

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruanne

Tasmo Ärigrupi AS

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2011. a

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2011. 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:

EMTAK 68201.56101.93121.93199

SISUKORD

Konsolideerimisgrupi tegevusaruanne.....	2
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 Raha.....	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed.....	12
Lisa 5 Varud.....	13
Lisa 6 Tütarettevõtted.....	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud.....	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 10. Võlad ja ettemaksed.....	15
Lisa 11. Laenukohustused.....	15
Lisa 12 Omakapital.....	16
Lisa 13 Müügitulu.....	16
Lisa 14 Muud äritulud ja ärikulud.....	16
Lisa 15 Finants tulud ja kulud.....	17
Lisa 16 Lisa konsolideeritud rahavoo aruande juurde.....	17
Lisa 17 Kinnisvarainvesteeringud.....	18
Lisa 18 Konsolideeritud antud laenud.....	19
Lisa 19 Konsolideeritud võlakohustused.....	20
Lisa 20 Konsolideeritud tütar-ettevõtet aktsiad.....	21
Lisa 21 Emaettevõtte konsolideerimata bilanss.....	22
Lisa 21 Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne.....	23
Lisa 21 Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne.....	24
Lisa 21 Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne.....	25
Audiitori järeldusotsus.....	26
Kasumi jaotuse ettepanek.....	27
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2011 majandusaasta aruandele.....	28

KONSOLIDEERIMISGRUPI TEGEVUSARUANNE

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

Tasmo Ärigrupi AS (emaettevõtte) omab osalust järgmistes tütarettevõtetes

	Asukohamaa	Osalus 31.12.11	Osalus 31.12.10
IK Sport OÜ	Eesti	100 %	100 %
Shabet Kaubanduse OÜ	Eesti	100 %	100 %
Krabi OÜ	Eesti	90 %	90 %

Tasmo Ärigrupi AS ja tema tütarettevõtetele peamiseks tegevusalaks on mitteilurume rendipinnad ja ärihooned, kohalike klientidele renditeenuste osutamine, toitlustamine ning bowlinguklubi teenuste osutamine, spordi ja vahendustegevus.

Firmale kuulub Äri-kaubanduskeskus „Idakeskus“. Samas kontserni hulka kuulub toitlustus ettevõtte – Shabet Kaubandus OÜ, mille eesmärk osutada lisateenused: teenindus ja toitlustamise valdkonnas Kaubanduskeskuse klientidele, IK Sport OÜ mille põhitegevuseks on spordi ja vahendustegevus ning Krabi OÜ, mille eesmärk osutada bowlingu teenused ning toitlustus. Krabi OÜ asutati september 2007.a.

Emaettevõtte Tasmo Ärigrupi AS peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (EUR)	1 054 734	1 095 759
Tulu kasv	- 3.7 %	
Puhaskasum (EUR)	335 967	994 469

Kontserni keskmise töötajate arv aruande-aastas on 56 inimest, nende palkade ja lisatasude summa on 346 857 EUR, ning juhatuse liikme palk aruande-aastas moodustas 37 194 EUR

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

Deniss Västriks juhatuse liige

.....
Deniss Västriks

KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISEAASTAARUANDELE

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, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kontsern ja emaettevõtte on jätkuvalt tegutsevad.



