

273 473

Arutelu/Arutelu

L-21

31-08-2007

REGISTRIKONTOR
HARJU MAAKOHTUS
SISSE TULNUD

AS Telspec Trade

Majandusaasta aruanne 2006

Majanduaasta algus: 1.01.2006

Majanduaasta lõpp: 31.12.2006

Juriidiline aadress: Estonia pst.17
Tallinn 10141

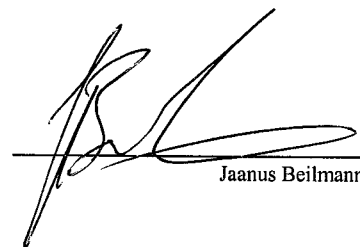
Põhitegevusala: Meelelahutus- ja spordiürituste piletite vahendamine

Äriregistri kood: 10568581

Telefon: 6 659 534

Faks: 6 659 538

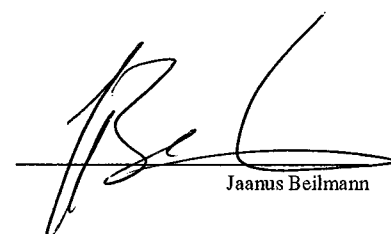
E-mail: info@piletilevi.ee



Jaanus Beilmann

Sisukord

Ettevõtte lühiinfo	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Mitmesugused nõuded	13
Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 5 Maksud	14
Lisa 6 Varud	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Muud pikaajalised võlad	16
Lisa 12 Viitvõlad	16
Lisa 13 Piletimüük	16
Lisa 14 Aktsiakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud ja ärikulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja finantskulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele	18
Audiitori järeldusotsus	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	
Aktsionäride nimekiri seisuga 19.06.2007.a.	



Jaanus Beilmann

Ettevõtte lühiinfo

Ärinimi: **AS Telspec Trade**

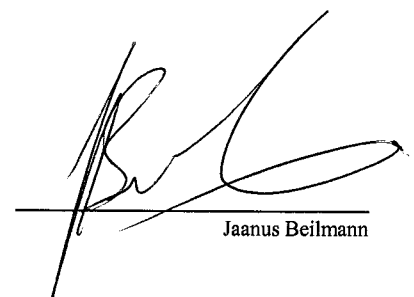
Äriregistri kood: **10568581**

AS-i Telspec Trade põhitegevusalaks on meelelahutus- ja spordiürituste piletite vahendamine. Ettevõtte vahendab pileteid koostööpartnerite kaudu 22 asustatud kohas üle Eesti ning omab üle 98 müügipunkti. AS Telspec Trade annab tööd 20 töötajale.

Aadress: Estonia pst. 17
Tallinn 10141

Telefon: 6 659 534
Faks: 6 659 538
E-mail: info@piletilevi.ee

Juhatus:	Jaanus Beilmann	juhataja
Nõukogu:	Rain Lõhmus	nõukogu esimees
	Mindaugas Utkevicius	nõukogu liige
	Rinalds Muiznieks	nõukogu liige



Jaanus Beilmann

TEGEVUSARUANNE

AS Telspec Trade tegutseb Piletilevi kaubamärki kasutades aastast 2000. AS Telspec Trade põhitegevusalaks on kultuuri- ja meelelahutusürituste piletite vahendus ning erinevate ürituste korraldajatele piletimüügi ja -haldusega seotud täisteenuse pakkumine.

Jätkuvalt 70% müüгимahu kasv ja teenusekvaliteedi tõus

Esmakordselt senises ajaloos müüs Piletilevi ühe suurürituse pileteid korraga enam kui 350 müügi punktis ja kahe erineva riigi internetipoodides: www.piletilevi.ee ja www.bilesuserviss.lv. 2006. aasta Eesti suurim sündmus 80 000 pealtvaatajaga Metallica kontsert Tallinna Lauluväljakul, seadis Piletilevi serveri tõeliselt raske üheaegse kasutuskooormuse alla. Ühtlasi andis Metallica piletite müük Piletilevile ja meie partnerile Microlinkile selged alused erinevate kooormuskindlust tõstvat lisaprogrammeerimiste tegemiseks.

