

Tallinna Kaubamaja AS

TALLINNA KAUBAMAJA AS

2006.a. 9 kuu konsolideeritud vahearuanne

Sisukord

ETTEVÕTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	8
Juhataja kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele.....	8
KONSOLIDEERITUD BILANSS.....	9
KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE	10
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	12
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	13
LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE	14
Lisa 1 Konsolideeritud vahearuande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	14
Lisa 2 Raha ja pangakontod	15
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	15
Lisa 4 Muud nõuded.....	15
Lisa 5 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	15
Lisa 6 Varud	15
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad	16
Lisa 8 Muud pikaajalised nõuded.....	16
Lisa 9 Materiaalne põhivara	17
Lisa 10 Võlakohustused	17
Lisa 11 Kapitalirent	18
Lisa 12 Muud lühiajalised võlad	19
Lisa 13 Aktsiakapital.....	19
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Intressikulud	20
Lisa 19 Ärikasum	21
Lisa 20 Segmentide aruandlus.....	21
Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega	22

ETTEVÕTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja AS kontserni ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus. Tallinna Kaubamaja kontsern annab tööd enam kui 2 300 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

Juriidiline aadress:	Gonsiori t. 2 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Vahearuaude perioodi algus:	01.01.2006
Vahearuaude perioodi lõpp:	30.09.2006
Telefon:	37 26 673 200
Faks:	37 26 673 205
E-mail:	kaubamaja@kaubamaja.ee

TEGEVUSARUANNE

Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus.

Kontserni kuuluvad seisuga 30. september 2006 järgmised ettevõtjad:

	Osalus 30.09.06	Osalus 30.09.05
A-Selver AS	100%	100%
AS Tartu Kaubamaja	100%	100%
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	100%	100%
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara OÜ	100%	100%
Rävala Parkla AS	50%	50%

Kõik kontserni kuuluvad tütar- ja sidusettevõtjad on registreeritud Eesti Vabariigis

Majandusareng

2006 aasta 9 kuuga kasvasid hinnad võrreldes 2005 aasta 9 kuuga 4,4%. Jaekäibe kasv (ilma mootorsõidukite ja kütuse müügit) oli võrreldes 2005. aastaga Statistikaameti esialgsetel andmetel 23%. Seejuures oli spetsialiseerimata kauplustes (ülekaalus toidukaubad), mille osakaal moodustas Statistikaameti esialgsetel andmetel 50%, kasv 14%. Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus tööstuskaubad) kasvas võrreldes eelmise aasta samaväärse perioodiga 25%. Kiireim kasvaja oli 2006 aasta 9 kuuga oli majatarvete, kodumasinade, rauakaupade ja ehitusmaterjalide jaemüük, kus vastav näitaja oli 57%. Jaekaubandusturu kasvule on aidanud kaasa elanikkonna ostujõu suuremine, laenuintresside madal tase, samuti töötuse osakaalu vähenemine, mis omakorda loob jaekaubanduskettidele opereerimiseks soodsama keskkonna ja head arengutingimused.

Majandustulemused

Tallinna Kaubamaja kontserni 9 kuu käive kasvas 2006 aastal võrreldes 2005 aastaga 55 %, 2960,8 miljoni kroonini, see on 1049 miljonit krooni enam kui aasta varem.

Puhaskasum kasvas 174,8 miljonit kroonini, mis on 131,8 miljonit ehk neli korda enam kui 2005 aastal. 2005 aasta 9 kuu puhaskasum oli 43,0 miljonit krooni.

FINANTSNÄITAJAD 2005-2006			
Kontserni konsolideeritud vahearuanne	9 kuud		
	2006	2005	<i>Muutus</i>
KASUMIARUANNE (miljon EEK)			
Netokäive	2961	1911	55%
Ärikasum	187	47	298%
Puhaskasum	175	43	307%
BILANSS (miljon EEK)			
Käivevara kokku	487	367	121
Põhivara kokku	1370	974	396
Varad kokku	1857	1341	516
Kohutstused kokku	713	651	62
Omakapital	1144	690	454
Omakapitali osakaal (%)	62%	51%	0
JUURDEKASVUD (%)			
Käibe kasv	55%		
Varade kasv	39%		
Omakapitali kasv	66%		
RENTAABLUSE SUHTARVUD (%)			
Omapakitali puhasrentaablus (ROE)	15%	6%	
Varade puhasrentaablus (ROA)	11%	5%	
Käibe puhasrentaablus	6%	2%	
LIKVIIDSUSSUHTARVUD			
Maksevõime kordaja	1,05	0,90	
Võlakordaja	0,38	0,49	
Netokäive müügi pinnale (tuh. EEK)	49,3	42,0	
Netokäive töötaja kohta (miljon EEK)	1,3	1,1	
Müügi pind töötaja kohta (m ²)	25,4	25,8	
Varude käibekiirus	8,46	6,24	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk.)	40729	6788	
Omakapital aktsia kohta (EEK/aktsia)	28,1	101,6	
Aktsia sulgemishind (EEK/aktsia)	79,8	391,1	
Tulu aktsia kohta	4,3	6,3	
P/E suhe (kordaja)	18,6	61,8	
Töötajate keskmine arv	2364	1766	
Keskmine müügi pind (m ²)	60114	45491	
Müügi pinna kasv (%)	32%		
Omakapitali osakaal	= Omakapital / Bilansimaht * 100%		
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	= Puhaskasum / Keskmine omakapital * 100%		
Varade puhasrentaablus (ROA)	= Puhaskasum / Keskmine varade maht * 100%		
Netokäive müügi pinnale	= Netokäive / Keskmine müügi pind		
Netokäive töötaja kohta	= Netokäive / Keskmine töötajate arv		
Müügi pind töötaja kohta	= Keskmine müügi pind / Keskmine töötajate arv		
Varude käibekiirus (kordaja)	= Netokäiv / varud		
Käibe puhasrentaablus	= Puhaskasum / Netokäive * 100%		
P/E suhe (kordaja)	= Aktsia sulgemishind / tulu aktsia kohta		
Maksevõime kordaja	= Käibevara / Lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	= Kohustused kokku / Bilansimaht		

