

**TALLINNA KAUBAMAJA AS**

**2010. aasta 3 kuu konsolideeritud vahearuanne**

Sisukord

TEGEVUSARUANNE .....	4
RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE .....	10
JUHATAJA DEKLARATSIOON .....	10
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE .....	11
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE .....	12
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE .....	13
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE .....	14
LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE .....	15
Lisa 1 Konsolideeritud vahearuannde koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted .....	15
Lisa 2 Raha ja pangakontod .....	17
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu .....	17
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded .....	17
Lisa 5 Ettemaksud .....	17
Lisa 6 Varud .....	18
Lisa 7 Grupi struktuur .....	18
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad .....	19
Lisa 9 Muud pikaajalised nõuded .....	19
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud .....	19
Lisa 11 Materiaalne põhivara .....	20
Lisa 12 Immateriaalne põhivara .....	22
Lisa 13 Intressi kandvad võlakohustused .....	23
Lisa 14 Kapitalirent .....	24
Lisa 15 Maksud, muud lühi- ja pikaajalised võlad ning eraldised .....	25
Lisa 16 Aktsiakapital .....	25
Lisa 17 Segmendiaruandlus .....	25
Lisa 18 Muud tulud .....	28
Lisa 19 Muud tegevuskulud .....	29
Lisa 20 Tööjõukulud .....	29
Lisa 21 Muud ärikulud .....	29
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud .....	30
Lisa 23 Puhaskasum aktsia kohta .....	30
Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega .....	31

## ETTEVÖTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja AS kontserni ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus. Tallinna Kaubamaja kontsern annab tööd enam kui 3 300 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

Juriidiline aadress:	Gonsiori 2, 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2010
Majandusaasta lõpp:	31.12.2010
Vahearuaude perioodi algus:	01.01.2010
Vahearuaude perioodi lõpp:	31.03.2010
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers AS
Telefon:	372 667 3200
Faks:	372 667 3205
E-mail:	kaubamaja@kaubamaja.ee

## TEGEVUSARUANNE

Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtjate peamised tegevusalad on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus.

### Juhtimine

Tallinna Kaubamaja AS-i juhtimiseks valib vähemalt kord aastas toimuv Tallinna Kaubamaja aktsionäride korraline üldkoosolek ettevõtte nõukogu, kes on vastavalt põhikirjale 3-6-liikmeline. Tallinna Kaubamaja AS-i nõukogu liikmeteks on Jüri Kão (nõukogu esimees), Andres Järving, Enn Kunila, Gunnar Kraft ja Meelis Milder. Nõukogu liikmed valitakse kolmeks aastaks. Praeguste nõukogu liikmete volitused lõpevad: Andres Järving 20.05.2012, Jüri Kão 20.05.2012, Enn Kunila 20.05.2012, Meelis Milder 20.05.2012 ja Gunnar Kraft 20.05.2012. Nõukogu planeerib aktsionäride koosolekute vahelisel perioodil ettevõtte tegevust, korraldab juhtimist ja teostab järelvalvet juhatuse tegevuse üle. Nõukogu koosolekud toimuvad korraliselt vähemalt 11 korda aastas. Ettevõtte tegevuse igapäevaseks juhtimiseks valib nõukogu vastavalt Äriseadustikule Tallinna Kaubamaja AS-i juhatuse liikme(d). Juhatuse liikme valimiseks on vajalik tema nõusolek. Juhatuse liige valitakse põhikirja järgi tähtajaliselt kuni kolmeks aastaks. Juhatuse liikme ametiaja pikendamist ei või otsustada varem kui üks aasta enne ametiaja kavandatavat möödumist ja pikemaks ajaks, kui on seaduses või põhikirjas ettenähtud ametiaja ülemmäär. Praegu on Tallinna Kaubamaja AS-i juhatuse liikme Raul Puusepa ametiaega pikendati 2008. aasta 6. märtsil ning tema volitused lõpevad 6. märtsil 2011.

Ettevõtte juhtimisel lähtutakse seadusest, põhikirjast, aktsionäride ja nõukogu koosolekute otsustest ja püstitatud eesmärkidest. Muudatuste tegemine põhikirjas toimub vastavalt Äriseadustikule, mille kohaselt põhikirja muutmise otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 aktsionäride üldkoosolekul esindatud häälest. Põhikirja muutmise otsus jõustub vastava kande tegemisel äriregistrisse. Tallinna Kaubamaja AS-i põhikirjas ei ole suuremat hääleteenamuse nõuet ja aktsiaseltsil on vaid üht liiki aktsiaid.

### Ettevõtte struktuur

Kontserni kuuluvad seisuga 31. märts 2010 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 31.03.2010	Osalus 31.12.2009
A-Selver AS	Eesti	100%	100%
AS Tartu Kaubamaja	Eesti	100%	100%
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Eesti	100%	100%
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Eesti	100%	100%
SIA TKM Latvija	Läti	100%	100%
Selver Latvia SIA	Läti	100%	100%
OptiGroup Invest OÜ	Eesti	100%	100%
KIA Auto AS	Eesti	100%	100%
Ülemiste Autokeskus OÜ	Eesti	100%	100%
KIA Auto UAB	Leedu	100%	100%
KIA Automobiles SIA	Läti	100%	100%
OÜ TKM Beauty	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty Eesti	Eesti	100%	100%
OÜ Suurtüki NK	Eesti	100%	100%
SIA Suurtüki	Läti	100%	100%
AS ABC King	Eesti	100%	100%
SIA ABC King	Läti	100%	100%
Rävala Parkla AS	Eesti	50%	50%

Majandusareng

Euroala majandus kasvas hinnangute kohaselt aasta esimese kolme kuu jooksul 0,2%. Statistikaameti esialgsel hinnangul vähenes Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) 2010. aasta esimeses kvartalis eelmise aasta sama kvartaliga võrreldes 2,3%. Teatud valdkondades näitas kogutoodang isegi kasvu, kuid hulgi- ja jaekaubanduses lisandväärtus endiselt vähenes. 2009. aastal hinnad odavnesid ning see tendents jätkus 2010. aasta esimestel kuudel. Märtsis näitas tarbijahinnaindeks juba 1,7%-list kasvu. Keskmisest rohkem on kontserni ettevõtteid mõjutanud toiduainete hinnalangus, mis jaanuaris oli 5,7% ja näitas langust ka kvartali teistel kuudel. Riided kallinesid esimeses kvartalis 2-3,3%. 2010. aasta esimese kolme kuu jooksul oli Statistikaameti andmetel jooksevhindades jaekäibe kogumahtude langus (ilma mootorsõidukite ja mootorrattasteta) 7,9%. Eesti üha kindlam liikumine euroalaga ühinemise suunas annab julgustust investoritele, kuid euroala riikide eelarvekriisid euro tulekuga seonduvat majanduskasvu Eestis prognoosida ei luba. Jätkuv tööpuuduse kõrge tase hoiab tagasi sisetarbimise kasvu.

Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kahanes esimeses kvartalis võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 8,3%. Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus tööstuskaubad) vähenes esimeses kvartalis 12,6% võrreldes möödunud aasta esimese kvartaliga.

Majandustulemused

**FINANTSNÄITAJAD 2009-2010**

	EEK		EUR		Kasv %
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009	
Müügitulu (miljon)	1 432	1 525	91,5	97,4	-6%
Ärikahjum (miljon)	-0,4	-44,0	0,0	-2,8	-99%
Puhaskahjum (miljon)	-5,9	-52,3	-0,4	-3,3	-89%
Omakapitali tootlus (ROE)	-0,4%	-2,9%	-0,4%	-2,9%	
Varade tootlus (ROA)	-0,1%	-1,2%	-0,1%	-1,2%	
Puhasrentaabilus	-0,41%	-3,43%	-0,41%	-3,43%	
Brutorentaabilus	22,08%	20,83%	22,08%	20,83%	
Maksevõime kordaja	0,94	0,97	0,94	0,97	
Võlakordaja	0,59	0,59	0,59	0,59	
Müügitulu töötaja kohta (miljon)	0,43	0,41	0,03	0,03	
Varude käibekiirus	2,18	1,85	2,18	1,85	
<b>AKTSIA</b>					
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (krooni/eurot)	39,48	43,79	2,52	2,80	
Aktsia sulgemishind (krooni/eurot)	81,05	29,26	5,18	1,87	
Tulu aktsia kohta (krooni/eurot)	-0,1	-1,3	0,0	-0,1	
Keskmine töötajate arv	3 308	3 740	3 308	3 740	

Omakapitali tootlus (ROE)	= Puhaskasum / keskmine omakapital * 100%
Varade tootlus (ROA)	= Puhaskasum / keskmine varade maht * 100%
Müügitulu töötaja kohta	= Müügitulu / keskmine töötajate arv
Varude käibekiirus (kordaja)	= Müügitulu / varud
Puhasrentaabilus	= Puhaskasum / Müügitulu * 100%
Brutorentaabilus	= (Müügitulu - müüdnud kaupade kulu) / Müügitulu
Maksevõime kordaja	= Käibevara / lühiajalised kohustused
Võlakordaja	= kohustused kokku / bilansimaht

## Tallinna Kaubamaja AS

Tallinna Kaubamaja kontserni 2010. aasta esimese kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 1,4 miljardit krooni (91,5 miljonit eurot). Kontserni 2009. aasta võrreldava perioodi müügitulu oli 1,5 miljardit krooni (97,4 miljonit eurot), mis tegi võrdluses eelmise aastaga languseks 6%. I kvartali kahjum ulatus 5,9 miljoni kroonini (0,4 miljoni euroni). 2009. aasta esimese kvartali kahjum oli 52,3 miljonit krooni (3,3 miljonit eurot).

Esimese kvartali jätkuv käibe langus avaldas endiselt survet Tallinna Kaubamaja kontserni tegevusele. Ettevõtte püüab aktiivselt suurendada efektiivsust ja leida kontsernisisesid sünergiaid. Kvartali kokkuvõttes suutis kontsern võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasumit parandada 46,4 miljoni krooni (3,0 miljonit eurot) võrra eelkõige opereerimiskulude ja palgakulude kokkuhoiu arvelt. Ebarentaablite kaupluste sulgemise ning parema varude juhtimise tulemusena paranes veidi müügiturg. Esimeses kvartalis vähenes finantskulude maht võrreldes eelmise aasta sama perioodiga madalama EURIBORi taseme tõttu. 2009. aasta sügisel külmutada otsustatud Läti Selverite sulgemisega kaasnenud kuludid kanti veel käesoleva aasta esimeses kvartalis. Viimane Lätis tegutsenud Selveri kauplus suleti 2010. aasta märtsis.