Peale Metallica olid aasta tähisteks Riia Jäähoki meistrivõistluste On-line sissepääsukontrolli toimimine ning Eesti rahvusmeeskonna Jalgpalli EM 2008 valikmängude piletite paketimüük (6 mängu piletid ühe ostuga) ning kõikide piletite triipkoodikontroll A. Le Coq Arena sissepääsus kahes esimeses valikmängus.

2006. aasta tootevaliku laienemise märksõnadeks olid festival Õllesummer ja Filmifestival PÖFF. Teatritest lisandus oma alamkeskusega Von Krahli Teater.

Filmifestivali PÖFF liitumine Piletileviga oli tingitud festivali Coca Cola Plazast väljatoomisega, mis tõi festivali toimumise 10s erinevas teatris ja muus esituskohas. Enam kui 1400 filmiseansi 2 nädala jooksul nii piletite eelmüügi, ukselmüügi (vabatahtlikud) kui ka PDF-piletite kontrollisüsteemiga olid Piletilevile suureks väljakutseks, mis ka edukalt realiseeriti. Kokku teenindas Piletilevi piletimüügisüsteem Pöffil üle 42 000 erineva külastuse.

2006 aasta lõpuks oli Piletilevi müügi kohtade arv 98 müügi kohta üle Eesti, ning piletite müügi maht tõusnud 150 miljoni kroonini, mis tähendab 53% müügi mahu kasvu 2005. aastaga võrreldes. Tipphetkel Piletilevis samaaegselt müüdavate üksiksündmuste maht jõudis 1600 sündmuseni, keskmiseks valikuks jäi 1100 üksiksündmust. Müügi mahu kasvus mängisid rolli Piletilevi tuntuse kasv, pidevalt laienev tootevalik, kvaliteetne teenus laias müügi võrgus ning kogu Eesti kultuuri- ja meelelahutusturu mahu kasv.

Ettevõtte realiseerimise netokäive, mis koosneb vahendusteenusest, piletiprogrammi renditeenusest, piletiblankettide ja reklaamimüügist oma kanalites kasvas 2005 aastaga võrreldes 52%.

2007 – positsiooni kindlustamine ja seni tehtud innovatsiooni realiseerimine

2007ndaks aastaks prognoosib AS Telspec Trade konservatiivselt 15-20% piletimüügi käibemahu kasvu, mis on võetud aluseks eelarve koostamisel.

2007. aastal plaanib viia massidesse erinevatele üritustel kodus trükitava PDF-pileti (ehk laiendada mugava kätetoimetamisviisi korraldajate poolset aktsepteerimist), eesmärgiks on Saku Suurhalli ja A. Le Coq Arena varustamine traadita tehnilise piletikontrollivõrguga, mis tagab tavapiletite kontrolli suurema kiiruse (väravate läbilaskevõime) ning võimaldab ka neile toimumiskohtadele kodus trükitava pileti kasutamist.

Piletilevi plaanib viia 2007. aastal klientide informeerimiskvaliteedi müügi punktides uuele tasemele, milleks investeeritakse elektroonilistesse infotabloodesse ja klienditeenindusmonitoridesse.

Vajalikud investeeringud omakapitali taastamiseks

Ettevõtte omakapital ei vasta majandusaasta lõpuga jätkuvalt Äriseadustikus toodud nõuetele, kuid arvestades 2007 aasta poolaasta tulemusi on omakapitalinõue täidetud 2007 aasta lõpuks. Seisuga 31.12.2006 on ettevõtte omakapital summas -2957 krooni, 2007 aasta 7 kuuga on ettevõtte teeninud kasumit 1 349 758 krooni ning omakapital on seisuga 31.07.2007 summas

1 346 801 krooni. Ettevõtte juhatuse on seisukohal, et AS Telspec Trade majandustegevus 2007 aastal on kasumit teeniva iseloomuga ning majandusaasta lõpuks on ettevõtte omakapital viidud Äriseadustiku nõuetega vastavusse. Tulenevalt eelnevast teen juhatus liikmena ettevõtte omanikele ettepaneku oodata ära ettevõtte omakapitali suurenemine 2007 aasta kasumite arvelt.

