

SELETUSKIRI

Tallinna Kaubamaja AS 2000 aasta I kvartali vahearuaude juurde.

Tallinna Kaubamaja AS finantsaruandluse koostamis- ja arvestuspõhimõtteid ei ole muudetud. Ka ei ole muutunud kontserni osalused tütarettevõtetes ega struktuur. Tütarettevõtete (AS Tartu Kaubamaja, A-Selver AS ja Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS) finantsaruanded on konsolideeritud rida-realt meetodil, elimineerides vastastikkused nõuded, kohustused ja majandustehingud. Sidusettevõtte (Rävala Parkla AS) on konsolideeritud kapitaliosaluse meetodil ehk sidusettevõtte majandustulemist on kajastatud kontserni majandustulemustes ainult kasumi/kahjumi Kaubamajale kuuluv osa. Kvartali aruandlus on auditeerimata.

Tallinna Kaubamaja AS-le oli 2000.aasta I kvartal edukas. Kontserni netokäive oli aruandeperioodil 226,3 miljonit krooni, mis võrrelduna eelmise aasta sama perioodiga (204,6 milj.kr) kasvas 10% ehk 21,7 miljoni krooni võrra. Kontserni kasum oli esimeses kvartalis 7,2 milj krooni, mis võrrelduna eelmise aasta sama perioodi 1,6 miljoni krooni suuruse kahjumiga, oli 8,8 miljonit suurem. Oluline kasumi kasv on saavutatud eelkõige tänu edukale müügitgevusele, millele suure panuse on andnud Tallinna Kaubamaja Noortekaupade osakonna avamine käesoleva aasta veebruaris. Samuti on kahekordistunud Kadaka Selveri klientide arv võrrelduna eelmise aasta esimese kvartaliga.

Kontserni bilansimaht suurenes I kvartalis 50,1 milj krooni, moodustas seisuga 31.märts 2000.a. 427,4 miljonit krooni. Peamiselt tulenes bilansimahu suurenemine kaubavarude (+28,3 miljonit krooni) ja materiaalse põhivara (+23,9 miljonit krooni) arvelt. Varude kasv on otseselt seotud kontserni tegevusala sesoonsusega (ca 30% kontserni käibest moodustavad hooajakaubad). Materiaalse põhivara kasv on seotud maikuu avatava Pirita Selveri ehituse ning seadmete ja sisustusega. Varude suurendamiseks ja investeringuteks kaasas Kaubamaja lühiajalist võõrkapitali arvelduskrediidi ning lühiajalise laenu näol. I kvartalis toimus ka kommertspaberite emissioon summas 20 miljonit krooni. Emissioon ostetakse tagasi viies võrdses osas lõpptähtajaga 20.november 2000. Seoses suurenenud lühiajaliste kohustustega on kontserni võlakordaja (koguvõlgnevus/koguvara) kasvanud kvartali jooksul 57,51 protsendilt (31.12.1999) 60,76 protsendini (31.03.2000). Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevarad/lühiajalised kohustused) on langenud 1,12-lt (31.12.1999) 0,97-ni (31.03.2000).

Puhaskasum ühe aktsia kohta seisuga 31 märts 2000 on 1,06 krooni.

Mai lõpus avab kontserni tütarettevõtte A-Selver oma kolmanda Selver-tüüpi kaupluse Pirita tee ja Rummu tee ristumiskohas. Ehitustööd on juba lõppemas ning kaupluse koosseis komplekteeritud. Sügisesse planeeritud Järve Selveri hoone on veel ehitusjärgus. Kaupluse tehnoloogia on projekteeritud ning käib aktiivne tegevus sisutuse, seadmete ning personali valikul.

KASUMIARUANNE

TALLINNA KAUBAMAJA AS KONTSERN

(auditeerimata, tuh. kroonides)

