

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2013

aruandeaasta lõpp: 31.03.2014

ärinimi: Osaühing Trillian Infosüsteemid

registrikood: 10629934

tänavatalu nimi, Õpetaja 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 5279281

e-posti aadress: Ullar.Kask@yahoo.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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 01.04.2012-31.03.2013.a. majandusaastal maksti juhatuse liikme tasu 9 604 eurot koos sotsiaalmaksuga. Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Nõukogu liikmetele 01.04.2012-31.03.2013.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

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2014	31.03.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 827	34 868	2
Finantsinvesteeringud	4 000	0	3
Nõuded ja ettemaksed	676 026	16 547	4
Varud	128	128	5
Kokku käibevara	691 981	51 543	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 150	2 624	7
Materiaalne põhivara	0	632	8
Kokku põhivara	3 150	3 256	
Kokku varad	695 131	54 799	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	683 510	0	
Võlad ja ettemaksed	4 671	3 827	9
Kokku lühiajalised kohustused	688 181	3 827	
Kokku kohustused	688 181	3 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 160	46 915	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 022	1 245	
Kokku omakapital	6 950	50 972	
Kokku kohustused ja omakapital	695 131	54 799	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013	Lisa nr
Müügitulu	84 306	40 832	
Muud äritulud	0	6 890	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 053	-2 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 506	-19 039	
Tööjõukulud	-30 068	-23 427	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-632	-1 671	
Muud ärikulud	0	-48	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 047	1 037	
Muud finantstulud ja -kulud	-50 069	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 022	1 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 022	1 037	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 047	1 037	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	632	1 671	
Kokku korrigeerimised	632	1 671	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-659 479	-5 828	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	844	-892	
Laekunud intressid	0	208	
Kokku rahavood äritegevusest	-651 956	-3 804	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-526	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	683 510	1 891	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-4 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	678 984	1 891	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-50 069	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 069	0	
Kokku rahavood	-23 041	-1 913	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 868	36 781	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 041	-1 913	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 827	34 868	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2012	2 556	256	46 915	49 727
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 245	1 245
31.03.2013	2 556	256	48 160	50 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-44 022	-44 022
31.03.2014	2 556	256	4 138	6 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trillian Infosüsteemid OÜ 01.04.2013-31.03.2014.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 lisa 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.

Vigade korrigeerimine

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 käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on koostatud otsemeetodil

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja fondiosakutesse, kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

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

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

Reservide moodustamine

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

Tulud

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

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

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:

juhatuse liikmega seotud ettevõtte

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.03.2014	31.03.2013
Kokku raha	11 827	34 868

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Fondiosakud	Muud	
31.03.2012	1 891		1 891
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 891		-1 891
31.03.2013	0		0
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0		
Soetamine		4 000	4 000
31.03.2014		4 000	4 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 931	1 931
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	1 931	1 931
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60	60
Muud nõuded	668 408	668 408
Laenunõuded	4 000	4 000
Viitlaekumised	664 408	664 408
Ettemaksed	2 506	2 506
Tulevaste perioodide kulud	2 104	2 104
Muud makstud ettemaksed	402	402
Nõuded eraisikutele	3 121	3 121
Kokku nõuded ja ettemaksed	676 026	676 026
	31.03.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 065	6 065
Ostjatelt laekumata arved	4 134	4 134
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	1 931	1 931
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Muud nõuded	6 885	6 885
Viitlaekumised	6 885	6 885
Ettemaksed	471	471
Tulevaste perioodide kulud	400	400
Muud makstud ettemaksed	71	71
Nõuded eraisikutele	3 121	3 121
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 547	16 547

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.03.2014	31.03.2013
Müügiks ostetud kaubad	128	128
Kokku varud	128	128

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2014		31.03.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		864		204
Üksikisiku tulumaks	21			41
Sotsiaalmaks		13		115
Kohustuslik kogumispension		9		7
Töötuskindlustusmaksed	25			
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				689
Ettemaksukonto jääk	14		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60	886	5	1 056

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.03.2013	0	
Soetamine	3 150	3 150
31.03.2014	3 150	3 150

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.03.2012				
Soetusmaksumus	5 872	22 660	28 532	28 532
Akumuleeritud kulum	-4 403	-21 826	-26 229	-26 229
Jääkmaksumus	1 469	834	2 303	2 303
Amortisatsioonikulu	-1 174	-497	-1 671	-1 671
31.03.2013				
Soetusmaksumus	5 872	22 660	28 532	28 532
Akumuleeritud kulum	-5 577	-22 323	-27 900	-27 900
Jääkmaksumus	295	337	632	632
Amortisatsioonikulu	-295	-337	-632	-632
31.03.2014				
Soetusmaksumus	5 872	22 660	28 532	28 532
Akumuleeritud kulum	-5 872	-22 660	-28 532	-28 532
Jääkmaksumus	0	0	0	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	869	869		
Võlad töövõtjatele	1 417	1 417		
Maksuvõlad	886	886		
Muud võlad	1 499	1 499		
Muud viitvõlad	1 499	1 499		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 671	4 671		

	31.03.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 307	2 307		
Võlad töövõtjatele	349	349		
Maksuvõlad	1 056	1 056		
Muud võlad	115	115		
Muud viitvõlad	115	115		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 827	3 827		

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013
Palgakulu	22 492	17 614
Sotsiaalmaksud	7 576	5 813
Kokku tööjõukulud	30 068	23 427
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2014		31.03.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	4 134	77

01.04.2013 - 31.03.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
01.04.2012 - 31.03.2013	Ostud			Müügid		
Sidusettevõtjad	767			41 340		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013
Arvestatud tasu	7 221	17 614

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.10.2014

Osaühing Trillian Infosüsteemid (registrikood: 10629934) 01.04.2013 - 31.03.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR KASK	Juhatuse liige	15.10.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 022
Kokku	4 138

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	84306	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5279281
E-posti aadress	Ullar.Kask@yahoo.com