

248362
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

25 -06- 2007

L-30

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruanne

Tasmo Arigrupi AS

Silvi Kaarest

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006. a
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006. a

Registrikood: 10057432

Aadress: Punane tn. 16
13169, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: +372 6 990 200

Faks: +372 6 990 201

E-mail: info@tasmo.ee

Interneti kodulehekülg: www.idakeskus.ee

Põhitegevused: kinnisvara haldamine,
toitlustamine, sporditeenused



SISUKORD

Konsolideerimisgrupi tegevusaruanne	2
Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruandele	3
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Lisad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandele	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Arvestuspõhimõtete ja esitlusviisi muutused	11
Lisa 3 Müügitulu.....	11
Lisa 4 Ärikulud ja muud ärikulud	12
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 6 Raha	13
Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed.....	13
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	14
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud.....	14
Lisa 11 Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 12 Tütarettevõtted.....	15
Lisa 13 Laenukohustused	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Omakapital.....	16
Lisa 15 Lisa konsolideeritud rahavoo aruande juurde.....	17
Lisa 16 Kinnisvarainvesteeringud.....	18
Lisa 17 Konsolideeritud antud laenud.....	19
Lisa 18 Konsolideeritud võlakohustused.....	20
Lisa 19 Konsolideeritud tütarettevõtet aktsiad	21
Emaettevõtte konsolideerimata bilanss.....	22
Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne	24
Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	25
Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne.....	26
Audiitori järeldusotsus.....	27
Kasumijaotuse ettepanek.....	28
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2006 majandusaasta aruandele.....	29

KONSOLIDEERIMISGRUPI TEGEVUSARUANNE

Tasmo Ärigrupi AS (reg: 10057432) registreeritud 13.aprill 1994 a., sissekanne Äriregistrisse tehtud 09.07.1996a.

Tegevusvaldkond - rendipinnad ja ärihooned, ning kohalike klientidele renditeenuste osutamine

Firmale kuulub Äri-kaubanduskeskus "Jdakeskus". Samas kontserni hulka kuulub toitlustus ettevõtte –Shabet Kaubandus OÜ, mille eesmärk osutada lisateenused: teenindus ja toitlustamis valdkonnas Kaubanduskeskuse klientidele, ning IK Sport OÜ mille põhitegevuseks on spordi ja vahendustegevus.

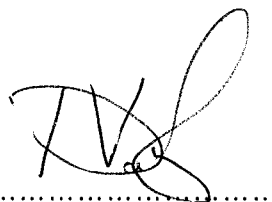
2006 aasta jooksul kontsern osutas kinnisvarainvesteeringut summas 3 826 994 krooni.

2007 aasta jooksul firma planeerib investeeringu tegevuse edasiarendamine avamusega välismaa turule.

Kontserni keskmise töötajate arv aruande-aastas on 34 inimest nende palkade ja lisatasude summa on 1 514 457 krooni, s.h. juhatuse liikme palk aruande-aastas moodustas 127 022 krooni.

Võttes arvesse äri -ja finantskeskkonna prognoose järgneva kästaks, on Tasmo Ärigrupi AS põhieesmärgides turuosa säilitamine Eestis tasemel ca 10% positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Deniss Västrik juhatuse liige

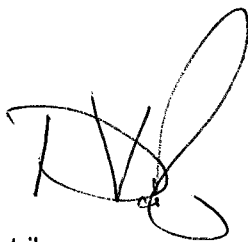


KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

**JUHATUSE KINNITUS KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE
AASTAARUANDELE**

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel kuni esitatud konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemustja rahavoogusid;
3. kontsern ja emaettevõte on jätkuvalt tegutsevad.



