

TALLINNA KAUBAMAJA AS

**2010. aasta III kvartali ja 9 kuu
konsolideeritud vahearuanne**
(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	11
JUHATAJA DEKLARATSIOON	11
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	12
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	13
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	14
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	15
LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE.....	16
Lisa 1 Konsolideeritud vahearuaande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	16
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	18
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	18
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded	18
Lisa 5 Ettemaksud.....	18
Lisa 6 Varud	19
Lisa 7 Grupi struktuur.....	19
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad.....	20
Lisa 9 Muud pikaajalised nõuded	20
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud.....	20
Lisa 11 Materiaalne põhivara	21
Lisa 12 Immateriaalne põhivara	23
Lisa 13 Intressi kandvad võlakohustused.....	25
Lisa 14 Kapitalirent.....	26
Lisa 15 Maksud, muud lühi-ja pikaajalised võlad ning eraldised	26
Lisa 16 Aktsiakapital.....	27
Lisa 17 Segmendiaruandlus	27
Lisa 18 Muud tulud	32
Lisa 19 Muud tegevuskulud.....	33
Lisa 20 Tööjõukulud	33
Lisa 21 Muud ärikulud	34
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud.....	34
Lisa 23 Puhaskasum aktsia kohta	36
Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega.....	36

ETTEVÖTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja AS kontserni ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus. Tallinna Kaubamaja kontsern annab tööd enam kui 3 200 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:	30.09.2010
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 üheliikmeline. 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 häältest. 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 30. september 2010 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 30.09.2010	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 AS	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 kolmandas kvartalis 1,9% võrreldes aasta varasemaga. Statistikaameti esialgsel hinnangul kasvas Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) 2010. aasta kolmandas kvartalis eelmise aasta sama kvartaliga võrreldes 4,7%. Kogutoodang kasvas peamiselt töötleva tööstuse toodangu ekspordi, veonduse, laonduse ja side lisandväärtuse kasvu toel. Lisandväärtus kasvas ka pikka aega languses olnud hulgi- ja jaekaubanduses. Tööpuudus kolmandas kvartalis mõnevõrra vähenes ning analüütikud ootavad IV kvartalis eratarbimise väikest kasvu.

Aasta aluses languses olnud hinnad on alates märtsist jälle kasvanud. Tarbijahinnaindeks tõusis Eestis üheksa kuuga 2,2% ning III kvartalis 3,3% võrreldes eelmise aasta sama ajaga. Enim on kasvanud transpordi ning alkoholi hinnad, III kvartalis on tõusnud side ning toiduainete hinnad.

2010. aasta esimesel üheksal kuul oli Statistikaameti andmetel jooksevhindades jaekäibe kogumahtude langus (ilma mootorsõidukite ja mootorratasteta) Eestis 2,6%. Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kahanes jooksevhindades esimesel üheksal kuul võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 3,7%. Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus tööstuskaubad) suurenes esimese üheksa kuu jooksul 1,0% võrreldes möödunud aasta sama ajaga.

Majandustulemused

FINANTSNÄITAJAD 2009-2010

	EEK		EUR		Muutus
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009	
Müügitulu	4 584	4 755	293,0	303,9	-3,6%
Ärikasum/kahjum	169,3	6,5	10,8	0,4	2505%
Puhaskasum/kahjum	144,7	-23,0	9,3	-1,5	729%
Omakapitali tootlus (ROE)	8,6%	-1,3%	8,6%	-1,3%	
Varade tootlus (ROA)	3,7%	-0,5%	3,7%	-0,5%	
Puhasrentaabilus	3,16%	-0,48%	3,16%	-0,48%	
Brutorentaabilus	23,52%	21,77%	23,52%	21,77%	
Maksevõime kordaja	1,15	1,07	1,15	1,07	
Võlakordaja	0,55	0,57	0,55	0,57	
Müügitulu töötaja kohta (miljon)	1,43	1,28	0,09	0,08	
Varude käibekiirus	3,77	3,50	3,77	3,50	
AKTSIA					
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EEK/aktsia)	42,51	44,10	2,72	2,82	
Aktsia sulgemishind (EEK/aktsia)	88,24	78,23	5,64	5,00	
Tulu aktsia kohta	3,6	-0,6	0,2	0,0	
Keskmine töötajate arv	3 209	3 710	3 209	3 710	

