

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Trustcorp

registrikood: 10751150

tänavanimi: Pärnu mnt 21

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 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Intressitulud	14
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2018. aastal oli OÜ Trustcorp põhitegevuseks 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 2018. aastal oli 325 394 eurot. Tulu teeniti nõustamisteenuste osutamisega ja see moodustas 100% müügist.

Ettevõttele kuulus 2018. aastal sidusettevõtte Infobüroo Firmus OÜ, milles oli osalus 25% ja Kõue mõis OÜ, milles oli osalus 20%.

Sidusettevõtja Infobüroo Firmus OÜ tegevusvaldkonnaks on nõustamis- ja konsultatsiooniteenuste osutamine. Ettevõtte 2018. aastal puudus müügitulu (2017: 1 eurot).

Sidusettevõtja Kõue mõis OÜ põhitegevuseks on majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste pakkumine. Ettevõtte 2018. aasta müügitulu oli 413 784 eurot (2017: 569 719 eurot).

Olulisi muutusi ettevõtte tegevuse senistes väljaöeldud põhimõtetes 2019. aastal ette näha ei ole. Kohandamaks end veelgi turul toimuvate 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43	0	2
Nõuded ja ettemaksed	859 106	880 774	3
Kokku käibevarad	859 149	880 774	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 178	2 479	5,6
Finantsinvesteeringud	12 786	12 786	7
Nõuded ja ettemaksed	651 785	541 125	3
Materiaalsed põhivarad	100 038	98 608	8
Immateriaalsed põhivarad	1 332	1 332	9
Kokku põhivarad	773 119	656 330	
Kokku varad	1 632 268	1 537 104	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	191 555	225 702	
Võlad ja ettemaksed	272 898	262 969	10
Kokku lühiajalised kohustised	464 453	488 671	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	360 000	360 000	
Kokku pikaajalised kohustised	360 000	360 000	
Kokku kohustised	824 453	848 671	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	685 366	664 473	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 382	20 893	
Kokku omakapital	807 815	688 433	
Kokku kohustised ja omakapital	1 632 268	1 537 104	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	325 394	411 269	12
Muud äritulud	5 081	1 863	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 446	-140 226	
Mitmesugused tegevuskulud	-81 840	-80 473	13
Tööjõukulud	-52 259	-107 806	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-360	-3 795	8
Muud ärikulud	-2 554	-34 882	
Ärikasum (kahjum)	141 016	45 950	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	4 699	1 838	6
Intressitulud	0	7 699	16
Intressikulud	-26 953	-32 382	15
Muud finantstulud ja -kulud	620	-2 212	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	119 382	20 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 382	20 893	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trustcorp OÜ 2018. a.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. OÜ Trustcorp liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh põhivara kasuliku eluea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustiste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpselt.

Raamatupidamislike hinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi aruannetes.

Varad ja kohustised on jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustistena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast. Ülejäänud varad ja kohustised on näidatud pikaajalistena.

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 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 laekavas 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).

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 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 ettemaksud

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 ettevõtte 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 sidusettevõtete 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

Kasutusrendimaksud 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.

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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019.a. kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt (kuni 31.12.2018 oli maksumääraks 20/80).

Soodusmääraga (14/86) saab alates 01.01.2019.a. netodividendidena välja maksta 1/3 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. Füüsilistele isikutele, sh ka mitteresidendist füüsilistele isikutele juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%-lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt.

Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena 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.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, 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 tütarettevõtteid;
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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arveldusarve pangas	43	0
Kokku raha	43	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	572 987	308 701	264 286	
Ostjatelt laekumata arved	572 987	308 701	264 286	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	905	905	0	4
Muud nõuded	935 844	548 345	387 499	
Laenunõuded	868 171	480 672	387 499	
Intressinõuded	67 673	67 673	0	
Ettemaksed	1 155	1 155	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 155	1 155	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 510 891	859 106	651 785	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	905	0	573	0
Üksikisiku tulumaks			0	2 822
Erisoodustuse tulumaks	0	43	0	79
Sotsiaalmaks	0	1 742	0	6 477
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	295
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	315
Intress	0	26	0	98
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	905	1 811	573	10 086

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7 178	2 479
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 178	2 479

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2018					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
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	31.12.2017	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2018
Infobüroo firmus OÜ	641	-3	638
Kõue Mõis OÜ	1 838	4 702	6 540
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 479	4 699	7 178

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2016	12 785		12 785
31.12.2017	12 785		12 785
	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2017	12 785		12 785
31.12.2018	12 785		12 785

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	20 563	103 727	124 290
Akumuleeritud kulum	-6 100	-8 548	-14 648
Jääkmaksumus	14 463	95 179	109 642
Ostud ja parendused	0	3 689	3 689
Amortisatsioonikulu	-3 535	-260	-3 795
Müügid	-10 928	0	-10 928
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 278	106 858	108 136
Akumuleeritud kulum	-1 278	-8 250	-9 528
Jääkmaksumus	0	98 608	98 608
Ostud ja parendused	0	1 790	1 790
Amortisatsioonikulu	0	-360	-360
31.12.2018			
Soetusmaksumus	0	105 539	105 539
Akumuleeritud kulum	0	-5 501	-5 501
Jääkmaksumus	0	100 038	100 038

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	0	20 000
Transpordi- vahendid	0	20 000
Kokku	0	20 000

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
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
31.12.2018		
Soetusmaksumus	1 332	1 332
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 332	1 332

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	55 050	55 050	
Võlad töövõtjatele	3 560	3 560	
Maksuvõlad	1 811	1 811	4
Muud võlad	212 477	212 477	
Intressivõlad	176 640	176 640	
Muud viitvõlad	35 837	35 837	
Kokku võlad ja ettemaksed	272 898	272 898	

	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	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 442	0
Suurbritannia	0	410 539
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 442	410 539
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	305 952	730
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	305 952	730
Kokku müügitulu	325 394	411 269
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine, juhtimiselane nõustamine	325 394	411 269
Kokku müügitulu	325 394	411 269

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	9 832	8 817
Mitmesugused bürookulud	39 097	32 645
Lähetuskulud	32 911	39 011
Kokku mitmesugused tegevuskulud	81 840	80 473

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	38 826	80 888
Sotsiaalmaksud	13 433	26 918
Kokku tööjõukulud	52 259	107 806
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-26 953	-32 382
Kokku intressikulud	-26 953	-32 382

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu laenudelt	0	7 699
Kokku intressitulud	0	7 699

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	620	-2 212
Kokku muud finantstulud ja -kulud	620	-2 212

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	941 622	0	1 013 493	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 167	39 960	2 000	23 200
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	126 234	42 167	153 167

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad				
Sidusettevõtjad	52 915			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juhtkond ja temaga seotud ettevõtted	4 000	4 600	29 650	1 100
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Pereliikmed ja ettevõtjad	450	0	29 666	70 605

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%

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2019

OÜ Trustcorp (registrikood: 10751150) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERIK-NIILES KROSS	Juhatuse liige	01.07.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	685 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 382
Kokku	804 748

Juhatus otsustab jätta kasumi jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	325394	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