.....
Deniss Västriik
Juhatuse liige

KONSOLIDEERITUD BILANSS**VARAD 31.12.2011 eurodes**

	2011.a.	2010.a.	Lisad
Käibevara			
Raha ja pangakontod	15 934	12 809	3
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	206 828	199 894	
Maksude ettemaksed		0	
Muud lühiajalised nõuded	1 957	3 913	
Kokku	208 785	203 807	4
Varud			
Tooraine ja materjalid	10 279	10 672	
Ettemaksed varude eest	1 502	1 249	
Kokku	11 781	11 921	5
Käibevara kokku	236 500	228 537	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	0	0	6
Pikaajalised nõuded	11 408 016	9 055 463	
Kokku	11 408 016	9 055 463	7
Kinnisvarainvesteeringud	4 076 929	4 186 928	8
Materiaalne põhivara			9
Maa ja ehitised (jääkmaksumuses)			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	35 799	44 883	
Lõpetamata ehitised	79 923	28 832	
Kokku	115 722	73 715	
Põhivara kokku	15 600 667	13 316 106	
VARAD KOKKU	15 837 167	13 544 643	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Pikaajaliste pangalaenuade tagasimaksed järgmisel perioodil		24 785	
Kokku	0	24 785	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	220 680	290 646	10
Maksuvõlad	13 539	12 045	
Võlad töövõtjatele	41 373	34 407	
Muud võlad	103 400		
Kokku	378 992	337 098	10
Lühiajalised kohustused kokku	378 992	361 883	
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kap.rendi kohustused	8 768 544	6 823 753	11
Pikaajalised kohustused kokku	8 768 544	6 823 753	
Kohustused kokku	9 147 536	7 185 636	
Omakapital			12
Vähemuosalus	-15 526	-15 243	
Emaettevõtte aktsionäride kuuluv omakapital			
Arktiakapital	332 341	332 341	
Kohustuslik reservkapital	33 234	33 234	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 008 675	5 049 109	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	330 907	959 566	
Omakapital kokku	6 689 631	6 359 007	
Kohustused ja omakapital kokku	15 837 167	13 544 643	

Konsolideeritud Kasumiaruanne 31.12.2011.a.

eurodes	2011.a.	2010.a.	Lisa
Müügitulu	1 401 683	1 419 932	13
Muud äritulud	43 672	5 796	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	454 644	585 017	14
Muud tegevuskulud	430 962	342 625	
Tööjõu kulud	346 857	282 277	
s.h. palgakulu	256 532	210 369	
sotsiaalmaksud	90 325	71 908	
pensionikulu			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	156 157	251 775	
Muud ärikulud	6 269	1 467	
ÄRIKULUD KOKKU	1 394 889	1 463 161	14
ÄRIKASUM	50 466	-37 433	
Finantstulud ja -kulud			
finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt			
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteert			
intressikulud	-411 078	-203 726	
intressitulud	874 161	794 095	
kahjum valuutakursi muutusest	-442 619	402 650	
kasum valuutakursi muutusest	259 512		
kasum panga %%	38		
muud finantstulud ja -kulud	144	37	
Kokku finantstulud ja -kulud	280 158	993 056	15
Kasum majandustegevusest	330 624	955 623	
Kasum enne tulumaksustamist	330 624	955 623	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum	330 624	955 623	
Sh. Emaettevõtja aktsionäride või osanike osa kasumist	330 907	959 566	
Vähemuosaluse osa kasumist	-283	-3 943	

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE 2011
 eurodes

Rahavood äritegevusest	2011.a.	2010.a.
Ärikasum	50 466	-37 433
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	156 157	251 775
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandm.		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 438	45 698
Varade muutus	141	-5 492
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 694	120 128
Kokku rahavood äritegevusest	246 896	374 676
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-3 781	-12 561
Lõpetamata ehitus	-51 091	
Saadud panga %%	39	57
Saadud laenud		40 327
Antud laenu tagasimaksed	14 700	30 384
Antud laenud	-1 676 199	-1 136 320
Saadud intressid		
Tagastatud laenu	-436 215	-316 574
Makstud intressid	-227 972	-203 721
Saadud laenu tagasimaksed		-10 156
Valuutalaenu kursi kahjum	-183 107	402 650
Muud finants kulud/tulud	143	37
Panga kursi vahe		
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-33 293	-128 513
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 596 776	-1 334 390
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 157 200	901 353
Laenu tagasimaksed		
Arvestatud intressid	195 805	42 333
Saadud intressid		
Vähemosalusele aktsiate emiteerimine		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 353 005	943 686
RAHAVOOD KOKKU	3 125	-16 028
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 809	28 837
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 125	-16 028
Valuutakursside muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 934	12 809

Konsolideeritud Omakapitali muutuste aruanne

	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital				Vähemus-osalus	Kokku
	Aktisia-kapital	Kohustus-lik reserv-kapital	Jaotamata kasum	Kokku		
Saldo 31.12.2009	332 341	33 234	5 049 109	5 414 684	-11 300	5 403 384
Vähemosaluse						0
2010.a. puhaskasum			959 566	959 566	-3 943	955 623
Saldo 31.12.2010	332 341	33 234	6 008 675	6 374 250	-15 243	6 359 007
Vähemosaluse						0
arvele võtmise						
2011.a.						
puhaskasum			330 907	330 907	-283	330 624
Saldo 31.12.11	332 341	33 234	6 339 582	6 705 157	-15 526	6 689 631

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 on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

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 kontsernisisesed 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 kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulusid, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulusid.

