

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

Tegevusaruanne

2017. 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 2017. aastal moodustas 411 269 eurot, mis kasvas võrreldes 2016. aastaga 163,12%. Tulu teeniti nõustamisteenuste osutamisega ja see moodustas 100% müügist.

Ettevõttele kuulus 2017. 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 2017. aastal müügitulu 1 eurot (2016: 253 eurot).

Sidusettevõtja Kõue mõis OÜ põhitegevuseks on majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste pakkumine. Ettevõtte 2017. aasta müügitulu oli 569 719 eurot (2016: 440 500 eurot).

Olulisi muutusi ettevõtte tegevuse senistes väljaöeldud põhimõtetes 2018. 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	0	18 912	2
Nõuded ja ettemaksed	880 774	977 667	3
Kokku käibevarad	880 774	996 579	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 479	641	5,6
Finantsinvesteeringud	12 786	12 786	7
Nõuded ja ettemaksed	541 125	401 217	3
Materiaalsed põhivarad	98 608	109 642	8
Immateriaalsed põhivarad	1 332	1 332	9
Kokku põhivarad	656 330	525 618	
Kokku varad	1 537 104	1 522 197	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	225 702	255 648	11
Võlad ja ettemaksed	262 969	239 008	12
Kokku lühiajalised kohustised	488 671	494 656	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	360 000	360 000	11
Kokku pikaajalised kohustised	360 000	360 000	
Kokku kohustised	848 671	854 656	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	664 473	648 512	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 893	15 962	
Kokku omakapital	688 433	667 541	
Kokku kohustised ja omakapital	1 537 104	1 522 197	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	411 269	156 299	14
Muud äritulud	1 863	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-140 226	-32 276	
Mitmesugused tegevuskulud	-80 473	-43 168	15
Tööjõukulud	-107 806	-27 971	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 795	-4 682	8,9
Muud ärikulud	-34 882	-1 785	
Ärikasum (kahjum)	45 950	46 417	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-505	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	1 838	37	
Intressitulud	7 699	7 473	17
Intressikulud	-32 382	-36 188	18
Muud finantstulud ja -kulud	-2 212	-1 272	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 893	15 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 893	15 962	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trustcorp OÜ 2017. a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standarditest lähtudes. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

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

Trustcorp OÜ raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

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 finantsaruandluse standardi nõuetega.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks finantsinvesteeringute kajastamine, põhivara kasuliku eluea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine.

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 müüdud finantsvara üle).

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud 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 õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), 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 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 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 investeringute 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

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.

Seotud osapooled

Trustcorp OÜ majandusaasta aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Aktsionäre;
2. Sidusettevõtteid ja tütaretevõtteid;
3. Tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
4. Eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve pangas	0	18 912
Kokku raha	0	18 912

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	537 691	273 406	264 285		
Ostjatelt laekumata arved	537 691	273 406	264 285		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	573	573	0		4
Muud nõuded	882 480	605 640	276 840		
Laenunõuded	814 807	537 967	276 840		
Intressinõuded	67 673	67 673	0		
Ettemaksed	1 155	1 155	0		
Tulevaste perioodide kulud	1 155	1 155	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 421 899	880 774	541 125		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	573	0	3 710	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 822	0	2 960
Erisoodustuse tulumaks	0	79		0
Sotsiaalmaks	0	6 477	0	4 128
Kohustuslik kogumispension	0	295	0	474
Töötuskindlustusmaksed	0	315	0	489
Intress	0	98	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	573	10 086	3 710	8 051

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 479	641
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 479	641

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
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	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Infobüroo firmus OÜ	641	0	641
Kõue Mõis OÜ	0	1 838	1 838
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	641	1 838	2 479

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

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

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	12 785	12 785
31.12.2017	12 785	12 785

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku			
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed
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	
Ümberliigitamised	0	0	-5 759	-5 759
Muud ümberliigitamised	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
Ostud ja parendused	0	3 689		
Amortisatsioonikulu	-3 535	-260		
Müügid	-10 928	0		
31.12.2017				
Soetusmaksumus	1 278	106 858		
Akumuleeritud kulum	-1 278	-8 250		
Jääkmaksumus	0	98 608		

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	20 000	0
Transpordi- vahendid	20 000	0
Kokku	20 000	0

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
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
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 332	1 332
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 332	1 332

Lisa 10 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		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	0	15 428

Kokku	0	15 428
-------	---	--------

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Juriidilised isikud	159 863	159 863			2-12%	2018
Laen eraisikult	65 839	65 839			0	2018
Lühiajalised laenud kokku	225 702	225 702				
Pikaajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	360 000	0	360 000		12%	
Pikaajalised laenud kokku	360 000		360 000			
Laenukohustised kokku	585 702	225 702	360 000			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed		15 428
Kokku		15 428

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 176	41 176	
Võlad töövõtjatele	12 575	12 575	
Maksuvõlad	10 086	10 086	4
Muud võlad	199 132	199 132	
Intressivõlad	149 714	149 714	
Muud viitvõlad	49 418	49 418	
Kokku võlad ja ettemaksed	262 969	262 969	

	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	

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	410 539	132 629
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	410 539	132 629
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	730	23 670
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	730	23 670
Kokku müügitulu	411 269	156 299
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine, juhtimisalane nõustamine	411 269	156 299
Kokku müügitulu	411 269	156 299

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	8 817	8 608
Mitmesugused bürookulud	32 645	24 017
Lähetuskulud	39 011	10 543
Kokku mitmesugused tegevuskulud	80 473	43 168

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	80 888	20 832
Sotsiaalmaksud	26 918	7 139
Kokku tööjõukulud	107 806	27 971
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-32 382	-36 188
Kokku intressikulud	-32 382	-36 188

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	7 699	7 473
Kokku intressitulud	7 699	7 473

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 212	-1 272
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 212	-1 272

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	1 013 493	0	1 319 550	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	23 200	2 000	343 100
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 167	153 167	41 654	174 070

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Sidusettevõtjad					
Sidusettevõtjad	44 577	20 200	0	0	2%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhtkond	0	0	850	0	0%
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Pereliikmed ja ettevõtjad	0	0	120	11 639	0-2%

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

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtjad	0	5 513

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2018

OÜ Trustcorp (registrikood: 10751150) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERIK-NIILES KROSS	Juhatuse liige	22.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	664 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 893
Kokku	685 366

Ettevõtte omanik teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	411269	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