

TRUSTCORP OÜ

2007. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Rävala pst 15-13 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10751150
Telefon:	372 5119774
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007-31.12.2007
EMTAK:	70221
Põhitegevusala:	Konsultatsiooni teenused investeerimise ja finantseerimise vallas
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek Osanike nimekiri



5

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad Üldpõhimõtted	9
Lisa 1. Mitmesugused nõuded.....	11
Lisa 2. Viitlaekumised ja ettemaksed.....	11
Lisa 3. Sidusettevõtjate osad.....	12
Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 6. Võlakohustused.....	14
Lisa 7. Maksud.....	15
Lisa 8. Viitvõlad.....	15
Lisa 9. Kapitalirent.....	16
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.....	16
Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	17
Juhatuse allkirjad 2007 majandusaasta aruandele.....	18
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	19

Tegevusaruanne

Trustcorp OÜ põhitegevuseks kujunes aruandeaastal konsultatsiooniteenused investeerimise ja finantseerimise vallas.

2007. aastal moodustas Trustcorp OÜ müügitulu 8 016 tuh. krooni. Müügitulust moodustas 96% teenuste müük ja 4% renditulu.

Trustcorp OÜ brutokasum moodustas 4 570 tuh. krooni. Ettevõtte 2007. aasta põhivara kulum moodustas 528 537 krooni. Ettevõtte puhaskasum moodustas 4 309 tuh. krooni.

Sidusettevõtte Infobüroo Firmus OÜ, mille ettevõtte soetas 2002. aastal osalusega 25% lõpetas majandusaasta 3 528 kroonise kasumiga.

OÜ Trustcorp majandusaastal palgalisi töötajaid oli üks ja tema töötasufond moodustas kokku 1 342 775 krooni. Juhatuse liikme tasu arvestati 31 920 krooni.

Ettevõtte põhilised näitajad:

	31.12.2007	31.12.2006	+/-
Brutokasumimäär %	57 %	49 %	
Puhasrentaablus %	54 %	49 %	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,3	0,61	
RAO (%)	40 %	15 %	
ROE (%)	54 %	24 %	

Suhtarvude valemid:

Brutokasumimäär = brutokasum/müügitulu

Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

RAO = puhaskasum/varad kokku

ROE = puhaskasum/omakapital kokku

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- Trustcorp OÜ majandusaasta 2007 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt;
- raamatupidamise aastaaruanne annab õige ja õiglase ülevaate Trustcorp OÜ finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest;
- Trustcorp OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.



Juhatusesimees
Erik-Niiles Kross

Tallinnas, 02. juuli 2008

Juhatusesimees: 

Bilanss

Varad		31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod		3 703 189	624 119
Nõuded ostjate vastu		346 285	105 500
Mitmesugused nõuded	(lisa 1)	1 577 000	408 756
Viitlaekumised ja maksude ettemaksed	(lisa 2,7)	52 369	50 256
Käibevara kokku		5 678 843	1 188 631
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	(lisa 3)	11 389	10 507
Kinnisvarainvesteering	(lisa 4)	3 810 684	3 936 906
Materiaalne põhivara	(lisa 5)	1 375 082	701 273
Põhivara kokku		5 197 155	4 648 686
Varad kokku		10 875 998	5 837 317
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	(lisa 6,10)	1 271 440	1 844 866
Võlad tarnijatele		226 966	29 950
Maksuvõlad	(lisa 7)	565 989	2 447
Viitvõlad	(lisa 8)	0	54 000
Ettemakstud tulevaste perioodide tulu		70 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		2 134 395	1 931 263
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	(lisa 6)	827 450	300 928
Pikaajalised kohustused kokku		827 450	300 928
Kohustused kokku		2 961 845	2 232 190
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		8 000	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 557 127	2 683 020
Aruandeaasta kasum		4 309 026	874 106
Omakapital kokku		7 914 153	3 605 126
Kohustused ja omakapital kokku		10 875 998	5 837 317

Kasumiaruanne

		2007	2006
Müügitulu	(lisa 11)	8 016 350	1 795 378
Muud äritulud		14 496	122 867
Äritulud kokku		8 030 846	1 918 245
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	-61 041
Mitmesugused tegevuskulud		-1 540 420	-566 316
Tööjõu kulud		-1 374 695	-120 755
s.h palgakulu		-1 031 333	-87 133
s.h sotsiaalmaksud		-343 362	-33 622
Kulum	(lisa 4,5)	-528 537	-278 729
Muud äriksulud		-16 990	-10 213
Äriksusum(-kaksjum)		4 570 204	881 191
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulu sidusettevõtete osakutelt	(lisa 3)	882	10 507
Intressikulu		-54 221	-19 179
Kasum /kaksjum valuutakursi muutustest		-208 210	958
Muud finantstulud		371	629
Kokku finantstulud ja -kulud		-261 178	-7 085
Aruandeaasta puhaskasum		4 309 026	874 106