Kõik tavapärastel 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 turutingimusel 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 õiglases 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 kulusid.

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 sarnaste 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 639 EUR-st ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 EUR, 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 akumulieeritud 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 kroonides

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 639 EUR ning investeeringuid tütar-ettevõtetesse on vähendatud 5 752 EUR

(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 Raha

eurodes, seisuga 31. detsember 2011.a.

	2011. a	2010. a
Raha kassas	0	345
Raha arvelduskontol Hansapangas	15 191	12 229
Raha arvelduskontol Krediidipangas	743	235
Raha kokku	15 934	12 809

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

kroonides, seisuga 31. detsember 2011.a.

	2011. a	2010. a
Nõuded ostjate vastu	206 828	199 894
s.h. ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjate vastu ¹	-225 418	-162 693
Ostjatelt laekumata arved	432 246	362 587
Maksude ettemaksed		0
Muud lühiajalised nõuded	1 957	3 913
Nõuded ja ettemaksed kokku	208 785	203 807

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

	2011. a	2010. a
Saldo perioodi alguses	-162 693	-120 278
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded	-62 725	-42 415
Saldo perioodi lõpus	-225 418	-162 693

⁴ Muud lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2011 koosnevad järgmistest nõuetest

1. Kindlustus 1320 EUR

Lisa 5 Varud

eurodes, seisuga 31. detsember 2011.a.

	2011 a	2010 a
Tooraine ja materjal	10 279	10 672
Ettemaksed varude eest	1 502	1 249
Varud kokku	11 781	11 921

Kontserni toorainet ja materjale bilansilise maksumusega 10 279 kaubad allettevõtete laos.

Lisa 6 Tütarettevõtted

Kontserni osalused seisuga 31. detsember 2011.a: EUR

Ettevõtte nimi	Osalus			Kontserni osa omakapitalist	
		2011a	2010 a	2011	2010
Krabi OÜ	Eesti	90%	90%	0	0
Shabet Kaubandus OÜ	Eesti	100%	100%	0	0
I.K.Sport OÜ	Eesti	100%	100%	0	0

Ühegi tütar-ettevõtte osad ei ole börsil noteeritud.

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

eurodes, seisuga 31. detsember 2011.a.

	2011 a	2010 a
Pikaajalised nõuded eraisikule ja firmale	8 768 544	9 055 463
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	8 768 544	9 055 463

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud
eurodes, aasta kohta

	2011 a	2010 a
Kinnisvarainvesteeringute bil.väärtus perioodi alguses	4 186 928	4 298 841
Parendused perioodi jooksul	33 293	128 513
Müük		0
Amortisatsiooni kulu	-143 292	-240 426
Kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus perioodi lõpus	4 076 929	4 186 928

Lisa 9 Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara grupid	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitised	Kokku
Soetusmaksumus				
Algsaldo 31.12.2010	426 488	21 418	28 832	476 7388
soetamine	3 781		51 091	54 872
müük				
Lõppsaldo 31.12.2011	430 269	21418	79 923	531 610
Akumuleeritud kulum				
saldo 31.12.2010	-386 527	-16 496	0	-403 023
arvestatud kulum	- 8 696	- 4 169		- 12 865
Lõppsaldo 31.12.2011	-395 223	-20 665	0	-415 888
Jääkväärtus				
31.12.2010	39 961	4 922	28 832	73 715
31.12.2011	35 046	753	79 923	115 722

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed
eurodes, seisuga 31. detsember 2011.a.

	2011 a	2010 a
Võlad tarnijatele	220 680	290 646
Võlad töövõtjatele	41 373	34 407
Maksuvõlad ²	13 539	12 045
Muud võlad	103 400	0
Kokku võlad ja ettemaksed	378 992	337 098

Maksuvõlad jagunevad maksuliikide lõikes järgmiselt:

	2011 a	2010 a
Sotsiaalmaks	6 819	6 004
Üsikisiku tulumaks	2 682	2 109
Töötuskindlustusmaks	848	717
Käibemaks	2 625	2 973
Kogumispensionimaks	187	60
Müügimaks	378	182
Maksuvõlad kokku	13 539	12 045

Lisa 11 Laenukohustused
kroonides, seisuga 31. detsember 2011a.