Tallinna Kaubamaja AS

	EEK		EUR		Muutus
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009	
Müügitulu	1 575	1 569	100,6	100,3	0,4%
Ärikasum	86,2	26,5	5,5	1,7	225%
Puhaskasum	73,2	15,4	4,7	1,0	377%
Omakapitali tootlus (ROE)	4,4%	0,8%	4,4%	0,8%	
Varade tootlus (ROA)	1,9%	0,4%	1,9%	0,4%	
Puhasrentaabilus	4,65%	0,98%	4,65%	0,98%	
Brutorentaabilus	24,31%	22,29%	24,31%	22,29%	
Maksevõime kordaja	1,15	1,07	1,15	1,07	
Võlakordaja	0,55	0,57	0,55	0,57	
Müügitulu töötaja kohta (miljon)	0,49	0,43	0,03	0,03	
Varude käibekiirus	1,95	1,81	1,95	1,81	
AKTSIA					
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EEK/aktsia)	42,51	44,10	2,72	2,82	
Aktsia sulgemishind (EEK/aktsia)	88,24	78,23	5,64	5,00	
Tulu aktsia kohta	1,8	0,4	0,1	0,0	
Keskmine töötajate arv	3 225	3 637	3 225	3 637	

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)	= Kaubakulu / varud
Puhasrentaabilus	= Puhaskasum / Müügitulu * 100%
Brutorentaabilus	= (Müügitulu - müüdnud kaupade kulu) / Müügitulu
Maksevõime kordaja	= Käibevara / lühiajalised kohustused
Võlakordaja	= kohustused kokku / bilansimaht

Tallinna Kaubamaja kontserni 2010. aasta esimese üheksa kuu konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 4,6 miljardit krooni (293,0 miljonit eurot). Kontserni 2009. aasta võrreldava perioodi müügitulu oli 4,8 miljardit krooni (303,9 miljonit eurot), mis tegi võrdluses eelmise aastaga languseks 3,6%. III kvartali müügitul oli 1,6 miljardit krooni (100,6 miljonit eurot), olles seega eelmise aasta võrreldava perioodi müügitulust 0,4% kõrgem. Kontserni müügitulu Eestis kasvas esimesel üheksal kuul 0,2% ning kolmandas kvartalis 4,0%. Esimese üheksa kuuga suutis kontsern saavutada 144,7 miljoni krooni (9,3 miljoni euron) suuruse kasumi. Aruandeaasta II ja III kvartal olid kontsernile kasumlikud. III kvartalis ulatus kasum 73,2 miljoni kroonini (4,7 miljoni euron). 2009. aasta esimese üheksa kuu kahjum oli 23,0 miljonit krooni (1,5 miljonit eurot), III kvartali kasum aasta tagasi oli 15,4 miljonit krooni (1,0 miljonit eurot).

Esimesel üheksal kuul suutis kontsern võrreldes eelmise aasta sama perioodiga parandada kasumit 167,8 miljoni krooni (10,7 miljonit eurot) võrra eelkõige palga- ja opereerimiskulude kokkuhoiu ning parema varude juhtimise tulemusel saavutatud mõnevõrra kõrgema kasumliikkuse arvelt. Amortisatsioonikulud on langenud seoses 2009. aastal läbi viidud põhivarade allahindlusega. Madalama EURIBORI taseme tõttu vähenes finantskulude maht võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Kasumliikkuse saavutamiseks kontserni kõigis tegevussegmentides otsitakse võimalusi klientidele meelepärase ning parima hinna-kvaliteedi suhtega sortimendi kindlustamiseks. Samuti jätkatakse tööd veelgi madalamate tegevuskulude saavutamiseks eelkõige läbi sisemise efektiivsuse kasvu.

Kontserni sisemist arengut toetatakse investeringuga majandusarvestussüsteemi uuendamisse, mis on plaanitud käivitada 2011. aasta alguses. Käesoleva aasta märtsis avati Selver Haapsalus Rannarootsi keskuses müügipinnaga 1,5 tuhat ruutmeetrit. Seniste Suurtüki kaupluste asemel on avatud mitmed uued SHU kingakauplused. 30. septembril avasid Kristiine keskuse laienduses ukseid I.L.U. keti neljas kauplus ning SHU ja ABC Kinga kauplused.

Tallinna Kaubamaja AS

Tallinna Kaubamaja kontserni varade maht 30. septembril 2010 oli 3,9 miljardit krooni (247,7 miljonit eurot), kahanedes võrreldes 2009. aasta lõpu seisuga 105,4 miljonit krooni (6,7 miljonit eurot) ehk 2,6%.

Aruandeperioodi lõpul oli püsikliente üle 429 tuhande, kasvades aastaga 12%. Püsiklientide osatähtsus kaubamajade ärisegmendi aastakäibes oli jätkuvalt kõrge - 75%. Partner Krediidikaarte oli poolaasta lõpuks väljastatud üle 10 000.

Aktsiaürg

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 väärtpaperite võõrandamise piiranguid. Aktsionäride omavahelistes lepingutes sätestatud väärtpaperite võõrandamise piiranguid ei ole teada. Otsest olulist osalust omab NG Investeeringud OÜ. Spetsiifilisi kontrolliõigusi andvaid väärtpaperid 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.

2009. aasta lõpus 56,48 krooni (3,61 eurot) maksnud aktsia sulgus septembri lõpus 88,24 krooni (5,64 eurot) juures kosudes üheksa kuuga 56%.

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.

Aktsia hind ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 01.01.2009 kuni 30.09.2010.

Eesti kroonides



Tallinna Kaubamaja AS

Eurodes



Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2010. aasta 9 kuu müügitulu oli 802,5 miljonit krooni (51,3 miljonit eurot), vähenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 5,9%. Sellest kolmandas kvartalis oli müügitulu 264,5 miljonit krooni (16,9 miljonit eurot), mis oli 2009. aasta III kvartali tuludest 0,8% madalam. Kaubamajade 2010. aasta 9 kuu ärikahjum oli 14,0 miljonit krooni (0,9 miljonit eurot), mis oli 3,7 miljonit krooni (0,2 miljonit eurot) väiksem võrreldes 2009. aasta sama perioodiga. Suviste allahindluste aastatagust võrdlusbaasi mõjutavad eelmisel aastal juba juunikuus alanud ja oluliselt jõulisemad allahindluskampaaniad, mis sel aastal jäid juulikuusse. Selle tulemusena suudeti käesoleval aastal teenida väiksema käibe juures oluliselt suuremat brutokasumit. Kaubamajade 9 kuu tegevuskulud olid aastataguse vastava perioodiga võrreldes madalamad 4,3 miljonit krooni (0,3 miljonit eurot), mis on 2,1% vähem kui möödunud aastal. Samas on sel aastal seoses Tallinna Kaubamaja 50-aasta juubelipidustustega 11,1% suuremad turunduskulud. Tööjõukulud olid 9 kuuga 6,3% madalamad möödunud aasta vastava perioodiga võrreldes. Kaubamajade 9 kuu kahjum 2010. aastal oli 9,5 miljonit krooni (0,6 miljonit eurot), suurenedes aastaga 3,4 miljonit krooni (0,2 miljonit eurot). 2010. aasta kolmanda kvartali kahjum oli 4,3 miljonit krooni (0,3 miljonit eurot), 2009. aasta sama perioodi kahjum oli 6,3 miljonit krooni (0,4 miljonit eurot). 2010. aasta 9 kuu puhaskahjumit mõjutasid veel madalamate intressimäärade tõttu madalamad kontsernisisesed finantstulud.

Seni kolme I.L.U. kosmeetikakauplust opereerinud OÜ TKM Beauty Eesti müügitulu 2010. aasta 9 kuuga oli 21,5 miljonit krooni (1,4 miljonit eurot) ja III kvartalis 7,5 miljonit krooni (0,5 miljonit eurot). 2009. aasta võrreldavatel perioodidel toimus müügitegevus ainult Pärnu I.L.U. kaupluses, mille müügitulu oli siis vastavalt 4,4 ja 1,9 miljonit krooni (0,3 ja 0,1 miljonit eurot). 2010. aasta III kvartali puhaskahjum oli 1,9 miljonit krooni (0,1 miljonit eurot), mis oli osaliselt tingitud I.L.U. keti neljanda kaupluse avamisega seotud ühekordse iseloomuga kuludest. I.L.U. keti 9 kuu puhaskahjum oli 5,3 miljonit krooni (0,3 miljonit eurot). 2011. aastal keskendutakse keti turuosa suurendamisele ning kaupluste kasumlikkuse tõstmisele.

Selverid

Supermarketite ärisegmendi 2010. aasta 9 kuu konsolideeritud müügitulu oli 3,5 miljardit krooni (221,0 miljonit eurot), sellest III kvartali müügitulu oli 1,2 miljardit krooni (76,3 miljonit eurot). Müügitulu kahanes võrrelduna eelmise aastaga 9 kuu võrdluses 2,7% ja III kvartali võrdluses 1,3%. 9 kuu keskmine konsolideeritud müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli 5,6 tuhat krooni kuus, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 3,9% võrra. III kvartalis oli müügitulu müügipinna ruutmeetrile 5,7 tuhat krooni kuus, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 9,4%. Supermarketite segmendi konsolideeritud maksueelne kasum oli 2010. aasta esimese üheksa kuuga 93,1 miljonit krooni (6,0 miljonit eurot), näidates võrrelduna 2009. aasta sama perioodiga 101,8 miljonit krooni (6,5 miljonit euro) suurt kasvu. III kvartali konsolideeritud maksueelne kasum oli 59,5 miljonit krooni (3,8

Tallinna Kaubamaja AS

miljonit eurot), kasvades aasta varasema perioodiga võrrelduna 41,6 miljoni krooni (2,7 miljoni euro) võrra. Konsolideeritud puhaskasum oli 2010. aasta esimese üheksa kuuga 86,1 miljonit krooni (5,5 miljonit eurot), kasvades võrrelduna aasta varasema perioodiga 99,1 miljonit krooni (6,3 miljonit euro) võrra.

Supermarketite segmendi müügitulu Eestis oli 2010. aasta 9 kuuga 3,5 miljardit krooni (221,0 miljonit eurot), kasvades 2009. aastaga võrreldes 0,7% võrra. III kvartali müügitulu oli 1,2 miljardit krooni (76,3 miljonit eurot), ületades eelmise aasta võrreldava perioodi müügitulu 2,8% võrra. 9 kuu keskmine müügitulu kuus müügipinna ruutmeetri kohta oli Eestis 5,6 tuhat krooni, kahanedes võrrelduna aasta varasema perioodiga 1,9%. III kvartalis oli müügitulu müügipinna ruutmeetri kohta 5,7 tuhat krooni, näidates võrrelduna eelmise aasta sama perioodiga 0,6%list kasvu. Võrreldavates kauplustes oli 9 kuu müügitulu müügipinna ruutmeetritele 5,6 tuhat krooni, vähenedes võrdlusbaasiga 1,6% võrra. III kvartalis oli võrreldavate kaupluste müügitulu müügipinna ruutmeetritele 5,8 tuhat krooni, kasvades aasta varasema perioodi suhtes 0,7% võrra. Eestis asuvatest Selveritest sooritati 2010. aasta esimesel üheksal kuul 25,1 miljonit ostu, ületades aasta varasemal perioodil sooritatud ostude arvu 1,7% võrra. Selveri osakaal vabariigi spetsialiseerimata kaupluste jaemüügist, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted, oli 2010. aasta esimesel 9 kuul 18,3%. Aasta esimese 9 kuuga kasvas Selveri turuosa 0,5 protsendipunkti võrra. Eestis teenitud maksueelne kasum olid 2010. aasta esimese 9 kuuga 128,9 miljonit krooni (8,2 miljonit eurot), millest 70,4 miljonit krooni (4,5 miljonit eurot) teeniti III kvartalis. Kasumite kasvud olid aasta varasemate perioodidega võrreldes vastavalt 65,4 miljonit krooni (4,2 miljonit eurot) ja 27,0 miljonit krooni (1,7 miljonit eurot). Supermarketite Eestis teenitud puhaskasum oli 2010. aasta esimese üheksa kuuga 121,9 miljonit krooni (7,8 miljonit eurot). 2009. aasta võrreldava perioodi puhaskasum oli 59,2 miljonit krooni (3,8 miljonit eurot). Puhaskasum kasvas võrrelduna aasta varasema perioodiga enam kui kahekordseks. 9 kuu majandustulemuste avaldasid positiivset mõju edukad turundustegevused, mis on suurendanud ostude arvu. III kvartali müügitulule on lisaks ostude arvu kasvule avaldanud positiivset mõju keskmise ostukorvi kasv, mis majanduslanguse järgselt on esmakordselt suurenenud võrreldes baasperioodiga. Müügitulu kujunemisele on negatiivset mõju avaldanud mõnedes regioonides toimunud konkurentsi tihenemine, aruandeaasta ja baasaasta erinevad käibemaksuäärad ning Tallinnas alates juunist kehtima hakanud müügimaks. 2010. aastal on saavutatud oluline efektiivsus tööjõukuludes. Vaatamata käibe suurenemisele, on tööjõukulud kahanenud 2010. aasta esimesel 9 kuul, võrrelduna aasta varasema perioodiga 10,6%. Tegevuskulude osas on sõlmitud täiendavaid kokkuleppeid püsikulude alandamiseks ning üle vaadatud kokkuhoiuvõimalused muutuvkuludes. Optimeeritud on laovarused kauplustes.

Tulenevalt 2009. aasta sügisel vastu võetud otsusest tütaretevõtte SIA Selver Latvia äritegevus Lätis külmutada, oli käesoleva aasta I kvartali lõpuks kõik Lätis asunud 6 Selverit suletud ja igakuised kulud viidud miinimumini. II ja III kvartalis Lätis müügitulu ei olnud. Selveri müügitulu Lätis 2010. aasta esimesel 9 kuul oli 0,2 miljonit krooni (10 tuhat eurot) võrrelduna 128,3 miljoni krooniga (8,2 miljoni euroga) eelmise aasta samal perioodil. SIA Selver Latvia 2010 esimese 9 kuu puhaskahjum oli 35,7 miljonit krooni (2,3 miljonit eurot), vähenedes aasta varasema perioodiga võrrelduna 36,4 miljoni krooni (2,3 miljoni euro) võrra. III kvartali puhaskahjum oli 10,9 miljonit krooni (0,7 miljonit eurot), vähenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 14,6 miljonit krooni (0,9 miljonit eurot).

Selveri ketti kuulub 35 kauplust.

Kinnisvarad

Kinnisvarade ärisegmendi 2010. aasta esimese kolme kvartali kontserniväline müügitulu oli 29,3 miljonit krooni (1,9 miljonit eurot), kahanedes eelmise aasta sama perioodiga 10,0% tingituna üüritegevuse vähenemisest Lätis. Segmendi esimese üheksa kuu kasumiks kujunes 77,2 miljonit krooni (4,9 miljonit eurot). See oli eelmise aasta esimese üheksa kuu kasumist 23,1 miljoni krooni (1,5 miljoni euro) võrra parem tulemus ja oli peamiselt tingitud Läti tegevuskulude ning amortisatsioonikulude vähenemisest.

Autokaubandus

Segmendi 2010. aasta esimese üheksa kuu müügitulu ilma segmentide vaheliste tehinguteta oli 147,8 miljonit krooni (9,4 miljonit eurot), jäädes 17,3% alla eelmise aasta sama perioodi tuludele. Kolmanda kvartali müügitulu oli 51,0 miljonit krooni (3,3 miljonit eurot), mis on 63,3% suurem aasta tagusest perioodist. 9 kuu kasumiks kujunes 2,4 miljonit krooni (0,2 miljonit eurot) tänu parema marginaaliga müügile, kulubaasi ja finantseerimis- ning laokulude olulisele vähendamisele. Aasta tagasi oli segment üheksa kuuga kahjumis 18,3 miljoni krooniga (1,2 miljonit euroga). Kolmandas kvartalis teeniti 1,9 miljonit krooni (0,1 miljonit eurot) kasumit, eelmise aasta samal perioodil oli kahjum 1,9 miljonit krooni (0,1 miljonit eurot).

Tallinna Kaubamaja AS

Autokaubandusturul algas kolmandas kvartalis elavnemine. Eestis müüdi sel perioodil kokku 2580 sõiduauto, mis on 31% rohkem kui aasta tagasi. Lätis kasvas müük 113%, mis annab müügiks 1514 sõidukit. Leedus müüdi 1875 sõiduauto kasvatades sellega müüki 22%. Baltikumis registreeriti kolmandas kvartalis 203 KIA sõidukit, mis on 86% rohkem kui aasta tagasi. KIA sõidukite turuosa Baltikumis oli 9 kuu seisuga 3%. Juulis müügile saabunud täiesti uue futuristliku disainiga linnamaasturi KIA Sportage lansseerimine on läinud edukalt ja turg on uue mudeli väga hästi vastu võtnud.

Jalatsikaubandus

Jalatsikaubanduse ärisegmendi konsolideeritud müügitulu 2010. aasta 9 kuuga oli 147,0 miljonit krooni (9,4 miljonit eurot), kasvades võrreldes 2009. aasta sama perioodiga 8,0%. Kolmandas kvartalis oli müügitulu 55,1 miljonit krooni (3,5 miljonit eurot), kasvas võrreldes 2009 aasta III kvartaliga 8,5%. 2010. aasta kolme esimese kvartali kahjumiks kujunes 11,5 miljonit krooni (0,6 miljonit eurot), s.h. Läti ettevõtete kahjum 1,1 miljonit krooni (0,1 miljonit eurot). Kahjum vähenes võrreldes 2009 aasta kolme esimese kvartaliga 71,0%. III kvartali kahjumiks kujunes 2,9 miljonit krooni (0,2 miljonit eurot), vähenedes 2009 a. sama perioodiga võrreldes 73,3%. 2009. aasta III kvartalis oli jalatsikaubanduse kahjum kokku 11,0 miljonit krooni (0,7 miljonit eurot).

Olulist rolli kahjumi vähendamisel on etendanud kasvanud müügitulu, millele aitasid kaasa suvehooaja lõpumüügikampaaniad aga ka edukalt käivitunud uued SHU ja ABC Kinga kauplused Tartu Kaubamaja keskses. III kvartalis suleti Suurtüki kauplus Maardu keskses ja ABC Kinga kauplus Tartus Tasku keskses. IV kvartalis toimub esmakordsel SHU müügiketis soodsate talvejalatsite otsijatele suunatud müügikampaania. Detsembris toimub juba traditsiooniline, kuid tarbijate poolt alati oodatud ABC Kinga sünnipäevakampaania. Positiivset mõju 2010. aasta viimasele kvartalile ootame ka septembri viimasel päeval avatud uutest SHU ja ABC Kinga kauplustest Kristiine keskuse laienduses.

Septembri lõpu seisuga omab Suurtüki NK OÜ Eestis 16 kauplust, ABC King AS Eestis 11 kauplust ja ABC King SIA Lätis 3 kauplust.

Personal

Tallinna Kaubamaja kontserni 2010. aasta esimese üheksa kuu keskmine töötajate arv oli 3 209, vähenedes võrreldes 2009. aasta sama perioodiga 13,5% ning sisaldab Läti Selveri kaupluste sulgemisega seotud töötajate vähenemist. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2010. aasta esimesel üheksal kuul olid 407,8 miljonit krooni (26,1 miljonit eurot) kahanedes eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 14,2%. 2010. aasta esimese üheksa kuu keskmine palgakulu kuus töötaja kohta langes 1,4% võrreldes 2009. aasta sama perioodiga. Tööjõukulud vähenesid kolmandas kvartalis 11,5% ning ulatusid 134,2 miljoni kroonini (8,6 miljoni euron). Töötajaid oli III kvartalis 11,3% võrra vähem. Keskmine palk on saavutanud stabiilsuse ning langes kolmandas kvartalis vähesel määral ehk 0,4%.

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 järeljäänud perioodi peamiste riskide ja ebaselguste kirjeldust ning kajastab olulise tähtsusega tehinguid seotud osapooltega.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 25. november 2010


RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 11 kuni 37 toodud Tallinna Kaubamaja AS 2010. a. III kvartali ja 9 kuu konsolideeritud raamatupidamise auditeerimata vahearuanne koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhataja kinnitab, et:

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



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 25. november 2010

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

tuhandetes

	Lisa	EEK		EUR	
		30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
VARAD					
Käibevara					
Raha ja pangakontod	2	176 397	223 691	11 274	14 296
Nõuded ostjate vastu	3	85 403	75 655	5 458	4 835
Muud lühiajalised nõuded	4	62 394	82 032	3 988	5 242
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	9 908	8 820	633	564
Muud ettemaksed	5	8 584	12 404	549	793
Varud	6	664 684	616 554	42 481	39 405
Käibevara kokku		1 007 370	1 019 156	64 383	65 135
Põhivara					
Ettemaksed	5	25 479	25 499	1 628	1 630
Investeeringud sidusettevõtetesse	8	22 559	20 323	1 442	1 299
Muud pikaajalised nõuded	9	2 715	3 613	174	231
Kinnisvarainvesteeringud	10	55 800	55 800	3 566	3 566
Materiaalne põhivara	11	2 599 782	2 689 639	166 156	171 900
Immateriaalne põhivara	12	56 972	62 018	3 641	3 964
Firmaväärtus	12	104 993	104 993	6 710	6 710
Põhivara kokku		2 868 300	2 961 885	183 317	189 300
VARAD KOKKU		3 875 670	3 981 041	247 700	254 435
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL					
Lühiajalised kohustused					
Võlakohustused	13,14	72 598	254 524	4 640	16 267
Saadud ettemaksed		5 314	2 983	340	190
Võlad tarnijatele		685 779	713 855	43 829	45 623
Maksukohustused	15	53 742	63 490	3 435	4 058
Muud lühiajalised kohustused	15	56 245	62 720	3 595	4 009
Lühiajalised eraldised	15	2 161	445	138	28
Lühiajalised kohustused kokku		875 839	1 098 017	55 977	70 175
Pikaajalised kohustused					
Võlakohustused	13,14	1 266 774	1 267 096	80 962	80 982
Pikaajalised eraldised	15	1 538	1 736	97	111
Pikaajalised kohustused kokku		1 268 312	1 268 832	81 059	81 093
KOHUSTUSED KOKKU		2 144 151	2 366 849	137 036	151 268
Omakapital					
Aktiivkapital	16	407 292	407 292	26 031	26 031
Kohustuslik reservkapital		40 729	40 729	2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		667 228	673 976	42 644	43 075
Jaotamata kasum		625 734	500 730	39 992	32 004
Konverteerimiserinevused		-9 464	-8 535	-606	-546
OMAKAPITAL KOKKU		1 731 519	1 614 192	110 664	103 167
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 875 670	3 981 041	247 700	254 435

Lisad lehekülgedel 16-38 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

tuhandetes

	Lisa	EEK		EUR	
		9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Äritulud					
Müügitulu	17	4 584 298	4 754 992	292 990	303 899
Muud äritulud	18	142 337	139 955	9 097	8 945
Kasutatud materjal ja tarvikud	6	-3 506 237	-3 719 930	-224 089	-237 746
Mitmesugused tegevuskulud	19	-509 679	-540 481	-32 575	-34 544
Tööjõukulud	20	-407 818	-475 087	-26 064	-30 364
Põhivara kulum	11,12	-125 449	-143 204	-8 018	-9 152
Muud ärikulud	21	-8 110	-9 737	-518	-622
Ärikasum		169 342	6 508	10 823	416
Finantstulud	22	3 442	4 138	220	264
Finantskulud	22	-23 253	-31 424	-1 486	-2 008
Finantstulud sidusettevõtja aktsiatelt	8	2 236	2 072	143	132
Kasum/(kahjum) enne tulumaksustamist		151 767	-18 706	9 700	-1 196
Tulumaks		-7 037	-4 331	-450	-277
Aruandeperioodi puhaskasum/(-kahjum)		144 730	-23 037	9 250	-1 473
Muu koondkasum/(-kahjum)					
Realiseerimata kursivahed		-929	327	-60	21
Aruandeperioodi muu koondkasum/(-kahjum)		-929	327	-60	21
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM/(-KAHJUM)		143 801	-22 710	9 190	-1 452
Tava-ja lahustatud puhaskasum/(-kahjum) aktsia kohta					
(EEK/EUR)	23	3,55	-0,57	0,23	-0,04

tuhandetes

	Lisa	EEK		EUR	
		III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Äritulud					
Müügitulu	17	1 574 521	1 568 994	100 630	100 277
Muud äritulud	18	47 374	50 702	3 028	3 240
Kasutatud materjal ja tarvikud	6	-1 191 755	-1 219 218	-76 167	-77 923
Mitmesugused tegevuskulud	19	-166 295	-169 281	-10 627	-10 818
Tööjõukulud	20	-134 157	-151 541	-8 574	-9 685
Põhivara kulum		-41 052	-48 250	-2 624	-3 084
Muud ärikulud	21	-2 434	-4 915	-156	-314
Ärikasum		86 202	26 491	5 510	1 693
Finantstulud	22	1 101	1 084	70	69
Finantskulud	22	-7 754	-8 437	-496	-539
Finantstulud sidusettevõtjate aktsiatelt	8	714	555	46	35
Kasum/(-kahjum) enne tulumaksustamist		80 263	19 693	5 130	1 258
Tulumaks		-7 037	-4 331	-450	-277
Aruandeperioodi puhaskasum/(-kahjum)		73 226	15 362	4 680	981
Muu koondkasum/(-kahjum)					
Realiseerimata kursivahed		-370	7	-24	1
Aruandeperioodi muu koondkasum/(-kahjum)		-370	7	-24	1
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM/(-KAHJUM)		72 856	15 369	4 656	982
Tava-ja lahustatud puhaskasum/(-kahjum) aktsia kohta					
(EEK/EUR)	23	1,80	0,38	0,11	0,02