Rahavoogude aruanne

	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	4 570 204	881 191
<i>Korrigeerimine</i>		
Põhivara kulum	(lisa 4,5) 528 537	278 729
Kahjum põhivara mahakandmisest	2 541	4 237
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-241 141	54 511
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	776 558	12 941
Kasum/kahjum valuutakursi muutustest	-208 210	958
Makstud intressid	-54 221	-19 179
Rahavood äritegevusest kokku	5 374 268	1 212 430
Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetamine	(lisa 5) -1 078 665	-192 551
(s.h kapitalirendiga soetatud)	(lisa 9) 1 131 356	0
Antud laenud	-1 380 000	-589 420
Antud laenude tagasimaksed	210 000	226 020
Saadud intressid	371	629
Rahavood investeerimisest kokku	-1 116 938	-555 322
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200 000	1 350 000
Saadud laenude tagasimaksed	-862 000	-1 490 000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	(lisa 6) -516 260	-42 915
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 178 260	-182 915
 Rahavood kokku	 3 287 280	 474 193
 Valuutakursi muutuste mõju	 -208 210	 958
 Rahajääk aasta alguses	 624 119	 148 968
Raha ja ekvivalentide muutus	3 079 070	475 151
Rahajääk aasta lõpus	3 703 189	624 119

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Jaota- mata kasum	Omakapital kokku
31.12.2005	40 000	8 000	2 318 629	380 707	2 731 020
Aruandeaasta kasumi jagamine			380 707	-380 707	0
2006.a puhaskasum				874 106	874 106
31.12.2006	40 000	8 000	2 699 336	874 106	3 605 126
Aruandeaasta kasumi jagamine			874 106	-874 106	0
2007 a. puhaskasum				4 309 026	4 309 026
31.12.2007	40 000	8 000	3 557 127	4 309 026	7 914 153

Osakapital koosneb 1 osast nimiväärtuses 40 000 EEK.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 6 214 261 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas

1 651 892 krooni. 2006. aasta eest ei arvestatud ega makstud välja dividende.

Lisad

Üldpõhimõtted

Trustcorp OÜ 2007 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamistavast lähtudes. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2007 ja lõppes 31. detsembril 2007.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud jätkuvalt samu arvestusmeetodeid ja aruandeskeeme.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Rahavood

Rahavoogude aruandes on äritegevuse rahavood esitatud kaudsel ja rahavood investeerimisest ning finantseerimisest otsesel meetodil.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele, üldjuhul kajastatakse tulu teenuse müügist teenuse osutamisel.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on ettevõtte juhtkonna hinnangul 20-30 aastat. Amortisatsiooninorm kinnisvarainvesteeringule on 3,3%. Amortisatsioonikulu kajastatakse kasumiaruandes real kinnisvarainvesteeringute kulum ja väärtuse langus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetamismaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivarade amortisatsiooninorm on vastavalt transportvahenditele 20%, inventarile 20-40%.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglasest väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ka kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest kumb on lühem.

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtetesse

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 25% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 1 Mitmesugused nõuded

	31.12.2007	31.12.2006
Antud laenud juhatuse liikmega seotud ettevõtetele (<i>lisa 10</i>)	1 267 000	377 000
Antud laenud	310 000	30 000
Muud nõuded	0	1 756
Kokku mitmesugused nõuded	1 577 000	408 756

Lisa 2 Viitlaekumised ja maksude ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 621	8 632
Tulevaste perioodide kulud	43 748	41 624
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	52 369	50 256

Lisa 3 Sidusettevõtjate osad

INFOBÜROO FIRMUS OÜ

Osalus	25%
Saldo 31.12.2006	10 507
Kapitalis osaluse meetodil	
arvestatud kasum	882
Saldo 31.12.2007	11 389

Sidusettevõtte omakapital

Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	2 026
Aruandeaasta kasum	3 528
Omakapital kokku	45 554

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud seisuga 31.12.2006	3 936 906
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-126 222
Kinnisvarainvesteeringud seisuga 31.12.2007	3 810 684

Kinnisvarainvesteeringult teenis ettevõtte aruandeaastal renditulu summas 329 000 krooni (2006. a. renditulu 358 000 krooni).