Deniss Västriks
Juhatuse liige

KONSOLIDEERITD BILANSS**VARAD 31.12.2006 kroonides**

	2006.a.	2005.a.	Lisad
Käibevara			
Raha ja pangakontod	12 479 327	10 067 758	6
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	1 675 931	2 807 417	
Maksude ettemaksed	4 410	4 081	
Muud lühiajalised nõuded	960	300 000	
Kokku	1 681 301	3 111 498	7,17
Varud			
Tooraine ja materjalid	2 797	2 717	
Ettemaksed varude eest	6 023 505	48 298	
Kokku	6 026 302	51 015	8
Käibevara kokku	20 186 930	13 230 271	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	0	0	
Pikaajalised nõuded	130 027	46 619	
Kokku	130 027	46 619	9,17
Kinnisvarainvesteeringud	53 386 587	50 761 881	10,16
Materiaalne põhivara			11
Maa ja ehitised (jääkmaksumuses)			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	1 988 500	1 726 465	
Lõpetamata ehitised			
Kokku	1 988 500	1 726 465	
Põhivara kokku	55 505 114	52 534 965	
VARAD KOKKU	75 692 044	65 765 236	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Laenukohustused

Pikaajaliste pangalaenuade tagasimaksed

järgmisel perioodil

Kokku

0

247 342

13,18

0**247 342**

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

Maksuvõlad

Võlad töövõtjatele

Muud võlad

Kokku

855 951

946 687

309 253

447 276

256 195

197 395

1 294

1 422 693**1 591 358****14****Lühiajalised kohustused kokku****1 422 693****1 838 700**

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused

Laenud, võlakirjad ja kap.rendi kohustused

0

402 326

13,18

0**402 326****Pikaajalised kohustused kokku****Kohustused kokku****1 422 693****2 241 026****Omakapital****14**

Arktiakapital

5 200 000

5 200 000

Kohustuslik reservkapital

520 000

520 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

57 804 210

34 933 050

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

10 745 141

22 871 160

Omakapital kokku**74 269 351****63 524 210****Kohustused ja omakapital kokku****75 692 044****65 765 236**

Konsolideeritud Kasumiaruanne 31.12.2006.a.
kroonides

	2006.a.	2005.a.	Lisa
Müügitulu	23 024 885	18 667 675	3
Muud äritulud	70 840	16 616 497	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 268 114	3 396 506	
Muud tegevuskulud	4 097 851	3 780 153	
Tööjõu kulud	2 022 439	1 816 254	
s.h. palgakulu	1 514 457	1 360 868	
sotsiaalmaksud	507 982	455 386	
pensionikulu			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 198 497	1 702 259	
Muud ärikulud	45 070	29 503	
ÄRIKULUD KOKKU	12 631 971	10 724 675	4
ÄRIKASUM	10 463 754	24 559 497	
Finantstulud ja -kulud			
finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt			
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteert.			
intressikulud	-44 896	-1 710 711	
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest			
muud finantstulud ja -kulud	326 283	22 374	
Kokku finantstulud ja -kulud	281 387	-1 688 337	5
Kasum majandustegevusest	10 745 141	22 871 160	
Kasum enne tulumaksustamist	10 745 141	22 871 160	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum	10 745 141	22 871 160	

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE 2006
kroonides

Rahavood äritegevusest	2006.a.	2005.a.
Ärikasum	10 463 754	24 559 497
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 198 497	1 702 259
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandm.	0	-16 278 673
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 009 237	-1 777 518
Varade muutus	-5 975 287	1 131 992
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-47 705	-1 507 973
Kokku rahavood äritegevusest	7 648 496	7 829 584
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-1 258 244	-1 127 969
Lõpetamata ehitus		9 611 281
Materiaalse põhivara müük		44 903 674
Tütarettevõtete soetus		
Antud laenud	-14 560 000	-416 000
Saadud intressid	105 288	4 537
Tagastatud laenu	14 776 592	33 381
Arvestatud intressi	-126 214	
Investeeringud tütarettevõtetesse		
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-3 826 994	-40 613 479
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 889 572	12 395 425
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		18 100 000
Laenu tagasimaksed	-649 668	-25 109 107
Intresside kulu	347 209	
Makstud intressid	-44 896	-4 020 588
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-347 355	-11 029 695
RAHAVOOD KOKKU	2 411 569	9 195 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 067 758	872 444
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 411 569	9 195 314
Valuutakursside muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 479 327	10 067 758

