7 058	0

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	26.09.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 345	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 155	0
Kokku tingimuslikud kohustused	5 500	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	26.09.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	61 829
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 294
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 123
Kokku müügitulu	72 123
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Teenuste müük	72 123
Kokku müügitulu	72 123

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	26.09.2011 - 31.12.2012	26.09.2011 - 26.09.2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 275	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 275	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	26.09.2011 - 31.12.2012	26.09.2011 - 26.09.2011
Mitmesugused bürookulud	1 982	0
Lähetuskulud	2 908	0
IT kulud	126	0
Raamatupidamisteenused	417	0
Muud	477	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 910	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	26.09.2011 - 31.12.2012	26.09.2011 - 26.09.2011
Palgakulu	28 306	0
Sotsiaalmaksud	10 104	0
Kokku tööjõukulud	38 410	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	26.09.2011 - 31.12.2012	26.09.2011 - 26.09.2011
Intressikulud	27	0
Intressikulu laenudelt	27	0
Kokku finantstulud ja -kulud	27	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 050

26.09.2011 - 31.12.2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 050

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	26.09.2011 - 31.12.2012	26.09.2011 - 26.09.2011
Arvestatud tasu	28 093	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2013

Trimia OÜ (registrikood: 12166757) 26.09.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGATA NATALIA DEPKA	The member of the management board	27.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 500
Kokku	5 500
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	72123	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Agata Natalia Depka	47712120051		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	agata.depka@belogiq.eu