	Viide	3 kuud 2000	3 kuud 1999
Äritulud			
1. Realiseerimise netokäive	(1)	226 266	204 613
2. Muud äritulud		3 525	2 651
Kokku äritulud		229 791	207 264
Äriikulud			
3. Kaubad		-167 053	-156 419
4. Mitmesugused tegevuskulud		-23 132	-19 461
5. Tööjõukulud	(2)	-21 794	-19 313
<i>Palgakulu</i>		-16 369	-14 510
<i>Sotsiaalmaksud</i>		-5 425	-4 803
6. Kulum		-8 810	-9 959
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	(3)	-8 775	-9 924
<i>Firmaväärtuse (goodwill'i) kulum</i>		-35	-35
7. Muud äriikulud		-363	-739
Kokku äriikulud		-221 153	-205 890
Ärikasum			
8. Finantstulud		1 649	2 357
<i>Intressitulud</i>		101	219
<i>Muud finantstulud</i>	(4)	1 548	2 138
9. Finantskulud		-2 877	-5 357
<i>Sidusettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud</i>	(4)	-78	-475
<i>Intressikulud</i>		-2 753	-4 864
<i>Muud finantskulud</i>		-45	-18
Kasum enne maksustamist		7 410	-1 626
10. Aruandeaasta tulumaks		0	-229
Kvartali kasum(kahjum) I		7 410	-1 855
11. Vähemusosaluse osa aruandeaasta puhaskasumist		-193	256
KONTSERNI KVARTALI KASUM(KAHJUM) I		7 217	-1 599
12. Tava puhaskasum aktsia koht	(16)	1,06	-0,25
13. Lahustatud puhaskasum aktsia kohta	(16)	1,06	-0,25

BILANSS

TALLINNA KAUBAMAJA AS KONTSERN

(auditeerimata, tuh. kroonides)

AKTIVA

	Viide	31.03.2000 Kontsern	31.12.1999 Kontsern
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod		20 824	27 310
2. Nõuded ostjate vastu		2 111	2 602
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		-216	-216
3. Mitmesugused nõuded		2 493	3 575
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	(4)	2 493	3 575
4. Viitlaekumised		32	9
<i>Intrassinõuded</i>		32	9
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	(5)	7 297	2 945
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>		4 186	742
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		3 110	2 203
6. Varud	(6)	139 312	113 381
<i>Tooraine ja materjal</i>		2 071	1 845
<i>Lõpetamata toodang</i>		15	11
<i>Ostetud kaubad müügiks</i>		137 227	109 025
<i>Ettemaksed hankijatele</i>		0	2 499
Kokku käibevara		171 853	149 606
Põhivara			
7. Pikaajalised finantsinvesteeringud	(4)	26 654	22 625
<i>Sidusettevõtete aktsiad</i>		1 886	1 965
<i>Pikaajalised nõuded sidusettevõtetele</i>		12 693	12 693
<i>Muud pikaajalised laenud</i>		4 234	1 210
<i>Muud pikaajalised nõuded</i>		2 076	2 076
<i>Muud investeeringud aktsiatesse ja väärtpaberitesse</i>		5 765	4 681
8. Materiaalne põhivara	(3)	228 436	204 543
<i>Maa ja ehitised</i>		176 907	176 497
<i>Masinad ja seadmed</i>		46 860	46 040
<i>Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud</i>		95 117	89 371
<i>Akumuleeritud põhivara kulum</i>		-117 177	-109 685
<i>Lõpetamata ehitised</i>		3 025	2 217
<i>Ettemaksed hankijatele materiaalse põhivara eest</i>		23 704	103
9. Immateriaalsed aktivad		407	442
<i>Firmaväärtus (goodwill)</i>		407	442
Kokku põhivara		255 497	227 610
KOKKU AKTIVA		427 350	377 216

PASSIVA			
Kohustused	Viide	31.03.2000	31.12.1999
		Kontsern	Kontsern
Lühiajalised kohustused			
10. Võlakohustused		89 121	31 773
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed			
<i>järgmisel perioodil</i>	(7)	16 249	26 620
<i>Lühiajalised laenud</i>	(9)	21 261	0
<i>Kapitalirendi lühiajaline kohustus</i>	(8)	4 111	5 153
<i>Muud lühiajalised kohustused</i>	(9)	47 500	0
11. Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		0	195
12. Hankijatele tasumata arved		71 220	72 817
13. Maksuvõlad	(10)	8 894	19 269
14. Viitvõlad		7 454	9 878
<i>Võlad töövõtjatele</i>		6 815	9 016
<i>Intressivõlad</i>	(7)	534	784
<i>Muud viitvõlad</i>		105	77
15. Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		75	108
<i>Rentnike ettemaksed</i>		75	108
Kokku lühiajalised kohustused		176 764	134 039
Pikaajalised kohustused			
16. Pikaajalised võlakohustused		78 371	78 371
<i>Pikaajalised pangalaenud</i>	(7)	78 371	78 371
17. Muud pikaajalised võlad		648	648
<i>Pikaajalised võlad hankijatele</i>	(11)	628	629
<i>Pikajalised rentnike ettemaksed</i>		20	20
<i>Kapitalirendi pikaajaline kohustus</i>	(8)	3 871	3 871
Kokku pikaajalised kohustused		82 890	82 891
Kokku kohustused		259 654	216 930
18. Vähemusosalus		6 399	6 206
Omakapital aktsiaseltsis			
19. Aktsiakapital	(12)	67 882	67 882
20. Kohustuslik reservkapital		5 443	5 443
21. Muud reservid		565	565
22. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		80 215	45 910
23. Jooksva aasta kasum(kahjum)		7 217	34 305
24. Konverteerimiserinevused		-25	-25
Kokku omakapital aktsiaseltsis		161 297	154 080
KOKKU PASSIVA		427 350	377 216

RAHAVOOGUDE ARUANNE

TALLINNA KAUBAMAJA AS KONTSERN

(auditeerimata, tuh. kroonides)

	01.01.- 31.03.2000	01.01.- 31.12.1999
1. ÄRITEGEVUSE RAHAVOOD		
1.1. Puhaskasum	7 217	34 305
1.2. Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 810	38 118
1.3. Põhivarade müügi ja likvideerimise kasumid ja kahjumid	-36	1 148
1.4. Kapitaliosaluse meetodi mõju	78	1 397
1.5. Pikaajaliste finantsinvesteeringute müük ja väärtuse muutus	-1 548	-3 014
1.6. Võetud võlakohustuste kursimuutus	0	-57
1.7. Äritegevusega seotud nõuete ja varude muutus	-28 268	1 484
1.8. Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-14 624	2 538
KOKKU ÄRITEGEVUSE RAHAVOOD:	-28 370	75 918
2. INVESTEERIMISE RAHAVOOD		
2.1. Muud antud laenud	-3 024	-3 993
2.2. Muude antud laenude tagastamine	0	0
2.3. Soetatud ja renoveeritud materiaalsel põhivara (v.a. kapitalirent)	-32 715	-14 903
2.4. Müüdnud materiaalsel põhivara	87	806
KOKKU INVESTEERIMISE RAHAVOOD:	-35 652	-18 090
3. FINANTSEERIMISE RAHAVOOD		
3.1. Arvelduskrediidi jäägi muutus	21 261	0
3.2. Võetud laenu	47 500	28 000
3.3. Võetud laenude tagasimaksed	-10 370	-64 677
3.4. Kapitalirendi maksed	-1 043	-6 400
3.5. Väljamakstud dividendid	0	-10 182
3.6. Väljamakstud intressid	188	704
KOKKU FINANTSEERIMISE RAHAVOOD:	57 536	-53 259
KOKKU RAHAVOOD:	-6 486	4 569
KONVERTEERIMISERINEVUSED	0	3 807
Kassa ja pangakontod 01.01.	27 310	22 737
Kassa ja pangakontod 31.03.	20 824	27 310
Muutus:	-6 486	4 573

Raamatupidamise I kvartaliaruande lisad

(1) Realiseerimise netokäive ja tegevuskulud

	I kv. 2000	I kv. 1999
	Kontsern	Kontsern
Jaekäive	222 561	201 428
Hulgikäive	2 061	1 840
Teeninduse ja toitlustamise käive	1 644	1 345
Kokku	226 266	204 613

Realiseerimise netokäive sisaldab aruandeperioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste maksumust, millest on maha arvatud käibemaks, hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Kontserni konsolideeritud netokäibest on elimineeritud kontserni kuuluvate ettevõtete omavahelised tehingud. Kontserniettevõtetest moodustas AS Tallinna Kaubamaja netokäive 121 751 tuhat krooni, AS Tartu Kaubamaja netokäive 31 987 tuhat krooni, A-Selver AS-l 74 571 tuhat krooni ja Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS-l 8 790 tuhat krooni.

(2) Tööjõukulud

I kvartali tööjõukulud on näidatud kasumiaruande kirjel "Palgakulu".

	I kv. 2000	I kv. 1999
	Kontsern	Kontsern
I kvartali keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (tuhat krooni)	5	5
Keskmine töötajate arv I kvartalil	1000	883

Palgakuludega seonduv sotsiaalmaks moodustas kontsernis 5 425 tuhat krooni. Kasumiaruandes esitatud tööjõukulude hindamisel on arvestatud ettevõtte kohustusega töötajate ees väljateenitud puhkusetasude ning 2000 aasta I kvartali eest määratud, kuid väljamaksmata preemiatega.

(3) Materiaalne põhivara ja kulum

Kontsern:

	Maa	Ehitised	Seadmed	Muud	Akumuleeritud kulum
Jääk aasta alguseks	32 631	143 866	46 040	89 371	(109 685)
Soetamine			957	7 191	
Müük ja mahakandmine			(137)	(1 445)	1 283
Renoveerimine		410			
Põhivara kulum ja väärtuste langus					(8 775)
Jääk I kvartali lõpuks soetusmaksumuses	32 631	144 276	46 860	95 117	(117 177)

I kvartalil käesoleval aastal, on müüdnud põhivarasid soetusmaksumusega 1 414 tuhat krooni. Täiendatud on infosüsteemi 4 204 tuhande krooni ulatuses ja soetatud mitmesuguseid seadmeid ja sisustust 3 944 tuhande krooni ulatuses.

Lõpetamata ehitistena on bilansis Pirita Selveri akteerimata ehitused summas 3 025 tuhat krooni. Hankijatele on tehtud ettemakseid põhivarade eest 23 704 tuhande krooni ulatuses. Ettemaksed puudutavad põhiliselt Pirita Selveri ehitust summas 17 040 tuhat krooni ning sisustust ja seadmeid summas 6 436 tuhat krooni.

I kvartali amortisatsiooni summa jaguneb kontserniettevõtete vahel alljärgnevalt:

Kontserniettevõtte	Arvestatud kulum
Tallinna Kaubamaja AS	(4 743)
AS Tartu Kaubamaja	(938)
A-Selver AS	(1 828)
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	(2 288)
Korrigeering kontsernisisestest põhivarade väärtuse kasvust	1 022
Kokku:	(8 775)

(4) Pikaajalised finantsinvesteeringud ning sidusettevõtetega seotud kulud

AS Tallinna Kaubamaja sidusettevõtte AS Rävalla Parkla lõpetas I kvartali 2000.aasta 78 tuhande kroonise kahjumiga. AS Rävalla Parkla aktsikapitali bilansiline maksumus kontserni bilansis seisuga 31.03.2000 oli 1 886 tuhat krooni.

Pikaajaliste nõuetena sidusettevõttele on esitatud laen AS-le Rävalla Parkla summas 12 693 tuhat krooni.

Seoses Järve Selveri väljaehitamisega anti AS-le Silikaat laenu summas 4 234 tuhat krooni, mis on esitatud muude pikaajaliste nõuetena, seal hulgas, anti I kvartalil täiendavalt laenu 3 024 tuhat krooni.

A-Selver AS-i rendiettemakse jääk 31.03.2000 seisuga moodustas kokku 2 889 tuhat krooni, millest 2 076 tuhat krooni kajastub muude pikaajaliste nõuetena ning 813 tuhat krooni muude lühiajaliste nõuetena.

Opsiooniga seotud nõue AS-i NG Kapital vastu moodustas 31.03.2000 seisuga 8 235 tuhat krooni, millest pikaajalisena kajastati 5 765 tuhat krooni ja lühiajalisena 2 470 tuhat krooni. Nõude väärtus on seotud Tallinna Kaubamaja AS aktsia hinnaga Tallinna Väärtpaberibörsil.

Aktsiaoptiooni korraldamisega seotult tekkinud nõude ümberhindamisest tekkis I kvartalil 2000. aastal kasum 1 548 tuhat krooni.

(5) Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Bilansis on ettemakstud kulude real näidatud maksude ettemaksed ja muud ettemakstud kulud s.h.:

	31.03.2000	31.12.1999
	Kontsern	Kontsern
Tulevastel perioodidel tasaarvestatav käibemaks ³	3 475	10
Ettevõtte tulumaksunõue ²	715	715
Muud ettemakstud kulud	1 349	324
Ettemakstud renditasud	967	1 387
Ettemakstud puhkusetasud	344	110
Ettemakstud kindlustusmaksed	447	399
Kokku	7 297	2 945

² Ettevõtte tulumaksunõue on tekkinud tasutud avansilistest maksetest AS-s Tartu Kaubamaja (389 tuhat krooni) ja A-Selver AS-s (326 tuhat krooni). Summa kuulub tagastamisele või tasaarveldamisele teiste maksudega peale 01.07.2000.

³ Käibemaksu ettemaks on tingitud hooajaliste kaupade suurenenud sisseostust.

(6) Varud

31.03.2000 seisuga varude jääk jaguneb kontserniettevõtete vahel alljärgnevalt:

	Tallinna Kaubamaja AS	AS Tartu Kaubamaja	A-Selver AS	Kokku
Tooraine ja materjal	1 667	189	214	2 070
Lõpetamata toodang	15	0	0	15
Ostetud kaubad müügiks	83 850	27 965	25 412	137 227
Varud kokku	85 532	28 154	25 626	139 312

Tooraine ja materjalidena ning lõpetamata toodanguna arvestatakse realiseerimata toiduvarusid sööklas ja puhvetis ning kasutamata tarvikuid, mille soetuseesmärgiks ei ole edasimüük.

I kvartalil 2000.a. on tehtud varude allahindluseid kontsernis summas 626 tuhat krooni ja I kvartalil 1999.a. summas 2 080 tuhat krooni.

	Kontsern I kv. 2000	Kontsern I kv. 1999
Riknenud toidukaubad	(154)	(149)
Kasutuskõlmatuks muutunud tööstuskaubad	(120)	0
Tööstuskaupade osaline hooajaline allahindlus	(352)	(1 931)
Kokku	(626)	(2 080)

(7) Lühi -ja pikaajalised võlakohustused

Võlausaldaja	Intressi- määr	Tagastamise tähtaeg	Laenuvõlgnevus 31.03.2000	2000. aasta maksed
HANSAPANK				
Tallinna Kaubamaja AS-s: ¹	8,039%	15.12.2002	23 947	2 632
AS-s Tartu Kaubamaja: ²	8,52%	30.05.2001	1 400	900
A-Selver AS-s: ³	8,055%	30.08.2001	3 231	1 710
TKM Kinnisvara AS-s: ⁴	8,055%	15.01.2003	66 042	11 007
Kokku			94 620	16 249

¹ Laenu tagatiseks on kommerts pant

² Laenu tagatiseks on Tartu Tarbijate Kooperatiivi käendus

³ Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule aadressiga Punane 46

⁴ Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule aadressiga Gonsiori tn. 2

I kvartali 2000. aasta periodiseeritud intressikulu pikaajalistelt laenudelt moodustas 1 983 tuhat krooni.
Sealhulgas:

	Algsaldo	Arvestatud	Tasutud	Lõppsaldo
Tallinna Kaubamaja AS	99	493	501	91
TKM Kinnisvara AS	685	1 383	1 625	443
AS Tartu Kaubamaja	0	33	33	0
A-Selver AS	0	74	74	0
Kokku	784	1 983	2 233	534

Lühiajaliste aastasiseselt tagastatud võlakohustuste intressikulu kokku ulatus 538 tuhat kroonini,

(8) Kapitalirent ja kasutusrent

Rendileandja ja -võtja	Renditud vara	Soetus-maksumus	Rendiperioodi kestvus kuni	Võlgnevus 31.03.2000	2000. aasta maksed
Tallinna Kaubamaja AS					
Hansa Liisingu AS	Masinad	2 560	10.07.2000	1 255	1 255
A-Selver AS					
Tööstus Liisingu AS	Poesisustus	12 103	15.11.2001	5 793	2 485
AS Tartu Kaubamaja					
Hansa Liisingu AS	Müügisüsteem	1 629	30.12.2001	934	371
Kokku		16 292		7 982	4 111

Vara väljaostumakseid tasuti I kvartalil 2000. aastal kontsernis 1 043 tuhat krooni. Kapitalirendi intressikulu ulatus kontsernis kokku 232 tuhande kroonini. Kapitalirendi intressimäärad kontsernis olid vahemikus 8,49% - 11,8%. Kapitalirendi tingimustel renditud vara akumulieeritud kulum kontsernis kokku moodustas 5 786 tuhat krooni.

Väljapoolt kontserni kasutusrendile võetud varade eest tasuti rendimakseid aruandeperioodil 3 607 tuhat krooni.

(9) Muud lühiajalised kohutused

Lühiajaliste laenudena on näidatud arvelduskrediidi kasutamist summas 21 261 tuhat krooni. Aruandeperioodil on kasutanud arvelduskrediiti AS Tallinna Kaubamaja Kinnisvara summas 19 475 tuhat krooni ja AS Tartu Kaubamaja summas 1 786 tuhat krooni.

Muude lühiajaliste kohustuste all on näidatud AS Tallinna Kaubamaja kommertsapaberite emissiooni läbiviimise eest kohustus Hansapanga ees summas 20 000 tuhat krooni, mille lunastamine on käesoleval aastal vastavalt lepingule, viies võrdses EEK 2,000-ses osas ühe kommertsapberi kohta ning lühiajaline laen AS NG Investeeringutelt summas 27 500 tuhat krooni, vastavalt laenulepingule (kaalutud keskmise intressiga 6,54% aastas.).

(10) Maksuvõlad

Bilansis on näidatud maksuvõlgnevused sh.:

	31.03.2000	31.12.1999
	Kontsern	Kontsern
Üksikisiku tulumaks	2 302	3 181
Ettevõtte tulumaks ¹	3 307	3 307
Erisoodustuste tulumaks	37	40
Käibemaks	234	8 339
Sotsiaalmaks	3 014	4 402
Kokku	8 894	19 269

¹ 1999. aasta ettevõtte tulumaks summas 3 307 tuhat krooni, kuulub tasumisele enne 01.07. 2000.a..

(11) Pikaajalised võlad hankijatele

Pikaajalise võlgnevusena hankijatele on näidatud Eesti Erastamisagentuurile riigivara soetamisest tekkinud järelmaksuvõlgnevus 628 tuhat krooni, mis kuulub tasumisele aastatel 2000 - 2001.

(12) Aktsiakapital

Tallinna Kaubamaja AS aktsiakapitali suuruseks 31.03.2000.a. oli 67 882 tuhat krooni, mis jagunes 6 788 tuhat aktsiaks nimiväärtusega a`10 krooni. Põhikirjajärgse miinimumaktsiakapitali suuruseks on 67 882 tuhat krooni ja maksimumaktsiakapitali suuruseks on 271 528 tuhat krooni.

(13) Bilansivälised kohustused

Tallinna Kaubamaja Aktsiaseltsi vallasvarale on seatud kommertspant summas 58 410 tuhat krooni Hansapanga kasuks.

Tallinna Kaubamaja AS-l on kohustus tasuda leppetrahvi summas 30 000 tuhat krooni AS-le Silikaat juhul, kui Tallinna Kaubamaja tahtlikult ei võta renditavat vara (Järve Selver) vastu pooltevahelises rendilepingus sõlmitud tingimustel ja tähtaegadel.

Kinnistule aadressiga Gonsiori 2/Kaubamaja 1, Tallinnas (Tallinna Kinnistusjaoskonna registriosa nr. 1324) on seatud hüpoteek Hansapanga kasuks hüpoteegisummaga 89 500 tuhat krooni, intressimääraga 20% aastas, kõrvalnõuetega summas 8 950 tuhat krooni.

Kinnistule aadressiga Punane 46, Tallinnas (Tallinna Kinnistusjaoskonna kinnistusregistri registriosa nr. 3122) on seatud hüpoteek Hansapanga kasuks hüpoteegisummaga 5 700 tuhat krooni, intressimääraga 20% aastas, kõrvalnõuetega 570 tuhat krooni.

Tartu Tarbijate Kooperatiiv on käendanud Tartu Kaubamaja AS-i laenu Hansapangast summas 2 999 tuhat krooni.

(14) Bilansivälised nõuded

Kinnistule asukohaga Pärnu mnt. 238, Tallinnas (Tallinna Kinnistusjaoskonna registriosa nr. 1940) on seatud hüpoteek Tallinna Kaubamaja AS-i kasuks hüpoteegisummaga 18 300 tuhat krooni, intressimääraga 15% aastas, kõrvalnõuetega summas 1 830 tuhat krooni.

(15) Piirangud puhaskasumi jaotamisel

Äriseadustik nõuab, et aktsiaseltsid moodustaksid kohustusliku reservkapitali, mille miinimumsuuruseks on 1/10 aktsiakapitalist. Igaaastase kohustusliku eraldisena tuleb (kuni reservi täitumiseni) kanda reservkapitali 1/20 ettevõtte majandusaasta kinnitatud puhaskasumist. Kontserni bilansis on elimineeritud vähemusosaluse osa (26,04%) reservkapitalist.

31.03.2000.a. seisuga oli veel tegemata kohustuslike eraldiste jääk alljärgnev:

	Nõutav reservkapitali suurus	Tehtud eraldised	Tegemata eraldised
Tallinna Kaubamaja AS	6 788 200	4 988 914	1 799 286
AS Tartu Kaubamaja	829 412	505 286	324 126
A-Selver AS	2 200 000	111 500	2 088 500
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	40 000	0	40 000

(16) Puhaskasum aktsia kohta

Tava puhaskasum aktsia kohta on leitud aruandeperioodi puhaskasumi jagamisel kaalutud keskmise lihtaktsiate arvuga. Eelisaktsiaid aktsiaseltsil emiteeritud ei ole. Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv oli järgmine:

1999.a.	6 788 200
2000.a.	6 788 200

Lahustatud puhaskasum aktsia kohta on võrdne tava puhaskasumiga aktsia kohta.

(17) Aktsiaoptsoon

25.04.1998 toimunud Tallinna Kaubamaja AS aktsionäride korraline üldkoosolek otsustas korraldada aktsiaoptiooni Kaubamaja juhatuse, juhtkonna ning tütarettevõtete juhatuse liikmetele järgmistel tingimustel:

- aktsiaoptiooni õigustatud subjektide nimekirja ja neile müüdavate aktsiate arvu määrab nõukogu;
- aktsiaoptiooni pikkus on 3 aastat;
- maksimaalne optsooniga seatud aktsiate arv on 203 646 tükki;
- üks isik on õigustatud saama kuni 50 000 aktsiat;
- aktsiaoptiooni kasutamise hinnaks on aktsiate kaalutud keskmine soetushind;
- optsoonist realiseerub 15% esimesel aastal, 30% teisel aastal ja 55% kolmandal aastal;
- õigustatud subjektidel on õigus osta aktsiaid välja kahe kuu jooksul pärast 1999., 2000., 2001. aasta korralise üldkoosoleku toimumist;
- aktsiad kannavad dividende alates 1997. majandusaastast.

Tallinna Kaubamaja AS korraldas aktsiaoptiooni läbiviimiseks 203 646 aktsia ostu läbi AS-i NG Kapital, kaalutud keskmise hinnaga 39,864 krooni. Aktsiad on optiooni korraldaja (AS NG Kapital) kasutuses ja käsutuses optiooni realiseerumiseni või realiseerumata osa võõrandamiseni turul.

Tuginedes aktsionäride korralise üldkoosoleku otsusele muudeti 07.05.1999 aktsiaoptiooni korraldamise lepingut. Tingimusi täpsustati järgnevalt:

- aktsiaoptiooni pikkus on 2 aastat;
- optsoonist realiseerub kuni 30% esimesel aastal (2000. a.) ja kuni 70% teisel aastal (2001. a.);
- õigustatud subjektidel on õigus osta aktsiaid välja kahe kuu jooksul pärast 2000. ja 2001. aasta korralise üldkoosoleku toimumisest.

Omakapitali muutumise aruanne

Tallinna Kaubamaja AS Kontsern

Tuh. kroonides

	2000	1999	1999
	31'03'	31'03'	31'12'
Alksikapital			
Jääk perioodi alguseks	67 882	67 882	67 882
Jääk perioodi lõpuks	67 882	67 882	67 882
Reservkapital			
Jääk perioodi alguseks	4 891	4 891	4 891
Eraldised puhaskasumist	552		552
Jääk perioodi lõpuks	5 443	4 891	5 443
Muud reservid			
Jääk perioodi alguseks	565	565	565
Jääk perioodi lõpuks	565	565	565
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			
Jääk perioodi alguseks	80 215	56 644	56 644
Eraldised reservkapitali	0	0	-552
Divideerimise jaotamine	0	0	-10 182
Jääk perioodi lõpuks	80 215	56 644	45 910
Aruandeperioodi puhaskasum			
Jääk perioodi lõpuks	7 217	-1 599	34 305
Konverteerimiserinevused			
Jääk perioodi alguseks	-25	-25	-29
Muutus	0	0	4
Jääk perioodi lõpuks	-25	-25	-25
Aruandeperioodi omakapitali muutus	7 217	-1 596	24 126
Kokku omakapital aasta alguseks	154 080	129 954	129 954
Kokku omakapital perioodi lõpuks	161 297	128 358	154 080