Konsolideeritud Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	5 200 000	520 000	34 933 050	40 653 050
2005.a. puhaskasum			22 871 160	22 871 160
Saldo 31.12.2005	5 200 000	520 000	57 804 210	63 524 210
2006.a. puhaskasum			10 745 141	10 745 141
Saldo 31.12.05	5 200 000	520 000	68 549 351	74 269 351



LISAD KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

Tasmo Ärigrupi AS (edaspidi ka "emaettevõtte") ning tema tütarettevõtete (edaspidi koos "kontsern") konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne koos lisadega on koostatud Eesti kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

A. Konsolideerimine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab Tasmo Ärigrupi AS-i ning selle tütarettevõtteid finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Tütarettevõtteid konsolideeritakse alates kuupäevast, mil vastavalt valitsev mõju või ühine kontroll on kontsernile üle läinud ning nende konsolideerimine lõpetatakse alates kuupäevast, mil kontsernil valitsevat mõju või ühist kontrolli enam ei ole.

Tütarettevõtteid kasutavad oma aruannete koostamisel samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Kõik kontsernisisised tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid kontserni ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud. Realiseerimata kahjumeid ei elimineerita, kui sisuliselt on tegemist vara väärtuse langusega.

Tulu kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

B. Raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

C. Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglaselt väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärasel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimustel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate turegulegatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglaselt väärtuses, v.a.:

- a) nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil ja lunastus-tähtajani hoitavad finantsinvesteeringud - kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses;
- b) investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (k.a. selliste varadega seotud tuletisinstrumentid) - kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.
Korrigeeritud

soetusmaksumus arvutatakse kogu finantsvara kehtivusperioodi kohta, kusjuures arvesse võetakse igasugune soetamisel tekkinud diskonto või preemia ning tehinguga otseselt seotud kulutused.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad

Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsvara bilansilisest maksumusest madalam. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast eeldatavasti tulevikus saadavad rahavood diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga samaste finantsvarade suhtes. Finantsvara allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade allahindlust hiljem ei tühistata.

Finantsvarade kajastamine lõpetatakse siis, kui kontsern kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

D. Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

E. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata kontserni enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringute kajastamisel rakendatakse samu arvestuspõhimõtteid, mida kasutatakse materiaalse põhivara arvestuses.

F. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|--------|
| • Maa | 0% |
| • Ehitised ja rajatised | 3-15% |
| • Masinad ja seadmed | 8-20% |
| • Transpordivahendid | 15-25% |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40% |

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida kontsern saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas

seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

G. Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (vaata selle kohta arvestuspõhimõtet).

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Lisa 2 Arvestuspõhimõtete ja esitusviisi muutused .

Alates 01.01.2005 jõustusid mitmed muudatused ja täiendused Raamatupidamise Toimkonna juhendites. Nende muudatuste ja täienduste tulemusena on kontsern muutnud oma aruande koostamisel kasutatavaid arvestuspõhimõtteid ja esitusviise järgmiselt:

- (3) Tulenevalt RTJ 11 muudatustest kajastatakse investeeringuid tütar-, ühis- ja sidusettevõtetesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis (lisa 22) alates käesolevast aastast soetusmaksumuse meetodil. Eelnevalt on nimetatud investeeringuid emaettevõtte konsolideerimata bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil. Nimetatud arvestuspõhimõtte muutuse tulemusena on korrigeeritud käesolevas aruandes võrdlusandmeid selliselt, nagu oleks uus arvestuspõhimõtet rakendatud alati, s.t. et 2004. a finantstulusid vähendati summas 80 000 krooni, jaotamata kasumit seisuga 31.12.2003 vähendati summas 10 000 tuhat krooni ning investeeringuid tütar-ettevõtetesse on vähendatud 90 000 krooni.
- (4) Lisaks eelpool kirjeldatud muudatustele arvestuspõhimõtetes ja esitusviisides on kontsern teinud käesolevasse aruandesse veel täiendavaid esitusviisi muudatusi (koos võrdlusandmete korrigeerimisega), mis ei mõjuta kontserni 2004. a kasumit ja omakapitali seisuga 31.12.2004. Esitusviisi muudatused on tingitud muudatustest Raamatupidamise Toimkonna juhendites ja sellest, et kontserni juhtkonna hinnangul annab uus esitusviis parema ülevaate kontserni finantsseisundist ja majandustulemusest.