Kontsern jätkab investeerimistegevust ning käesoleva aasta märtsis avati Selver Haapsalus Rannarootsi keskuses müügipinnaga 1,5 tuhat ruutmeetrit. Uued SHU kauplused avati Viru keskuses, Järve keskuses ja Lasnamäe Centrumis. Kaubamajades renoveeriti Tartu Kaubamaja Meeste- ja digimaailma, kus veebruaris avati lisapinnal uus muusikapood.

Tallinna Kaubamaja kontserni bilansimaht 31. märtsil 2010 oli 3,9 miljardit krooni (249,9 miljonit eurot), kahanedes võrreldes 2009. aasta lõpu seisuga 71,6 miljonit krooni (4,6 miljonit eurot). Varade maht kahanes 2%.

Aruandeperioodi lõpul oli püsikliente üle 413 tuhande, kasvades aastaga 13%. Püsiklientide osatähtsus kaubamajade ärisegmendi aastakäibes oli jätkuvalt kõrge - 77%. Partner Krediidikaarte oli aasta lõpuks väljastatud ligikaudu 10 000.

### Aktsiaturg

Tallinna Kaubamaja AS-i aktsia on noteeritud Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 19. augustist 1997. Emiteeritud on 40 729,2 tuhat ühte liiki nimelist aktsiat nominaalväärtusega 10 krooni (0,64 eurot). Aktsiad on vabalt võõrandatavad, põhikirjakohaseid piiranguid ei ole, samuti ei ole ettevõtte ja aktsionäride vahel väärtipaberite võõrandamise piiranguid. Aktsionäride omavahelistes lepingutes sätestatud väärtipaberite võõrandamise piiranguid ei ole teada. Otsust olulist osalust omab NG Investeeringud OÜ. Spetsiifilisi kontrolliõigusi andvaid väärtipabereid ei ole emiteeritud.

Tallinna Kaubamaja AS-i juhatuse liikmetel ei ole õigust aktsiaid emiteerida ja tagasi osta. Samuti ei ole ettevõtte juhatuse ega töötajatega kokkuleppeid, milles sätestataks hüvitised seoses VpTS 19' peatükis sätestatud ülevõtmisega.

Tallinna Kaubamaja aktsia hind on käitunud sarnaselt Balti aktsiaturu üldiste trendidega. 2009. aasta lõpus 56,48 krooni (3,61 eurot) maksnud aktsia sulgus märtsi lõpus 81,05 krooni (5,18 eurot) juures kosudes kolme kuuga 44%.

Vastavalt 23. aprillil 2010 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 0,65 krooni (0,04 eurot) aktsia kohta. Üldkoosolek oli ettepanekuga nõus.

## Tallinna Kaubamaja AS

Aksia hind ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 01.01.2009 kuni 31.03.2010.

Eesti kroonides



Eurodes



### Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2010. aasta esimese kvartali müügitulu oli 254,5 miljonit krooni (16,3 miljonit eurot), kahanedes eelmise aastaga võrreldes 8%. Esimese kvartali teisest poolest on tunda majanduse stabiliseerumise märke, kus märtsikuu Kaubamajade müügitulu oli eelmise aastaga samal tasemel. Kaubamajade kahjum 2010. aasta esimeses kvartalis oli 11,1 miljonit krooni (0,7 miljonit eurot), olles aasta tagusest tulemusest parem 0,3 miljonit krooni (0,02 miljoni euroga). Kaubamajade tulemusele avaldasid esimeses kvartalis mõju renoveerimistööd Tartu Kaubamaja Meeste- ja digimaailmas, kus veebruaris avati täiesti uuel pinnal uus muusikapood. Samas olid Kaubamajade tegevuskulud esimeses kvartalis 8% väiksemad ning ärikahjum vähenes 3,6 miljonit krooni (0,2 miljonit eurot) võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

I.L.U. kosmeetikakaupluste keti müügitulu 2010. aasta esimeses kvartalis oli 6,6 miljonit krooni (0,4 miljonit eurot). Puhaskahjum seoses eelmisel aastal avatud kaupluste käivitusperioodiga oli 2010. aasta esimese kolme kuuga

## Tallinna Kaubamaja AS

1,9 miljonit krooni (0,12 miljonit eurot). 2010. aasta sügisel avatakse I.L.U. järgmine, veelgi laiema kaubavalikuga kauplus Kristiine Keskuses Tallinnas.

### Selverid

Supermarketite ärisegmendi konsolideeritud müügitulu 2010. aasta esimeses kvartalis oli 1,1 miljardit krooni (69,2 miljonit eurot), kahanedes võrrelduna eelmise aasta võrreldava perioodiga 4%. Supermarketite segmendi konsolideeritud puhaskahjum olid 2010.aasta I kvartalis 9,8 miljonit krooni (0,6 miljonit eurot), näidates 19,4 miljoni krooni (1,2 miljoni euro) suurust paranemist võrreldes 2009. aasta sama perioodiga, kui konsolideeritud maksueelne kahjum ja puhaskahjum olid 29,2 miljonit krooni (1,9 miljonit eurot). Supermarketite segmendi I kvartali müügitulu Eestis oli 1,1 miljardit krooni (69,2 miljonit eurot), mis on 2% väiksem kui eelmise aasta esimesel kolmel kuul. Võrreldavates kauplustes oli müügitulu müügi pinna ruutmeetritele 5,4 tuhat krooni, vähenedes võrdlusbaasiga 5%. Vabariigi spetsialiseerimata kaupade jaemüük, kus ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted kahanes 2010. aasta I kvartalis, võrrelduna aasta varasema perioodiga 8,3% võrra. Selveri keti Eesti-sisene turuosa 2010. aasta I kvartalis oli 18,7%, suurenedes võrrelduna 2009. aasta I kvartaliga 1,1 protsendipunkti võrra. Eestis asuvatest Selverites sooritati 2010. aasta esimesel kolmel kuul 7,7 miljonit ostu. Ostude arv võrrelduna aasta varasema perioodiga on püsunud samal tasemel.

Eestis teenitud puhaskasum olid 2010.aasta I kvartalis 9,9 miljonit krooni (0,6 miljonit eurot), kasvades aasta varasema perioodiga võrrelduna 18,3 miljoni krooni (1,2 miljoni euro) võrra. I kvartali majandustulemustele on positiivset mõju avaldanud turundustegevused ja müügikampaaniad. Olukorras, kus tulude kasvatamine on piiratud tarbijate alanenud ostujõuga, on Selver jätkanud tööd kuluefektiivsuse tasemete parandamisega. Sõlmitud on kokkuleppeid alandamiseks püsikuludid, üle on vaadatud lepinguid ning kokkuhoiu võimalusi muutuvkuludes. Tööjõukuludes on saavutatud 14%-line kokkuhoid võrrelduna eelmise aasta sama perioodiga.

Tulenevalt 2009. aasta sügisel vastu võetud otsusest tütarettevõtte SIA Selver Latvia äritegevus Lätis külmutada, oli käesoleva aasta I kvartali lõpuks kõik Lätis asunud 6 Selverit suletud ja igakuised kulud viidud miinimumini. Selveri müügitulu Lätis 2010. aasta esimeses kvartalis oli seetõttu 0,2 miljonit krooni (10 tuhat eurot) võrrelduna 25,8 miljoni krooniga (1,7 miljoni euroga) eelmise aasta samal perioodil. 2010. aasta I kvartali SIA Selver Latvia puhaskahjum oli 19,8 miljonit krooni (1,3 miljonit eurot), vähenedes aasta varasema perioodiga võrrelduna 1,2 miljoni krooni (75 tuh. euro) võrra.

Käesoleva aasta märtsis avati Selver Haapsalus Rannarootsi keskuses. Kaupluses on müügi pinda 1,5 tuhat ruutmeetrit. Rannarootsi Selveri avamisega kasvas Selverite arv Eestis 35 kaupluseni. Supermarketite ärisegmendi müügi pind kokku oli I kvartali lõpu seisuga 69,3 tuhat ruutmeetrit.

### Kinnisvarad

Kinnisvarade ärisegmendi 2010. aasta esimese kvartali kontserniväline müügitulu oli 10,0 miljonit krooni (0,6 miljonit eurot), kahanedes eelmise aasta sama perioodiga 11% tingituna üüritegevuse vähenemisest Lätis. Segmendi esimese kolme kuu kasumiks kujunes 24,9 miljonit krooni (1,6 miljonit eurot). See oli eelmise aasta esimese kvartali kasumist 8,9 miljoni krooni (0,6 miljoni euro) võrra parem tulemus ja oli peamiselt tingitud Läti tegevuskulude vähenemisest, soodsate intressimäärade tõttu vähenenud finantskuludest ning amortisatsioonikulude vähenemisest.

### Autokaubandus

Autokaubandusturul jätkub madalseis, I kvartalis müüdi Eestis 2 090 sõiduautot, mis on 18% vähem kui aasta tagasi. Lätis langes müük 37%, müüdi 825 sõidukit. Leedus müüdi 1 371 sõiduautot ning langus oli 27%. Autokaubanduse segmendi 2010. aasta I kvartali müügitulu ilma segmentide vaheliste tehinguteta oli 45,7 miljonit krooni (2,9 miljonit eurot), jäädes 27% alla eelmise aasta sama perioodi tuludele. Aasta esimesel kolmel kuul müüdi kokku 141 autot ehk 173 autot vähem, kui aasta varem samal perioodil. KIA sõidukite turuosa Baltikumis ületas I kvartalis 3% piiri, aasta tagasi oli see 2,14%.

Jätkuvas turu madalseisus on autokaubanduse segment liikumas seatud eesmärgi suunas ning vähendanud 2010. aasta esimeses kvartalis kahjumit 5,5 miljonit krooni (0,4 miljonit eurot) võrreldes eelmise aasta esimese kolme kuuga. Segmendi 2010. aasta esimese kvartali kahjum oli 0,4 miljonit krooni (0,02 miljonit eurot).



