

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Trustcorp

registrikood: 10751150

tänav/talu nimi, Rävala 15-13

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10143

maakond: Harju maakond

telefon: 372 644 9100

e-posti aadress: trustcorp@trustcorp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnituse raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad Üldpõhimõtted	9
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8. Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 9. Materiaalne põhivara	15
Lisa 10. Immateriaalne põhivara	16
Lisa 11. Laenukohustused	16
Lisa 12. Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13. Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14. Osakapital	17
Lisa 15. Müügitulu	18
Lisa 16. Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17. Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18. Tööjõukulud	19
Lisa 19. Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20. Seotud osapooled	19
Juhatuse allkirjad 2009. a. majandusaasta aruandele	20
Sõltumatu audiitori järeldusotsus	21

Tegevusaruanne

2009. aasta oli OÜ Trustcorp jaoks viljakas ja aktiivne tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevuseks kujunes aruandeaastal konsultatsiooniteenused strateegilise juhtimise ja kriisijuhtimise vallas. Konsultatsiooniteenust osutati valdavalt klientidele väljastpoolt Eestit, Lõuna-Kaukaasia ja Kesk-Ameerika regioonist. Lisaks uuriti aktiivselt võimalusi uute klientidega uute lepingute sõlmimiseks. OÜ Trustcorp tegevus ei sõltu hooajast ega ole tsükliline.

Konsultatsiooniteenuste järele, eriti Lõuna-Kaukaasia ja Balkani regioonist, on jätkuvalt väga suur nõudlus. Tegemist on arenevate regioonidega, kus olukordade lahendamine ja reformide läbiviimine nõuab kogemustega ekspertide abi. OÜ Trustcorp on seniste klientide silmis suutnud oma võimekust tõestada. See kindlustab jätkuva vajaduse OÜ Trustcorp pakutavate teenuste järele ning avab võimalusi uute lepingute osas uute klientidega.

Trustcorp OÜ käive kasvas võrreldes 2008. aastaga 33% ning moodustas 34 706 tuh. krooni. 98% tuludest teeniti nõustamisteenuste osutamisega ja 1,2% üüritulust.

Ettevõtte 2009. aasta puhaskasumiks kujunes 3 900 tuh. krooni.

Ettevõtte põhilised näitajad:

	31.12.2009	31.12.2008
Brutokasumimäär %	10%	27%
Puhasrentaablus %	11%	28%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,1	4,9
RAO (%)	17%	39%
ROE (%)	21%	49%

Suhtarvude valemid:

Brutokasumimäär = brutokasum/müügitulu

Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

RAO = puhaskasum/varad kokku

ROE = puhaskasum/omakapital kokku

Ettevõttele kuulus 2009. aastal sidusettevõtte Infobüroo Firmus OÜ, milles aruandeaastal oli osalus 25% ja tütarettevõtte Trustcorp Strategic Services OÜ osalusega 100%. Aruandeaastal osaleti mittetulundusühing "Black and Caspian Sea Energy Security Center" asutamisel.

Sidusettevõtja Infobüroo Firmus OÜ tegevusvaldkonnaks on nõustamisteenuste osutamine. Ettevõtte 2009. aasta käive oli 3 tuh. krooni (2008: 39 tuh. krooni). Kahjum oli 10 tuh. krooni (2008: kahjum 12 tuh. krooni).

Tütarettevõtjal Trustcorp Strategic Services OÜ puudus 2009. aastal majandustegevus, sest sobiv projekt on alles ideelises faasis. Samuti puudus majandustegevus 2008. aastal.

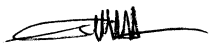
Olulisi muutusi ettevõtte tegevuse senistes väljaöeldud põhimõtetes 2010. aastal ette näha ei ole. Kohandamiseks end veelgi turul toimivate protsessidele, püüame keskenduda senisest rohkem oma tegevuse tugevatele külgedele ning pöörame tähelepanu põhitegevuse tõhususe kindlustamisele. Kavas on käivitada mitu projekti, millele on eelneval paaril aastal teed sillutatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- Trustcorp OÜ majandusaasta 2009. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt;
- raamatupidamise aastaaruanne annab õige ja õiglase ülevaate ettevõtte finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest;
- Trustcorp OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.



