

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

18
Källi Mendel
KONTROLLITUD

TRUSTCORP OÜ

2005.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress :

Kiriku põik 4-8

Tallinn

Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10751150

Telefon :

37 269 49 231

Aruandeaasta algus ja lõpp :

01.01.2005-31.12.2005

Põhitegevusala :

Konsultatsiooni teenused investeerimise ja
finantseerimise vallas.

Dokumentide loetelu,
mis saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi :

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

Juhatuse esimees:



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. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 2. Viitlaekumised ja ettemaksed.....	11
Lisa 3. Maksud.....	11
Lisa 4. Sidusettevõtjate osad.....	12
Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 7. Võlakohustused.....	14
Lisa 8. Kapitalirent.....	15
Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	15
Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele.....	16
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	17

Tegevusaruanne

Trustcorp OÜ põhitegevuseks kujunes aruandeaastal konsultatsiooniteenused investeerimise ja finantseerimise vallas.

2005 aastal moodustas Trustcorp OÜ müügitulu 1 650 034 krooni. Ettevõtte 2005 aasta põhivara kulum moodustas 216 497 krooni. Ettevõtte puhaskasum moodustas 380 707 krooni.

Sidusettevõtte Infobüroo Firmus OÜ, mille ettevõtte soetas 2002 aastal osalusega 25% lõpetas majandusaasta 34 655 kroonise kasumiga.

OÜ Trustcorp majandusaastal palgalisi töötajaid oli üks ja tema töötasufond moodustas kokku 11 220 krooni. Juhatuse liikme tasu moodustas 10 241 krooni.

Ettevõtte põhilised näitajad:

	31.12.2005	31.12.2004	+/-
Müügitulu (EEK.)	1 650 034	2 578 484	-36 %
Brutokasumimäär %	23 %	54 %	
Puhasrentaablus %	23 %	53 %	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,19	4,5	-97,5 %
RAO (%)	7 %	28 %	
ROE (%)	13 %	58 %	

Suhtarvude valemid:

Brutokasumimäär = brutokasum/müügitulu

Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = 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 2005 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
Eerik-Niiles Kross



Juhatuseliige
Terje Kross

Tallinnas 07 juuni 2006

30-06-2006

Bilanss

Varad 31.12.2005 31.12.2004

Käibevara

Raha ja pangakontod		148 968	392 630
Nõuded ostjate vastu	(lisa 1)	24 951	19 315
Mitmesugused nõuded		43 600	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	(lisa 2)	187 072	30 124
Käibevara kokku		404 591	442 069

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud	(lisa 4)	0	0
Kinnisvarainvesteering	(lisa 5)	4 063 128	4 189 351
Materiaalne põhivara	(lisa 6)	665 466	247 702
Põhivara kokku		4 728 594	4 437 053

Varad kokku 5 133 185 4 879 122

Kohustused ja omakapital

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	(lisa 7)	1 983 175	30 907
Võlad tarnijatele		12 468	9 096
Maksuvõlad	(lisa 3)	1 989	2 170
Viitvõlad		59 000	54 00
Lühiajalised kohustused kokku		2 056 632	96 173

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	(lisa 7)	345 533	2 432 637
Pikaajalised kohustused kokku		345 533	2 432 637

Kohustused kokku 2 402 165 2 528 810

Omakapital

Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		8 000	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 302 313	924 976
Aruandeaasta kasum		380 707	1 377 337
Omakapital kokku		2 731 020	2 350 313

Kohustused ja omakapital kokku 5 133 185 4 879 122

Kasumiaruanne

		2005	2004
Müügitulu	(lisa 9)	1 650 034	2 578 484
Muud äritulud		149 264	16 917
Äritulud kokku		1 799 298	2 595 401
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-641 140	-39 820
Mitmesugused tegevuskulud		-520 378	-940 538
Tööjõu kulud		-21 692	-22 392
s.h palgakulu		-16 100	-16 800
s.h sotsiaalmaksud		-5 592	-5 592
Kulum	(lisa 6)	-216 497	-26 587
Muud ärikulud		-4 963	-171 428
Ärikasum(-kahjum)		394 628	1 394 636
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulu		-12 308	-13 093
Kasum /kahjum valuutakursi muutustest		-2 345	-1 642
Muud finantstulud		732	-2 564
Kokku finantstulud ja -kulud		-13 921	-17 299
Aruandeaasta puhaskasum		380 707	1 377 337