Jalatsikaubandus

Jalatsikaubanduse 2010. aasta I kvartali müügitulu kokku oli 38,9 miljonit krooni (2,5 miljonit eurot), vähenedes võrreldes 2009. aasta sama perioodiga 3%. I kvartali kahjumiks kujunes 9,6 miljonit krooni (0,6 miljonit eurot), millest Läti ettevõtete kahjum moodustab 0,6 miljonit krooni (0,04 miljonit eurot). 2009 aasta I kvartalis oli jalatsikaubanduse kahjum kokku 21,8 miljonit krooni (1,4 miljonit eurot) (s.h. Läti ettevõtete kahjum 4,8 miljonit krooni, 0,3 miljonit eurot). Kahjumi peamisteks põhjusteks oli talvekaupade sesoonne allahindlus.


Esimeses kvartalis on jätkunud SHU jalatsiketi hoogne areng, mille tulemusena avati seniste Suurtüki kaupluste pindadel uued SHU kauplused Viru keskuses, Järve keskuses ja Lasnamäe Centrumis. Teises kvartalis jätkub SHU jalatsiketi aktiivne laienemine ka väljaspool Tallinna, kauplused avatakse Saaremaal, Hiiumaal ja Rakveres. Kontserni kahe jalatsikaupluste keti 31-st kauplusest asuvad täna 28 Eestis ja 3 Lätis.

Personal

Tallinna Kaubamaja kontserni 2010. aasta esimese kolme kuu keskmine töötajate arv oli 3 308, vähenedes võrreldes 2009. aasta sama perioodiga 12% ning sisaldab Läti Selveri kaupluste sulgemisega seotud töötajate vähenemist. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2010. aasta esimese kvartalis olid 134,9 miljonit krooni (8,6 miljonit eurot) kahanedes eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 18%. 2010. aasta esimese kvartali keskmine palgakulu kuus töötaja kohta langes 8% võrreldes 2009. aasta esimese kvartaliga.

Juhataja kinnitus ja allkiri tegevusaruandele

Juhataja kinnitab, et tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate aruandeperioodi jooksul toimunud olulistest sündmustest ning nende mõjust lühendatud raamatupidamisaruandele, sisaldab majandusaasta järelejäänud perioodi peamiste riskide ja ebaselguste kirjeldust ning kajastab olulise tähtsusega tehinguid seotud osapooltega.



\_\_\_\_\_  
Raul Puusepp  
Juhataja

Tallinn, 27. mai 2010

## RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

### JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 11 kuni 32 toodud Tallinna Kaubamaja AS 2010. a. 3 kuu konsolideeritud raamatupidamise auditeerimata vahearuande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhataja kinnitab, et:

1. raamatupidamise vahearuande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt ;
2. raamatupidamise vahearuanne kajastab õigesti ja õiglaselt emaettevõtja ja kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Tallinna Kaubamaja AS ja tema tütarettevõtjad on jätkuvalt tegutsevad (vt. tegevusaruanne SIA Selver Latvia).



Raul Puusepp  
Juhataja

Tallinn, 27. mai 2010

## KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

tuhandetes

	Lisa	EEK		EUR	
		31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
<b>VARAD</b>					
<b>Käibevara</b>					
Raha ja pangakontod	2	182 173	223 691	11 643	14 296
Nõuded ostjate vastu	3	58 916	75 655	3 765	4 835
Muud lühiajalised nõuded	4	56 929	82 032	3 639	5 242
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	7 762	8 820	496	564
Muud ettemaksed	5	12 142	12 404	776	793
Varud	6	656 107	616 554	41 933	39 405
<b>Käibevara kokku</b>		<b>974 029</b>	<b>1 019 156</b>	<b>62 252</b>	<b>65 135</b>
<b>Põhivara</b>					
Ettemaksed	5	25 479	25 499	1 629	1 630
Investeeringud sidusettevõtetesse	8	20 989	20 323	1 341	1 299
Muud pikaajalised nõuded	9	3 965	3 613	253	231
Kinnisvarainvesteeringud	10	55 800	55 800	3 566	3 566
Materiaalne põhivara	11	2 663 896	2 689 639	170 254	171 900
Immateriaalne põhivara	12	60 340	62 018	3 857	3 964
Firmaväärtus	12	104 993	104 993	6 710	6 710
<b>Põhivara kokku</b>		<b>2 935 462</b>	<b>2 961 885</b>	<b>187 610</b>	<b>189 300</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>3 909 491</b>	<b>3 981 041</b>	<b>249 862</b>	<b>254 435</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>					
<b>Lühiajalised kohustused</b>					
Võlakohustused	13	194 050	254 524	12 402	16 267
Saadud ettemaksed		5 039	2 983	322	190
Võlad tarnijatele		715 556	713 855	45 733	45 623
Maksukohustused	15	45 972	63 490	2 938	4 058
Muud lühiajalised kohustused	15	71 473	62 720	4 568	4 009
Lühiajalised eraldised	15	521	445	33	28
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>1 032 611</b>	<b>1 098 017</b>	<b>65 996</b>	<b>70 175</b>
<b>Pikaajalised kohustused</b>					
Võlakohustused	13,14	1 267 152	1 267 096	80 986	80 982
Pikaajalised eraldised	15	1 667	1 736	106	111
<b>Pikaajalised kohustused kokku</b>		<b>1 268 819</b>	<b>1 268 832</b>	<b>81 092</b>	<b>81 093</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>2 301 430</b>	<b>2 366 849</b>	<b>147 088</b>	<b>151 268</b>
<b>Omakapital</b>					
Aktsiakapital	16	407 292	407 292	26 031	26 031
Kohustuslik reservkapital	16	40 729	40 729	2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		670 602	673 976	42 859	43 075
Jaotamata kasum		498 226	500 730	31 844	32 004
Konverteerimis erinevused		-8 788	-8 535	-563	-546
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>1 608 061</b>	<b>1 614 192</b>	<b>102 774</b>	<b>103 167</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>3 909 491</b>	<b>3 981 041</b>	<b>249 862</b>	<b>254 435</b>

Lisad lehekülgedel 15-32 on käesoleva konsolideeritud aruande lahutamatud osad.

## KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

tuhandestes,

	Lisa	EEK		EUR	
		3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Müügitulu	17	1 431 913	1 524 603	91 516	97 440
Muud äritulud	18	41 884	37 954	2 677	2 425
Kasutatud materjal ja tarvikud	6	-1 115 689	-1 207 003	-71 306	-77 142
Mitmesugused tegevuskulud	19	-177 815	-186 684	-11 364	-11 931
Tööjõukulud	20	-134 889	-164 192	-8 621	-10 494
Põhivara kulum	11,12	-42 326	-46 402	-2 705	-2 966
Muud ärikulud	21	-3 470	-2 297	-222	-147
<b>Ärikahjum</b>		<b>-392</b>	<b>-44 021</b>	<b>-25</b>	<b>-2 815</b>
Finantstulud	22	1 292	1 080	83	69
Finantskulud	22	-7 444	-10 160	-476	-649
Finantstulud sidusettevõtja aktsiatelt	8	666	825	42	53
<b>Aruandeperioodi puhaskahjum</b>		<b>-5 878</b>	<b>-52 276</b>	<b>-376</b>	<b>-3 342</b>
<b>Muu koondkasum/kahjum</b>					
Realiseerimata kursivahed		-253	323	-17	21
<b>Aruandeperioodi muu koondkasum/kahjum</b>		<b>-253</b>	<b>323</b>	<b>-17</b>	<b>21</b>
<b>ARUANDEPERIOODI KOONDKAHJUM</b>		<b>-6 131</b>	<b>-51 953</b>	<b>-393</b>	<b>-3 321</b>
Tava-ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (EEK/EUR)	23	-0,14	-1,28	-0,01	-0,08

Lisad lehekülgedel 15-32 on käesoleva konsolideeritud aruande lahutamatud osad.

## KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

tuhandetes,

	Lisa	EEK		EUR	
		3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>					
Puhaskahjum		-5 878	-52 276	-376	-3 341
Korrigeerimised:					
Intressikulu	22	7 330	9 994	468	639
Intressitulu	22	-1 292	-1 080	-83	-69
Põhivara kulum	11,12	42 326	46 402	2 705	2 966
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	11,18, 21	300	127	19	8
Kapitaliosaluse meetodi mõju	8	-666	-825	-42	-53
Varude muutus		-39 553	-42 827	-2 528	-2 740
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		43 439	61 864	2 776	3 954
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-4 303	-54 861	-274	-3 503
<b>KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>		<b>41 703</b>	<b>-33 482</b>	<b>2 665</b>	<b>-2 139</b>
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>					
Materiaalse põhivara soetus (v.a. kapitalirent)	11	-14 832	-96 133	-948	-6 145
Materiaalse põhivara müük	11	353	260	23	17
Kontsernikontole antud laenu tagasimaksed		0	3 514	0	225
Tütarettevõtte aktsiate soetamine		0	-53	0	-4
Laen kontsernikontole		-845	0	-55	0
Saadud intressid		1 531	1 182	98	76
<b>KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>		<b>-13 793</b>	<b>-91 230</b>	<b>-882</b>	<b>-5 831</b>
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>					
Saadud laenud	13	12 621	280 192	807	17 908
Saadud laenude tagasimaksed	13	-71 406	-150 967	-4 564	-9 649
Arvelduskrediidi saldo muutus	13	0	-21 891	0	-1 399
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	13	-1 634	-1 387	-104	-89
Makstud intressid		-8 143	-13 077	-520	-836
<b>KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>		<b>-68 562</b>	<b>92 870</b>	<b>-4 381</b>	<b>5 935</b>
<b>KOKKU RAHAVOOD</b>		<b>-40 652</b>	<b>-31 842</b>	<b>-2 598</b>	<b>-2 035</b>
Valuutakursi kasumi (kahjumi) mõju rahale ja raha ekvivalentidele		-866	323	-55	20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	223 691	101 353	14 296	6 478
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	182 173	69 834	11 643	4 463
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>		<b>-41 518</b>	<b>-31 519</b>	<b>-2 653</b>	<b>-2 015</b>

Lisad lehekülgedel 15-32 on käesoleva konsolideeritud aruande lahutamatud osad.

## KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

tuhandetes kroonides

	Aksia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Jaotamata kasum	Konver- teerimis- erinevu- sed	Kokku
<b>Saldo seisuga 31.12.2008</b>	<b>407 292</b>	<b>40 729</b>	<b>682 028</b>	<b>705 719</b>	<b>-415</b>	<b>1 835 353</b>
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-196 749	-8 120	-204 869
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-8 052	8 052	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-16 292	0	-16 292
<b>Saldo seisuga 31.12.2009</b>	<b>407 292</b>	<b>40 729</b>	<b>673 976</b>	<b>500 730</b>	<b>-8 535</b>	<b>1 614 192</b>
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-5 878	-253	-6 131
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-3 374	3 374	0	0
<b>Saldo seisuga 31.03.2010</b>	<b>407 292</b>	<b>40 729</b>	<b>670 602</b>	<b>498 226</b>	<b>-8 788</b>	<b>1 608 061</b>

tuhandetes eurodes

	Aksia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Jaotamata kasum	Konver- teerimis- erinevu- sed	Kokku
<b>Saldo seisuga 31.12.2008</b>	<b>26 031</b>	<b>2 603</b>	<b>43 590</b>	<b>45 105</b>	<b>-27</b>	<b>117 302</b>
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-12 575	-519	-13 094
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-515	515	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-1 041	0	-1 041
<b>Saldo seisuga 31.12.2009</b>	<b>26 031</b>	<b>2 603</b>	<b>43 075</b>	<b>32 004</b>	<b>-546</b>	<b>103 167</b>
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-376	-17	-393
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-216	216	0	0
<b>Saldo seisuga 31.03.2010</b>	<b>26 031</b>	<b>2 603</b>	<b>42 859</b>	<b>31 844</b>	<b>-563</b>	<b>102 774</b>

Lisad lehekülgedel 15-32 on käesoleva konsolideeritud aruande lahutatud osad.

## LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

### Lisa 1 Konsolideeritud vahearuaande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Tallinna Kaubamaja AS („ettevõtja”) ja tema tütarettevõtjad (koos „kontsern”) on jaekaubanduse ja renditegevusega seotud teenuste osutamisega tegelevad ettevõtjad, mis tegutsevad Eestis, Lätis ja Leedus. Tallinna Kaubamaja AS on 18. oktoobril 1994 Eesti Vabariigis registreeritud äriühing. Tallinna Kaubamaja AS aktsiad on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

#### Koostamise alused

Tallinna Kaubamaja AS konsolideeritud raamatupidamise vahearuaanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsarvestuse standardiga (IFRS) IAS 34 „Vahearuaanded“ nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Vahearuaanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaruande esitamiseks ning seda tuleb lugeda koos Kontserni viimase avalikustatud aastaruandega seisuga 31.12.2009.

Konsolideeritud aruande alusvaluutaks on Eesti kroon. Käesolevas aruandes on finantsnäitajad kasutajate jaoks parema arusaadavuse huvides ning Tallinna Börsi reeglistiku nõuetest lähtuvalt esitatud ka eurodes, mis on konverteeritud originaal finantsnäitajatest Eesti kroonides. Kuna Eesti krooni ja euro vahetuskurs on fikseeritud 1 euro = 15,6466 krooni, ei teki ümberarvestusel valuutakursi vahesid.

Juhataja hinnangul kajastab Tallinna Kaubamaja AS-i 2010. aasta 3 kuu vahearuaanne õigesti ja õiglaselt ettevõtja majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile.

Käesolev vahearuaanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

2010 aasta ja hiljem kehtima hakkavate järgmiste standardite mõju finantsaruannetele on järgmine:

- IFRS 2 muudatused „Rahas arveldatavad kontserni aktsiapõhised tehingud“ - rakendub 1. jaanuaril 2010 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Muudatused annavad selged alused aktsiapõhise makse klassifitseerimiseks nii konsolideeritud kui ka konsolideerimata finantsaruandes. Muudatustega toodi standardisse IFRIC 8 ja IFRIC 11 juhised, tõlgendused tühistati. Muudatused täiendavad IFRIC 11 juhiseid, käsitlemaks plaane, mida tõlgendus eelnevalt ei sisaldanud. Lisaks on muudatustega selgitatud standardi lisas olevaid termineid. Kontserni hinnangul muudatused ei mõjuta oluliselt finantsaruannet.
- IFRS 1 muudatused - „Täiendavad erandid esmarakendajatele“ - rakendub 1. jaanuaril 2010 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Muudatused annavad täiendava erandi nafta ja gaasivarade mõõtmisel ning vabastavad olemasolevate rendilepingute puhul nende klassifitseerimise ümberhindamisest vastavuses IFRIC 4-ga „Kindlakstegemine, kas kokkulepe hõlmab renti“ juhul, kui kohaliku raamatupidamistava nõuete järgmisel jõuti sama tulemuseni. Muudatused ei mõjuta Kontserni finantsaruandeid.
- Standardi IAS 24 „Seotud osapooli käsitleva teabe avalikustamine“ muudatus, välja antud novembris 2009 - rakendub 1. jaanuaril 2011 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Muudetud standard vähendab avalikustamise nõudeid riigiettevõtetele ja selgitab seotud osapoole mõistet. Kontsern hindab muudetud standardi mõju finantsaruandes avalikustatavale teabele.
- IFRS 9, „Finantsinstrumendid“ osa 1: klassifitseerimine ja mõõtmine, välja antud novembris 2009 - rakendub 1. jaanuaril 2013 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt. IFRS 9 asendab IAS 39 need osad, mis käsitlevad finantsvarade klassifitseerimist ja mõõtmist. Peamised reeglid on järgmised:
  - Finantsvarad tuleb klassifitseerida ühte kahest mõõtmiskategooriast – varad, mida kajastatakse õiglaselt väärtuses, ja varad, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Otsus tehakse vara esmasel arvelevõtmisel. Klassifitseerimine sõltub ettevõtte ärimudelilist finantsinstrumentide haldamisel ning instrumendi lepinguliste rahavoogude omadustest.
  - Instrumenti kajastatakse pärast arvelevõtmist korrigeeritud soetusmaksumuses ainult juhul, kui on tegemist võlainstrumendiga ja (i) ettevõtte ärimudeli eesmärk on hoida vara, et saada temast tulenevaid lepingulisi rahavoogusid ning (ii) vara lepingulised rahavood sisaldavad ainult põhiosa- ja intressimakseid, s.t. tal on „laenu baasomadused“. Kõik muud võlainstrumendid kajastatakse õiglaselt väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.

- Kõik omakapitaliinstrumentid tuleb pärast arvelevõtmist kajastada õiglasel väärtuses. Omakapitaliinstrumentid, mida hoitakse kauplemiseesmärgil, kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande. Kõikide muude omakapitaliinstrumentide puhul võib arvelevõtmise hetkel teha mittetühistatava valiku kajastada realiseerimata ja realiseeritud kasumid ja kahjumid õiglasel väärtuse muutustest kasumiaruande asemel läbi muu koondkasumiaruande. Õiglasel väärtuse muutusi ei hakata ümberklassifitseerima läbi kasumiaruande. Selle valiku võib teha instrumentipõhiselt. Dividendid kajastatakse läbi kasumiaruande, tingimusel et nad kujutavad endast investeringult saadavat tulu.
- IFRIC 19, „Finantskohustuste lunastamine omakapitaliinstrumentidega“ - rakendub 1. juulil 2010 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt. See tõlgendus selgitab, kuidas kajastada tehingut, kui ettevõtte muudab oma võlakohustuse tingimusi, mille tulemusena kohustus lunastatakse ettevõtte poolt enda omakapitaliinstrumentide väljastamise teel kreditorile. Omakapitaliinstrumentide õiglasel väärtuse ja laenukohustuse bilansilise väärtuse vahe kajastatakse tulu või kuluna kasumiaruandes. Kontsern hindab tõlgenduse mõju finantsaruandele.
- „Minimaalse rahastamisnõude ettemaksed“ – IFRIC 14 muudatus - rakendub 1. jaanuaril 2011 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Sellel muudatusel on väike mõju, kuna ta rakendub ettevõtetele, kes peavad tegema minimaalse rahastamise sissemaksid kindlaksmääratud hüvitistega pensioniplaani. Ta eemaldab tahtmatu IFRIC 14 tagajärje vabatahtlikele pensioni ettemaksetele minimaalse rahastamise nõude puhul. Kontsern hindab muudetud tõlgenduse mõju finantsaruandele.
- „Piiratud vabastus esmarakendajatele IFRS 7 võrdlusandmete avalikustamisel“ – IFRS 1 muudatus - rakendub 1. juulil 2010 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Märtsis 2009 muudetud IFRS 7 „Finantsinstrumentid: avalikustatav informatsioon“ poolt nõutud täiendava avalikustatava info osas said IFRS aruannete koostajad vabastuse võrdlusandmete kohta info esitamisest. See IFRS 1 muudatus pakub esmarakendajatele samad üleminekureeglid, mis on toodud IFRS 7-s. Muudatus ei mõjuta Kontserni finantsaruandeid.