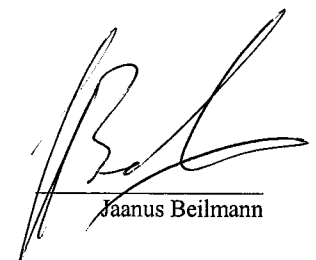
2006ndal aastal investeeriti põhivarasse 704 tuhat krooni ning 2007 aastal planeeritakse investeerida 1,2 miljonit krooni müügiprogrammi arendamisse ja müügiketi laiendamisse. Töötajaid oli ettevõttes keskmiselt 18. Tööjõukulud koos sotsiaalmaksuga olid 3 495 390 krooni, millest juhatuse liikme tasud moodustasid koos sotsiaalmaksuga 660 466 krooni. Tööjõukulud moodustasid 32,7% netokäibest.

Lisaks:

Peamised finantssuhtarvud.

	2006	2005
Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$	52,31	53,14
Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$	15,87	-8,37
Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	15,78	-8,37
Lüh. kohust. kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	0,91	0,62
ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	16,37	-9,06
ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	-57078,97	34,77

Jaanus Beilmann



Jaanus Beilmann

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

AS Telspec Trade juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali, rahavoogusid ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

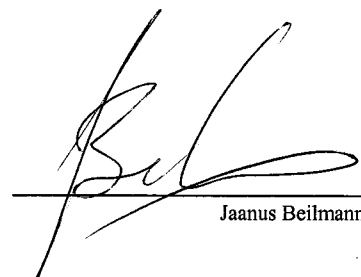
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva 31.07.2007 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on AS Telspec Trade jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 17 toodud AS Telspec Trade 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatuse liige
(nimi ja allkiri)

Tallinn, 31. juuli 2007



Jaanus Beilmann

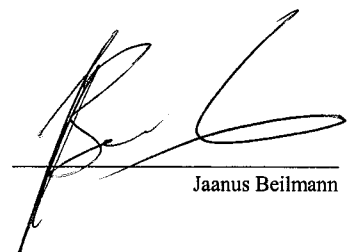
Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	4 373 771	1 971 753
Nõuded ostjate vastu	2	3 858 064	2 379 641
Muud lühiajalised nõuded	3	123 511	52 747
Viitlaekumised ja ettemaksed	4	65 057	37 730
Varud	6	7 056	33 530
Käibevara kokku		8 427 459	4 475 401
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		32 103	21 269
Materiaalne põhivara	7	1 853 720	1 989 991
Põhivara kokku		1 885 823	2 011 260
VARAD KOKKU		10 313 282	6 486 661
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	0	48 141
Võlad tarnijatele	10	8 327 263	6 550 157
Maksuvõlad	5	425 891	246 738
Viitvõlad	12	494 252	360 907
Lühiajalised kohustused kokku		9 247 406	7 205 943
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	11;18	1 068 833	971 500
Pikaajalised kohustused kokku		1 068 833	971 500
KOHUSTUSED KOKKU		10 316 239	8 177 443
Omakapital			
Aktiivkapital	14	2 959 000	2 959 000
Kohustuslik reservkapital		27 984	27 984
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		-4 677 766	-4 089 935
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1 687 825	-587 831
OMAKAPITAL KOKKU		-2 957	-1 690 782
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		10 313 282	6 486 661

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

29-08-2007

Allkiri
OÜ RIMESS


Jaanus Beilmann

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr.	2006	2005
Müügitulu	15	10 696 839	7 023 120
Muud äritulud	16	505 896	94 764
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-3 096 822	-2 037 840
Muud tegevuskulud		-1 991 398	-2 492 483
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-2 622 331	-1 783 745
Sotsiaalmaksud		-873 059	-596 901
Tööjõu kulud kokku		-3 495 390	-2 380 646
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	-813 855	-662 931
Muud ärikulud	16	-107 943	-63 937
Ärikasum /-kahjum		1 697 327	-519 953
Finantskulud	17	-9 502	-67 878
Aruandeaasta puhaskasum /-kahjum		1 687 825	-587 831