Võlakohustused	Swedbank	Technomar & Adrem AS	Eraisik	Kokku
Võlgnevuse jääk 31.12.2010	5 880 068	943 686	24 785	6 848 539
s.h. Intressid	0			0
Kohustuste suremine 2011a.		2 157 200	3 215	2 160 415
Arvestatud intressid	215 182	195 805		410 987
Kohustuste tasumine 2011a.	408 215		28 000	436 215
Makstud intressid	215 182			215 182
Valuuta kursi vahe				
Võlgnevuse jääk 31.12.2011	5 471 853	3 296 691	0	8 768 544
Intressimäärad	4.59%		0	

Lisa 12 Omakapital

Seisuga 31.12.2004. a jagunes emaettevõtte aktsiakapital 52 000 aktsiaks nimiväärtusega 6.39 EUR aktsia (kõik aktsiad olid ühte liiki ning 31.12.2004. a-ks emiteeritud ja märgitud).

Lisa 13 Müügitulu
aasta kohta

Kontserni müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	EMTAK	2011.a.	2010. a
Eestis		1 401 683	1 419 933
Tegevusalad			
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus			
	68201	1 054 734	1 095 759
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	249 568	230 803
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	0	7 288
Spordilubi tegevus	93121	97 381	86 083
Kokku		1 401 683	1 419 933

Lisa 14 Muud äritulud ja ärikulud

EUR-des, aasta kohta

	2011. a.	2010. a
Muud äritulud		
Viivised ja trahvid	43 672	5 795
Kaubad ja teenused		
Kaubad	145 664	135 950
Kommunaalkulud	308 980	449 067
Kokku kaubad ja teenused	454 644	585 017
Muud tegevuskulud		
Transpordikulud	12 445	9 372
Reklaamikulud	108 073	113 791
Ekspluatatsiooni kulud	171 729	167 977
Valve kulud	4 943	7 052
IT ja muud kontorikulud	26 066	23 929
Muud kulud	99 876	15 319
Juuriidilised ja muud konsultatsioonid	7 830	5 186
Muud tegevuskulud kokku	430 962	342 626
Muud ärikulud kokku	6 269	1 467
Makstud viivised ja trahvid	6 269	1 467

Juhtkonna tasud

Kontserni ettevõtete juhatuse liige sai aruandeaastal tasu (palk, preemia ja muud hüvitised) kogusummas 37 194 EUR. Juhtkonna liige ei ole kontsernilt saanud pensioniga seotud

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud
kroonides, aasta kohta

	2011. a	2010. a
Intressikulu	-411 078	-203 727
Muud finantstulud	182	37
s.h. muud finants kulud		0
s.h. pangalt saadud %%		37
Valuuta kursi vahe	-183 107	402 650
Laenu %	874 161	794 097
Finantstulud ja -kulud kokku	280 158	993 057

Lisa 16 Lisa konsolideeritud rahavoo aruande juurde
eurodes, aasta kohta

Ärikasumi korrigeerimised koosnevad järgmistest mitterahalistest äritegevusega seotud kasumitest ja kahjumitest:

	2011 a	2010 a
Materiaalse põhivara amortisatsioon ja allahindlus (lisa ..)	12 865	11 349
Materiaalse põhivara müügikasum (lisa ...)		0
Ärikasumi korrigeerimised kokku	12 865	11 349

Põhivara soetamine koosneb järgmistest komponentidest:

	2011.a	2010.a
Materiaalse põhivara ostud ja parendused (lisa 11.16)	3 781	-12 561
Kinnisvarainvesteeringute ostud (lisa 16)	33 293	-128 513
Põhivara soetused kokku	37 074	-141 074

Lisa 17 Konsolideeritud kinnisvarainvesteeringud

eurodes

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 054 734
Kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude summa (s.h. kommunaal-, valve-, administratiiv-, kindlustus-, koristus-, side-, jooksva remondi ja hooldusekulud, maamaks ja teised)	407 553
Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus	

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist

Seisuga 31.12.2010.a.

- soetusmaksumus	5 354 269
- akumuleeritud kulum	- 1 167 341
- jääkmaksumus	4 186 928

Ostetud 2011.a. jooksul

Parendused 2011.a. Jooksul 33 293

Lisandumised äriühenduste kaudu

Amortisatsioonikulu - 143 292

Allahindlused väärtuse languse tõttu

Müügid

Ümberklassifitseerimised

Muud muutused

Seisuga 31.12.2010.a.