Tallinna Kaubamaja kontserni bilansimaht seisuga 30. september 2006 oli 1857,1 miljonit krooni, kasvades võrreles 2005 aasta 9 kuu seisuga (30. september 2005) 516,5 miljonit krooni. Varade ning omakapitali kasv samal perioodil oli 38% ja 66%.

Võrreles 2005 aasta lõpu seisuga (31. detsember 2005) kasvas Tallinna Kaubamaja kontserni bilansimaht (seisuga 30. september 2006 1857,1) 157,5 miljonit krooni. Varade ning omakapitali kasv samal perioodil oli 9,3% ja 15,6%.

Partnerkaardi omanikest püsiklientide arv kasvas 2006 aasta 9 kuu lõpuks 244 000 inimeseni, näidates kasvaks võrreldes 2005 aasta lõpu seisuga 39%.

Aktsiaturg

Tallinna Kaubamaja AS aktsia on noteeritud Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 19. augustist 1997. Emiteeritud on 6788,2 tuhat aktsiat nominaalväärtusega 10 krooni.

Vastavalt 04. mail 2006 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele, tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 3 krooni aktsia kohta. Nõukogu oli ettepanekuga nõus. Lisaks, tegi nõukogu aktsionäridele ettepaneku suurendada ettevõtte aktsiakapitali läbi fondiemissiooni, emiteerides iga olemasoleva aktsia kohta viis uut aktsiat.

13. juunil 2006 kell 8.00 fikseeriti aktsionäride nimekirja, kellele on õigus dividendidele ning fondiemissioonile osalemiseks. Samal päeval toimus ka dividendide maksmine ülekandega aktsionäri pangavarvele ning fondiemissioon.

Fondiemissiooni käigus suurendati aktsiakapitali 339 410 000 krooni võrra seniselt 67 882 000 kroonilt 407 292 000 kroonini, lastes välja iga olemasoleva aktsia kohta 5 uut aktsiat, mis moodustab kokku 33 941 000 uut aktsiat nimiväärtusega. 27. juunil 2006 jõustus äriregistrisse tehtud kanne Tallinna Kaubamaja AS aktsiakapitali suurendamise osas.

Aktsia hind Eesti kroonides ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 2006 aasta 9 kuud



Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendis kasvas käive 2006 aasta 9 kuuga võrreldes samaväärsel perioodiga 2005 aastal 30%, 198 miljoni krooni võrra. Aruandeperioodi kasum võrreldes eelneva aastaga kasvas enam kui viis korda, 46,2 miljoni kroonini.

Augusti lõpus avati Tallinna kaubamajas värskenduskuuri läbinud Meestemaailm, mille renoveerimistööd kahel korrusel (kokku ca 2200 m²) algasid juuli teisel nädalal. Samuti avati augusti lõpus Tallinna kaubamajas Digimaailma laiendus ning Noortemaailma sortimenti lisandusid uued trendikad moemärgid ning laienes teksade valik.

Novembrikuus toob Tallinna Kaubamaja AS turule koostöös Hansapangaga Partner Krediidikaardi, millega saab maksta Tallinna ja Tartu Kaubamajades ning Selverites. Krediidikaardi limiit algab 5000 kroonist.

Supermarketid

Supermarketite ärisegmendis kasvas käive 2006 aasta 9 kuuga võrreldes samaväärsel perioodiga 2005 aastal 64%, 813 miljoni krooni võrra. Aruandeperioodi kasum võrreldes eelneva aastaga kasvas enam kui neli korda, 88,1 miljoni kroonini.

04. mail 2006 avati A-Selveri kauplusteketi 21 kauplus, Jõhvi Selver.

09. mail 2006 sõlmiti tüürileping viienda Selveri avamiseks Tartusse, planeeritav avamine toimub 2007 aasta alguses, lisanduv müügiplind 1400 m².

09. mail 2006 sõlmiti tüürileping Jõgeva Selveri avamiseks, planeeritav avamine 2007 aastal ning lisanduv müügiplind 800 m².

29. mail 2006 sõlmiti hoonestusõiguse leping Selveri Köögi tootmisüksuse rajamiseks. Uude tsentraalsesse kööki koondatakse kokku Tallinnas ja Tartus asuvad Selveri Köögi tootmisüksused, mis annab võimaluse oluliselt suurendada tootmisvõimsust ning muuta kogu tootmisprotsess efektiivsemaks.

25. oktoobril 2006 asutati A-Selver AS 100% tütarettevõtte Selver Latvia SIA, eesmärgiga Selveri keti kaupluste arendamine ja opereerimine Läti jaekaubandusturul.

Kinnisvarad

Kinnisvarade ärisegmendis kasvas käive 2006 aasta 9 kuuga võrreldes samaväärsel perioodiga 2005 aastal 144%, 49 miljoni krooni võrra. Aruandeperioodi kasum võrreldes eelneva aastaga kasvas üle kolme korra, 46,6 miljoni kroonini.

2005 aasta oktoobris avatud Tartu Kaubamaja keskus on edukalt käivitatud. Käesoleva aasta oktoobrikuus asutati Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS tütarettevõtte TKM Latvija SIA, ettevõtte eesmärgiks on A-Selver AS-le sobivate kinnistute leidmine ja arendamine.

26. oktoobri 2006 sõlmisid Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS ja Lidt Latvia SIA kavatsuste protokollid kahekümne kahe kinnistu ostmiseks. Tehing kavatsetakse lõpule viia käesoleva aasta lõpuks

Personal

Tallinna Kaubamaja kontserni keskmine töötajate arv 2006 aasta 9 kuuga oli 2354 inimest, kasvades aastaga 34%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) olid 251,7 miljonit krooni, kasv võrreldes eelneva aastaga oli 51%.

RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

Juhataja kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 20 toodud Tallinna Kaubamaja AS 2006. aasta konsolideeritud 9 kuu vahearuanne koostamise õigsust ning kinnitab parimas teadmises, et:

- raamatupidamise vahearuanne koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega IFRS, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.
- raamatupidamise vahearuanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Tallinna Kaubamaja AS ja tema tütarettevõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 6. november 2006.a.

KONSOLIDEERITUD BILANSS

Tuhandetes EEK/EUR

		30. september 2006		31. detsember 2005	
VARAD	Lisa	EEK	EUR*	EEK	EUR*
Käibevara					
Raha ja pangakontod	2	49 213	3 145	18 290	1 169
Nõuded ostjate vastu	3	40 073	2 561	28 565	1 826
Muud nõuded	4	44 726	2 859	18 072	1 155
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5	3 079	197	7 520	481
Varud	6	350 117	22 377	290 390	18 559
Käibevara kokku		487 208	31 138	362 838	23 190
Põhivara					
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	5	47 331	3 025	47 331	3 025
Sidusettevõtjate aktsiad	7	10 212	653	9 032	577
Muud pikaajalised nõuded	8	9 828	628	9 828	628
Materiaalne põhivara	9	1 302 560	83 249	1 270 549	81 203
Põhivara kokku		1 369 931	87 554	1 336 740	85 433
VARAD KOKKU		1 857 139	118 692	1 699 577	108 623
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL					
Lühiajalised kohustused					
Võlakohustused	10	10 637	680	83 571	5 341
Ostjate ettemaksud kaupade ja teenuste eest		8 332	533	7 592	485
Võlad tarnijatele		376 147	24 040	338 012	21 603
Muud lühiajalised võlad	12	67 445	4 310	70 262	4 491
Lühiajalised kohustused kokku		462 560	29 562	499 437	31 920
Pikaajalised kohustused					
Võlakohustused	10	250 650	16 019	210 651	13 463
Pikaajalised kohustused kokku		250 650	16 019	210 651	13 463
KOHUSTUSED KOKKU		713 211	45 581	710 088	45 383
Omakapital					
Aktiivkapital	13	407 292	26 031	67 882	4 338
Kohustuslik reservkapital		7 269	465	7 269	465
Põhivara ümberhindluse reserv		495 088	31 642	504 307	32 231
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		59 476	3 801	318 255	20 340
Aruandeperioodi puhaskasum		174 804	11 172	91 776	5 866
OMAKAPITAL KOKKU		1 143 928	73 110	989 489	63 240
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 857 139	118 692	1 699 577	108 623

* Aruanded esitatakse tuhandetes eurodes (EUR) lugejatele täiendava informatsioonina.

KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE

	Lisa	Tuhandetes EEK/EUR			
		9 kuud 2006		9 kuud 2005	
		EEK	EUR*	EEK	EUR*
Äritulud					
Müügitulu	14	2 960 762	189 227	1 911 485	122 166
Muud äritulud	15	64 291	4 109	39 501	2 525
Müüdnud kaupade kulu		-2 205 890	-140 982	-1 450 975	-92 734
Mitmesugused tegevuskulud	16	-303 008	-19 365	-229 717	-14 682
Tööjõukulud	17	-251 650	-16 083	-166 267	-10 626
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	-70 497	-4 506	-51 193	-3 272
Muud ärikulud		-6 809	-435	-5 843	-373
Ärikasum		187 199	11 965	46 992	3 001
Finantskulud	18	-8 173	-522	-5 848	-374
Finantstulud		681	44	773	49
Finantstulud sidusettevõtjate aktsiatelt	7	1 180	75	1 072	69
Finantstulud ja-kulud kokku		-6 312	-402	-4 003	-255
Kasum enne tumaksustamist		180 887	11 562	42 989	2 747
Tulumaks		-6 083	-389	0	0
ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM		174 804	11 173	42 989	2 747
Tava puhaskasum aktsia kohta (EEK/EUR)		4,29	0,27	1,06	0,07
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta (EEK/EUR)		4,29	0,27	1,06	0,07

* Aruanded esitatakse tuhandetes eurodes (EUR) lugejatele täiendava informatsioonina.

Tuhandetes EEK/EUR

	Lisa	III kvartal 2006		III kvartal 2005	
		EEK	EUR*	EEK	EUR*
Äritulud					
Müügitulu	14	1 065 979	68 128	700 553	44 774
Muud äritulud	15	19 316	1 235	14 498	927
Müüdüd kaupade kulu		-792 119	-50 626	-536 571	-34 293
Mitmesugused tegevuskulud	16	-101 652	-6 496	-82 420	-5 268
Tööjõukulud	17	-89 606	-5 727	-63 483	-4 057
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	-23 774	-1 519	-18 293	-1 169
Muud ärikulud		-2 605	-166	-1 690	-108
Ärikasum		75 539	4 829	12 594	805
Finantskulud	18	-2 632	-168	-2 301	-147
Finantstulud		402	26	345	22
Finantstulud sidusettevõtjate aktsiatelt	7	389	25	357	23
Finantstulud ja-kulud kokku		-1 841	-118	-1 599	-101
Kasum enne tulumaksustamist		73 698	4 711	10 995	704
Tulumaks		0	0	0	0
ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM		73 698	4 711	10 995	704
Tava puhaskasum aktsia kohta (EEK/EUR)		1,81	0,12	0,27	0,02
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta (EEK/EUR)		1,81	0,12	0,27	0,02

* Aruanded esitatakse tuhandetes eurodes (EUR) lugejatele täiendava informatsioonina.

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes EEK/EUR

	Lisa	9 kuud 2006		9 kuud 2005	
		EEK	EUR*	EEK	EUR*
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST					
Puhaskasum		174 804	11 172	42 989	2 748
Korrigeerimised:					
Intressikulu	18	8 173	522	5 726	366
Intressitulu		-824	-53	-773	-49
Põhivara kulum ja väärtuste langus	9	70 497	4 506	51 193	3 272
Kasum(kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		522	33	50	3
Kapitaliosaluse meetodi mõju	7	-1 180	-75	-1 072	-69
Varude muutus		-59 727	-3 817	-82 182	-5 252
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-35 520	-2 270	-9 877	-631
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		36 190	2 313	116 002	7 414
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		192 934	12 330	122 055	7 801
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST					
Materiaalse põhivara soetus(v.a.kapitalirent)	9	-103 258	-6 599	-280 813	-17 947
Immateriaalse põhivara soetus		0	0	-50 000	-3 196
Materiaalse põhivara müük		228	15	338	22
Sidusettevõtjatel antud laenude tagasimaksed		1 800	115	500	0
Saadud intressid		824	53	714	46
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-100 406	-6 416	-329 262	-21 075
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST					
Saadud laenud		39 999	2 556	174 385	11 145
Saadud laenude tagasimaksed		-52 713	-3 369	-24 566	-1 570
Makstud dividendid		-20 365	0	0	0
Arveldiskrediidi saldo muutus		-17 264	-1 102	0	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-2 957	-189	-2 758	-176
Makstud intressid		-8 305	-531	-5 668	-362
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-61 605	-2 636	141 393	9 037
KOKKU RAHAVOOD		30 923	3 278	-65 813	-4 237
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	18 290	1 169	77 967	4 983
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	49 213	3 145	12 154	777
Raha ja raha ekvivalentide muutus		30 923	1 976	-65 813	-4 206

* Aruanded esitatakse tuhandetes eurodes (EUR) lugejatele täiendava informatsioonina.

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes EEK

	Aktσια- kapital	Ümber- hindluse reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	67 882	260 506	7 269	310 984	646 641
Põhivara ümberhindluse reservi muutus	0	-1 818	0	1 818	0
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	31 994	31 994
Saldo seisuga 30.09.2005	67 882	258 688	7 269	344 796	678 635
Saldo seisuga 31.12.2005	67 882	504 307	7 269	410 031	989 489
Põhivara ümberhindluse reservi muutus	0	-9 219	0	9 219	0
Fondiemissioon	339 410	0	0	-339 410	0
Väljamakstud dividendid	0	0	0	-20 365	-20 365
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	174 804	174 804
Saldo seisuga 30.09.2006	407 292	495 088	7 269	234 280	1 143 928

Tuhandetes EUR

	Aktσια- kapital	Ümber- hindluse reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	4 338	16 649	465	19 876	41 328
Põhivara ümberhindluse reservi muutus	0	-116	0	116	0
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	2 045	2 045
Saldo seisuga 30.09.2005	4 338	16 533	465	22 036	43 372
Saldo seisuga 31.12.2005	4 338	32 231	465	26 206	63 240
Põhivara ümberhindluse reservi muutus	0	-589	0	589	0
Fondiemissioon	21 692	0	0	-21 692	0
Väljamakstud dividendid	0	0	0	-1 302	-1302
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	11 172	11 172
Saldo seisuga 30.09.2006	26 031	31 642	465	14 973	73 110

* Aruanded esitatakse tuhandetes eurodes (EUR) lugejatele täiendava informatsioonina.

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisa 13

LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Lisa 1 Konsolideeritud vahearuanne koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Kaubamaja AS („ettevõtja”) ja tema tüdarettevõtjad (koos „kontsern”) on jaekaubanduse ja sellega seotud teenuste osutamisega tegelevad ettevõtjad, mis tegutsevad Eestis. 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 vahearuanne on koostatud vastavuses rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt kui IASB välja antud rahvusvahelistele finantsaruandluse standarditele. Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.2005 lõppenud majandusaasta aastaaruandes.

Konsolideeritud aruande alusvaluutaks on Eesti kroon. Käesolevas aruandes on finantsnäitajad kasutajate jaoks parema arusaadavuse huvides ning Tallinna Börsi reeglite 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 2006.a. 9 kuu vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtja majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile.

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

Kuna Tallinna Kaubamaja AS kontsern on laienenud on muutunud kinnisvara omamise ning renditegevusega seotud tegevusvaldkond eristatavaks segmendist. Alates 2006. aasta I kvartalist alustab Tallinna Kaubamaja AS kontsern segmendiaruandluse avaldamist.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	30.september 2006	31.detsember 2005
Sularaha kassas	30 795	2 773
Pangakontod	5 537	2 080
Raha teel	12 881	13 437
Kokku raha ja pangakontod	49 213	18 290

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	30.september 2006	31.detsember 2005
Nõuded ostjate vastu	17 092	10 551
Kaardimaksed	22 981	18 014
Kokku nõuded ostjate vastu	40 073	28 565

Lisa 4 Muud nõuded

	30.september 2006	31.detsember 2005
Hankijatlt saadaolevad boonused	12 949	14 116
Lühiajalised nõuded sidusettevõtja vastu	200	2 429
Lühiajaline arvelduskrediidinõue	28 390	0
Muud lühiajalised nõuded	3 187	1 527
Kokku muud nõuded	44 726	18 072

Lisa 5 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

	30.september 2006	31.detsember 2005
Sotsiaalmaks	0	2
Tulumaks erisoodustustelt	0	2
Käibemaks	0	173
Kokku maksude etteamksed	0	177
Rendikulude ettemaks	1 401	6 148
Muud ettemakstud kulud	1 678	1 195
Kokku ettemakstud lühiajalised tulevaste perioodide kulud	3 079	7 520
Rendikulude ettemaks	47 331	47 331
Kokku ettemakstud pikaajalised tulevaste perioodide kulud	47 331	47 331

Lisa 6 Varud

	30.september 2006	31.detsember 2005
Ostetud kaubad müügiks	344 459	284 913
Tooraine ja materjal	5 658	5 477
Kokku varud	350 117	290 390

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad

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

	30. september 2006	31. detsember 2005
Aktsiate arv aasta lõpus / (alguses)	501 / (501)	501 / (501)
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	50 / (50)	50 / (50)
Aasta alguses		
Soetusmaksumus	6 500	6 500
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis	9 032	6 769
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	1 180	2 263
Aruandeperioodi lõpus		
Soetusmaksumus	6 500	6 500
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis	10 212	9 032

Sidusettevõtja Rävalla Parkla AS finantsinformatsioon:

	30. september 2006	31. detsember 2005
Varad	62 784	65 764
Kohustused	42 368	47 702
Tulud	4 497	7 594
Kasum	2 360	4 525

Lisa 8 Muud pikaajalised nõuded

	30.september 2006	31.detsember 2005
Nõuded sidusettevõtjate vastu	9 828	9 828
Kokku muud pikaajalised nõuded	9 828	9 828

Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Tuhandetes EEK					
	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ette maksed materiale põhivara eest	Lõpeta- mata ehitised	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	518 068	117 591	172 927	242	67 582	876 410
Akumuleeritud kulum	-18 388	-71 379	-111 400	0	0	-201 167
Jääkmaksumus	499 680	46 212	61 526	242	67 582	675 242
Soetamine	288 779	69 252	63 681	-159	-4 270	417 283
Müük ja mahakandmine jääkmaksumuses	0	-2 622	-341	0	0	-2 964
Põhivara ümberhindlus	251 073	0	0	0	0	251 073
Amortisatsioonikulu	-21 894	-24 586	-23 607	0	0	-70 087
Saldo seisuga 31.12.2005						
Jääkmaksumus	1 017 638	88 255	101 261	83	63 312	1 270 549
Soetusmaksumus	1 047 127	174 780	224 764	83	63 312	1 510 066
Akumuleeritud kulum	-29 489	-86 525	-123 504	0	0	-239 518
Soetamine	7 912	10 628	15 107	2 487	67 124	103 258
Müük ja mahakandmine jääkmaksumuses	-496	129	-383	0	0	-750
Amortisatsioonikulu	-25 235	-22 135	-23 128	0	0	-70 497
Saldo seisuga 30.09.2006						
Jääkmaksumus	999 819	76 877	92 856	2 571	130 436	1 302 560
Soetusmaksumus	1 054 113	184 390	233 929	2 571	130 436	1 605 438
Akumuleeritud kulum	-54 294	-107 513	-141 072	0	0	-302 878
Jääkmaksumus 31.12.2005 elimineerides	513 331	88 255	101 261	83	63 312	766 241
ümberhindlusreservi mõju						
Jääkmaksumus 30.09.2006 elimineerides	559 025	184 390	233 929	2 571	130 436	1 605 438
ümberhindlusreservi mõju						

Aruandeperioodil investeeriti kinnistute ostmisesse 67 124 tuhat krooni ning teostati hoonete renoveerimis- ja remonditöid 7 912 tuhande krooni väärtuses. Osteti juurde müügisaalide sisustust, külmseadmeid, arvutustehnikat 25 735 tuhande krooni väärtuses .

Lisa 10 Võlakohustused

Lühiajalised võlakohustused	30. september 2006	31. detsember 2005
Lühiajalised võlakirjad	0	34 668
Arvelduskrediit	0	17 264
Laenud	9 617	27 661
Kapitalirent(vaata lisa 12)	1 020	3 978
Kokku lühiajalised võlakohustused	10 637	83 571

Pikaajalised võlakohustused	30. september 2006	31. detsember 2005
Laenud	224 291	184 292
Kapitalirent (vaata lisa 11)	26 359	26 359
Kokku pikaajalised võlakohustused	250 650	210 651

Võlakohustuste liikumine:

Algsaldo 31. detsember 2005	294 222
Võetud laenud	39 999
Arvelduskrediit	0
Võetud laenud kokku	39 999
Makstud laenud	
Pangalaenud	-52 713
Arvelduskrediit	-17 264
Kapitalirent	-2 957
Makstud laenud kokku	-72 934
Lõppsaldo 30. september 2006	261 287

Lisa 11 Kapitalirent

Kontsern rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi ehitisi:

	30. september 2006	31. detsember 2005
Soetusmaksumus	43 951	43 951
Akumuleeritud kulum	-19 232	-15 930
Jääkmaksumus	24 749	28 021

	30. september 2006	31. detsember 2005
Kapitalirendi miinimummaksed:		
kuni 1 aasta.	1 493	5 976
vahemikus 1 kuni 5 aasta	23 747	23 747
üle 5 aasta	7 911	7 911
Kokku	33 152	37 634
Tulevaste perioodide intressikulu	-5 772	-7 297
Rendimaksete nüüdisväärtus (Lisa 10)	27 379	30 337

Rendimaksete nüüdisväärtus		
kuni 1 aasta	1 020	3 978
vahemikus 1 kuni 5 aastat	18 827	18 827
üle 5 aasta	7 532	7 532
Kokku (Lisa 10)	27 379	30 337

	9 kuud 2006	I poolaasta 2005
Aruandeperioodi maksed	2 957	1 822
Aruandeperioodi intressikulu	1 524	1 165

Lisa 12 Muud lühiajalised võlad

	30.september 2006	31.detsember 2005
Käibemaks	11 870	13 271
Üksikisiku tulumaks	5 615	5 617
Sotsiaalmaks	11 938	11 512
Tulumaks erisoodustustelt	115	540
Töötuskindlustusmaks	307	398
Kogumispension	483	443
Maksuvõlad kokku	30 328	31 781
Võlad töövõtjatele	32 295	37 138
Intressivõlgnevus	20	152
Muud viitvõlad	99	70
Rentnike ettemaksed	4 713	1 121
Kokku muud lühiajalised võlad	67 455	70 262

Lisa 13 Aktsiakapital

2006. aasta I poolaastal toimus aktsiakapitali suurendamine eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvel sissemaksed tegemata (fondiemissioon). Aktsiakapitali suurendati 339 410 tuhande krooni võrra seniselt 67 882 tuhandelt kroonilt 407 292 tuhande kroonini. Iga olemasoleva aktsia kohta lasti välja 5 uut aktsiat, mis moodustab kokku 33 941 000 uut lihtaktsiat nimiväärtusega 10,0 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimum aktsiakapitali suuruseks 1 629 168 tuhat krooni.

2006. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 20 365 tuhat krooni (2005: 0 krooni). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 6 083 tuhat krooni (2005: 0 krooni).

Lisa 14 Müügitulu

	9 kuud 2006	9 kuud 2005	III kvartal 2006	III kvartal 2005
Jaekmüügitulu	2 917 981	1 894 869	1 051 146	696 432
Hulgimüügitulu	2 233	8 823	1 275	1 271
Teeninduse ja toitlustamise tulu	40 548	7 793	13 558	2 850
Kokku müügitulu	2 960 762	1 911 485	1 065 979	700 553

Lisa 15 Muud äritulud

	9 kuud 2006	9 kuud 2005	III kvartal 2006	III kvartal 2005
Renditulud	27 815	24 495	9 309	8 343
Põhivara müügikasum	21	11	11	-12
Muud äritulud	36 421	14 928	9 979	6 157
Tulud valuuta konverteerimisest	34	67	17	10
Kokku muud äritulud	64 291	39 501	19 316	14 498

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

	9 kuud 2006	9 kuud 2005	III kvartal 2006	III kvartal 2005
Rendikulud	98 993	82 519	33 479	30 569
Ekspluatatsioonikulud	36 426	24 625	13 274	9 901
Reklaamikulud	37 374	28 273	12 306	10 106
Pangakulud	18 583	11 573	6 564	4 143
Valvekulud	18 129	12 505	5 924	4 427
Soojus- ja elektrienergiakulud	37 235	20 405	11 659	6 943
Materjalidekulud	28 888	27 531	9 098	11 094
Arvuti- ja sidekulud	11 513	9 353	3 865	3 435
Lähetuskulud	2 463	2 688	831	937
Koolituskulud	3 167	3 407	950	205
Kindlustuskulud	822	638	246	221
Mitmesugused muud tegevuskulud	9 415	6 200	3 456	439
Kokku mitmesugused tegevuskulud	303 008	229 717	101 652	82 420

Lisa 17 Tööjõukulud

	9 kuud 2006	9 kuud 2005	III kvartal 2006	III kvartal 2005
Palgakulu	188 535	124 350	67 097	47 453
Sotsiaalmaks	63 115	41 917	22 509	16 030
Kokku tööjõukulud	251 650	166 267	89 606	63 483

	9 kuud 2006	9 kuud 2005	III kvartal 2006	III kvartal 2005
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta(krooni)	8 861	7 824	8 320	8 013
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	2 364	1 766	2 688	1 974

Lisa 18 Intressikulud

	9 kuud 2006	9 kuud 2005	III kvartal 2006	III kvartal 2005
Pangalaenu intressid	-6 317	-3 076	-2 141	-1 406
Kapitalirendi intressid	-1 524	-1 724	-491	-559
Võlakirjade intressid	-332	-663	0	-100
Muude intresside kulu	0	-138	0	-109
Arvelduskrediidi intressid	0	-124	0	-124
Kokku intressikulud	-8 173	-5 725	-2 632	-2 298

Lisa 19 Ärikasum

Ärikasum sisaldab järgmisi allahindlusi:

	9 kuud 2006	9 kuud 2005	III kvartal 2006	III kvartal 2005
Varude allahindamine ja mahakandmine	21 129	20 681	7 716	13 337
Inventuuri puudujääk	11 389	9 055	3 808	3 998
Kokku	32 518	29 736	11 524	17 335

Lisa 20 Segmentide aruandlus

Äritegevuse segment on ettevõtja eristatav majandustegevuse osa, mis hõlmab sarnaseid tooteid/teenuseid või omavahel seotud toodete/teenuste gruppi ning mille riskid ja tootlus erinevad teiste äritegevuse segmentide omast.

Tallinna Kaubamaja AS kontsern on laienenud ning kinnisvara omamise ning renditegevusega seotud tegevusvaldkond on muutunud eristatavaks segmendiks.

Ärisegmendi aruanne

Tuhandetes EEK

30.september 2006	Kaubamaja	Super-marketid	Kinnisvara	Segmentide vahelised tehingud	Kokku
Kontserni väline müük	856 127	2 065 370	39 265		2 960 762
Segmentide vaheline müük	6	7 708	43 048	-50 762	
Müük kokku	856 133	2 073 078	82 313	-50 762	2 960 762
Ärikasum kokku	44 598	89 976	52 625	0	187 199
Segmentide finantstulu/kulud	1 571	-1 361	-4 496	0	-4 287
Segmentide vahelised finantskulud/tulud		-487	-1 538	-2 025	-2 025
Finantskulud/tulud kokku	1 571	-1 848	-6 034	-2 025	-6 312
Tulumaks		0	0	0	-6 083
Puhaskasum	46 169	88 127	46 591	0	174 804
Varad	1 397 548	537 785	1 033 839	-1 112 033	1 857 139
Segmentide vaheline vara	1 085 093	477	26 464	-1 112 033	0
Varad kokku	312 455	537 308	1 007 375	0	1 857 139
Kohustused	237 942	382 503	309 263	-216 497	713 211
Segmentide vahelised kohustused	90 500	62 014	63 983	-216 497	0
Kohustused kokku	147 442	320 489	245 280	0	713 211
Põhivara soetus aruandeperioodil	17 637	18 496	67 124	0	103 258
Amortisatsioon aruandeperioodil	17 514	33 351	19 633	0	70 497