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

29.03-2007

Allkiri

ÕÜ RIMESS

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

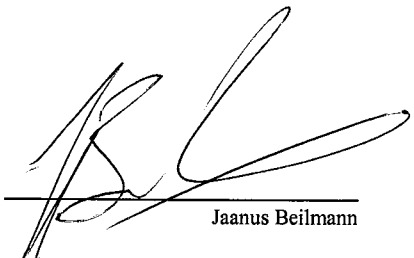
	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		1 687 825	-587 831
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	813 855	662 931
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	16	26 251	0
Intressikulu	17	98 240	105 447
Muud finantstulud ja -kulud		-88 738	-37 569
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 574 933	-1 061 200
Varude muutus		26 474	17 946
Pikaajaliste nõuete muutus		-10 833	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 089 604	3 246 959
Makstud intressid		-907	-8 114
Kokku rahavood äritegevusest		3 066 838	2 338 569
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	7	-703 835	-531 523
Saadud intressid		87 156	37 512
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-616 679	-494 011
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	8	-48 141	-109 598
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-48 141	-109 598
Rahavood kokku		2 402 018	1 734 960
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	1 971 753	236 793
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 402 018	1 734 960
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	4 373 771	1 971 753

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

29-03-2007

Allkiri

ÕÜ RIMESS

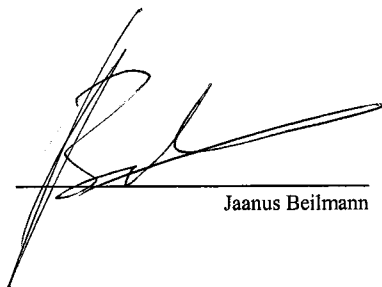

Jaanus Beilmann

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 01.01.2005	2 959 000	18 777	-4 264 867	184 139	-1 102 951
2004. aasta kasumi kandmine eelmistesse perioodidesse ja reservkapitali	0	9 207	174 932	-184 139	0
aruandeaasta kahjum	0	0	0	-587 831	-587 831
Saldo 31.12.2005	2 959 000	27 984	-4 089 935	-587 831	-1 690 782
Saldo 01.01.2006	2 959 000	27 984	-4 089 935	-587 831	-1 690 782
2005. aasta kahjumi kandmine eelmiste perioodide kasumisse	0	0	-587 831	587 831	0
aruandeaasta kasum	0	0	0	1 687 825	1 687 825
Saldo 31.12.2006	2 959 000	27 984	-4 677 766	1 687 825	-2 957

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 14.

Altkirjastatud
identifitseerimiseks
29-03-2007
Altkirj
OÜ RIMESS


Jaanus Beilmann

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS Telspec Trade 2006 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

AS Telspec Trade kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid, tähtajaga kuni kolm kuud ja rahaturufondi osakuid.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ürituste korraldajatele osutatud teenuste osas ning piletimüügi eest edasimüüjatele.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel käsitletakse igat arvet eraldi. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõutete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb kõikidest varude soetamisel tehtud kuludest.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid ning varude ladustamisega seotud kulutused.

Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kuludesse kandmine toimub kaaluatud keskmise meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ning maksumusega alates 5 000 kroonist (muudetud alates 01.01.2006)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Inventar 2,5 - 5 aastat

Tarkvara 5 - 10 aastat

Alates 01.01.2005 muudeti müügiprogrammi amortisatsiooni määra 10-lt protsendilt 20-le protsendile.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile

Identifitseerimiseks

29-03-2007

Allkiri

OÜ RIMESS

eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kapitalirent

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestamine

Tulu kauba müügist kajastatakse kauba omandiõiguse üleminekul. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

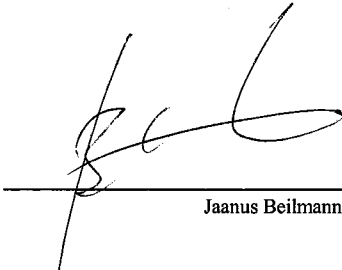
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 31.07.2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

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.

Alldirastatud
Identifitseerimiseks
29-03-2007
Alldirastatud
OÜ RIMESS


Jaanus Beilmann

Lisa 1

Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	58 517	116 719
Pangakontod	2 202 439	1 082 262
Rahaturufondi osakud	2 112 815	772 772
Raha ja pangakontod kokku	4 373 771	1 971 753

Lisa 2

Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	734 067	520 508
Müügipunktidele laekumata nõuded	3 185 682	1 953 231
Kaardimaksed	88 432	36 362
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-150 117	-130 460
Nõuded ostjate vastu kokku	3 858 064	2 379 641

Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-130 460	-143 070
Eelneval perioodil kuluna kajastatud nõuete laekumine	3 727	972
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded	0	697 865
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	-23 384	-686 227
Ebatõenäoliselt laekuvad arved kokku	-150 117	-130 460