- soetusmaksumus	5 387 562
- akumuleeritud kulum	- 1 310 633
- jääkmaksumus	4 076 929

Lisa 18 Konsolideeritud Antud laenud

		Idakeskus SK MTU	OOO Tareal	Eraisik	Vikingdigi OU	Kontsern
1	Laenu jääk 01.01.11	29681	9 024 536	1 246		9 055 463
	s/h/ intressivõlad	1272	1 878 225			1 879 497
2	Antud laen 2011	30950	1 639 249		6 000	1 676 199
	kursi vahe		-183 107			-183 107
	Arvestatud intress	3083	871 078			874 161
3	Antud laenude tagasi- maksed 2011a.	8600	0	850	5 250	14 700
	Tagastatud intressid		0			0
4	Laenu jääk 31.12.2011	55114	11 351 756	396	750	11 408 016
	s.h. Intressivõlg	4 355	2 749 303	0		2 753 658
	Intressimäärad	3,2%	0			0
	Tagasimaksete tähtajad					0
						0
						0

Lisa 19

Konsolideeritud võlakohustused

eurodes

	Swedbank	Technomar & Adrem AS	Eraisik	Kokku
Võlgnevuse jääk				
01.01.2011	5 880 068	943 686	24 785	6 848 539
s.h. Intressid	0	42 333		42 333
Kohustuste suuremine				0
2011.a.		2 157 200		2 157 200
Arvestatud intressid	215 182	195 805	3 215	414 202
Kohustuste tasumine				0
2011.a.	408 215		24 785	433 000
Makstud intressid	215 182		3 215	218 397
Valuuta kursi vahe				0
Võlgnevuse jääk				0
31.12.2011	5 471 853	3 296 691	0	8 768 544
s.h. Intressivõlg	0			0
Intressimäärad	4,59%			4,59%

Pikkaajalise laenu jääk

8 768 544

Lisa 20 Konsolideeritud Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

	Krabi OÜ	Oü Shabet Kaubandus	Oü I.K.Sport	Kontsern
Osade arv aasta alguseks (tk)	0	400	400	800
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk)		0	0	0
Aktsiade ja osade arv aasta lõpus (tk)	360	400	400	1160
Osalus % aasta alguses	90	100	100	
Osalus % aasta lõpus	90	100	100	
Soetusmaksumus aasta alguses	0	3196	2556	5752
Bilansiline maksumus aasta alguses	23008	3196	2556	28760
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetatusmaksumuses		0	0	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	23008	3196	2556	28760

kroonides

Lisa 21 Tasmo Ärigrupi AS konsolideerimata**BILANSS**

eurodes

VARAD	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Käibevara		7 404	5 983
Raha ja pangakontod			
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	1	241 217	221 822
Maksude ettemaksed		-	-
Muud lühiajalised nõuded	2	1 320	3 712
Kokku		242 537	225 534
Varud			
Ettemaksed varude eest		1 059	1 145
Kokku		1 059	1 145
Käibevara kokku		251 000	232 662
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	3	28 760	28 760
Pikaajalised nõuded	2	11 456 588	9 092 890
Kokku		11 485 348	9 121 650
Kinnisvarainvesteeringud	4	4 076 929	4 186 928
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	5	35 799	44 883
Lõpetemata ehitus		79 923	28 832
Kokku		115 722	73 715
Põhivara kokku		15 677 999	13 382 293
VARAD KOKKU		15 928 999	13 614 955
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Lühiajalised laenukohustused	6		24 785
Kokku	6	-	24 785
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		115 171	172 274
Maksuvõlad	7	8 695	5 212
Võlad töövõtjatele		22 773	14 481
Muud võlad		103 400	-
Kokku		250 039	191 967
Lühiajalised kohustused kokku		250 039	216 752
Kohustused kokku		250 039	216 752
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kap.rendi kohustused		8 768 544	6 823 754
Pikaajalised kohustused kokku		8 768 544	6 823 754
Omakapital	8		
Arktiakapital		332 341	332 341
Kohustuslik reservkapital		33 234	33 234
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		6 208 874	5 214 405
Aruandeaasta kasum		335 967	994 469
Omakapital kokku		6 910 416	6 574 449
Kohustused ja omakapital kokku		15 928 999	13 614 955

