

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Trustcorp

registrikood: 10751150

tänavanimi: Pärnu mnt 21, 5. korrus

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10141

telefon: +372 5119774

e-posti aadress: trustcorp@trustcorp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 11 Kapitalirent	12
Lisa 12 Laenukohustised	13
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Intressitulud	15
Lisa 19 Intressikulud	15
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 21 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

2016. aasta oli OÜ Trustcorp jaoks toimekas aasta. Ettevõtte põhitegevuseks kujunes aruandeaastal konsultatsiooniteenused strateegilise juhtimise, rahvusvaheliste suhete ja meedia vallas. Konsultatsiooniteenust osutati valdavalt klientidele väljastpoolt Eestit. Suurimat rõhku pandi uute klientidega uute lepingute sõlmimise ettevalmistustöödele.

Konsultatsiooniteenuste järele on jätkuvalt väga suur nõudlus. 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 müügitulu 2016. aastal moodustas 156 299 eurot. Tulu teeniti nõustamisteenuste osutamisega ja see moodustas 100% müügist.

Ettevõttele kuulus 2016. aastal sidusettevõtte Infobüroo Firmus OÜ, milles oli osalus 25% ja Kõue mõis OÜ, milles oli osalus 20%. Ettevõtte oli liikmeks mittetulundusühingus Black and Caspian Sea Energy Security Center.

Sidusettevõtja Infobüroo Firmus OÜ tegevusvaldkonnaks on nõustamis- ja konsultatsiooniteenuste osutamine. Ettevõtte 2016. aasta käive oli 253 eurot (2015: 317 eurot).

Sidusettevõtja Kõue mõis OÜ põhitegevuseks on majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste pakkumine. Ettevõtte 2016. aasta käive oli 440 500 eurot (2015: 470 962 eurot).

Olulisi muutusi ettevõtte tegevuse senistes väljaöeldud põhimõtetes 2017. aastal ette näha ei ole. Kohandamaks end veelgi turul toimivate protsessidele, püüab ettevõtte keskenduda senisest rohkem oma tegevuse tugevatele külgedele ning pöörata tähelepanu põhitegevuse tõhususe kindlustamisele. Kavas on käivitada mitu projekti, millele on eelnevatel aastatel teed sillutatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 912	821	2
Nõuded ja ettemaksed	977 667	404 094	3
Kokku käibevarad	996 579	404 915	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	641	3 665	5,6,7
Finantsinvesteeringud	12 786	12 786	8
Nõuded ja ettemaksed	401 217	936 875	3
Materiaalsed põhivarad	109 642	120 083	9
Immateriaalsed põhivarad	1 332	1 332	10
Kokku põhivarad	525 618	1 074 741	
Kokku varad	1 522 197	1 479 656	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	255 648	266 027	12
Võlad ja ettemaksed	239 008	202 050	13
Kokku lühiajalised kohustised	494 656	468 077	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	360 000	360 000	12
Kokku pikaajalised kohustised	360 000	360 000	
Kokku kohustised	854 656	828 077	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	648 512	682 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 962	-33 874	
Kokku omakapital	667 541	651 579	
Kokku kohustised ja omakapital	1 522 197	1 479 656	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	156 299	225 115	15
Muud äritulud	0	21 220	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 276	-90 693	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 168	-79 316	16
Tööjõukulud	-27 971	-66 590	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 682	-12 617	9,10
Muud ärikulud	-1 785	-3 060	
Ärikasum (kahjum)	46 417	-5 941	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-505	0	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	37	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	7 256	
Intressitulud	7 473	0	18
Intressikulud	-36 188	-18 846	19
Muud finantstulud ja -kulud	-1 272	0	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 962	-17 531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 962	-17 531	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trustcorp OÜ 2016. 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 Toimkonna juhendid.

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud majandusaasta aruannet, vastavalt RPS§29lg1.

Trustcorp OÜ raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Trustcorp OÜ kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse §3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol

tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks finantsinvesteeringute kajastamine, põhivara kasuliku eluea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine.

2016.a. aastaaruande koostamisel on võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud aruande esitusviisi. Varasema täismahus aastaaruande asemel on Trustcorp OÜ 2016.a. aastaaruanne koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega lühendatud väikeettevõtja aruandena, mille tulemusena senise nelja põhiaruande (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne) asemel sisaldab aastaaruanne kaht põhiaruannet (bilanss ja kasumiaruanne).

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle).

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

2010. lühiajalised finantsinvesteeringud ümberklassifitseeritud pikaajaliseks seoses eesmärgiga müügi perioodi pikendamiseks.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenuid), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud aktsiatesse (välja arvatud osalused tütar- või sidusettevõtetes), 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 investoretevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investoretevõtte 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 vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 520 eurot. 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 akumuleeritud 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.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

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.

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse [materiaalse ja immateriaalse põhivara, soetusmaksumuse meetodil kajastatavate kinnisvarainvesteeringute ning sidusettevõtetele investeeeringute puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada (raha genereeriv üksus). Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Kui väärtuse testi tulemusena selgub, et vara või varade grupi (raha genereeriva üksuse) kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, tühistatakse varasem allahindlus ja suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kahjumi vähendamisenä.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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 kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning realiseerumise aja kohta.

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.