Lisa 3

Mitmesugused nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded korraldajate vastu	80 000	52 747
Aruandvad isikud	43 511	0
Mitmesugused nõuded kokku	123 511	52 747

Lisa 4

Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Intressid	3330	1748
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	61 727	35 982
Viitlaekumised kokku	65 057	37 730

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

29.08.2007

Allkiri
OÜ RIMESS

Lisa 5
Maksud

	31.12.2006	31.12.2005
	Võlgnevus	Võlgnevus
Käibemaks	106 971	58 178
Ettevõtte tulumaks	9 683	8 267
Üksikisiku tulumaks	101 680	63 397
Sotsiaalmaks	190 509	107 127
Kohustuslik kogumispension	9 022	4 843
Töötuskindlustusmaks	4 853	3 956
Maksuviivised	3 173	970
Maksud kokku	425 891	246 738

Lisa 6
Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	4 903	19 079
Ettemaksed tarnijatele	2 153	14 451
Varud kokku	7 056	33 530

Lisa 7
Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Inventar	Muu põhivara	Kokku
Seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	1 060 052	0	1 833 859	2 893 911
Akumuleeritud kulum	-472 648	0	-307 864	-780 512
Jääkmaksumus	587 404	0	1 525 995	2 113 399
2005. a toimunud muutused				
Soetamine	283 890	86 273	169 360	539 523
ümberklassifitseerimine *	-462 462	462 462	0	0
Amortisatsiooni kulu	-150 748	-75 483	-436 700	-662 931
ümberklassifitseerimine *	261 706	-261 706	0	0
Seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	881 480	548 735	2 003 219	3 433 434
Akumuleeritud kulum	-361 690	-337 189	-744 564	-1 443 443
Jääkmaksumus	519 790	211 546	1 258 655	1 989 991
2006. a toimunud muutused				
Soetamine	262 350	209 018	232 467	703 835
Mahakantud põhivara	0	-79 513	0	-79 513
Amortisatsiooni kulu	-223 069	-93 189	-497 597	-813 855
Mahakantud põhivara kulum	0	53 262	0	53 262
Seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	1 143 830	678 240	2 235 686	4 057 756
Akumuleeritud kulum	-584 759	-377 116	-1 242 161	-2 204 036
Jääkmaksumus	559 071	301 124	993 525	1 853 720

2006 aastal muudeti põhivara arvelevõtmise piirmäära kahelt tuhandelt koonilt viiele tuhandele kroonile. Seoses sellega on 2006 aastal arvatud põhivara koosseisust välja varasid kogumaksumusega 79 513 krooni, mille jääkväärtus oli 26 251 krooni.

Arvestatud
identifitseerimiseks

29-08-2007

Allkiri

ÕÜ RIMESS

Lisa 8

Kapitalirent

	<u>Masinad ja seadmed</u>
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	371 000
Akumuleeritud kulum	-197 867
Jääkmaksumus	173 133
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	371 000
Akumuleeritud kulum	-272 067
Jääkmaksumus	98 933

	<u>Hansa Liising AS</u>
Kohustus seisuga 31.12.2005	48 141
s.h. lühiajaline kohustus	48 141
Tasutud 2006	48 141
Kohustus seisuga 31.12.2006	0
s.h. lühiajaline kohustus	0
alusvaluuta	EUR
Intressimäär	7,5%
Tähtaeg	15.05.2006

Lisa 9

Kasutusrent

AS Telspec Trade on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Makstud kasutusrendi makseid		
perioodi jooksul	33 647	0
Järgmiste perioodide kasutusrendi-		
maksed mittekatkestatavatest		
rendilepingutest:	76 908	0
s.h kuni 1 aasta	57 681	0
1-5 aastat	19 227	0

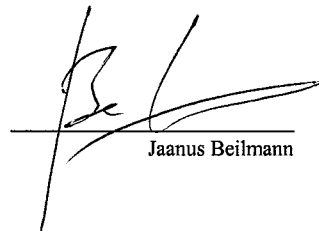
Lisa 10

Võlad tarnijatele

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Nõudmiseni deposiit	1 762 750	1 201 950
Võlad tarnijatele	324 071	376 489
Võlad korraldajatele (lisa 12)	6 240 442	4 971 718
Võlad tarnijatele kokku	8 327 263	6 550 157

Nõudmiseni deposiidina kajastatakse Piletilevi poolt müüdud kinkepileteid, mille osas on neid ostnud isikutel õigus lunastada omaile Piletilevis vahendatavaid kontserdipileteid.