Juhatuses liige

Erik-Niiles Kross

Tallinn, 21. mai 2010



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 048 618	3 725 090	
Finantsinvesteeringud	200 050	704 292	2
Nõuded ja ettemaksed	18 555 846	8 897 084	3
Kokku käibevara	19 804 514	13 326 466	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	53 579	56 102	5
Kinnisvarainvesteeringud	0	3 684 462	8
Materiaalne põhivara	3 396 759	2 398 381	9
Immateriaalne põhivara	20 835	3 835	10
Kokku põhivara	3 471 173	6 142 780	
Kokku varad	23 275 687	19 469 246	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	689 126	659 624	11
Võlad ja ettemaksed	2 514 487	2 093 855	12
Kokku lühiajalised kohustused	3 203 613	2 753 479	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 154 777	1 098 834	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 154 777	1 098 834	
Kokku kohustused	4 358 390	3 852 313	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	14
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 968 933	7 866 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 900 364	7 702 780	
Kokku omakapital	18 917 297	15 616 933	
Kokku kohustused ja omakapital	23 275 687	19 469 246	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	34 706 466	27 520 624	16
Muud äritulud	788	21 132	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 988 474	-8 046 268	17
Mitmesugused tegevuskulud	-8 858 418	-6 711 452	18
Tööjõukulud	-4 601 560	-4 631 996	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-681 574	-613 323	8,9,10
Muud ärikulud	-126 623	-56 920	
Ärikasum (-kahjum)	3 450 605	7 481 797	
Finantstulud ja -kulud	609 252	220 983	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 059 857	7 702 780	
Tulumaks	-159 493	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 900 364	7 702 780	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 450 605	7 481 797	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	681 574	613 323	8,9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-106 322	-4 460	
Kokku korrigeerimised	575 252	608 863	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 193 987	-1 605 669	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	420 632	1 230 897	
Muud rahavood äritegevusest	791 773	1 733 051	
Kokku rahavood äritegevusest	-955 725	9 448 939	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 768 519	-2 268 473	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	148 557	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-47 900	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-200 050	-1 060 681	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 012 148		2
Antud laenud	-4 435 329	-13 480 420	3
Antud laenude tagasimaksed	4 370 760	8 164 660	3
Laekunud intressid	360 898	410 313	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-660 092	-8 133 944	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	675 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 313 260	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-370 765	-825 080	
Makstud intressid	-106 452	-138 005	
Makstud dividendid	-500 000	0	14
Makstud ettevõtte tulumaks	-132 911	0	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 110 128	-1 601 345	
Kokku rahavood	-2 725 945	-286 350	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 725 090	3 703 189	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 725 945	-286 350	
Valuutakursside muutuste mõju	49 473	308 251	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 048 618	3 725 090	

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	8 000	7 866 153	7 914 153
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	7 702 780	7 702 780
31.12.2008	40 000	8 000	15 568 933	15 616 933
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	3 900 364	3 900 364
Makstud dividendid	0	0	-600 000	-600 000
31.12.2009	40 000	8 000	18 869 297	18 917 297

Täpsem informatsioon omakapitali kohta lisa 14.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trustcorp OÜ 2009. a. 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 Toimikonna juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ettevõtte ei ole koostanud kontserni majandusaasta aruannet, kuna tütarettevõtja bilansimaht kokku ei ületa 5% emaettevõtja bilansimahust ning tema müügitulu kokku ei ületa 5% emaettevõtja müügitulust (RMTP seaduse § 29 lg 4).

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid/kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud aktsiatesse (välja arvatud osalused tütar- või sidusettevõtjates), mille väärtus on usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis üldjuhul nende õiglases väärtuses, kuid turul mittekaubeldavate varade puhul soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

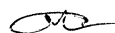
Tütarettevõtjaks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest või emaettevõtja on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtjaks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest. Sidus- ja tütarettevõtjate aktsiad ja osad näidatakse pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtja osad on kajastatud bilansis soetusmaksumuses ja sidusettevõtja osad kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud



Maa või hoone, mis on soetatud renditulu teenimise või turuväärtuse tõusu eesmärgil ja mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses ega hoita müügiks tavapärase äritegevuse käigus, kajastatakse kinnisvarainvesteeringuna. Kinnisvarainvesteeringute hindamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit ja kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Ehitise soetusmaksumust amortiseeritakse lineaarselt 33 aasta jooksul. Amortisatsiooninorm kinnisvarainvesteeringule on 3,3%.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 8 000 krooni. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kunstiväärtuseid ei amortiseerita. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivarade amortisatsiooninorm on vastavalt :

- mootorsõidukid 20% aastas;
- muu inventar 20-40% aastas.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja tõenäoliselt loob tulevikus ettevõttele majanduslikku kasu. Immateriaalne võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kuludest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

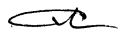
Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78). Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2007	0	0
Soetamine	1 060 681	1 060 681
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-356 389	-356 389
31.12.2008	704 292	704 292
Soetamine	200 050	200 050
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 012 148	-1 012 148
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	307 856	307 856
31.12.2009	200 050	200 050