## Tallinna Kaubamaja AS

### Lisa 2 Raha ja pangakontod

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	5 470	5 987	349	383
Pangakontod	169 106	202 396	10 808	12 935
Raha teel	7 597	15 308	486	978
<b>Kokku raha ja pangakontod</b>	<b>182 173</b>	<b>223 691</b>	<b>11 643</b>	<b>14 296</b>

### Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	48 736	55 895	3 114	3 572
Kaardimaksud	10 180	19 760	651	1 263
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>58 916</b>	<b>75 655</b>	<b>3 765</b>	<b>4 835</b>

### Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Hankijatelt saadaolevad boonused	17 500	41 807	1 118	2 672
Lühiajalised nõuded sidusettevõtja vastu (lisa 24)	250	250	16	16
Muud lühiajalised nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 24)	36 561	38 674	2 337	2 472
Intressinõue seotud osapoolte vastu (lisa 24)	133	372	9	24
Muud lühiajalised nõuded	2 485	929	159	58
<b>Kokku muud lühiajalised nõuded</b>	<b>56 929</b>	<b>82 032</b>	<b>3 639</b>	<b>5 242</b>

### Lisa 5 Ettemaksud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Masukohustuslaste ettemaksukonto	7 762	8 820	496	564
<b>Maksude ettemaksud ja tagasinõuded kokku</b>	<b>7 762</b>	<b>8 820</b>	<b>496</b>	<b>564</b>
Rendikulude ettemaks	5 036	6 372	322	407
Muud ettemakstud kulud	7 106	6 032	454	386
<b>Lühiajalised muud ettemaksud kokku</b>	<b>12 142</b>	<b>12 404</b>	<b>776</b>	<b>793</b>
Rendikulude ettemaks	25 479	25 499	1 629	1 630
<b>Pikaajalised ettemaksud kokku</b>	<b>25 479</b>	<b>25 499</b>	<b>1 629</b>	<b>1 630</b>

## Tallinna Kaubamaja AS

### Lisa 6 Varud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	628 564	569 906	40 173	36 424
Müügiks ostetud autod	15 078	34 313	964	2 193
Tooraine ja materjal	9 911	9 599	633	613
Ettemaks kaupade eest	2 554	2 736	163	175
<b>Kokku varud</b>	<b>656 107</b>	<b>616 554</b>	<b>41 933</b>	<b>39 405</b>

Kasumiaruande real „Kasutatud materjal ja tarvikud“ on kajastatud kulud varude allahindlusest ja mahakandmisest ning inventuuride puudujäägid alljärgnevalt:

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Varude allahindlus ja mahakandmine	4 507	12 523	288	800
Inventuuride puudujäägid	2 511	2 480	160	159
<b>Kokku kasutatud materjal ja tarvikud</b>	<b>7 018</b>	<b>15 003</b>	<b>448</b>	<b>959</b>

Varude allahindamisel lähtutakse varude vanuselisest struktuurist ja moekaupade puhul varude hooajalisusest.

### Lisa 7 Grupi struktuur

Tallinna Kaubamaja kontserni kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 31.03.2010 ja 31.12.2009	Soetus-aasta
A-Selver AS	Tallinn, Pärnu mnt.238	Jaekaubandus	100%	1996
SIA Selver Latvia	Riia, Ieriku 3	Jaekaubandus	100%	2006
AS Tartu Kaubamaja	Tartu, Riia 2	Jaekaubandus	100%	1996
TKM Beauty OÜ	Tallinn, Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2007
TKM Beauty Eesti OÜ	Tallinn, Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2007
OÜ Suurtüki NK	Tallinn, Ehitajate tee 110	Jaekaubandus	100%	2008
SIA Suurtüki	Riia, Tomsona 30-86	Jaekaubandus	100%	2008
AS ABC King	Tallinn, Pärnu mnt 139E	Jaekaubandus	100%	2008
ABC King SIA	Riia, Ieriku 3	Jaekaubandus	100%	2008
OptiGroup Invest OÜ	Tallinn, Gonsiori 2	Kaubandus- ja finantstegevus	100%	2007
KIA Auto AS	Tallinn, Ülemiste tee 1	Jaekaubandus	100%	2007
Ülemiste Autokeskus OÜ	Tallinn, Ülemiste tee 1	Jaekaubandus	100%	2007
KIA Automobiles SIA	Riia, Pulkeveza Brieza 31	Jaekaubandus	100%	2007
KIA Auto UAB	Vilnius, Perkunkiemio	Jaekaubandus	100%	2007
Tallinna Kaubamaja	Tallinn, Gonsiori 2	Kinnisvara	100%	1999
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Tartu, Riia 1	Kinnisvara haldamine	100%	2004
SIA TKM Latvija	Riia, Ieriku 3	Kinnisvara	100%	2006

## Tallinna Kaubamaja AS

### Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad

tuhandetes

Tallinna Kaubamaja AS omab osalust Rävalla Parkla AS-is, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid.

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Aktsiate arv aasta lõpus / (alguses)	501 / (501)	501 / (501)	501 / (501)	501 / (501)
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	50 / (50)	50 / (50)	50 / (50)	50 / (50)
<b>Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses</b>	<b>20 323</b>	<b>17 505</b>	<b>1 299</b>	<b>1 119</b>
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	666	2 818	42	180
<b>Investeering sidusettevõtjasse aasta lõpus</b>	<b>20 989</b>	<b>20 323</b>	<b>1 341</b>	<b>1 299</b>

Sidusettevõtja Rävalla Parkla AS finantsinformatsioon (kajastades 100% sidusettevõttest):

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Varad	59 829	59 174	3 824	3 782
Kohustused	17 883	18 554	1 143	1 186
Tulud	1 756	7 900	112	505
Kasum	1 333	5 635	85	360

### Lisa 9 Muud pikaajalised nõuded

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Nõuded sidusettevõtja vastu (lisa 24)	1 828	1 828	117	117
Muud pikaajalised nõuded	2 137	1 785	136	114
<b>Kokku muud pikaajalised nõuded</b>	<b>3 965</b>	<b>3 613</b>	<b>253</b>	<b>231</b>

### Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

tuhandetes

2009.a. toimunud muutused	EEK	EUR
Ümberklassifitseerimine (lisa 11)	35 400	2 263
Kasum õiglase väärtuse muutusest	20 400	1 303
<b>Ümberhinnatud maksumus 31.12.2009</b>	<b>55 800</b>	<b>3 566</b>
<b>Ümberhinnatud maksumus 31.03.2010</b>	<b>55 800</b>	<b>3 566</b>

## Lisa 11 Materiaalne põhivara

tuhandetes kroonides

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ette maksed materiaalse põhivara eest	Lõpeta- mata ehitised	Kokku
<b>2008. a. toimunud muutused</b>						
Lisandumine äriühendustest	714	740	5 652	0	0	7 106
Ostud ja parendused	205 168	121 413	86 020	33 250	530 484	976 335
Ümberklassifitseerimine	115 275	-4 149	14 943	-10 861	-115 208	0
Põhivara allahindlus	-71 600	0	0	0	-75 000	-146 600
Müük ja mahakandmised	-290	-445	-988	0	0	-1 723
Amortisatsioonikulu	-50 922	-42 893	-44 108	0	0	-137 923
<b>31.12.2008</b>						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	1 969 527	355 830	362 439	34 534	912 686	3 635 016
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-154 399	-190 179	-217 365	0	-75 000	-636 943
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 815 128</b>	<b>165 651</b>	<b>145 074</b>	<b>34 534</b>	<b>837 686</b>	<b>2 998 073</b>
<b>2009. a. toimunud muutused</b>						
Ostud ja parendused	22 611	64 872	37 814	24 909	38 293	188 499
Ümberklassifitseerimine	158 063	26 600	3 240	-17 897	-205 406	-35 400
Müük ja mahakandmised	-1 057	-40 866	-1 182	0	0	-43 105
Väärtuse langusest tingitud allahindlus	-66 444	-24 208	0	-4 586	-144 303	-239 541
Amortisatsioonikulu	-58 005	-60 023	-54 313	0	0	-172 341
Kursivahed	-3 024	0	0	0	-3 522	-6 546
<b>31.12.2009</b>						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	2 157 776	351 411	391 885	36 960	742 051	3 680 083
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-290 504	-219 385	-261 252	0	-219 303	-990 444
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 867 272</b>	<b>132 026</b>	<b>130 633</b>	<b>36 960</b>	<b>522 748</b>	<b>2 689 639</b>
<b>2010. a. toimunud muutused</b>						
Ostud ja parendused	570	618	4 018	6 867	2 759	14 832
Ümberklassifitseerimine	164	3 603	2 873	-6 640	0	0
Müük ja mahakandmised	0	-283	-370	0	0	-653
Amortisatsioonikulu	-14 621	-12 594	-13 433	0	0	-40 648
Kursivahed	315	1	4	0	406	726
<b>31.03.2010</b>						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	2 158 825	354 343	396 201	37 187	745 216	3 691 772
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-305 125	-230 972	-272 476	0	-219 303	-1 027 876
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 853 700</b>	<b>123 371</b>	<b>123 725</b>	<b>37 187</b>	<b>525 913</b>	<b>2 663 896</b>

## Tallinna Kaubamaja AS

tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ette maksed materiaalse põhivara eest	Lõpeta- mata ehitised	Kokku
<b>2008. a. toimunud muutused</b>						
Lisandumine äriühendustest	46	47	361	0	0	454
Ostud ja parendused	13 113	7 760	5 498	2 125	33 904	62 400
Ümberklassifitseerimine	7 367	-265	955	-694	-7 363	0
Põhivara allahindlus	-4 576	0	0	0	-4 793	-9 369
Müük ja mahakandmised	-19	-28	-63	0	0	-110
Amortisatsioonikulu	-3 255	-2 741	-2 819	0	0	-8 815
<b>31.12.2008</b>						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	125 876	22 742	23 164	2 207	58 331	232 320
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-9 868	-12 155	-13 892	0	-4 793	-40 708
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>116 008</b>	<b>10 587</b>	<b>9 272</b>	<b>2 207</b>	<b>53 538</b>	<b>191 612</b>
<b>2009.a. toimunud muutused</b>						
Ostud ja parendused	1 445	4 147	2 418	1 592	2 447	12 049
Ümberklassifitseerimine	10 102	1 700	207	-1 144	-13 128	-2 263
Müük ja mahakandmised	-68	-2 612	-76	0	0	-2 756
Väärtuse langusest tingitud allahindlus	-4 247	-1 547	0	-293	-9 223	-15 310
Amortisatsioonikulu	-3 707	-3 836	-3 472	0	0	-11 015
Kursivahed	-193	0	0	0	-224	-417
<b>31.12.2009</b>						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	137 907	22 460	25 048	2 362	47 426	235 203
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-18 567	-14 021	-16 699	0	-14 016	-63 303
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>119 340</b>	<b>8 439</b>	<b>8 349</b>	<b>2 362</b>	<b>33 410</b>	<b>171 900</b>
<b>2010.a. toimunud muutused</b>						
Ostud ja parendused	37	39	257	439	176	948
Ümberklassifitseerimine	10	230	184	-424	0	0
Müük ja mahakandmised	0	-18	-24	0	0	-42
Amortisatsioonikulu	-934	-805	-859	0	0	-2 598
Kursivahed	20	0	0	0	26	46
<b>31.03.2010</b>						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	137 974	22 647	25 324	2 377	47 628	235 950
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-19 501	-14 762	-17 417	0	-14 016	-65 696
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>118 473</b>	<b>7 885</b>	<b>7 907</b>	<b>2 377</b>	<b>33 612</b>	<b>170 254</b>

Aruandeperioodil arvele võetud investeringute maksumuseks kujunes 14 832 tuhat krooni (948 tuhat eurot).