Alkirjastatud
identifitseerimiseks
20.08.2007
Alkiri
OÜ RIMESS


Jaanus Beilmann

Lisa 11

Muud pikaajalised võlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad emattevõtjale	800 000	800 000
Intressivõlg emattevõtjale	268 833	171 500
Muud lühiajalised võlad kokku	1 068 833	971 500

Võlgnevus emattevõtjale koosneb saadud laenust summas 800 tuhat krooni, mille intress on 12%

Lisa 12

Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate enammaksed	12 878	2 438
Võlad töövõtjatele	481 374	357 110
Muud viitvõlad	0	1 359
	494 252	360 907

Lisa 13

Piletimüük

	2006	2005
Võlg perioodi alguses	4 971 718	2 313 122
Vahendatud piletid	147 635 993	95 589 750
Tasutud korraldajatele	146 367 269	92 931 154
Võlg perioodi lõpus (lisa 9)	6 240 442	4 971 718

Lisa 14

Aktsiakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiakapital	2 959 000	2 959 000
Aktsiate arv	2 959	2 959
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 15

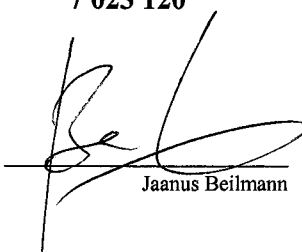
Müügitulu

	2006	2005
Teenuse liikide lõikes		
Piletite vahendamine	9 392 207	6 106 151
Kullerteenus	266 412	215 292
Reklaampindade müük	311 610	197 059
Litsentsi müük	0	125 173
Muud teenused	726 610	379 445
Kokku	10 696 839	7 023 120

Geograafilises lõikes

	2006	2005
Eesti Vabariik	10 075 834	6 507 512
Läti Vabariik	619 003	504 618
Ungari	2 002	10 990
Kokku	10 696 839	7 023 120

Altkirjastatud
Identifitseerimiseks
2008-2007
Allkiri
OÜ RIMESS


Jaanus Beilmann

Lisa 16

Muud äritulud ja ärikulud

	2006	2005
Vara ja teenuste müük	994	2 556
Realiseerismistähtaja ületanud kinkepiletid	504 902	92 208
Äritulud kokku	505 896	94 764

	2006	2005
Kingitused ja annetused	42 580	21 021
Kahjum valuutakursi muutustest	4 070	1 668
Leppetrahvid ja viivsed	13 072	10 327
Trahvid ja viivised seaduse alusel	5 314	12 529
Kahjum põhivara mahakandmisest	26 251	0
Muud ärikulud	16 656	18 392
Ärikulud kokku	107 943	63 937

Lisa 17

Finantstulud ja finantskulud

	2006	2005
Saadud intressid	88 738	37 569
Intressikulud	-98 240	-105 447
Finantstulud ja -kulud kokku	-9 502	-67 878

Lisa 18

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks bilansi koostamise ajaks AS-le Telspec Trade on:

Jaanus Beilmann FIE - juhatuse liige
Lõhmus Holdings AS - aktsionär

Saldod seotud osapooltega

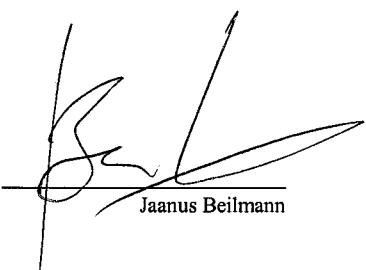
Bilansikirje	31.12.2006	31.12.2005
<i>Kohustused</i>		
Lõhmus Holdings AS (laen)	800 000	800 000
Lõhmus Holdings AS (intressid)	268 833	171 500
Kokku	1 068 833	971 500

	2006	2005
Ostetud teenused	0	10 918

Seotud isikutelt kaupu ja teenuseid ostetud ega müüdud ei ole, puuduvad ka saldod aruande-
perioodi lõpuga.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes juhatuse liikmega kasutatud turuhinnast oluliselt
erinevaid hindasid.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
28.08.2007
Allkiri
OÜ RIMESS