eurodes
SKEEM 1**Lisa 21 Tasmo Ärigrupi AS konsolideerimata
Kasumiaruanne**

		2011.a.	2010.a.
Müügitulu	lisa nr. 8	1 054 734	1 095 758
Muud äritulud	lisa nr.10	40 455	3 392
Kaubad, toore, materjal ja teenused	lisa nr. 11	475 115	442 065
Muud tegevuskulud		207 706	263 690
Tööjõu kulud		196 719	140 369
s.h. palgakulu		146 425	104 646
sotsiaalmaksud		50 294	35 723
pensionikulu			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		156 157	251 775
Muud ärikulud		6 251	1 442
ÄRIKULUD KOKKU		1 041 948	1 099 341
ÄRIKASUM		53 241	-191
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-411 064	-203 721
intressitulud		876 716	795 694
kahjum valuuta kursi muutmisest		-183 107	402 650
muud finantstulud ja -kulud	lisa nr. 9	38	37
kasum panga %%		143	
Kokku finantstulud ja -kulud		282 726	994 660
Kasum majandustegevusest		335 967	994 469
Kasum enne tulumaksustamist		335 967	994 469
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum		335 967	994 469

Lisa 21 Konsolideerimata Tasmo Ärigrupi AS
Omakapitali muutuste aruanne

eurodes

	Aktsia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2009	332 341	33 234	5 214 405	5 579 980
2010.a. puhaskasum			994 469	994 469
Saldo 31.12.10	332 341	33 234	6 208 874	6 574 449
2011.a. puhaskasum			335 967	335 967
Saldo 31.12.11	332 341	33 234	6 544 841	6 910 416

Lisa 21 Konsolideerimata Tasmo Ärigrupi AS
Rahavoogude aruanne

	2011a.	2010.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	53 241	-190
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	156 157	251 775
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 003	50 668
Varade muutus	86	-866
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	61 288	84 511
Kokku rahavood äritegevusest	253 769	385 898
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-3 781	-12 561
Lõpetamata ehitus	-51 091	
Materiaalse põhivara müük		
Tütarettevõtete soetus		
Saadud laen		55
Saadud intressid		-1 117 116
Antud laenud	-1 687 889	30 384
Antud laenu tagasimaksed	17 800	-316 574
Saadud laenu tagasimaksed	-436 215	-203 721
Makstud intressid	-227 958	402 650
Valuutalaenu kursi kahjum/kasum	-183 107	37
Muud finants kulud	38	
Kursi vahe pangas	143	
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-33 293	-128 513
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 605 353	-1 345 359
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvestatud %%	195 805	42 333
Saadud intressid		
Antud laenu tagasimaksed		
Saadud laen	2 157 200	901 352
Valuutalaenu kursi kasum/kahjum		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 353 005	943 685
RAHAVOOD KOKKU	1 421	-15 776
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 983	21 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 421	-15 776
Valuutakursside muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 404	5 983

Modifitseeritud aruanne - märkusega arvamus
SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tasmo Ärigrupi AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud **TASMO ÄRIGRUPU AS** konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga **31. detsember 2011**, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 25, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas **Eesti hea raamatupidamistavaga** ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Ei ole auditeeritud tütaretevõtted I.K.Sport OÜ, Shabet Kaubanduse OÜ, Krabi OÜ raamatupidamisaastaaruanne 2011. aasta eest.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt **Tasmo Ärigrupi AS** finantsseisundit seisuga **31. detsember 2011** ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas **Eesti hea raamatupidamistavaga**.

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt **Tasmo Ärigrupi AS** finantsseisundit seisuga **31. detsember 2011** ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas **Eesti hea raamatupidamistavaga**.

Audiitorettevõtja nimel allkirjastava vandeaudiitori nimi:
Vandeaudiitori number
Audiitorettevõtja nimi
Audiitorettevõtja tegevusloa number
Audiitorettevõtja asukoha aadress
Vandeaudiitori aruande kuupäev



Zoja Tšudakova
101
Revaudi OÜ
11
Vesivärava 19-27, Tallinn 10126
11.06.2012

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

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

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2011	6 339 582 EUR
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0
Jaotamata kasum	6 339 582 EUR



.....
Deniss Västriks
Juhatuses liige

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1054734	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6990200
Faks	+372 6990201
E-posti aadress	ljudmilla@tasmo.ee
E-posti aadress	info@tasmo.ee
Veebilehe aadress	www.idakeskus.ee