

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2010

aruandeaasta lõpp: 31.03.2011

ärinimi: Osaühing Trillian Infosüsteemid

registrikood: 10629934

tänavatalu nimi, Õpetaja 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15

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 01.04.2010-31.03.2011.a. majandusaastal maksti juhatuse liikme tasu 22 259 eurot koos sotsiaalmaksuga. Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Nõukogu liikmetele 01.04.2010-31.03.2011.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 2010.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)

	31.03.2011	31.03.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	52 795	60 362
Finantsinvesteeringud	1 796	2 525
Nõuded ja ettemaksed	39 832	28 170
Varud	128	128
Kokku käibevara	94 551	91 185
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 365	2 365
Materiaalne põhivara	4 267	6 608
Kokku põhivara	6 632	8 973
Kokku varad	101 183	100 158
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	10 415	9 825
Kokku lühiajalised kohustused	10 415	9 825
Kokku kohustused	10 415	9 825
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 521	85 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	435	1 631
Kokku omakapital	90 768	90 333
Kokku kohustused ja omakapital	101 183	100 158

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Müügitulu	43 223	44 512
Muud äritulud	0	968
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 571
Mitmesugused tegevuskulud	-15 412	-18 352
Tööjõukulud	-22 657	-23 133
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 262	-5 133
Muud ärikulud	-830	-4
Ärikasum (-kahjum)	1 062	-2 713
Finantstulud ja -kulud	-627	4 344
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	435	1 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	435	1 631

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 062	-2 713
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 262	5 133
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-420
Kokku korrigeerimised	3 262	4 713
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 662	11 804
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	590	-4 084
Laekunud intressid	262	0
Muud rahavood äritegevusest	729	0
Kokku rahavood äritegevusest	-5 757	9 720
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-921	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 547
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	29 207
Laekunud intressid	0	2 115
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-921	32 869
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-889	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-889	0
Kokku rahavood	-7 567	42 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 362	17 773
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 567	42 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 795	60 362

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2009	2 556	256	85 890	88 702
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 631	1 631
31.03.2010	2 556	256	87 521	90 333
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			435	435
31.03.2011	2 556	256	87 956	90 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trillian Infosüsteemid OÜ 01.04.2010-31.03.2011.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 arvestusprintsiibi kohaselt.

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

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.

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 5 000 krooni

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Sularaha kassas	1 954	1 954
Arvelduskontod	50 841	31 499
Paigutused ülilikviidsetesse fondidesse	0	26 909
Kokku raha	52 795	60 362

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Fondiosakud	Kokku
31.03.2009	30 589	30 589
Müük müügihinnas või lunastamine	-29 444	-29 444
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 380	1 380
31.03.2010	2 525	2 525
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-729	-729
31.03.2011	1 796	1 796

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Nõuded ostjate vastu	36 297	13 003
Ostjatelt laekumata arved	36 297	13 003
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	126	767
Muud nõuded	0	10 887
Ettemaksed	288	392
Nõuded eraisikutele	3 121	3 121
Kokku Nõuded ja ettemaksed	39 832	28 170

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Ostjatelt laekumata arved	36 297	13 003
Kokku nõuded ostjate vastu	36 297	13 003

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2011		31.03.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 868	425	
Üksikisiku tulumaks		312		496
Sotsiaalmaks		543		827
Kohustuslik kogumispension		16		
Ettemaksukonto jääk			342	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	126	5 739	767	1 323

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.03.2010	31.03.2011
Mindware OÜ	Eesti Vabariik	Tarkvara arendus	37	37

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon	
Sidusettevõtja nimetus	
Kokku:	

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Müügiks ostetud kaubad	128	128
Kokku varud	128	128

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.03.2009			
Jääkmaksumus	12 867	12 867	12 867
Amortisatsioonikulu	-5 133	-5 133	-5 133
Müügid	5 061	5 061	5 061
Ümberklassifitseerimised	-6 187	-6 187	-6 187
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

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Võlad tarnijatele	1 815	1 056
Võlad töövõtjatele	1 647	3 802
Maksuvõlad	5 739	1 323
Muud võlad	543	527
Kapitalirendi maksed	643	3 089
Tasumata aruandvatele isikutele	28	28
Kokku võlad ja ettemaksed	10 415	9 825

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Võlad tarnijatele	1 815	1 056
Kokku võlad tarnijatele	1 815	1 056

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Töötasude kohustus	1 647	0
Maksmata töötasu ja puhkuse reserv	0	3 802
Kokku võlad töövõtjatele	1 647	3 802

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Üür ja rent	4 016	5 003
Mitmesugused bürookulud	2 340	2 676
Lähetuskulud	0	397
Ostetud teenused	3 860	1 750
Autodega seotud kulud	5 196	8 429
Reklaamikulud		
Muud kulud	0	97
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 412	18 352

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Palgakulu	17 033	17 340
Sotsiaalmaksud	5 624	5 794
Kokku tööjõukulud	22 657	23 134
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	1 086
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-633	3 600
Intressikulud	0	-354
Intressikulu kapitalirendilt	0	-354
Muud finantstulud ja -kulud	262	11
Kokku finantstulud ja -kulud	-371	4 343

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2011		31.03.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	32 734	384	9 440	64

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Arvestatud tasu	16 785	9 855

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Trillian Infosüsteemid (registrikood: 10629934) 01.04.2010 - 31.03.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR KASK	Juhatuse liige	21.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	435
Kokku	87 956
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	39190	90.67%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	4033	9.33%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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