Jaanus Beilmann

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

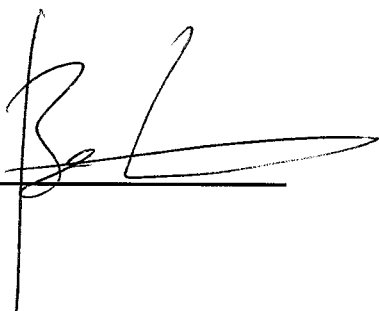
AS Telspec Trade 2006 majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosolekul

"....."..... 2007, allkirjastatud juhatus ja nõukogu liikmete poolt "....."..... 2007 :

Juhatus:

Jaanus Beilmann

Juhatus liige
(nimi ja allkiri)

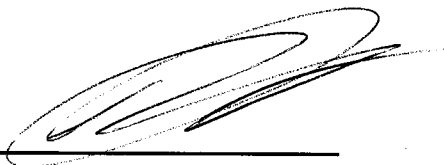


29.08.2007
kuupäev

Nõukogu liikmed:

Rain Lõhmus

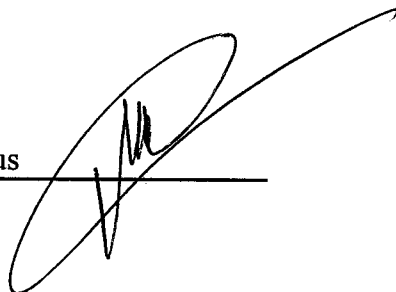
Nõukogu liige
(nimi ja allkiri)



29.08.2007
kuupäev

Mindaugas Utkevicius

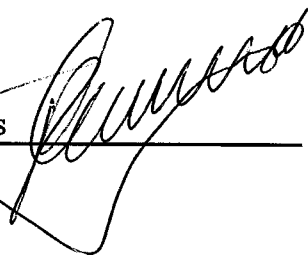
Nõukogu liige
(nimi ja allkiri)



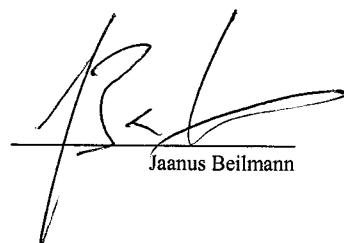
29.08.2007
kuupäev

Rinalds Muiznieks

Nõukogu liige
(nimi ja allkiri)



29.08.2007
kuupäev



Jaanus Beilmann

AS Telspec Trade aktsionärile Audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud AS Telspec Trade 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. bilansi mahuks 10 313 282 krooni ja finantstulemuseks 1 687 825 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Telspec Trade finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tegemata märkust raamatupidamise aastaaruande kohta tervikuna, tahaksime juhtida tähelepanu asjaolule, et AS Telspec Trade omakapital on seisuga 31.12.2006.a. jätkuvalt negatiivne summas 2 957 krooni, mis on väiksem Äriseadustikus sätestatud kapitali miinimumnõudest. Aastaaruandes on avalikustatud ettevõtte juhatuse plaan viia omakapital Äriseadustiku nõuetega vastavusse 2007.a. lõpuks jooksva kasumi arvelt. Meile esitatud esialgsete auditeerimata aruannete alusel seisuga 31.07.2007.a. moodustas ettevõtte omakapital 1 346 801 krooni.

Tallinnas, 29. august 2007.a.

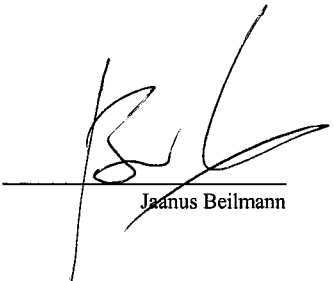


Eva Veinberg
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AS Telspec Trade juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jagada 2006 aasta kasum 1 687 825 krooni järgnevalt:

kohustulikku reservkapitali	172 000
eelmiste perioodide kahjumi katteks	1 515 825



Jaanus Beilmann

AS Telspec Trade aktsionäride nimekiri seisuga 19.06.2007.a.

Nimi	isikukood/registikood	osaluse %	aktsiate arv
AS Baltic Ticket Holdings	11373603	100,00%	2 959

Jaanus Beilmann
Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by a large, sweeping loop and a final vertical stroke.