Aruandeperioodil avati uus Rannarootsi Selver. Kaubamaja müügitubades Tartus rekonstrueeriti uus ja moodne muusikakorruks ja alustati uue tarkvara juurutust. Jalatsikaubanduses jätkus uue kontseptsiooniga SHU kingakaupluste käivitamine. Lätis teostati lõpetamata ehitistele kapitaaltõid.

Rannarootsi Selveri investeringu maksumuseks kujunes 6 547 tuhat krooni (418 tuhat eurot), aruandeperioodi investeringuks oli 1 776 tuhat krooni (114 tuhat eurot). Kaubamaja muusikakorruks investeringu suurus oli 1 749 tuhat krooni (112 tuhat eurot) ja tarkvara eest teostatud ettemaks oli 6 331 tuhat krooni (404 tuhat eurot). Jalatsikaubanduses investeeritud sisustuse maksumus oli 2 112 tuhat krooni (135 tuhat eurot). Kinnisvarasegmendi investeringu maksumuseks oli 2 784 tuhat krooni (178 tuhat eurot) s.h. Lätis teostatud lõpetamata kapitaaltõide maksumus oli 2 186 tuhat krooni (140 tuhat eurot). Aruandeperioodil kujunes autokaubanduse investeringu maksumuseks 80 tuhat krooni (5 tuhat eurot).

Tallinna Kaubamaja AS

Lisa 12 Immateriaalne põhivara

tuhandetes kroonides

	Firmaväärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	Kokku
<b>31.12.2008</b>					
Soetusmaksumus	114 187	54 887	16 900	0	185 974
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-4 688	-1 820	-1 536	0	-8 044
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>109 499</b>	<b>53 067</b>	<b>15 364</b>	<b>0</b>	<b>177 930</b>
<b>2009.a. toimunud muutused</b>					
Ostud ja parendused	0	0	0	300	300
Amortisatsioonikulu	0	-3 640	-3 073	0	-6 713
Väärtuse langusest tingitud allahindlus	-4 506	0	0	0	-4 506
<b>31.12.2009</b>					
Soetusmaksumus	114 187	54 887	16 900	300	186 274
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-9 194	-5 460	-4 609	0	-19 263
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>104 993</b>	<b>49 427</b>	<b>12 291</b>	<b>300</b>	<b>167 011</b>
<b>2010.a. 3 kuuga toimunud muutused</b>					
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	-910	-768	0	-1 678
<b>31.03.2010</b>					
Soetusmaksumus või ümberhinnatud maksumus	114 187	54 887	16 900	300	186 274
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-9 194	-6 370	-5 377	0	-20 941
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>104 993</b>	<b>48 517</b>	<b>11 523</b>	<b>300</b>	<b>165 333</b>

tuhandetes eurodes

	Firmaväärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	Kokku
<b>31.12.2008</b>					
Soetusmaksumus	7 298	3 508	1 080	0	11 886
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-300	-116	-98	0	-514
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>6 998</b>	<b>3 392</b>	<b>982</b>	<b>0</b>	<b>11 372</b>
<b>2009.a. toimunud muutused</b>					
Ostud ja parendused	0	0	0	19	19
Amortisatsioonikulu	0	-233	-196	0	-429
Väärtuse langusest tingitud allahindlus	-288	0	0	0	-288
<b>31.12.2009</b>					
Soetusmaksumus	7 298	3 508	1 080	19	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-349	-294	0	-1 231
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>6 710</b>	<b>3 159</b>	<b>786</b>	<b>19</b>	<b>10 674</b>
<b>2010.a. toimunud muutused</b>					
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	-58	-49	0	-107
<b>31.03.2010</b>					
Soetusmaksumus või ümberhinnatud maksumus	7 298	3 508	1 080	19	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-407	-343	0	-1 338
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>6 710</b>	<b>3 101</b>	<b>737</b>	<b>19</b>	<b>10 567</b>

## Tallinna Kaubamaja AS

Immateriaalse põhivarana kajastatakse OptiGroup Invest OÜ, OÜ Suurtüki NK, SIA Suutuki ja AS ABC King ning ABC King SIA omandamisel tekkinud firmaväärtust summas 109 499 tuhat krooni (7,0 miljonit eurot). Firmaväärtus kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on positiivne vahe omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste õiglase väärtuse vahel omandamise kuupäeval. Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Firmaväärtuse osas viiakse vähemalt kord aastas või sagedamini, kui sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et firmaväärtuse bilansiline väärtus võib olla vähenenud, läbi vara väärtuse languse testi.

Firmaväärtus jaguneb kontserni raha genereerivate üksustele allolevate segmentide lõikes:

tuhandetes	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Autokaubandus	49 388	49 388	3 156	3 156
Jalatsikaubandus	55 605	55 605	3 554	3 554

Kaubamärgina on kontsern arvele võtnud jalatsikaubandussegmenti ettevõtete AS-i ABC King ja SIA ABC King soetusega omandatud ABC Kinga kuvandit, mis sisaldab nime, sümboli ja disaini kombinatsiooni koos tuntuse ja eelistatusega tarbijate poolt. Kaubamärgi järele jäänud kasulik eluiga on seisuga 31.03.2010 13,2 aastat.

### Lisa 13 Intressi kandvad võlakohustused

tuhandetes

Grupp	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
<b>Pikaajalised laenud</b>				
Pangalaenud	1 255 631	1 255 630	80 249	80 250
Kapitalirendikohustus (Lisa 14)	8 272	8 362	528	533
Liisingud	3 249	3 104	209	199
<b>Kokku pikaajalised laenud</b>	<b>1 267 152</b>	<b>1 267 096</b>	<b>80 986</b>	<b>80 982</b>
<b>Lühiajalised laenud</b>				
Arvelduskrediit	2 266	2 266	145	145
Pangalaenud	183 165	242 463	11 706	15 496
Kapitalirendikohustus (Lisa 14)	4 569	6 114	292	391
Liisingud	4 050	3 681	259	235
<b>Kokku lühiajalised laenud</b>	<b>194 050</b>	<b>254 524</b>	<b>12 402</b>	<b>16 267</b>
<b>Kokku laenud</b>	<b>1 461 202</b>	<b>1 521 620</b>	<b>93 388</b>	<b>97 249</b>

Saadud laenud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Pangalaenud	9 963	279 429	637	17 859
Muud laenud	2 658	763	170	49
<b>Saadud laenud kokku</b>	<b>12 621</b>	<b>280 192</b>	<b>807</b>	<b>17 908</b>

## Tallinna Kaubamaja AS

Makstud laenud ja liisingud

tuhandetes	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Arvelduskrediit	0	21 891	0	1 399
Pangalaenud	69 614	147 473	4 449	9 426
Kapitalirendikohustus	1 634	1 387	104	89
Muud laenud	1 792	3 494	115	223
<b>Makstud laenud ja liisingud kokku</b>	<b>73 040</b>	<b>174 245</b>	<b>4 668</b>	<b>11 137</b>

Pangalaenud on fikseeritud eurodes ja kapitalirendi kohustused on fikseeritud Eesti kroonides.

Pangalaenude tagasimaksetähtajad on 31.03.2010 seisuga vahemikus 16.04.2010 ja 20.06.2018 (2009: vahemikus 1.03.2010 ja 20.06.2018), intress on seotud nii 3 kuu kui 6 kuu EURIBOR'ga ning ka EONIA'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 2,05% (2009: 3,2%).

### Lisa 14 Kapitalirent

#### Kontsern kui rendilevõtja

Kontsern rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi ehitisi:

tuhandetes kroonides

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Soetusmaksumus	45 215	45 510	2 890	2 909
Akumuleeritud kulum	-34 490	-33 465	-2 204	-2 139
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>10 725</b>	<b>12 045</b>	<b>686</b>	<b>770</b>

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
kuni 1 aasta.	5 124	6 913	327	441
vahemikus 1 kuni 5 aasta	8 671	8 763	554	560
<b>Kokku</b>	<b>13 795</b>	<b>15 676</b>	<b>881</b>	<b>1 001</b>
Tulevaste perioodide intressikulu	-954	-1 200	-61	-77
<b>Rendimaksete nüüdisväärtus (Lisa 13)</b>	<b>12 841</b>	<b>14 476</b>	<b>820</b>	<b>924</b>

#### Rendimaksete nüüdisväärtus

kuni 1 aasta	4 569	6 114	292	391
vahemikus 1 kuni 5 aastat	8 272	8 362	528	533
<b>Kokku (Lisa 13)</b>	<b>12 841</b>	<b>14 476</b>	<b>820</b>	<b>924</b>

Kontsern rendib kapitalirendi tingimustel 3500 m<sup>2</sup> suurust kaubanduslikku pinda Pärnus aadressil Papiiniidu 42. Rendileping kehtib aastani 2012. Lepingut saab ennetähtaegselt lõpetada, teatades sellest kirjalikult 1 kuu ette. Lepingu tähtaja lõppemisel on rentnikul teiste isikute ees lepingu uuendamise eesõigus.



