

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2021

aruandeaasta lõpp: 31.03.2022

ärinimi: Osaühing Trillian Infosüsteemid

registrikood: 10629934

tänavatalu nimi, Õpetaja tn 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51003

telefon: +372 5113593

e-posti aadress: Ullar.Kask@yahoo.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Trillian Infosüsteemid OÜ tegevusalaks on arvutialased teenused: IT arendus, IT tugiteenus, juhtimisalane nõustamine.

Tegevus toimus 100% Eesti Vabariigis.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2022	31.03.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 753	30 001	
Nõuded ja ettemaksed	2 413	11 800	2;3
Kokku käibevarad	35 166	41 801	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	3 150	3 150	4
Nõuded ja ettemaksed	21 236	21 486	2
Kokku põhivarad	24 386	24 636	
Kokku varad	59 552	66 437	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 931	1 373	3;5
Kokku lühiajalised kohustised	3 931	1 373	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	500	500	
Kokku pikaajalised kohustised	500	500	
Kokku kohustised	4 431	1 873	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 013	45 161	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 442	16 853	
Kokku omakapital	55 121	64 564	
Kokku kohustised ja omakapital	59 552	66 437	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021	Lisa nr
Müügitulu	18 150	23 640	
Muud äritulud	5 040	5 138	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 095	-1 279	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 799	-5 395	
Tööjõukulud	-14 694	-5 251	6
Ärikasum (kahjum)	-11 398	16 853	
Intressitulud	1 956	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 442	16 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 442	16 853	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trillian Infosüsteemid OÜ 01.04.2021-31.03.2022.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.

Vigade korrigeerimine

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 ettemaksud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid. Kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 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 materiaalsed põhivarad amortiseeritakse lineaarselt

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 rendisuhete kehtivuse periood.

Tulud

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

Intrassitulu 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 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 160	2 160	
Ostjatelt laekumata arved	2 160	2 160	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	253	253	
Laenunõuded	20 486		20 486
Ettemaksed	750		750
Tulevaste perioodide kulud	750		750
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 649	2 413	21 236
	31.03.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 800	1 800	
Ostjatelt laekumata arved	1 800	1 800	
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 000	10 000	
Laenunõuded	21 486		21 486
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 286	11 800	21 486

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2022		31.03.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			40
Käibemaks		310	292
Üksikisiku tulumaks		135	
Erisoodustuse tulumaks		41	
Sotsiaalmaks		298	65
Kohustuslik kogumispension		14	
Töötuskindlustusmaksed		16	
Ettemaksukonto jääk	253		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	253	814	397

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.03.2020	3 150	3 150
31.03.2021	3 150	3 150
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.03.2021	3 150	3 150
31.03.2022	3 150	3 150

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 093	2 093
Võlad töövõtjatele	539	539
Maksuvõlad	814	814
Muud võlad	485	485
Muud viitvõlad	485	485
Kokku võlad ja ettemaksed	3 931	3 931
	31.03.2021	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	462	462
Maksuvõlad	397	397
Muud võlad	340	340
Muud viitvõlad	340	340
Saadud ettemaksed	174	174
Muud saadud ettemaksed	174	174
Kokku võlad ja ettemaksed	1 373	1 373

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Palgakulu	11 000	3 945
Sotsiaalmaksud	3 694	1 307
Kokku tööjõukulud	14 694	5 252
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Arvestatud tasu	3 000	3 344

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2023

Osaühing Trillian Infosüsteemid (registrikood: 10629934) 01.04.2021 - 31.03.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR KASK	Juhatuse liige	28.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 442
Kokku	52 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	18150	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Kask	36806040314	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1530 EUR (Lihtomand)
Jüri Örd	36806140266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	765 EUR (Lihtomand)
Anna Aret	46412222715	Eesti	255 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113593
E-posti aadress	Ullar.Kask@yahoo.com