2009 majandusaastal soetatud aktsia EGCCB (B-aktsia) ,mida kajastatakse soetusmaksumuses, kuna tegemist ei ole börsil kaubeldava aktsiaga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 530 606	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	511 269	698 257	4
Muud nõuded	4 528 735	1 064 584	20
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	46 434	107 287	
Aruandvad isikud	79 787	0	
Antud laenud juhatuse liikmega seotud ettevõtetele	5 583 374	2 028 100	20
Antud laenud eraisikutele	1 200 000	2 800 000	
Antud laenud juriidilistele isikutele	1 735 000	2 064 661	
Intressid	340 641	134 195	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	18 555 846	8 897 084	

Laenud on antud intressimääraga 3-5% aastas . Intressitulu aruandeaastal arvestatud 341 868 krooni, millest nõudena üleval 260 158 krooni.(intressitulu 2008 :303 517 krooni; nõudena üleval 2008: 134 196 krooni).

2009. aastal antud laene summas 6 548 374 krooni ja saadud tagasi laene summas 4 922 760 krooni (antud laenud 2008:13 480 420 krooni, tagastatud 8 164 660 krooni).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	106 133	0	532
Käibemaks	511 148		698 257	
Üksikisiku tulumaks	0	126 635	0	128 013
Sotsiaalmaks	0	217 451	0	215 124
Kohustuslik kogumispension	0	1 321	0	12 934
Töötuskindlustusmaksed	0	27 280	0	5 820
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	121	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	511 269	478 820	698 257	362 423

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	47 900	47 900	6
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	5 679	8 202	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	53 579	56 102	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Trustcorp Strategic Services OÜ	Eesti	valdusfirmade tegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	31.12.2009
Trustcorp Strategic Services OÜ	47 900	47 900
Kokku:	47 900	47 900

Tütarettevõtja (registreeriti 20.02.2008) , kellel puudub 2009. aastal majandustegevus ja kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Tütarettevõtja omakapital kokku 2009 aastal moodustab 40 000 krooni.

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Infobüroo Firmus OÜ	Eesti	äri-,majandus-ja juriidilised konsultatsioonid	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Infobüroo Firmus OÜ	8 202	-2 523	5 679
Kokku:	8 202	-2 523	5 679

Sidusettevõtja omakapital	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum/-kahjum	-11 192	1 554
Jaotamata kasum/kahjum	-10 094	-12 746
Kokku omakapital	22 714	32 808



Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud (kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	4 207 406	4 207 406
Akumuleeritud kulum	-396 722	-396 722
Jääkmaksumus	3 810 684	3 810 684
Amortisatsioonikulu	-126 222	-126 222
31.12.2008		
Soetusmaksumus	4 207 406	4 207 406
Akumuleeritud kulum	-522 944	-522 944
Jääkmaksumus	3 684 462	3 684 462
Müügid	-3 568 758	-3 568 758
Amortisatsioonikulu	-115 704	-115 704
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	420 000	511 800
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	20 510
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	3 400 000	0

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007			
Soetusmaksumus	1 790 424	170 223	1 960 647
Akumuleeritud kulum	-522 855	-62 710	-585 565
Jääkmaksumus	1 267 569	107 513	1 375 082
Ostud ja parendused	1 733 051	531 586	2 264 637
Amortisatsioonikulu	-427 079	-60 022	-487 101
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-754 237	0	-754 237
31.12.2008			
Soetusmaksumus	2 392 119	671 446	3 063 565
Akumuleeritud kulum	-572 815	-92 369	-665 184
Jääkmaksumus	1 819 304	579 077	2 398 381
Ostud ja parendused	714 915	1 036 604	1 751 519
Amortisatsioonikulu	-474 357	-91 513	-565 870
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-11 520	-11 520
Müügid	-175 752	0	-175 752
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 447 966	1 653 808	4 101 774
Akumuleeritud kulum	-563 856	-141 160	-705 016
Jääkmaksumus	1 884 110	1 512 648	3 396 758

Olemasolevatest varadest on kasutusrendile võetud transpordivahendid, mida kajastatakse, kui kapitalirenti vastavalt RTJ9.

Soetusmaksumus 2 427 966 krooni

kulum -560 523 krooni

Jääkväärtus 31.12.2009 1 867 443 krooni.



Lisa 10 Immateriaalne põhivara (kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
Ostud ja parendused	3 835	3 835
31.12.2008		
Soetusmaksumus	3 835	3 835
Jääkmaksumus	3 835	3 835
Ostud ja parendused	17 000	17 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	20 835	20 835
Jääkmaksumus	20 835	20 835

Immateriaalse varana on kajastatud aruandeaastal tehtud väljaminekud ettevõtte kaubamärgi Trustcorp kujundamiseks summas 20 835 krooni. Vara ei amortiseerita.

