

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Trileen OÜ

registrikood: 14719120

postiaadress: Harju maakond, Lääne-Harju vald, Kasepere küla,
Ülejõe-Uuetoa

postisihthnumber: 76001

telefon: +372 55987158

e-posti aadress: heleen90@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Trileen OÜ 2024 aasta peamine tegevusala oli aastaringselt enda ruumides toitlustusteenuse pakkumine. Saavutati 2024 aastaks seatud tegevuseesmärgid, milleks oli aastaringselt enda tegevuse pakkumine ning käibe ja kasumi suurendamine.

2024 aasta esimene kvartal oli hooajast tingitult ootuspäraselt väiksema töömahuga, ülejäänud aasta töömaht oli võrreldes möödunud aastaga suurem ja sellest ka kõrgemad tulemusnäitajad. Kulude tõus oli kõigis tegevusega seotud kulukategooriates - kommunaalkulud, teenuskulud, kuid eriti kaubakulu, tulenevalt toidukaupade kallinemisest. Oluliselt suurenesid tööjõukulud ja personalimaksude kulud, kuivõrd töötajate arv on kasvanud. Suurenenud käibe tõttu on ka maksukulud tõusnud olulisel määral.

Kasvatatud on varasid ja kapitali, mis näitab, et ettevõtte on teinud investeeeringuid ning on endiselt jätkusuutlik äritegevuseks. Jätkupidevalt arendatakse ettevõtte teenuseid ja tõstetakse seeläbi mainet ning kinnitatakse positsiooni piirkonnas.

2024 aastal on ettevõtet tunnustatud „Peresõbraliku restorani“ tunnustusega. Samuti on ettevõtte toetanud aruvukaid kohalikke sündmusi enda panusega neid ise korraldades või sponsorlusega. See näitab, et ettevõtte panustab enda tegevusega kohaliku elu edendamisse.

2025 aastaks on ettevõttel plaanis jätkata teenuste kvaliteedi tõstmisega ja teha investeeeringuid põhivarasse. 2025 aasta eesmärgiks on küll käibe ja kasumi suurendamine, kuid tulenevalt aina tõusvast maksukoormusest on peamine fookus vältida kahjumi teket.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	94 663	76 762
Nõuded ja ettemaksed	13 703	24 880
Varud	8 746	4 800
Kokku käibevarad	117 112	106 442
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	29 431	27 110
Kokku põhivarad	29 431	27 110
Kokku varad	146 543	133 552
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 154	1 154
Võlad ja ettemaksed	37 643	43 829
Kokku lühiajalised kohustised	38 797	44 983
Kokku kohustised	38 797	44 983
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 652	87 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 094	860
Kokku omakapital	107 746	88 569
Kokku kohustised ja omakapital	146 543	133 552

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	376 103	321 165
Muud äritulud	3 921	9 760
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-146 409	-151 422
Mitmesugused tegevuskulud	-89 877	-60 790
Tööjõukulud	-115 581	-112 600
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 129	-5 195
Muud ärikulud	0	-68
Ärikasum (kahjum)	18 028	850
Muud finantstulud ja -kulud	1 066	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 094	860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 094	860

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trileen OÜ 2024. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani, seejuures ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatakse eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 200 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööajast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivarade gruppidele järgmised:

- * Hooned ja rajatised 10%
- * Masinad ja seadmed 20%
- * Transpordivahendid 20%
- * Inventar, mööbel, kontoritehnika 33%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määrav.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 149		5 806
Üksikisiku tulumaks		1 648		825
Sotsiaalmaks		3 089		1 649
Kohustuslik kogumispension		71		51
Töötuskindlustusmaksed		196		120
Ettemaksukonto jääk	0		3 654	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		10 153	3 654	8 451

Lisa 3 Tööjõukulud (eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	84 538	80 366
Sotsiaalmaksud	31 043	27 621
Kokku tööjõukulud	115 581	107 987
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	4	4

Lisa 4 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 154	1 154
Kokku laenukohustised	1 154	1 154

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023

Arvestatud tasu	31 363	24 840
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2025

Trileen OÜ (registrikood: 14719120) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEEN VÄLBA	Juhatuse liige	12.02.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 094
Kokku	107 746
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 746
Kokku	107 746

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 094
Kokku	107 746
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 746
Kokku	107 746

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranide ja kohvikute tegevus	56111	EMTAK 2025	376103	100.00%	Jah