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	380 707	1 377 337
<i>Korrigeerimine</i>		
Põhivara kulum (lisa 6)	216 497	26 587
Kasum põhivara müügist	8 725	6 116
Kap.osaluse meetodil arvest. sidus e/v kahjum	0	17 483
Kap. rendi põhimaksete tagasimaksed	0	51 171
Intressikulu	0	13 093
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-168 973	141 054
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 191	53 632
Maksud intressid	-12 308	-13 093
Rahavood äritegevusest kokku	432 839	1 673 380
Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetamine (lisa 6)	-673 043	-280 584
(s.h kapitalirendiga soetatud)	659 068	255 847
Põhivara müük	0	0
Kinnisvara investeeringu soetus (lisa 5)	0	-4 028 576
Rahavood investeerimisest kokku	-13 975	-4 053 313
Rahavood finantseerimistegevusest		
Antud laenud	-67 200	0
Antud laenude tagasimaksed	23 600	28 067
Saadud laenud	87 600	2 257 660
Saadud laenude tagasimaksed	-405 000	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-301 526	-51 171
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-662 526	2 234 556
Rahavood kokku	-243 662	-145 377
Rahajääk aasta alguses	392 630	538 007
Rahajääk aasta lõpus	148 968	392 630
Kokku rahajäägi muutus (suurenemine+, vähenemine-)	-243 662	-145 377

Omakapitali muutuste aruanne

30-06-2006

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/ka hjum	Jaotamata kasum	Omakapita li kokku
31.12.2003	40 000	8 000	440 789	484 187	972 976
Aruandeaasta kasumi jagamine			484 187	484 187	0
2004.a puhaskasum				1 377 337	1 377 337
31.12.2004	40 000	8 000	941 292	1 377 337	2 350 313
Aruandeaasta kasumi jagamine			1 377 337	-1 377 337	0
2005 a. puhaskasum				380 707	380 707
31.12.2005	40 000	8 000	2 318 629	380 707	2 731 020

Lisad

Üldpõhimõtted

Trustcorp OÜ 2005 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 2005 ja lõppes 31. detsembril 2005.

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 5000 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 25 %, 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 õiglases 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 l

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjateelt laekumata arved	24 951	75 955
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-56 640
Nõuded ostjate vastu kokku	24 951	19 315

Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	186 471	15 990
Tulevaste perioodide kulud	600	14 135
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	187 072	30 125

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31. detsember 2005		31. detsember 2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	632	0	703
Ettevõtte tulumaksu intress	0	0	0	0
Käibemaks	10	0	15 989	0
Käibemaksu intress	0	0	0	73
Sotsiaalmaks	0	1 331	0	1 354
Sotsiaalmaksu intress	1	0	1	0
Töötuskindlustusmaks	0	11	0	11
Töötuskindl.intress	0	1	0	1
Kogumispension	0	14	0	28
Kokku	11	1 989	15 990	2 170

Lisa 4 Sidusettevõtjate osad

INFOBÜROO FIRMUS OÜ

Osalus	25%
Saldo 31.12.2004	0
Saldo 31.12.2005	0

Sidusettevõtte omakapital

Osakapital	40 000
Eelmiste perioodide kahjum	-82 944
Aruandeaasta kasum	34 655
Omakapital kokku	-8 289

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud seisuga 31.12.2004	4 189 351
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-126 222
Kinnisvarainvesteeringud seisuga 31.12.2005	4 063 128

Kinnisvarainvesteeringult teenis ettevõtte aruandeaastal renditulu summas 324 000 krooni (2004 a renditulu 108 000 krooni) .

Lisa 6 Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja seadmed	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus				
31.12.2003	0	38 273	178 830	23 198
Akumuleeritud kulum	0	-6 544	0	193 905
Jääkmaksumus		31 729	178 830	217 103
Klassifitseerimine kinnisvarainvesteering uks	0		- 178 830	-178 830
Korrigeeritud saldo				
31.12.2003		31 729	0	31 729
2004 aastal toimunud muutused				
Soetamine	255 847	24 737	0	280 584
Mahakantud põhivara	0	-7 195		-7 195
Mahakantud põhivara kulum	0	1 079	0	1 079
Arvestatud kulum	-49 964	-8 532	0	-58 496
Saldo seisuga				
31.12.2004				
Soetusmaksumus	255 847	55 815	0	311 663
Akumuleeritud kulum	-49 964	-13 997	0	63 961
Jääkmaksumus	205 883	41 818	0	247 702
2005 aastal toimunud muutused				
Soetamine	659 068	13 975	0	673 043
Tagastatud liisingule põl	-255 847	0	0	-255 847
Arvestatud kulum	-73 833	-16 442	0	-90 275
Müüdud põhivara kulum	90 843	0	0	90 843
Saldo seisuga				
31.12.2005				
Soetusmaksumus	659 068	69 790	0	728 858
Akumuleeritud kulum	-32 954	-30 439	0	-63 394
Jääkmaksumus	626 114	69 790	0	665 466

Harju Maakohus
Registrieskond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Lisa 7 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg			intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5aasta	
Kapitalirendi- kohustus	388 448	42 915	44 605	300 928	6,0 %
Mittekonverteeritavad võlakohustused	2 940 260	2 940 260	0	0	0 %

	Saldo 31.12.2004	Tagasimakse tähtaeg			intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5aasta	
Kapitalirendi- kohustus	205 884	30 906	32 812	142 166	6,0 %
Mittekonverteeritavad võlakohustused	2 257 660	451 532	451 532	1 354 596	0 %

Lisa 8 Kapitalirent

Kapitalirendile on võetud sõiduauto Volvo XC90 , 2004 aastal oli Mazda 6, mis müüdi.....
2005.

	31.12.2005	31.12.2004
Soetusmaksumus	659 068	255 847
Akumuleeritud kulum	-32 953	- 49 964
Jääkmaksumus	626 114	205 883

Lisa 9 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Konsultatsiooni jm. teenused	1 274 503	592 889
Renditeenus	324 000	108 000
Teenuse eksport	51 531	1 877 595
Kokku	1 650 034	2 578 484

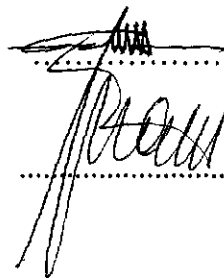
Piirkond	2005	2004
Eesti	1 598 503 97 %	700 889 27%
Inglismaa	51 531 3 %	64 777 3%
Jordaania	0	1 812 818 70%
Kokku	1 650 034 100 %	2 578 484 100%

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Juhatuse allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele

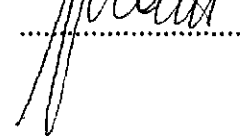
Ettevõtte juhatus on koostanud 2005 majandusaasta aruande (lk.1-15), mis koosneb juhatusdeklaratsioonist, tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest, läbi vaadanud, heaks kiitnud ja mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt allkirjastamine 07.juunil 2006:

Eerik-Niiles Kross juhatusesimees



07.juuni 2006

Terje Kross juhatuseliige



07. juuni 2006

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2006

Kasumi jaotamise ettepanek

2005 a. puhaskasum 380 707

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005 : 2 699 336

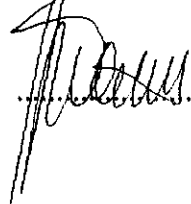
Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Kasumi jääk peale jaotust: 2 699 336

Eerik-Niiles Kross juhatuse esimees

 07.juuni 2006

Terje Kross juhatuse liige

 07. juuni 2006

Trustcorp OÜ
Majandusaasta aruanne 2005
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

OSAÜHING TRUSTCORP
Registrikood 10751150

OSANIKE NIMEKIRI
2005.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	

Juhatuse esimees : 