Lisa 11 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud laenud	500 000	500 000	0	
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000	0	
Kapitalirendikohustused kokku	1 343 903	189 126	1 154 777	
Laenukohustused kokku	1 843 903	689 126	1 154 777	

	31.12.2008	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud laenud	500 000	500 000	0	
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000	0	
Kapitalirendikohustused kokku	1 258 458	159 624	1 098 834	
Laenukohustused kokku	1 758 458	659 624	1 098 834	

Aruandeperioodil muudelt laenudelt arvestatud intressikulu 35 000 krooni (2008:74 181 krooni). Intressimäär 7% aastas.

Kapitalirendi intressimäärad on 4,5-5,8% aastas ja laen saadud EUR'des, intressikulu arvestatud aruandeaastal 71 377 krooni (2008: 63824 krooni).

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 255 248	1 203 124	
Võlad töövõtjatele	461 812	380 842	13
Maksuvõlad	478 820	362 423	4
Võlad aruandvale isikule	12 844	3 285	
Intressivõlg	109 181	74 181	11
Ettemakstud tulevaste perioodide tulu	70 000	70 000	
Dividendivõlg	100 000	0	
Arvestuslik dividendi tulumaks	26 582	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 514 487	2 093 855	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlg	321 119	276 712
Puhkusereserv	140 693	104 130
Kokku võlad töövõtjatele	461 812	380 842

Lisa 14 Osakapital (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
40 000 krooni		

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 14 906 743 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3 962 551 krooni. 2008. aasta eest arvestati dividende summas 600 000 krooni, millele kaasnes tulumaksukulu 159 493 krooni.



Lisa 15 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	427 546	1 017 635
Muud Euroopa Liidu riigid	72 679	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	500 225	1 017 635
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	34 206 241	26 502 989
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	34 206 241	26 502 989
Kokku müügitulu	34 706 466	27 520 624
Müügitulu tegevusalade lõikes	2009	2008
Ärinõustamine, juhtimiselane nõustamine	34 283 756	26 999 893
Kinnisvarainvesteeringu üüritulu	420 000	511 800
Tulu kirjanduse müügist ja auto kompensatsioon	2 710	8 931
Kokku müügitulu	34 706 466	27 520 624

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Kaubad müügiks	35 289	36 598
Teenused	16 953 185	8 009 670
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 988 474	8 046 268

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	821 177	737 031
Mitmesugused bürookulud	840 859	907 564
Lähetuskulud	6 135 874	4 118 458
Muud tegevuskulud	1 060 508	948 399
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 858 418	6 711 452



Lisa 18 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	3 444 092	3 702 648
Sotsiaalmaksud	1 157 468	929 348
Kokku tööjõukulud	4 601 560	4 631 996
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 523	-3 187
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	307 856	-356 389
Intressitulud	360 898	410 313
Intressikulud	-106 452	-138 005
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	49 473	308 251
Kokku finantstulud ja -kulud	609 252	220 983

Lisa 20 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 325 036	5 218 451

	2009
	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	552 000

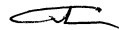
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	0	2 700

OU Trustcorp aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks : tütar- ja sidusettevõtjaid ; omanikke ; tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

2009. aastal antud laenu juhatuse liikmega seotud ettevõtetele summas 4 113 374 krooni intressimääraga 3-5% aastas (2008:651 100 krooni) ja antud laene tagastati summas 558 100 krooni (2008:0 krooni). Aruandeperioodil arvestatud intressitulu summas 266 998 krooni (2008: 80 280 krooni).



Nõudeid seotud osapoolte vastu ei ole aastal 2008 ja 2009 allahinnatud ja tehingud seotud osapooltega ei erine üldjuhul turuhinnast.



Sõltumatu vandeaudiitori aruanne

OÜ Trustcorp osanikule

Oleme auditeerinud OÜ Trustcorp raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

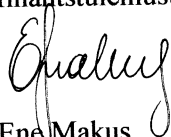
Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Trustcorp finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Ene Makus

Vandeaudiitor nr. 258

EM Audiitorteenused OÜ

tegevusluba nr.66

Tallinn, 27.05.2010

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Trustcorp (registrikood: 10751150) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ele Haavandi	Sisestaja	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 968 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 900 364
Kokku	18 869 297
Jaotamine	
Dividendideks	900 000
Kokku	900 000
31. detsember 2009 on ettevõtte jaotamiskõlbulik kasum järgnev: Eelmiste perioodide jaotamata kasum 14 968 933 2009. aasta kasum 3 900 364 Kokku jaotamiskõlbulik kasum seisuga 31.12.2009 18 869 297 Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: Dividendideks 900 000 Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 17 969 297	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	34285761	98.79%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	420000	1.21%	Ei
Raamatukirjastamine	58111	705		Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eerik-Niiles Kross	36709080234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6949231
E-posti aadress	trustcorp@trustcorp.ee