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 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2014. aastal kehtis maksumäär 21/79). Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve pangas	18 912	821
Kokku raha	18 912	821

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	515 869	259 282	256 587	0	
Ostjatelt laekumata arved	515 869	259 282	256 587	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 710	3 710	0		4
Muud nõuded	858 150	713 520	0	144 630	
Laenunõuded	790 477	645 847	0	144 630	
Intressinõuded	67 673	67 673	0		
Ettemaksed	1 155	1 155	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 155	1 155	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 378 884	977 667	256 587	144 630	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	514 459	265 345	249 114		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 546	7 546	0		4
Muud nõuded	817 601	129 840	687 761		
Laenunõuded	749 928	62 167	687 761		
Intressinõuded	67 673	67 673	0		
Ettemaksed	1 363	1 363	0		
Tulevaste perioodide kulud	1 363	1 363	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 340 969	404 094	936 875		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 710	0	7 546	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 960	0	5 524
Sotsiaalmaks	0	4 128	0	9 380
Kohustuslik kogumispension	0	474	0	741
Töötuskindlustusmaksed	0	489	0	699
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 710	8 051	7 546	16 344

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	3 061
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	641	604
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	641	3 665

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11469869	Ezo OÜ	Eesti		100	

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Müük	31.12.2016
Ezo OÜ	3 061	-3 061	0
Kokku tütar-ettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 061	-3 061	0

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Ezo OÜ	100	2 556	-505

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10821175	Infobüroo Firmus OÜ	Eesti	ärikonsultatsiooni tegevus	25	25
11246431	Kõue Mõis OÜ	Eesti	turismindus	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Infobüroo Firmus OÜ	604	37	641
Kõue Mõis OÜ	0	0	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	604	37	641

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	12 785	12 785
31.12.2015	12 785	12 785

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	12 785	12 785
31.12.2016	12 785	12 785

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku			
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed
31.12.2014				
Soetusmaksumus	107 265	108 514	11 517	11 517
Akumuleeritud kulum	-96 667	-11 456	0	0
Jääkmaksumus	10 598	97 058	11 517	11 517
Ostud ja parendused	19 285	0	0	0
Amortisatsioonikulu	-11 563	-1 054	0	0
Ümberklassifitseerimised	0	0	-5 758	-5 758
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	-5 758	-5 758
31.12.2015				
Soetusmaksumus	20 563	108 514	5 759	5 759
Akumuleeritud kulum	-2 243	-12 510	0	
Jääkmaksumus	18 320	96 004	5 759	5 759
Amortisatsioonikulu	-3 857	-825	0	
Ümberklassifitseerimised	0	0	-5 759	-5 759
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	-5 759	-5 759
31.12.2016				
Soetusmaksumus	20 563	103 727	0	0
Akumuleeritud kulum	-6 100	-8 548	0	0
Jääkmaksumus	14 463	95 179	0	0

Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 332	1 332
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 332	1 332
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 332	1 332
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 332	1 332
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 332	1 332
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 332	1 332

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Kapitalirendikohustus	7 232	7 232	3,5	2017
Kapitalirendikohustised kokku	7 232	7 232		
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Kapitalirendikohustus	16 875	16 875	3,5	2016
Kapitalirendikohustised kokku	16 875	16 875		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	15 428	18 321
Kokku	15 428	18 321

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen juriidiliselt isikult	171 788	171 788			2-12%
Laen eraisikult	76 628	76 628			
Lühiajalised laenud kokku	248 416	248 416			
Pikaajalised laenud					
Laen juriidiliselt isikult	360 000	0	360 000		12
Pikaajalised laenud kokku	360 000		360 000		
Kapitalirendikohustised kokku	7 232	7 232			
Laenukohustised kokku	615 648	255 648	360 000		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen juriidiliselt isikult	165 622	165 622			2-12
Laen eraisikult	83 530	83 530			0
Lühiajalised laenud kokku	249 152	249 152			
Pikaajalised laenud					
Laen juriidiliselt isikult	360 000	0	360 000		12
Pikaajalised laenud kokku	360 000		360 000		
Kapitalirendikohustised kokku	16 875	16 875			
Laenukohustised kokku	626 027	266 027	360 000		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	15 428	18 321
Kokku	15 428	18 321

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 448	29 448	
Võlad töövõtjatele	10 834	10 834	
Maksuvõlad	8 051	8 051	4
Muud võlad	190 675	190 675	
Intressivõlad	122 788	122 788	
Muud viitvõlad	67 887	67 887	
Kokku võlad ja ettemaksed	239 008	239 008	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	86 333	86 333	
Võlad töövõtjatele	8 142	8 142	
Maksuvõlad	16 344	16 344	4
Muud võlad	91 231	91 231	
Intressivõlad	86 690	86 690	
Muud viitvõlad	4 541	4 541	
Kokku võlad ja ettemaksed	202 050	202 050	

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	5 115
Suurbritannia	132 629	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 629	5 115
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	23 670	220 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	23 670	220 000
Kokku müügitulu	156 299	225 115
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine, juhtimiselane nõustamine	156 299	225 115
Kokku müügitulu	156 299	225 115

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	8 608	10 686
Mitmesugused bürookulud	24 017	38 949
Uurimis- ja arengukulud	0	2 695
Lähetuskulud	10 543	26 986
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 168	79 316

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	20 832	50 333
Sotsiaalmaksud	7 139	16 258
Kokku tööjõukulud	27 971	66 591
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	7 473	0
Kokku intressitulud	7 473	0

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-36 188	-18 246
Intressikulu kapitalirendilt	0	-600
Kokku intressikulud	-36 188	-18 846

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 272	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 272	0

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	1 319 550	0	1 202 220	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	343 100	0	120 251
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 654	174 070	42 167	83 530

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Sidusettevõtjad					
Sidusettevõtjad	40 849	300	0	0	2%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ettevõtjad	0	0	2 000	40	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ettevõtjad, pereliikmed	0	0	12 977	10 340	

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtjad	5 513	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 908
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

OÜ Trustcorp (registrikood: 10751150) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERIK-NIILES KROSS	Juhatuse liige	20.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	648 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 962
Kokku	664 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	156299	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eerik-Niiles Kross	36709080234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5119774
E-posti aadress	trustcorp@trustcorp.ee