Lisa 3 Müügitulu aasta kohta

Kontserni müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2006. a.	2005. a.
Eesti	23024885	18667675
Tegevusalad		
Renditeenused s.h.		
kinnisvara rent	19626230	15411210
kommunaalteenused	2542376	2645941
Toitlustamine, sh	802904	569600
toitlustus	411840	569600
Teenused	53375	40924
Kokku	23024885	18667675

Lisa 4 Ärikulud ja muud äritulud
kroonides, aasta kohta

Tegevuskulud	2006. a.	2005. a.
Transpordikulud	254587	215967
Reklaamikulud	832197	1040008
Ekspluatatsiooni kulud	2127245	1706882
Valve kulud	515208	303097
Muud kulud	43918	18604
Juriidilised ja muud konsultatsioonid	92393	212878
IT ja muud kontorikulud	232303	282717
Tegevuskulud kokku	4097851	3780153
Kaubad ja teenused	4268114	3396506
s.h. kaubad	226786	109872
kommunaalkulud	4041328	3287134
Muud äritulud		
Kasum põhivara müügist		16278673
Kahjutasu hüvitis	70840	
Muud äritulud kokku	70840	16278673
Muud ärikulud		
Viivised ja trahvid	45070	29503
Muud ärikulud kokku	45070	29503

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud
kroonides, aasta kohta

	2006. a	2005. a
Intressikulu	-44896	-1710711
Muud finantstulud	326283	22374
s.h. pangalt saadud %%	220441	

laenu%%	105842	22374
Finantstulud ja -kulud kokku	<u>281387</u>	<u>-1688337</u>

Lisa 6 Raha
kroonides, seisuga 31. detsember

	2006. a	2005. a
Raha kassas	0	2537
Raha arveduskontol Hansapangas	10881955	9725652
Raha valuutakontol Hansapangas	0	2
Raha arvelduskontol Krediidipangas	<u>1597372</u>	<u>339567</u>
Raha kokku	<u>12479327</u>	<u>10067758</u>

Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed
kroonides, seisuga 31. detsember

	2006. a	2005. a
Nõuded ostjate vastu	2562686	3533712
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjate vastu ¹	-879755	-726295
Maksude ettemaksed	4410	4081
Muud lühiajalised nõuded	960	300000
Nõuded ja ettemaksed kokku	<u>16881301</u>	<u>3111498</u>

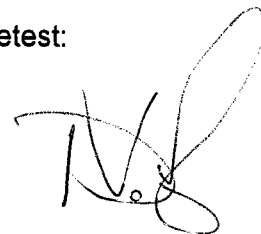
¹ Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas ostjate vastu toimusid järgmised muutused (aasta kohta):

	2006. a	2005. a
Saldo perioodi alguses	<u>-726295</u>	<u>-612020</u>
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded	<u>-153460</u>	<u>-114275</u>
Saldo perioodi lõpus	<u>-879755</u>	<u>-726295</u>

³ Maksude ettemaksed koosnevad käibemaksu ettemaksest (2004: käibemaksu ettemaksest).

⁴ Muud lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2006 koosnevad järgmistest nõuetest:

- muud väiksemad summad 2006.a. 960 krooni.



Lisa 8 Varud

kroonides, seisuga 31. detsember

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Tooraine ja materjal	2797	2717
Ettemaksed varude eest	6023505	48298
Varud kokku	6026302	51015

Kontserni toorainet ja materjale bilansilise maksumusega 2797 krooni on toidukaubad tütarettevõtte laos. Ettemaksuna seisab summa 6 000 000 krooni kinnisvaratehingu tagatis, mis on tagastatud 14.02.2007.a. notari poolt, kuna tehing jäi ära.

Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud

kroonides, seisuga 31. detsember

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Pikaajalised nõuded eraisikule ja firmale	130027	46619
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	130027	46619

Pikaajalised nõuded seisuga 31.12.2006 koosnevad järgmistest nõuetest:

- a) mitteseotud osapoolle antud pikaajaline laen summas 70 027 krooni (2005: 46 619 krooni). Laenu sisemine intressimäär on 6% ja tagasimakse lõpptähtaeg 2008. a. Nõuded on kajastatud muude nõuetena – vaata lisa 17;

Kõik pikaajalised nõuded on fikseeritud kas Eesti kroonides .

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

kroonides, aasta kohta

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Kinnisvarainvesteeringute bil. väärtus perioodi alguses	50761881	39647957
Soetused perioodi jooksul ²	3826994	40613479
Müük	0	28625001
Amortisatsiooni kulu	-202288	-874554
Kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus perioodi lõpus	53386587	50761881

Kinnisvarainvesteeringutelt teenis kontsern aruandeaastal renditulu summas 22168 tuhat krooni (2005. a 15778 krooni) ning nende haldamisega otseselt kaasnenud kulud olid 10505 tuhat krooni (2005. a 7477 krooni).

Kinnisvarainvesteeringuid ei ole panditud kontserni laenukohustuste tagatisena.

Lisa 11 Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara grupid	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitised	Kokku
Soetusmaksumus				
Algsaldo 31.12.2005	4678338	213546	0	14891884
soetamine	1258244	0	0	1258244
rekonstrueerimine	0			0
Lõppsaldo 31.12.2006.	5936582	213 546	0	6150128
Akumuleeritud kulum				
saldo 31.12.2005	-2951873	-213546	0	-3165419
arvestatud kulum	-996209	0	0	-996209
Lõppsaldo 31.12.2006	-3948082	-213546	0	-4161628
Jääkväärtus				
31.12.2005	1 726 465	0	0	1 726 465
31.12.2006.	1 988 500	0	0	1 988 500

Lisa 12 Tütarettevõtted kroonides

Kontserni osalused seisuga 31. detsember:

Ettevõtte nimi	Asukoh a-maa	Osalus%		Kontserni osa omakapitalist	
		2006.a	2005. a	2006. a	2005. a
Shabet Kaubandus OÜ	Eesti	100%	100%	0	0
I.K.Sport OÜ	Eesti	100%	100%	0	0

Ühegi tütarettevõtte osad ei ole börsil noteeritud.

Lisa 13 Laenukohustused kroonides, seisuga 31. detsember

2006. a	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa		Kohustus kokku
		1-5 aastat	Üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud	0	0	0	0
Laenukohustus kokku	0	0	0	0

2005. a	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa		Kohustus kokku
		1-5 aastat	Üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud	247342	402326	0	649668
Laenukohustus kokku	247342	402326	0	649668

Kõik laenukohustused on fikseeritud kas Eesti kroonides või eurodes.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed
kroonides, seisuga 31. detsember

	2005. a	2004. a
Võlad tarnijatele	946687	2760419
Võlad töövõtjatele	197395	220325
Maksuvõlad ²	447276	199227
Võlad ja ettemaksed kokku	1591358	3179971

Maksuvõlad jagunevad maksuliikide lõikes järgmiselt:

	2005. a	2004. a
Sotsiaalmaks	91506	142926
Üksikisiku tulumaks	19720	47476
Töötuskindlustusmaks	2431	7301
Käibemaks	332369	0
Kogumispensionimaks	1250	1510
Maamaks	0	14
Maksuvõlad kokku	447276	199227

Lisa 14 Omakapital

Seisuga 31.12.2004. a jagunes emaeettevõtte aktsiakapital 52 000 aktsiaks nimiväärtusega 100 krooni aktsia (kõik aktsiad olid ühte liiki ning 31.12.2004. a-ks emiteeritud ja märgitud).