## Lisa 15 Maksud, muud lühi- ja pikaajalised võlad ning eraldised

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Käibemaks	11 500	28 311	734	1 809
Ettevõtte tulumaks	9	3	1	0
Üksikisiku tulumaks	10 057	10 201	643	652
Sotsiaalmaks	21 464	21 945	1 372	1 403
Tulumaks erisoodustustelt	78	278	5	18
Töötuskindlustusmaks	2 446	2 543	156	163
Kogumispension	418	209	27	13
<b>Maksuvõlad kokku</b>	<b>45 972</b>	<b>63 490</b>	<b>2 938</b>	<b>4 058</b>
Võlad töövõtjatele	49 027	53 321	3 133	3 408
Intressivõlgnevus	19	727	1	46
Muud viitvõlad	14 412	1 188	922	77
Rentnike ettemaksud	8 015	7 484	512	478
<b>Kokku muud lühiajalised võlad</b>	<b>71 473</b>	<b>62 720</b>	<b>4 568</b>	<b>4 009</b>
Lühiajalised eraldised	521	445	33	28
Pikaajalised eraldised	1 667	1 736	106	111
<b>Eraldised kokku</b>	<b>2 188</b>	<b>2 181</b>	<b>139</b>	<b>139</b>

Lühiajalised ja pikaajalised eraldised on jalatsi- ja sõidukikaubandusega seotud garantiieraldised.

## Lisa 16 Aktsiakapital

Seisuga 31.03.2010 jagunes aktsiakapital summas 407 292 tuhat krooni (26 miljonit eurot) 40 729 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 10 krooni (0,64 eurot). Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiate arv 162 916 800 aktsiat. 18.05.2010 toimunud aktsionäride korralisel üldkoosolekul võeti vastu otsus maksta dividendi 0,65 krooni (0,04 eurot) aktsia kohta, kogusummas 26 474 tuhat krooni (1 692 tuhat eurot) (2009: 0,4 krooni (0,03 eurot) kogusummas 16 292 tuhat krooni (1 041 tuhat eurot)).

## Lisa 17 Segmendiaruandlus

Segmendiinfo on avalikustatud äri- ja geograafilistest segmentidest lähtuvalt. Tuginedes sisemisele juhtimisstruktuurile on põhiformaadis esitatud äri- ja geograafilised segmentid jaotatud lisaformaadis geograafiliseks.

Segmentide arvestuspõhimõtted ühtivad ettevõtte üldiste arvestuspõhimõtetega. Tulu, kulu, vara ja kohustused on jaotatud segmentidele lähtuvalt nende seotusest segmendi tegevusega.

*Ärisegmentid*

Ettevõtte sisemine juhtimisstruktuur on jagatud järgmiste ärisegmentide vahel:

- kaubamaja
- supermarketid
- kinnisvara
- autokaubandus
- jalatsikaubandus

*Geograafilised segmentid*

Ettevõtte geograafilised segmentid on Eesti, Läti ja Leedu.

Geograafiliste segmentide esitamisel on müügitulu kajastatud klientide asukohast lähtuvalt, segmentide vara on esitatud asukohast lähtudes.

Tallinna Kaubamaja AS

Ärisegment

tuhandetes kroonides

3 kuud 2010	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide- vahelised tehingud	Segmen- did kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>254 450</b>	<b>1 082 835</b>	<b>10 049</b>	<b>45 667</b>	<b>38 912</b>	<b>0</b>	<b>1 431 913</b>
Segmentide vaheline müük	354	2 251	30 085	70	267	-33 027	0
Müük kokku	<b>257 891</b>	<b>1 085 314</b>	<b>40 134</b>	<b>70 477</b>	<b>41 362</b>	<b>-63 265</b>	<b>1 431 913</b>
<b>Ärikasum</b>	<b>-13 394</b>	<b>-10 272</b>	<b>31 407</b>	<b>430</b>	<b>-8 563</b>	<b>0</b>	<b>-392</b>
Intressitulu (lisa 22)	1 093	197	0	2	0	0	1 292
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	666	0	0	0	0	0	666
Intressikulu (lisa 22)	-3 604	-216	-2 954	-166	-390	0	-7 330
<b>Puhaskasum</b>	<b>-11 116</b>	<b>-9 777</b>	<b>24 948</b>	<b>-363</b>	<b>-9 570</b>	<b>0</b>	<b>-5 878</b>
sh Eesti	-11 116	9 883	23 850	464	-8 931	0	14 150
sh Läti	0	-19 660	1 098	-573	-639	0	-19 774
sh Leedu	0	0	0	-254	0	0	-254
<b>Segmendi varad</b>	<b>417 761</b>	<b>813 508</b>	<b>2 339 079</b>	<b>136 361</b>	<b>202 782</b>	<b>0</b>	<b>3 909 491</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>733 481</b>	<b>639 678</b>	<b>792 609</b>	<b>25 575</b>	<b>110 087</b>	<b>0</b>	<b>2 301 430</b>
Segmendi investering põhivarasse	8 080	1 776	2 784	80	2 112	0	14 832
Segmendi amortisatsioonikulu	5 922	22 477	10 658	586	2 683	0	42 326

tuhandetes eurodes

3 kuud 2010	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide- vahelised tehingud	Segmen- did kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>16 262</b>	<b>69 206</b>	<b>642</b>	<b>2 919</b>	<b>2 487</b>	<b>0</b>	<b>91 516</b>
Segmentide vaheline müük	23	144	1 923	4	17	-2 111	0
Müük kokku	<b>16 482</b>	<b>69 364</b>	<b>2 565</b>	<b>4 504</b>	<b>2 644</b>	<b>-4 043</b>	<b>91 516</b>
<b>Ärikasum</b>	<b>-855</b>	<b>-657</b>	<b>2 007</b>	<b>27</b>	<b>-547</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>
Intressitulu (lisa 22)	70	13	0	0	0	0	83
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	42	0	0	0	0	0	42
Intressikulu (lisa 22)	-229	-14	-189	-11	-25	0	-468
<b>Puhaskasum</b>	<b>-710</b>	<b>-625</b>	<b>1 594</b>	<b>-23</b>	<b>-612</b>	<b>0</b>	<b>-376</b>
sh Eesti	-710	632	1 524	30	-571	0	905
sh Läti	0	-1 257	70	-37	-41	0	-1 265
sh Leedu	0	0	0	-16	0	0	-16
<b>Segmendi varad</b>	<b>26 700</b>	<b>51 993</b>	<b>149 494</b>	<b>8 715</b>	<b>12 960</b>	<b>0</b>	<b>249 862</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>46 877</b>	<b>40 883</b>	<b>50 657</b>	<b>1 635</b>	<b>7 036</b>	<b>0</b>	<b>147 088</b>
Segmendi investering põhivarasse	516	114	178	5	135	0	948
Segmendi amortisatsioonikulu	379	1 437	681	37	171	0	2 705

**Tallinna Kaubamaja AS**

tuhandetes kroonides

3 kuud 2009	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kauban- dus	Jalatsi- kauban- dus	Segmen- tide- vahelised tehingud	Segmen- did kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>277 124</b>	<b>1 133 087</b>	<b>11 349</b>	<b>62 815</b>	<b>40 228</b>	<b>0</b>	<b>1 524 603</b>
Segmentide vaheline müük	410	2 387	27 896	89	761	-31 543	0
<b>Müük kokku</b>	<b>280 677</b>	<b>1 137 134</b>	<b>39 244</b>	<b>106 197</b>	<b>42 548</b>	<b>-81 197</b>	<b>1 524 603</b>
<b>Ärikasum</b>	<b>-16 945</b>	<b>-29 869</b>	<b>26 130</b>	<b>-2 625</b>	<b>-20 712</b>	<b>0</b>	<b>-44 021</b>
Intressitulu (lisa 22)	1 078	0	1	0	0	0	1 079
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	825	0	0	0	0	0	825
Intressikulu (lisa 22)	-4 399	-306	-2 839	-1 499	-951	0	-9 994
<b>Puhaskasum</b>	<b>-11 396</b>	<b>-29 212</b>	<b>16 014</b>	<b>-5 852</b>	<b>-21 830</b>	<b>0</b>	<b>-52 276</b>
sh Eesti	-11 396	-8 396	16 310	-4 377	-17 049	0	-24 908
sh Läti	0	-20 816	-296	-1 093	-4 781	0	-26 986
sh Leedu	0	0	0	-382	0	0	-382
<b>Segmendi varad</b>	<b>411 396</b>	<b>867 987</b>	<b>2 619 380</b>	<b>214 713</b>	<b>216 810</b>	<b>0</b>	<b>4 330 286</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>790 647</b>	<b>638 533</b>	<b>876 973</b>	<b>98 248</b>	<b>142 485</b>	<b>0</b>	<b>2 546 886</b>
Segmendi investering põhivarasse	11 281	15 008	69 276	0	621	0	96 186
Segmendi amortisatsioonikulu	6 970	24 057	12 073	641	2 661	0	46 402

tuhandetes eurodes

3 kuud 2009	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kauban- dus	Jalatsi- kauban- dus	Segmen- tide- vahelised tehingud	Segmen- did kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>17 712</b>	<b>72 417</b>	<b>725</b>	<b>4 015</b>	<b>2 571</b>	<b>0</b>	<b>97 440</b>
Segmentide vaheline müük	26	153	1 783	6	49	-2 017	0
<b>Müük kokku</b>	<b>17 940</b>	<b>72 676</b>	<b>2 508</b>	<b>6 787</b>	<b>2 719</b>	<b>-5 190</b>	<b>97 440</b>
<b>Ärikasum</b>	<b>-1 084</b>	<b>-1 909</b>	<b>1 670</b>	<b>-168</b>	<b>-1 324</b>	<b>0</b>	<b>-2 815</b>
Intressitulu (lisa 22)	69	0	0	0	0	0	69
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	53	0	0	0	0	0	53
Intressikulu (lisa 22)	-281	-20	-181	-95	-61	0	-638
<b>Puhaskasum</b>	<b>-729</b>	<b>-1 867</b>	<b>1 023</b>	<b>-374</b>	<b>-1 395</b>	<b>0</b>	<b>-3 342</b>
sh Eesti	-729	-537	1 042	-280	-1 089	0	-1 593
sh Läti	0	-1 330	-19	-70	-306	0	-1 725
sh Leedu	0	0	0	-24	0	0	-24
<b>Segmendi varad</b>	<b>26 291</b>	<b>55 474</b>	<b>167 409</b>	<b>13 723</b>	<b>13 857</b>	<b>0</b>	<b>276 754</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>50 531</b>	<b>40 810</b>	<b>56 049</b>	<b>6 279</b>	<b>9 106</b>	<b>0</b>	<b>162 775</b>
Segmendi investering põhivarasse	721	959	4 429	0	40	0	6 149
Segmendi amortisatsioonikulu	445	1 538	772	41	170	0	2 966

**Kontserniväline müügitulu müüdnud kaupade ja teenuste liikide järgi**  
 tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Jaemüügitulu	1 409 247	1 498 809	90 067	95 792
Hulgimüügitulu	10 495	12 164	671	777
Rendimüügitulu	10 049	11 349	642	725
Teeninduse ja toitlustamise tulu	2 122	2 281	136	146
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>1 431 913</b>	<b>1 524 603</b>	<b>91 516</b>	<b>97 440</b>

**Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi**

tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
<b>Eesti</b>	1 399 381	1 494 001	89 437	95 484
<b>Läti</b>	8 342	22 711	533	1 452
<b>Leedu</b>	24 190	7 891	1 546	504
<b>Kokku</b>	<b>1 431 913</b>	<b>1 524 603</b>	<b>91 516</b>	<b>97 440</b>

**Põhivarade\* jaotus varade asukoha järgi**

tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
<b>Eesti</b>	2 397 358	2 425 948	153 219	155 046
<b>Läti</b>	512 692	511 332	32 767	32 680
<b>Leedu</b>	3 883	3 744	248	239
<b>Kokku</b>	<b>2 913 933</b>	<b>2 941 024</b>	<b>186 234</b>	<b>187 965</b>

\*Põhivarad, v.a. finantsvarad ja investering sidusettevõtjasse.