Tuhandetes EEK

	Kaubamaja	Supermarketid	Kinnisvara	Segmentide vahelised tehingud	Kokku
30.september 2005					
Tulud	649 759	1 255 225	6 501	0	1 911 485
Segmentide vaheline müük	8 239	5 251	27 230	-40 720	0
Tulud kokku	657 998	1 260 476	33 730	-40 720	1 911 485
Ärikasum kokku	7 879	23 233	15 880	0	46 992
Segmentide finantstulu/kulud	919	-1 785	-1 424	0	-2 291
Segmentide vahelised finantskulud/tulud	-849	-864	0	1 713	-1 713
Finantskulud/tulud kokku	70	-2 649	-1 424	1 713	-4 003
Puhaskasum	7 949	20 584	14 456	0	42 989
Varad	960 267	380 508	500 607	-500 710	1 340 673
Segmentide vaheline vara	348 077	279	152 353	-500 710	0
Varad kokku	612 190	380 229	348 254	0	1 340 673
Kohustused	226 591	320 777	326 441	-222 767	651 042
Segmentide vahelised kohustused	69 939	85 565	67 263	-222 767	0
Kohustused kokku	156 652	235 212	259 178	0	651 042
Põhivara soetus aruandeperioodil	2 199	66 270	13 284	0	81 753
Amortisatsioon aruandeperioodil	13 353	28 782	9 058	0	51 193

Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega

Tallinna Kaubamaja AS konsolideeritud vahearuaande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaattevõtja ning emaattevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- sidusettevõtjad;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid (s.h. emaattevõtja teised tütarettevõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nene poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Kontsern on 2006.a. 9 kuuga ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

	Ostud 9 kuud 2006	Müügid 9 kuud 2006	Ostud 9 kuud 2005	Müügid 9 kuud 2005
Emaettevõtja	693	126	254	156
Teised seotud ettevõtjad	85 617	34 612	36 129	874
Sidusettevõtjad	0	319	0	1 001
Kokku	86 310	35 057	36 383	2 031

Suurema osa ostud teistelt seotud ettevõtjatelt moodustavad edasimüügiks soetatud kaubad. Ostud emaattevõtjalt koosnevad peamiselt juhtimistasudest. Müügid seotud osapooltele koosnevad peamiselt osutatud teenustest.

Saldod seotud osapooltega:

	30.september 2006	31.detsember 2005
Emaettevõtja	30	24
Teised seotud ettevõtjad	160	405
Lühiajalised nõuded sidusettevõtjatele	319	2 000
Kontsernikonto (arvelduskrediit)	23 390	0
Lühiajalised nõuded kokku	23 899	2 429
Pikaajalised nõuded		
Pikaajalised nõuded sidusettevõtjatele	9 828	9 828
Kokku nõuded seotud osapoolte vastu	33 727	12 257
Emaettevõtja	0	303
Teised seotud ettevõtjad	19 735	11 591
Kontsernikonto (arvelduskrediit)	0	17 264
Kokku kohustused seotud osapoolte ees	19 735	29 158

Tallinna Kaubamaja AS kontsernikonto lepinguga on liitunud AS Tartu Kaubamaja , A-Selver AS, Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS ja OÜ Tartu Kaubamaja Kinnisvara . Nimetatud kontsern on omakorda allkontsernina liitunud NG Investeeringud OÜ kontsernikonto (edaspidi peakontsern) lepinguga, mille koosseisu kuuluvad veel Balbiino AS, Liviko AS, Kitman AS, Ganiger Invest OÜ, OÜ NG Kapital ja Roseni Majad OÜ. Alates 2001.aasta sügisest on Tallinna Kaubamaja kontsern hoidnud oma vabasid vahendeid peakontserni käsutuses teenides paigutuselt intressitulu. Seisuga 30.09.2006 on Tallinna Kaubamaja kontsernil nõue peakontserni vastu , kes on kasutanud Tallinna Kaubamaja kontserni vabasid rahalisi vahendeid, summas 23 390 tuhat krooni . Tallinna Kaubamaja kontsern on 2006 aasta 9 kuu jooksul maksnud peakontserni vabade rahaliste vahendite kasutamise eest intresse summas 786 tuhat krooni (2005: 0 krooni) ning teeninud intressitulu enda vabade rahaliste vahendite kasutada andmise eest peakontsernile 66 tuhat krooni (2005: 121 tuhat krooni). Aasta keskmine intressimäär NG Investeeringud OÜ kontsernikonto vabade rahaliste vahendite kasutamise eest oli 3,0 % (2005: 3,0%). 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.