Juhtkonna tasud

Kontserni ettevõtete juhatuse liige sai aruandeaastal tasu (palk, preemia ja muud hüvitised) kogusummas 127 022 tuhat krooni (2005: 125 118 krooni). Juhtkonna liige ei ole kontsernilt saanud pensioniga seotud õigusi

Lisa 15 Lisa konsolideeritud rahavoo aruande juurde
kroonides, aasta kohta

Ärikasumi korrigeerimised koosnevad järgmistest mitterahalistest äritegevusega seotud kasumitest ja kahjumitest:

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Materiaalse põhivara amortisatsioon ja allahindlus (lisa ..)	2198497	1702259
Materiaalse põhivara müügikasum (lisa ...)	0	-16278673
Ärikasumi korrigeerimised kokku	2198497	-14576414

Põhivara soetamine koosneb järgmistest komponentidest:

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Materiaalse põhivara ostud ja parendused (lisa 11.16)	-1258244	-1127969
Kinnisvarainvesteeringute ostud (lisa 16)	-3826994	-40613479
Põhivara soetused kokku	-5085238	-41741448



Lisa 16 Konsolideeritud kinnisvarainvesteeringud

kroonides

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu

krooni
22 168 606

Kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude
summa (s.h. kommunaal-, valve-, administratiiv-, kindlustus-, koristus-,
side-, jooksva remondi ja hooldusekulud, maamaks ja teised)

10 504 554

Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist

Seisuga 01.01.2006.a.

- soetusmaksumus	55 197 764
- akumuleeritud kulum	- 4 435 883
- jääkmaksumus	50 761 881

Ostetud 2005.a. jooksul

Parendused 2005.a. Jooksul 3 826 994

Lisandumised äriühenduste kaudu

Amortisatsioonikulu - 1 202 288

Allahindlused väärtuse languse tõttu

Müügid

Ümberklassifitseerimised

Muud muutused

Seisuga 31.12.2006.a.

- soetusmaksumus	59 024 758
- akumuleeritud kulum	- 5 638 171
- jääkmaksumus	53 386 587



Lisa 17 **Konsolideeritud Antud laenud**

kroonides

		Eraisik	Amarant AS	Arvid Logikum Ou	Technomar & Adrem	Kokku
1	Laenu jääk 01.01.06	46619	300000			346619
	s/h/ intressivõlad					
2	Antud laen 2006	60000		100000	14400000	14560000
	Arvestatud intress	3168	10458	2794	88550	104970
3	Antud laenude tagasi- maksed 2006.a.	35892	300000	40700	14400000	14776592
	Tagastatud intressid	3167	10458	2794	88550	104969
4	Laenu jääk 31.12.2006	70727	0	59300	0	130027
	s.h. Intressivõlg					0
	Intressimäärad	6,5%	10,00%			
	Tagasimaksete tähtajad					
						0
	2008.a.	70727	0	59300	0	130027

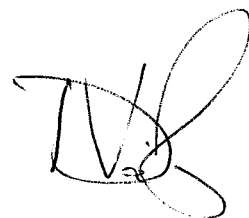
Lisa 18

kroonides

Konsolideeritud

Laenud

	ERA			Kokku
Võlgnevuse jääk				
01.01.2006	649 668			649 668
s.h. Intressid				0
Kohustuste suuremine				
2006.a.				0
Arvestatud intressid	42 148			42 148
Kohustuste tasumine				
2006.a.	649 668			649 668
Makstud intressid	42 148			42 148
Võlgnevuse jääk				
31.12.2006	0	0	0	0
s.h. Intressivõlg				
Kohustuste tasumine				
				0
				0
				0
Intressimäärad	10%			