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja seadmed	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	659 068	69 790	0	728 959
Akumuleeritud kulum	-32 954	-30 439	0	-63 394
Jääkmaksumus	626 114	69 790	0	665 466
2006. aastal toimunud muutused				
Soetamine	0	79 415	113 136	192 551
Maha kantud põhivara	0	-12 693	0	-12 693
Arvestatud kulum	-131 813	-20 693	0	-152 506
Maha kantud põhivara kulum	0	8 719	0	9 719
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	659 068	136 249	113 136	908 453
Akumuleeritud kulum	-164 767	-42 413	0	-207 180
Jääkmaksumus	494 301	93 836	113 136	701 273
2007. aastal toimunud muutused				
Põhivara ettemaksu ümberklassifitseerimine	0	0	-113 136	-113 136
Soetamine	1 131 356	60 445	0	1 191 801
Maha kantud põhivara	0	-26 471	0	-26 471
Arvestatud kulum	-358 088	-44 227	0	-402 315
Maha kantud põhivara kulum	0	23 930	0	23 930
Saldo seisuga 31.12.2007				
Soetusmaksumus	1 790 424	170 223	0	1 960 647
Akumuleeritud kulum	-522 855	-62 710	0	-585 565
Jääkmaksumus	1 267 569	107 513	0	1 375 082

Lisa 6 Völakohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg		
	31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	intressi- määr
Kapitalirendi- kohustus	960 630	133 180	827 450	6,0%
Investeeringislaenud	1 138 260	1 138 260	0	0%
Kokku	2 098 890	1 844 866	827 450	

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg		
	31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	intressi- määr
Kapitalirendi- kohustus	345 533	44 606	300 927	6,0%
Investeeringislaenud	1 800 260	1 800 260	0	0%
Kokku	2 145 793	1 844 866	300 927	

Lisa 7 Maksud

Maksuliik	31. detsember 2007		31. detsember 2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	564	0	597
Maamaks	0	1	0	0
Ettevõtte tulumaksu intress	0	4	0	0
Käibemaks	8 621	0	8 623	0
Käibemaksu intress	0	262	8	0
Isiku tulumaks	0	209 714	0	0
Sotsiaalmaks	0	326 666	0	1 781
Sotsiaalmaksu intress	0	12	1	0
Töötuskindlustusmaks	0	8 858	0	12
Töötuskindl.intress	0	1	0	1
Kogumispension	0	19 907	0	56
Kokku	8 621	565 989	8 632	2 447

Lisa 8 Viitvõlad

	31.12.2007	31.12.2006
Tulevaste perioodide tulud	0	54 000
Kokku viitvõlad	0	59 000

Lisa 9 Kapitalirent

Kapitalirendile on võetud sõiduauto Volvo XC90 ja Mercedes Benz S320 CDI.

(lisa 5)

	31.12.2007	31.12.2006
Soetusmaksumus	1 790 424	659 068
Akumuleeritud kulum	-358 088	- 164 767
Jääkmaksumus	1 432 336	494 301

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

Trustcorp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:
omanikke; tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Antud laenu 2007. aastal juhatuse liikmega seotud ettevõtetele summas

1 100 000 krooni intressimääraga 3%. (2006: 377 000 krooni) ja saadud tagasi laenu
2007. aastal summas 210 000 krooni (2006: 43 600 krooni).

Tagastatud laenu omanikele 2007. aastal summas 612 000 krooni (2006: 890 000
krooni).

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	1 267 000	377 000
Lühiajalised nõuded kokku	1 267 000	377 000
 Omanikud	438 260	1 050 260
Lühiajalised kohustused kokku	438 260	1 050 260

Lisa 11 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

<u>Tegevusala</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Ärinõustamine, juhtimisalane nõustamine	1 217 085	1 437 378
Kinnisvarainvesteeringu üüritulu	329 000	358 000
Ärinõusatmise eksport	6 470 265	0
Kokku	8 016 350	1 795 378

<u>Piirkond</u>	<u>2007</u>		<u>2006</u>	
Eesti	1 546 085	19%	1 797 378	100%
Gruusia	6 470 265	81%	0	
Kokku	8 016 350	100%	1 797 378	100%

Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

Ettevõtte juhatus on koostanud 2007. a. majandusaasta aruande (lk. 3-17), mis koosneb juhatuse deklaratsioonist, tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest. Ettevõtte juhtus on aruande läbi vaadanud, heaks kiitnud ja see on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt allkirjadega 02. juulil 2008:

Eerik-Niiles Kross juhatuse esimees



.....

02. juuli 2008

Kasumi jaotamise ettepanek

2007. a. puhaskasum 4 309 026

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007: 7 866 153

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Eerik-Niiles Kross juhatuse esimees



.....

02. juuli 2008

OSAÜHING TRUSTCORP
Registrikood 10751150

OSANIKE NIMEKIRI
2007. a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Kande nr	Osa omanik (registrikood ja aadress)	Osa	Osa väärtus nominaalis	Juhatuse liikme allkiri
1.	Eerik-Niiles Kross Isikukood 36709080234 Elukoht Eesti Vabariik	1	40 000 EEK	