**Lisa 18 Muud tulud**

tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Renditulud	11 760	14 515	752	928
Ühisreklaami tulu	21 051	12 815	1 345	819
Tulud valuuta konverteerimisest	10	245	1	16
Põhivara müügikasum	177	0	11	0
Parkimisteenuste tulud	202	221	13	14
Taara käsitlustulud	903	1 046	58	67
Ekspeditsiooni tulud	2 932	3 315	187	212
Muud äritulud	4 849	5 797	310	369
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>41 884</b>	<b>37 954</b>	<b>2 677</b>	<b>2 425</b>

Muud äritulud sisaldavad tulusid loto- ja teatripiletite müügist, arvete käitlemisest, nõuetest ja muudest äritegevusega seotud tuludest.

Tallinna Kaubamaja AS

Lisa 19 Muud tegevuskulud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Rendikulud	56 605	54 576	3 618	3 488
Ekspluatatsioonikulud	23 678	22 425	1 513	1 433
Reklaamikulud	19 682	18 034	1 258	1 153
Pangakulud	10 987	10 955	702	700
Valvekulud	7 196	9 125	460	583
Soojus- ja elektrienergiakulud	27 785	31 250	1 776	1 997
Materjalidekulud	10 098	17 942	645	1 147
Arvuti- ja sidekulud	7 410	8 924	474	570
Lähetuskulud	1 483	2 139	95	137
Koolituskulud	674	682	43	44
Kindlustuskulud	339	470	22	30
Logistikakulud	2 791	3 863	178	247
Mitmesugused muud tegevuskulud	9 087	6 299	580	402
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>177 815</b>	<b>186 684</b>	<b>11 364</b>	<b>11 931</b>

Lisa 20 Tööjõukulud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Palgakulu	100 808	123 760	6 443	7 910
Sotsiaalmaks	34 081	40 432	2 178	2 584
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>134 889</b>	<b>164 192</b>	<b>8 621</b>	<b>10 494</b>
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (krooni/eurot)	10 158	11 030	649	705
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	3 308	3 740	3 308	3 740

Lisa 21 Muud ärikulud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Kahjum põhivara müügist ja likvideerimisest	477	127	30	8
Kahjum valuutakursi muutustest	79	564	5	36
Riigilõivud, trahvid, viivised	592	54	38	3
Vastuvõtukulud	167	88	11	6
Muud ärikulud	2 155	1 464	138	94
<b>Kokku muud kulud</b>	<b>3 470</b>	<b>2 297</b>	<b>222</b>	<b>147</b>

## Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

tuhandetes

Finantstulud

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Intressitulu raha ja ekvivalentidelt	279	190	18	13
Partnerkaardi intressid	241	366	15	23
NGI kontserni kontsernikonto intressid	731	455	47	29
Omanikulaenu intressid	41	68	3	4
Muud finantstulud	0	1	0	0
<b>Kokku finantstulud</b>	<b>1 292</b>	<b>1 080</b>	<b>83</b>	<b>69</b>

Finantskulud

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Pangalaenu intressid	-7 088	-9 485	-453	-606
Kapitalirendi intressid	-242	-335	-15	-21
NGI kontserni intressid	0	-174	0	-11
Muud finantskulud*	-114	-166	-8	-11
<b>Kokku finantskulud</b>	<b>-7 444</b>	<b>-10 160</b>	<b>-476</b>	<b>-649</b>

\* Muud finantskulud koosnevad laenulepingute, liisingilepingute ja faktooringlepingute sõlmimise ja muutmise tasudest.

## Lisa 23 Puhaskasum aktsia kohta

Tava puhaskasumi arvutamiseks aktsia kohta jagatakse Emaettevõtte aktsionäridele jaotatav 3 kuu puhaskasum 3 kuu jooksul käibelolevate lihtaktsiate kaalutud keskmise arvuga. Arvestades asjaolu, et aktsiate tulu lahustava toimega instrumendid puuduvad, oli lahustatud aktsiakasum võrdne tava puhaskasumiga aktsia kohta.

tuhandetes

	EEK		EUR	
	3 kuud 2010	3 kuud 2009	3 kuud 2010	3 kuud 2009
Puhaskahjum	-5 878	-52 276	-376	-3 342
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskahjum aktsia kohta	-0,14	-1,28	-0,01	-0,08

**Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega**

tuhandetes

Tallinna Kaubamaja AS konsolideeritud vahearuarande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. sidusettevõtjad;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid (s.h. emaettevõtja teised tütarettvõtjad);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Kontsern on 2010. aasta 3 kuuga ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

	EEK		EUR	
	Ostud 3 kuud 2010	Müügid 3 kuud 2010	Ostud 3 kuud 2010	Müügid 3 kuud 2010
Emaettevõtja	735	738	47	47
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	44 419	1 051	2 839	67
Sidusettevõtja	0	41	0	3
<b>Kokku</b>	<b>45 154</b>	<b>1 830</b>	<b>2 886</b>	<b>117</b>

Kontsern on 2009. aasta 3 kuuga ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

	EEK		EUR	
	Ostud 3 kuud 2009	Müügid 3 kuud 2009	Ostud 3 kuud 2009	Müügid 3 kuud 2009
Emaettevõtja	405	454	26	29
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	55 908	747	3 573	48
Sidusettevõtja	0	145	0	9
<b>Kokku</b>	<b>56 313</b>	<b>1 346</b>	<b>3 599</b>	<b>86</b>

Suurema osa ostudest teistelt seotud ettevõtjalt moodustavad edasimüügiks soetatud kaubad. Ostud emaettevõtjalt koosnevad peamiselt juhtimistasudest. Müügid seotud osapooltele koosnevad peamiselt osutatud teenustest.

**Sidusettevõtjatele antud laenud:**

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
<b>Saldo aasta alguses (Lisa 9)</b>	<b>2 078</b>	<b>4 578</b>	<b>133</b>	<b>293</b>
Saadud laenude tagasimaksud	0	-2 500	0	-160
<b>Saldo perioodi lõpuks (Lisa 9)</b>	<b>2 078</b>	<b>2 078</b>	<b>133</b>	<b>133</b>

## Tallinna Kaubamaja AS

Saldod seotud osapooltega:  
tuhandetes

	EEK		EUR	
	31.03.2010	31.12.2009	31.03.2010	31.12.2009
Emaettevõtja intressivõlg (Lisa 4)	133	372	9	24
Emaettevõtja kontsernikonto võlg (Lisa 4)	17 052	16 207	1 091	1 036
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate võlg (Lisa 4)	17 983	20 941	1 148	1 338
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate müügiboonuste võlg (Lisa 4)	1 526	1 526	98	98
Lühiajalised laenud sidusettevõtjale (Lisa 4)	250	250	16	16
<b>Lühiajalised nõuded kokku</b>	<b>36 944</b>	<b>39 296</b>	<b>2 362</b>	<b>2 512</b>
Pikaajalised nõuded				
Pikaajalised laenud sidusettevõtjale (lisa 9)	1 828	1 828	117	117
<b>Kokku nõuded seotud osapoolte vastu</b>	<b>38 773</b>	<b>41 124</b>	<b>2 479</b>	<b>2 629</b>
Emaettevõtja	944	164	60	10
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	36 200	45 571	2 314	2 913
<b>Kokku kohustused seotud osapoolte ees</b>	<b>37 144</b>	<b>45 735</b>	<b>2 374</b>	<b>2 923</b>

Kontsern kasutab tütaretevõtete jooksvaks finantseerimiseks kontsernikontot, mille liikmed on enamuse Kontserni kuuluvatest ettevõtetest. Nimetatud kontsern on omakorda allkontsernina liitunud NG Investeeringud OÜ kontsernikonto (edaspidi peakontsern) lepinguga. Alates 2001. aasta sügisest on Tallinna Kaubamaja kontsern hoidnud oma vabasid vahendeid peakontserni käsutuses teenides paigutuselt intressitulu. 2010. aasta 3 kuuga teenis Tallinna Kaubamaja kontsern oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu 731 tuhat krooni (47 tuhat euro), (2009: 455 tuhat krooni, 29 tuhat eurot). Seisuga 31.03.2010 ei ole Tallinna Kaubamaja kontsern kasutanud peakontserni rahalisi vahendeid ega maksnud peakontserni vabade rahaliste vahendite kasutamise eest intresse. 2009. aasta võrreldaval perioodil kasutas Tallinna Kaubamaja kontsern peakontserni vabasid rahalisi vahendeid ja maksis nende kasutamise eest intresse 174 tuhat krooni (11 tuhat eurot). 2010. aasta 3 kuu keskmine intressimäär NG Investeeringud OÜ kontsernikonto vabade rahaliste vahendite kasutamise eest oli 1,2% EEK ja 0,25% EUR (2009: 5,2% EEK ja 1,69% EUR). Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Tallinna Kaubamaja AS juhtkond usub, et tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindu.