

T A L L I N N A K A U B A M A J A A S

ADDRESS: Gonsiori t. 2, 10143  
TELEFON: 6 673 200  
FAX: 6 673 205  
REGISTRIKOOD 10223439

JUHATUS Toomas Tamsar  
Ants Vasar  
Urmo Vallner

AUDIITOR PriceWaterhouseCoopers

PANK Hansapank  
Eesti Ühispank

ADVOKAADIBÜROO Teder & Rask

JURIST Helda Truusa

TÜTAR-JA SIDUSETTEVÕTTED

AS A-Selver	Aktsiakapital: 22,0 MEEK
	Omandiõigus: 100%
Tartu Kaubamaja AS	Aktsiakapital: 8,3 MEEK
	Omandiõigus: 73,96%
Tallinna Kaubamaja Suomi Oy	Aktsiakapital : 0,9 MFIM
	Omandiõigus: 100%
AS Rävala Parkla	Aktsiakapital: 10,0 MEEK
	Omandiõigus: 50%
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Aktsiakapital: 0,4 MEEK
	Omandiõigus: 100%

Tallinna Kaubamaja AS juhatus on koostanud tegevusaruande, raamatupidamise 9 kuu aruande. Seltsi nõukogu on juhatuse poolt koostatud aruanded läbivaadanud ja heaks kiitnud. Aruanne koosneb tegevusaruandest, ja raamatupidamise 9 kuu aruandest.

Kuupäev Allkiri

Juhatusesimees Toomas Tamsar

Juhatuseliige Urmo Vallner

Juhatuseliige Ants Vasar

BILANSS

TALLINNA KAUBAMAJA AS KONTSERN	Viide	30.09.2000	31.12.1999
auditeerimata, tuh. kroonides		Kontsern	Kontsern
<b>AKTIVA</b>			
<b>Käibevara</b>			
1. Raha ja pangakontod	(3)	11 597	27 310
2. Nõuded ostjate vastu	(4)	5 452	2 602
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		-216	-216
3. Mitmesugused nõuded		5 780	3 575
Lühiajaline optsiooni nõue	(5)	5 754	3 575
Muud lühiajalised nõuded		27	0
4. Viitlaekumised		135	9
Intressinõuded		135	9
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	(8)	8 170	2 945
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		5 425	742
Muud ettemakstud			
tulevaste perioodide kulud		2 746	2 203
6. Varud	(9)	175 566	113 382
Tooraine ja materjal		2 321	1 845
Lõpetamata toodang		13	11
Ostetud kaubad müügiks		171 373	109 025
Ettemaksed hankijatele		1 858	2 499
Kokku käibevara		206 484	149 606
<b>Põhivara</b>			
7. Pikaajalised finantsinvesteeringud	(7)	35 113	22 625
Sidusettevõtete aktsiad		1 369	1 965
Pikaajalised nõuded sidusettevõtetele		13 368	12 693
Muud pikaajalised laenud		18 300	1 210
Muud pikaajalised nõuded		2 076	2 076
Muud investeeringud			
aktsiatesse ja väärtpaberitesse		0	4 681
8. Materiaalne põhivara	(6)	422 270	204 543
Maa ja ehitused		332 911	176 497
Masinad ja seadmed		54 808	46 040
Muu inventar, tööriistad,			
sisseseade ja muud		105 511	89 371
Akumuleeritud põhivara kulum	(6)	-100 062	-109 685
Paigaldamata seadmed	(6)	29 103	2 217
Ettemaksed hankijatele			
materiaalse põhivara eest		0	103
9. Immateriaalsed aktivad		337	442
Firmaväärtus (goodwill)		337	442
Kokku põhivara		457 721	227 610
<b>KOKKU AKTIVA</b>		<b>664 204</b>	<b>377 216</b>

PASSIVA	Viide	30.09.2000	31.12.1999
Kohustused		Kontsern	Kontsern
Lühiajalised kohustused			
10. Võlakohustused		74 570	31 773
<i>Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	(10)	38 044	26 620
<i>Kapitalirendi lühiajaline kohustus</i>	(11)	1 598	5 153
<i>Muud lühiajalised kohustused</i>	(12)	34 300	0
<i>Lühiajaline kohustus hankijatele</i>	(12)	628	0
11. Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		7	195
12. Hankijatele tasumata arved		107 020	72 817
13. Mitmesugused võlad			
14. Maksuvõlad	(13)	6 346	19 269
15. Viitvõlad		8 857	9 878
<i>Võlad töövõtjatele</i>		8 241	9 016
<i>Intressivõlad</i>	(10)	477	784
<i>Muud viitvõlad</i>		138	78
16. Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		48	108
<i>Rentnike ettemaksed</i>		48	108
Kokku lühiajalised kohustused		196 847	134 039
Pikaajalised kohustused			
17. Pikaajalised võlakohustused		118 722	78 371
<i>Pikaajalised pangalaenud</i>	(10)	114 851	78 371
18. Muud pikaajalised võlad		0	648
<i>Pikaajalised võlad hankijatele</i>		0	629
<i>Pikajalised rentnike ettemaksed</i>		0	20
<i>Kapitalirendi pikaajaline kohustus</i>	(11)	3 871	3 871
19. Pikaajalised eraldised			
Kokku pikaajalised kohustused		118 722	82 891
Kokku kohustused		315 570	216 930
20. Vähemusosalus		6 922	6 206
Omakapital aktsiaseltsis			
21. Aktsiakapital	(14)	67 882	67 882
22. Kohustuslik reservkapital		8 321	5 443
23. Muud reservid		565	565
24. Põhivara ümberhindluse reserv	(20)	168 881	0
25. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		70 549	45 910
26. Aruandeperioodi puhaskasum		25 541	34 305
27. Konventeerimiserinevused		-25	-25
Kokku omakapital aktsiaseltsis		341 713	154 080
<b>KOKKU PASSIVA</b>		<b>664 204</b>	<b>377 216</b>

## KASUMIARUANNE

### TALLINNA KAUBAMAJA AS

*auditeerimata tuh. kroonides*

	Viide	9 kuud 2000	9 kuud 1999	III kvartal 2000	III kvartal 1999
<b>Äritulud</b>					
1. Realiseerimise netokäive	(1)	774 220	663 836	279 712	230 207
2. Muud äritulud		12 761	11 255	4 482	3 648
<b>Kokku äritulud</b>		<b>786 981</b>	<b>675 092</b>	<b>284 194</b>	<b>233 855</b>
<b>Äriikulud</b>					
3. Kaubad		-567 818	- 497 085	- 205 783	- 170 285
4. Mitmesugused tegevuskulud		-74 015	- 57 514	- 26 802	- 18 069
5. Tööjõukulud	(2)	-76 211	- 59 406	- 28 446	- 20 490
<i>Palgakulu</i>		-57 236	- 44 616	- 21 360	- 15 409
<i>Sotsiaalmaksud</i>		-18 975	- 14 790	- 7 087	- 5 081
6. Kulum		-33 141	- 29 723	- 9 883	- 9 785
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	(6)	-33 036	- 29 619	- 9 848	- 9 750
<i>Firmaväärtuse (goodwill'i) kulum</i>		-105	- 105	- 35	- 35
7. Muud äriikulud		-1 668	- 1 298	- 718	- 152
<b>Kokku äriikulud</b>		<b>-752 853</b>	<b>- 645 025</b>	<b>- 271 633</b>	<b>- 218 781</b>
<b>Ärikasum</b>		<b>34 128</b>	<b>30 067</b>	<b>12 561</b>	<b>15 075</b>
8. Finantstulud		2 318	2 461	223	2
<i>Intrössitulud</i>	(7)	713	343	223	2
<i>Opsiooniga seotud finantstulud</i>	(5)	1 602	2 118	0	0
<i>Muud finantstulud</i>		3	0	0	0
9. Finantskulud		-10 190	- 13 849	- 3 666	- 5 514
<i>Sidusettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud</i>	(7)	-596	- 1 150	- 261	- 325
<i>Intrössikulud</i>	(10)	-9 395	- 12 599	- 3 271	- 3 417
<i>Muud finantskulud</i>		-199	- 100	- 133	- 1 772
<b>Kasum enne maksustamist</b>		<b>26 256</b>	<b>18 679</b>	<b>9 118</b>	<b>9 563</b>
10. Aruandeaasta tulumaks		0	- 5 632	0	- 2 878
<b>Aruandeperioodi puhaskasum</b>		<b>26 256</b>	<b>13 047</b>	<b>9 118</b>	<b>6 685</b>
11. Vähemusosaluse osa aruandeperioodi puhaskasumist		-715	- 285	- 179	- 311
<b>KONTSERNI ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM</b>		<b>25 541</b>	<b>12 762</b>	<b>8 939</b>	<b>6 374</b>
12. Tava puhaskasum aktsia kohta		3,76	1,88	1,32	0,94
13. Lahustatud puhaskasum aktsia kohta		3,76	1,88	1,32	0,94

RAHAVOOGUDE ARUANNE  
TALLINNA KAUBAMAJA AS

auditeerimata tuh. Kroonides

	Viide	2000 01.01-30.09	1999 01.01-31.12
<b>1. ÄRITEGEVUSE RAHAVOOD</b>			
Puhaskasum		25 541	34 305
Põhivara kulum ja väärtuse langus		33 141	38 118
Põhivarade müügi ja likvideerimise kasumid ja kahjumid		-251	1 148
Kapitaliosaluse meetodi mõju		596	1 397
Pikaajaliste finantsinvesteeringute müük ja väärtuse muutus	(5)	-1 602	-3 014
Võetud võlakohustuste kursimuutus		0	-57
Äritegevusega seotud nõuete ja varude muutus		-68 843	1 484
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		19 991	2 538
<b>KOKKU ÄRITEGEVUSE RAHAVOOD:</b>		8 571	75 918
<b>2. INVESTEERIMISE RAHAVOOD</b>			
Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük	(5)	2 482	0
Antud laenud sidusettevõtetele		-675	0
Muud antud laenud	(7)	-17 090	-3 993
Soetatud ja renoveeritud materiaalsel põhivara (v.a. kapitalirent)		-82 528	-14 903
Müüdnud materiaalsel põhivara		459	806
Laekunud dividendid	(5)	54	0
<b>KOKKU INVESTEERIMISE RAHAVOOD:</b>		-97 298	-18 090
<b>3. FINANTSEERIMISE RAHAVOOD</b>			
Võetud laenu		141 814	28 000
Võetud laenude tagasimaksed		-59 611	-64 677
Kapitalirendi maksed		-3 115	-6 400
Väljamakstud dividendid		-6 788	-10 182
Väljamakstud intressid	(7)	713	704
<b>KOKKU FINANTSEERIMISE RAHAVOOD:</b>		73 013	-53 259
<b>KOKKU RAHAVOOD:</b>		-15 713	4 569
<b>KONVERTEERIMISERINEVUSED</b>		0	4
Kassa ja pangakontod 01.01.		27 310	22 737
Kassa ja pangakontod 30.09.		11 597	27 310
<b>Muutus:</b>		-15 713	4 573

## Omakapitali muutumise aruanne

Tallinna Kaubamaja AS

Tuh. Kroonides

	30.09.2000	30.09.1999	31.12.1999
Aktsikapital			
Jääk aasta alguseks	67 882	67 882	67 882
Jääk perioodi lõpuks	67 882	67 882	67 882
Reservkapital			
Jääk aasta aluseks	5 443	5 443	4 891
Eraldised puhaskasumist	2 878	0	552
Jääk perioodi lõpuks	8 321	5 443	5 443
Muud reservid			
Jääk aasta alguseks	565	565	565
Jääk perioodi lõpuks	565	565	565
Põhivara ümberhindluse reserv			
Ümberindluse reserv	168 881	0	0
Jääk perioodi lõpuks	168 881	0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			
Jääk aasta aluseks	80 215	45 910	56 644
Eraldised reservkapitali	-2 878	0	-552
Dividendide jaotamine	-6 788	0	-10 182
Jääk perioodi lõpuks	70 549	45 910	45 910
Aruandeperioodi puhaskasum			
Jääk perioodi lõpuks	25 541	12 762	34 305
Konverteerimiserinevused			
Jääk aasta alguseks	-25	-25	-29
Muutus	0	0	4
Jääk perioodi lõpuks	-25	-25	-25
Aruandeperioodi omakapitali muutus	187 633	2 583	24 126
Kokku omakapital aasta alguseks	154 080	129 954	129 954
Kokku omakapital perioodi lõpuks	341 713	132 537	154 080

**Raamatupidamise aruande 9 kuu lisad**

**( 1 ) Realiseerimise netokäive.**

	9 kuud 2000 Kontsern	9 kuud 1999 Kontsern	III kv. 2000 Kontsern	III kv. 1999 Kontsern
Jaekäive	762 209	652 781	275 169	225 683
Hulgikäive	6 327	6 149	2 231	2 466
Teeninduse ja toitlustamise käive	5 683	4 906	2 311	2 058
<b>Kokku</b>	<b>774 219</b>	<b>663 836</b>	<b>279 711</b>	<b>230 207</b>

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 k.a. 9 kuu netokäive 402 986 tuhat krooni, AS Tartu Kaubamaja netokäive 107 581 tuhat krooni, A-Selver AS-l 275 464 tuhat krooni ja Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS-l 29 140 tuhat krooni. AS Tallinna Kaubamaja k.a. III kvartali netokäibe suuruseks oli 141 695 tuhat krooni, AS Tartu Kaubamaja netokäibe suuruseks 39 052 tuhat krooni, AS Selveri netokäibe suuruseks 106 552 tuhat krooni ja AS Kinnisvara netokäibe suuruseks 10 308 tuhat krooni.

**( 2 ) Tööjõukulud**

9 kuu ja III kvartali tööjõukulud on näidatud kasumiaruande kirjel "Palgakulu".

	9 kuud 2000 Kontsern	9 kuud 1999 Kontsern	III kv. 2000 Kontsern	III kv. 1999 Kontsern
keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (tuhat krooni)	6,0	5,1	6,3	5,3
keskmine töötajate arv	1064	977	1127	965

Palgakuludega seonduv sotsiaalmaks moodustas kontsernis 9 kuuga 18 975 tuhat krooni ja III kvartalil 7 087 tuhat krooni. Kasumiaruandes esitatud tööjõukulude hindamisel on arvestatud ettevõtte kohustusega töötajate ees väljateenitud puhkusetasude ning 2000 aasta III kvartali ja 9 kuu eest määratud, kuid väljamaksmata preemiatega.

**( 3 ) Raha ja pangakontod**

Raha ja pangakontode all on näidatud sularaha kassas summas 2 217 tuhat krooni, rahalised vahendid teel summas 4 722 tuhat krooni ja rahad pangaarvetel summas 11 062 tuhat krooni.

**( 4 ) Nõuded ostjate vastu**

Nõuded ostjate vastu on näidatud summas 1 625 tuhat krooni ja nõuded laekumata kaardimaksete osas summas 3 827 tuhat krooni.

( 5 ) Optsiooniga seotud nõue

Opsiooniga seotud lühiajaline nõue AS-i NG Kapital vastu moodustas 30.09.2000 seisuga 5 754 tuhat krooni. II kvartalis realiseerus optsioonist 30% summas 2 545 tuhat krooni, mis vähendas nõude suurust AS-I NG Kapital vastu. Nõude väärtus on seotud Tallinna Kaubamaja AS aktsia hinnaga Tallinna Väärtpaberibörsil.

Aktsiaoptsiooni korraldamisega seotult tekkinud nõude ümberhindamisest tekkis k.a. 9 kuuga kasum 1 602 tuhat krooni .

( 6 ) Materiaalne põhivara ja kulum

**Kontsern:**

	<b>Maa</b>	<b>Ehitused</b>	<b>Seadmed</b>	<b>Muud</b>	<b>Akumuleeritud kulum</b>
Jääk aasta alguseks	32 631	143 866	46 040	89 371	(109 685)
Soetamine		20 431	11 087	20 177	
Müük ja mahakandmine			(891)	(4 037)	3 771
Renoveerimine		4 362			
Põhivara kulum ja väärtuste langus					(33 036)
Põhivara ümberhindlus	45 519	86 102	(1 428)		38 888
<b>Jääk 9 kuu lõpuks soetusmaksumuses</b>	<b>78 150</b>	<b>254 761</b>	<b>54 808</b>	<b>105 511</b>	<b>(100 062)</b>

Käesoleva aasta 9 kuuga on müüdnud põhivarasid soetusmaksumusega 2 032 tuhat krooni ja mahakantud summas 1 716 tuhat krooni. Liisingfirmale on tagastatud sõidua autod summas 1 180 tuhat krooni.

Täiendatud on infosüsteemi 13 110 tuhande krooni ulatuses ja soetatud mitmesuguseid seadmeid ja sisustust 18 154 tuhande krooni ulatuses. Valmis kauplus Pirita Selver koos parklaga, mis on bilansis arvele võetud maksumusega 20 431 tuhat krooni.

Tallinna Kaubamaja peahoonet on renoveeritud summas 4 362 tuhat krooni. Järve Selver avati ennetähtaegselt s.o. 28.septembril k.a. Seoses planeeritud varasema avamisega on muutunud lepingujärgsed sisustuse ja seadmete paigaldamise maksumused. Tegelik sisustuse ja seadmete maksumus selgub oktoobri kuus ning siis toimub varade arvelevõtmine põhivarade koosseisu. Käesoleva aasta 30.septembri seisuga on need varad näidatud bilansis paigaldamata seadmetena summas 29 103 tuhat krooni.

Käesoleva aastal toimus Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS bilansis oleva maa ja ehituste ümberhindlus. Ümber hinnati ka lahutamatu osana ehituste juurde kuuluvad seadmed summas 1 428 tuhat krooni. Muudatus on tehtud raamatupidamise arvestuspõhimõtetes. Maa, ehitused ja ehituste juurde lahutamatu osana kuuluvad seadmed on kajastatud bilansis turuväärtuses. Põhivarade ümberhindluse reserv on näidatud bilansis omakapitali hulgas. Põhivarade allahindlus summas 5 006 tuhat krooni on näidatud kasumiaruandes põhivara kulumi real.

Ümberhinnatud varade varasem akumulieeritud kulum summas 11 513 tuhat krooni elimineeriti ümberhindluse käigus ja varade ümberhinnatud väärtus kajastatakse bilansis soetusmaksumusena. Ümberhindluse läbiviimisel on järgitud IAS 16 § 35-e nõudeid.

Amortisatsiooni summa jaguneb kontserniettevõtete vahel alljärgnevalt:

<b>Kontserniettevõtte</b>	<b>Kontserni kulum 9 kuud 2000</b>	<b>Kontserni kulum 9 kuud 1999</b>
AS Tallinna Kaubamaja	(11 089)	(16 116)
AS Tartu Kaubamaja	(2 945)	(3 337)
A-Selver AS	(6 727)	(5 606)
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	(7 269)	(4 559)
Põhivarade allahindlus	(5 006)	
<b>Kokku:</b>	<b>33 036</b>	<b>29 618</b>



**( 7 ) Pikaajalised finantsinvesteeringud ning sidusettevõtete seotud kulud**

AS Tallinna Kaubamaja sidusettevõtte AS Rävalla Parkla k.a. 9 kuu kahjum oli 596 tuhat krooni. AS Rävalla Parkla aktsikapitali bilansiline maksumus kontserni bilansis seisuga 30.09.2000 oli 1 369 tuhat krooni.

Pikaajaliste nõuetena sidusettevõtetele on esitatud laen AS-le Rävalla Parkla summas 13 368 tuhat krooni.

Seoses Järve Selveri väljaehitamise ja sellega on antud AS-le Silikaat laenu summas 18 300 tuhat krooni, mis on esitatud muude pikaajaliste nõuetena. Käesoleva aasta 9 kuuga on laenatud AS-le Silikaat 17 090 tuhat krooni s.h. III kvartalil 9 680 tuhat krooni.

AS Silikaadile antud laenult teenitud intress on näidatud summas 436 tuhat krooni, intressid summas 277 tuhat on teenitud lühiajalistelt pangadeposiitidelt.

A-Selver AS-i rendiettemakse jääk 30.09.2000 seisuga moodustas kokku 2 889 tuhat krooni, millest 2 076 tuhat krooni kajastub muude pikaajaliste nõuetena ning 271 tuhat krooni muude lühiajaliste nõuetena.

**( 8 ) Ettemakstud tulevaste perioodide kulud**

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

	30.09.2000 Kontsern	31.12.1999 Kontsern
Tulevastel perioodidel tasaarvestatav käibemaks <sup>1</sup>	5 425	10
Ettevõtte tulumaksunõue		715
Muud ettemakstud kulud	669	324
Ettemakstud renditasud	271	1 387
Ettemakstud puhkusetasud	291	110
Ettemakstud kindlustusmaksed	172	399
Ettemakstud finantskulud <sup>2</sup>	1 342	
<b>Kokku</b>	<b>8 170</b>	<b>2 945</b>

<sup>1</sup> Käibemaksu ettemaks on tingitud Järve Selveri investeeringutest ja kaupade sisseostust. III kvartalis on suurenenud hooajaliste kaupade sisseost. Oktoobri- ja novembrikuu jooksul toimub käibemaksu ettemaksu tasaarvlemine sotsiaalmaksuga.

<sup>2</sup> Ettemakstud finantskulude all on näidatud periodiseeritud kulud seoses võlakirja emissiooniga.

**( 9 ) Varud**

Varude jääk seisuga 30.09.2000 jaguneb kontserniettevõtete vahel alljärgnevalt:

	Tallinna Kaubamaja AS	AS Tartu Kaubamaja	A-Selver AS	Kokku
Tooraine ja materjal	1 719	136	466	2 321
Lõpetamata toodang	13	0	0	13
Ostetud kaubad müügiks	88 892	29 608	52 873	171 373
Ettemaksed hankijatele	1 125	585	148	1 858
<b>Varud kokku</b>	<b>91 749</b>	<b>30 329</b>	<b>53 487</b>	<b>175 565</b>

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

Ettemaksetena kajastatakse kaubavarude soetamise eesmärgil hankijatele tasutud summased, mille eest bilansikuupäevaks ei olnud kaupa veel saabunud.

Käesoleva aasta 9 kuuga on tehtud varude allahindluseid kontsernis summas 3 079 tuhat krooni, 1999 aasta 9 kuuga summas 6 502 tuhat krooni. Käesoleva aasta III kvartalil oli varude allahindluste summa 1 972 tuhat krooni ning III kvartalil 1999.a. 2 434 tuhat krooni.

	Kontsern 9 kuud 2000	Kontsern 9 kuud 1999	Kontsern III kv. 2000	Kontsern III kv. 1999
Riknenud toidukaubad	(763)	(791)	(321)	(253)
Kasutuskõlbmatuks muutunud tööstuskaubad	(450)	0	(195)	0
Tööstuskaupade osaline hooajaline allahindlus	(3 079)	(6 502)	(1 972)	(2 434)
<b>Kokku</b>	<b>(4 292)</b>	<b>(7 293)</b>	<b>(2 488)</b>	<b>(2 687)</b>

( 10 ) Lühi -ja pikaajalised võlakohustused

Võlausaldaja	Intressi- määr	Tagastamise tähtaeg	Laenuvõlgnevus 30.09.2000	2000. aasta maksed
<b>HANSAPANK</b>				
Tallinna Kaubamaja AS-s: <sup>1</sup>	7,012%	15.12.2002	23 948	2 632
Tallinna Kaubamaja AS-s: <sup>1</sup>	7,271%	31.12.2001	10 000	0
AS-s Tartu Kaubamaja: <sup>2</sup>	8,75%	15.06.2001	800	300
A-Selver AS-s: <sup>3</sup>	8,055%	30.08.2001	2 091	570
A-Selver AS-s: <sup>3</sup>	7,316%	31.12.2003	33 014	0
TKM Kinnisvara AS-s: <sup>5</sup>	7,012%	15.01.2003	66 042	11 007
TKM Kinnisvara AS-s: <sup>5</sup>	7,271%	31.12.2003	17 000	0
<b>Kokku</b>			<b>152 895</b>	<b>14 509</b>

<sup>1</sup> Laenu tagatiseks on kommertspant

<sup>2</sup> Laenu tagatiseks on Tartu Tarbijate Kooperatiivi käendus

<sup>3</sup> Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule aadressiga Punane 46

<sup>4</sup> Laenu tagatiseks on Tallinna Kaubamaja käendus

<sup>5</sup> Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule aadressiga Gonsiori tn. 2

Muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused on näidatud punktis 11.

Käesoleva aasta 9 kuu periodiseeritud intressikulu pikaajalistelt laenudelt moodustas 6 828 tuhat krooni. Sealhulgas:

	Algsaldo	Arvestatud	Tasutud	Lõppsaldo
Tallinna Kaubamaja AS	99	1 619	1 627	91
TKM Kinnisvara AS	685	4 331	4 630	386
AS Tartu Kaubamaja	0	74	74	0
A-Selver AS	0	804	804	0
<b>Kokku</b>	<b>784</b>	<b>6 828</b>	<b>7 135</b>	<b>477</b>

Lühiajaliste aastasiseselt tagastatud võlakohustuste intressikulu kokku ulatus 1 950 tuhat kroonini. Kapitalirendi intressikulu ulatus kontsernis kokku 617 tuhande kroonini

**( 11 ) Kapitalirent ja kasutusrent**

<b>Rendileandja ja -võtja</b>	<b>Renditud vara</b>	<b>Soetus- maksumus</b>	<b>Rendi- perioodi kestvus kuni</b>	<b>Võlgnevus 30.09.2000</b>	<b>2000. aasta maksed</b>
<b>Tallinna Kaubamaja AS</b>					
Hansa Liisingu AS	Masinad	2 560	10.07.2001	620	52
<b>A-Selver AS</b>					
Tööstus Liisingu AS	Poe- sisustus	12 103	15.11.2001	4 158	850
<b>AS Tartu Kaubamaja</b>					
Hansa Liisingu AS	Müügi- süsteem	1 629	30.12.2001	691	128
<b>Kokku</b>		<b>16 292</b>		<b>5 469</b>	<b>1 030</b>

Vara väljaostumakseid tasuti k.a. 9 kuuga kontsernis 2 758 tuhat krooni. Kapitalirendi intressimäärad kontsernis olid vahemikus 8,49% - 11,8%. Kapitalirendi tingimustel renditud vara akumulieeritud kulum kontsernis kokku moodustas 6 093 tuhat krooni.

Väljapoolt kontserni kasutusrendile võetud varade eest tasuti rendimakseid aruandeperioodil 12 078 tuhat krooni.

**( 12 ) Muud lühiajalised kohustused**

Muude lühiajaliste kohustuste all on näidatud AS Tallinna Kaubamaja kommertspaberite emissiooni läbiviimise eest kohustus investorite ees summas 34 300 tuhat krooni. Emissiooni, summas 20 000 tuhat krooni, lunastamine toimub käesoleval aastal ja emissiooni, summas 14 300 tuhat krooni, lunastamine toimub detsembris 2001.a. vastavalt lepingutele. Lühiajalise kohustusena Erastamisagentuurile on näidatud järeelmaksuvõlgnevus summas 627 tuhat krooni seoses riigivara soetamisega.

**( 13 ) Maksuvõlad**

Bilansis on näidatud maksuvõlgnevused sh.:

	<b>30.09.2000</b>	<b>31.12.1999</b>
	<b>Kontsern</b>	<b>Kontsern</b>
Üksikisiku tulumaks	2 358	3 181
Ettevõtte tulumaks	0	3 307
Erisoodustuste tulumaks	32	40
Käibemaks	276	8 339
Sotsiaalmaks	3680	4 402
<b>Kokku</b>	<b>6 346</b>	<b>19 269</b>

**( 14 ) Aktsiakapital**

Tallinna Kaubamaja AS aktsiakapitali suuruseks 30.09.2000.a. oli 67 882 tuhat krooni, mis jagunes 6 788 tuhat aktsiaks nimiväärtusega a`10 krooni. Põhikirjajärgse miinumaktsiakapitali suuruseks on 67 882 tuhat krooni ja maksimumaktsiakapitali suuruseks on 271 528 tuhat krooni.

**( 15 ) Bilansivälised kohustused**

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

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.

Rendileping 12.10.1999.a. AS Silikaadiga tähtajaga kuni 01.10.2010.a.

Rendileping nr. 31/8 31.08.2000.a. OÜ Sermo Kaubandusega tähtajaga kuni 31.08.2000.a.

Rendileping 03.03.2000.a. AS Pintaro'ga tähtajaga kuni 03.03.2010.a.

**( 16 ) 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.

**( 17 ) Piirangud puhaskasumi jaotamisel**

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

30.09.2000.a. seisuga oli veel tegemata kohustuslike eraldiste jääk alljärgnev:

	<b>Nõutav reservkapitali suurus</b>	<b>Moodustatud reservkapital</b>	<b>Järgnevatel perioodidel moodustatav reservkapital</b>
Tallinna Kaubamaja AS	6 788 200	6 704 153	84 097
AS Tartu Kaubamaja	829 412	829 412	0
A-Selver AS	2 200 000	302 502	1 897 498
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	40 000	731 854	0

**( 18 ) 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.

### ( 19 ) Aktsiaoptsioon

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

- aktsiaoptsiooni õigustatud subjektide nimekirja ja neile müüdavate aktsiate arvu määrab nõukoogu;
- aktsiaoptsiooni pikkus on 3 aastat;
- maksimaalne optsiooniga seatud aktsiate arv on 203 646 tükki;
- üks isik on õigustatud saama kuni 50 000 aktsiat;
- aktsiaoptsiooni kasutamise hinnaks on aktsiate kaalutud keskmine soetushind;
- optsioonist 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 aktsiaoptsiooni läbiviimiseks 203 646 aktsia ostu läbi AS-i NG Kapital, kaalutud keskmise hinnaga 39,864 krooni. Aktsiad on optsiooni korraldaja (AS NG Kapital) kasutuses ja käsutuses optsiooni realiseerumiseni või realiseerumata osa võõrandamiseni turul.

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

- aktsiaoptsiooni pikkus on 2 aastat;
- optsioonist realiseerub 70% aastal 2001
- õigustatud subjektidel on õigus osta aktsiaid välja kahe kuu jooksul pärast 2001. aasta korralise üldkoosoleku toimumisest.

### ( 20 ) Omakapital

30. juunil 2000 toimus kinnisvara ümberhindlus vastavalt Kinnisvarakonsultantide OÜ Uus Maa poolt läbi viidud eksperthinnangule. Kontserni bilansis on kinnisvara kajastatud turuväärtuses. Ümberhindluse tulemusena on kontserni bilansis maa, ehitused ja ehituste juurde lahutamatu osana kuuluvad seadmed näidatud uues soetusmaksumuses, mis on 275 500 tuhat krooni. Omakapitali koosseisu on lisandunud põhivara ümberhindluse reserv summas 168 881 tuhat krooni. Ümberhindluse läbiviimisel on järgitud IAS 16 paragrahv 35-e nõudeid.

28.juunil 2000 toimus raha ülekandmine Eesti Väärtpaberite Keskdepositooriumi AS-le dividendide väljamaksmiseks summas 6 788 tuhat krooni.

Moodustatud on kohustuslik reservkapital summas 2 878 tuhat krooni.