Lisa 19 Konsolideeritud Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

kroonides

	Oü Shabet Kaubandus	Oü I.K.Sport	Kontsern
Osade arv aasta alguseks (tk)	400	400	800
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk)	0	0	0
Aktsiade ja osade arv aasta lõpus (tk)	400	400	800
Osalus % aasta alguses	100	100	
Osalus % aasta lõpus	100	100	
Soetusmaksumus aasta alguses	50000	40000	90000
Bilansiline maksumus aasta alguses	50000	40000	90000
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetatusmaksumuses	0	0	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	50000	40000	90000

Tasmo Ärigrupi AS
2006. AASTARAAMATUPIDAMISBALANSS

VARAD	Lisa	31.12.2006.	31.12.2005.
Käibevara			
Raha ja pangakontod		12 334 137	9 971 115
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	1	1 726 207	2 811 182
Maksude ettemaksed		329	
Muud lühiajalised nõuded	2	960	300 000
Kokku		1 727 496	3 111 182
Varud			
Ettemaksed varude eest		6 023 505	47 918
Kokku		6 023 505	47 918
Käibevara kokku		20 085 138	13 130 215
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	3	90 000	90 000
Pikaajalised nõuded	2	477 384	372 732
Kokku		567 384	462 732
Kinnisvarainvesteeringud	4	53 386 587	50 761 881
Materiaalne põhivara	5		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		1 988 500	1 726 465
Kokku		1 988 500	1 726 465
Põhivara kokku		55 942 471	52 951 078
VARAD KOKKU		76 027 609	66 081 293

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lisa 31.12.2006.

31.12.2005.

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Laenukohustused

Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed

järgmisel perioodil

6

-

247 342

Kokku

-

247 342

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

844 311

945 544

Maksuvõlad

7

276 833

400 688

Võlad töövõtjatele

174 001

142 998

Muud võlad

1 294

Kokku**1 296 439****1 489 230****Lühiajalised kohustused kokku****1 296 439****1 736 572**

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused

Laenud, võlakirjad ja kap.rendi kohustused

-

402 326

Pikaajalised kohustused kokku

6

-

402 326

Kohustused kokku**1 296 439****2 138 898****Omakapital**

8

Arktiakapital

5 200 000

5 200 000

Kohustuslik reservkapital

520 000

520 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

58 222 395

35 288 776

Aruandeaasta kasum

10 788 775

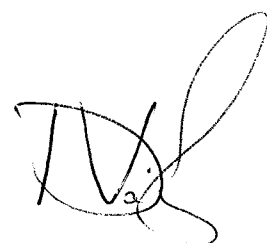
22 933 619

Omakapital kokku**74 731 170****63 942 395****Kohustused ja omakapital kokku****76 027 609****66 081 293**

Tasmo Ärigrupi AS reg.nr. 10057432
Kasumiaruanne

kroonides
 SKEEM 1

	2006.a.	2005.a.
Müügitulu	22 168 606	18 057 151
Muud äritulud	70 080	16 616 051
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 027 001	3 287 134
Muud tegevuskulud	4 056 323	3 732 554
Tööjõu kulud	1 434 432	1 356 648
s.h. palgakulu	1 068 592	1 015 413
sotsiaalmaksud	365 840	341 235
pensionikulu		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 198 497	1 684 477
Muud ärikulud	35 971	8 270
ÄRIKULUD KOKKU	11 752 224	10 069 083
ÄRIKASUM	10 486 462	24 604 119
Finantstulud ja -kulud		
intressikulud	-44 896	-1 692 874
muud finantstulud ja -kulud	347 209	22 374
Kokku finantstulud ja -kulud	302 313	-1 670 500
Kasum majandustegevusest	10 788 775	22 933 619
Kasum enne tulumaksustamist	10 788 775	22 933 619
Tulumaks		0
Aruandeaasta puhaskasum	10 788 775	22 933 619



kroonides

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	5 200 000	520 000	35 288 776	41 008 776
2005.a. puhaskasum			22 933 619	22 933 619
Saldo 31.12.05	5 200 000	520 000	58 222 395	63 942 395
2006.a. puhaskasum			10 788 775	10 788 775
Saldo 31.12.06	5 200 000	520 000	69 011 170	74 731 170



RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

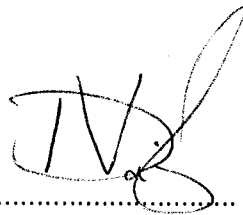
	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	10 486 462	24 604 119
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 198 497	1 684 477
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmis	0	-16 278 673
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 083 686	-1 759 559
Varade muutus	-5 975 587	1 131 044
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muut	-192 791	-1 545 448
Kokku rahavood äritegevusest	7 600 267	7 835 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-1 258 244	-1 127 969
Lõpetamata ehitus	0	9 611 281
Materiaalse põhivara müük	0	44 903 674
Tütarettevõtete soetus	0	0
Antud laenud	-14 560 000	-416 000
Saadud intressid	104 970	4 537
Tagastatud laenu	14 776 592	33 381
Arvestatud intressi	-126 214	
Investeeringud tütarettevõtetesse		
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-3 826 994	-40 613 479
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 889 890	12 395 425
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	18 100 000
Laenu tagasimaksed	-649 668	-25 170 107
Intresside kulu	347 209	
Makstud intressid	-44 896	-4 020 588
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-347 355	-11 090 695
RAHAVOOD KOKKU	2 363 022	9 140 690
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 971 115	830 425
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 363 022	9 140 690
Valuutakursside muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 334 137	9 971 115

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatuse teeb Tasmu Ärigrupi AS-i üldkoosolekule ettepaneku jagada kasumit järgmiselt:

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2006	68 549 351
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0
Väljamakstavad dividendid	0
Jaotamata kasum peale dividendide väljamaksmist	68 549 351

Deniss Västriku
Juhatuse liige





REVAUDI OÜ

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS TASMO ÄRIGRUPPI AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud **AS TASMO ÄRIGRUPPI** 31.12.2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideerimisgrupi aastaaruanne. Konsolideerimisgrupi aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang konsolideerimisgrupi aastaaruande kohta.

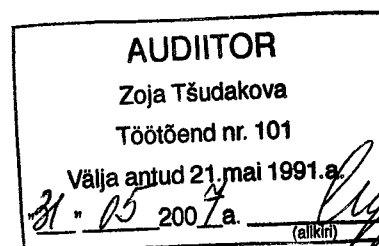
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas konsolideerimisgrupi aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad konsolideerimisgrupi aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu konsolideerimisgrupi aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Rahavoogude aruandes on õigesti ja õiglaselt kajastatud rahavoogusid. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks konsolideerimisgrupi aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud konsolideerimisgrupi aastaaruanne, mis näitab 2006. aasta finantstulemuseks **10 745 141 krooni** kasumina ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006 **75 692 044 krooni**, kajastab üldjoontes tõepäraselt **AS TASMO ÄRIGRUPPI** majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2006.

Aktiakapital suuruses **5 200 000 krooni** on kindlustatud aktsiaseltsi netovaraga.

31 mai 2007, Tallinn

Audiitor Zoja Tšudakova



REVAUDI OÜ

Vesivärava 19 -27
Tallinn, Estonia

Reg. Nr. 10038110

Tel.6332522

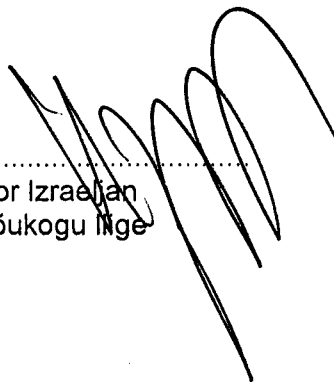
GSM 5 021135

e-post: zoja@revaudi.ee

a/a 1120040321
HANSAPANK

JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA
ARUANDELE

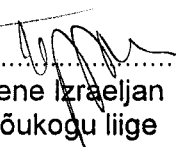
Tasmo Ärigrupi AS 2006. a konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande
allkirjastamine 2007:



.....
Igor Izraeljan
Nõukogu liige



.....
Vladimir Vaingort
Nõukogu liige



.....
Irene Izraeljan
Nõukogu liige