Lisad lehekülgedel 16-37 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

tuhandetes

	Lisa	EEK		EUR	
		9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST					
Puhaskasum /(-kahjum)		144 730	-23 037	9 250	-1 473
Korrigeerimised:					
Dividendide tulumaks	15	7 037	4 331	450	277
Intressikulu	22	23 253	31 424	1 486	2 008
Intressitulu	22	-3 442	-4 138	-220	-264
Põhivara kulum	11,12	125 449	143 204	8 018	9 152
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	11,18, 21	7 666	147	490	9
Kapitaliosaluse meetodi mõju	8	-2 236	-2 072	-143	-132
Varude muutus		-48 130	54 846	-3 076	3 505
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		16 656	83 129	1 065	5 313
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-39 733	-152 277	-2 539	-9 731
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		231 250	135 557	14 781	8 664
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST					
Materiaalse põhivara soetus (v.a. kapitalirent)	11	-39 142	-156 668	-2 501	-10 013
Materiaalse põhivara müük	11	1 103	1 632	70	104
Immateriaalse põhivara soetus	12	0	-300	0	-19
Kontsernikonto saldo muutus	24	-4 880	0	-312	0
Sidusettevõtja laenu muutus	24	1 500	0	96	0
Saadud intressid		3 706	4 229	237	270
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-37 713	-151 107	-2 410	-9 658
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST					
Saadud laenud	13	81 135	329 770	5 185	21 076
Saadud laenude tagasimaksed	13	-258 688	-304 376	-16 533	-19 453
Arvelduskrediidi saldo muutus	13	0	3 733	0	239
Makstud dividendid	16	-26 474	-16 292	-1 692	-1 041
Dividendide tulumaks		-7 037	-4 331	-450	-277
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	13	-4 696	-3 826	-300	-245
Makstud intressid		-23 970	-34 453	-1 532	-2 202
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-239 730	-29 775	-15 322	-1 903
KOKKU RAHAVOOD		-46 193	-45 325	-2 951	-2 897
Valuutakursi kasumi (kahjumi) mõju rahale ja raha ekvivalentidele		-1 101	327	-71	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	223 691	101 353	14 296	6 478
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	176 397	56 355	11 274	3 602
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-47 294	-44 998	-3 022	-2 876

Lisad lehekülgedel 16-38 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

tuhandetes kroonides

	Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Jaotamata kasum	Konver- teerimis- erinevused	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008	407 292	40 729	682 028	705 719	-415	1 835 353
Aruandeperioodi koondkasum/ (-kahjum)	0	0	0	-23 037	327	-22 710
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-9 024	9 024	0	0
Makstud dividendid	0	0		-16 292	0	-16 292
Saldo seisuga 30.09.2009	407 292	40 729	673 004	675 414	-88	1 796 351
Saldo seisuga 31.12.2009	407 292	40 729	673 976	500 730	-8 535	1 614 192
Aruandeperioodi koondkasum/ (-kahjum)	0	0	0	144 730	-929	143 801
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-6 748	6 748	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-26 474	0	-26 474
Saldo seisuga 30.09.2010	407 292	40 729	667 228	625 734	-9 464	1 731 519

tuhandetes eurodes

	Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Jaotamata kasum	Konver- teerimis- erinevused	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008	26 031	2 603	43 590	45 105	-27	117 302
Aruandeperioodi koondkasum/ (-kahjum)	0	0	0	-1 472	21	-1 451
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-577	577	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-1 041	0	-1 041
Saldo seisuga 30.09.2009	26 031	2 603	43 013	43 169	-6	114 810
Saldo seisuga 31.12.2009	26 031	2 603	43 075	32 004	-546	103 167
Aruandeperioodi koondkasum/ (-kahjum)	0	0	0	9 250	-60	9 190
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-431	431	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-1 693	0	-1 693
Saldo seisuga 30.09.2010	26 031	2 603	42 644	39 992	-606	110 664

Lisad lehekülgedel 16-38 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande 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 vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsarvestuse standardiga (IFRS) IAS 34 „VahearuanDED” nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Vahearuanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaruande esitamiseks ning seda tuleb lugeda koos Kontserni viimase avalikustatud aastaruandega seisuga 31.12.2009. Vahearuaande koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid ja -põhimõtteid nagu Kontserni viimases 31. detsembril 2009 lõppenud majandusaasta aruandes.

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 vahetuskurss on fikseeritud 1 euro = 15,6466 krooni, ei teki ümberarvestusel valuutakursi vahesid.

Juhataja hinnangul kajastab Tallinna Kaubamaja AS-i 2010. aasta III kvartali ja 9 kuu vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtja majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile.

Käesolev vahearuanne 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. 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. 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. Muudetud standard vähendab avalikustamise nõudeid riigiettevõtetele ja selgitab seotud osapooli 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 soetusmaksimumuses. Otsus tehakse vara esmasel arvelevõtmisel. Klassifitseerimine sõltub ettevõtte ärimudelilist finantsinstrumentide haldamisel ning instrumendi lepinguliste rahavoogude omadustest.
 - Instrumenti kajastatakse pärast arvelevõtmist korrigeeritud soetusmaksimumuses 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 kauplemissesmärgil, kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande. Kõikide muude omakapitaliinstrumentide puhul võib arvelevõtmise hetkel teha mittetühistatava valiku kajastada realiseerimata ja realiseeritud kasumid ja kahjumid õiglase väärtuse muutustest kasumiaruande asemel läbi muu koondkasumiaruande. Õiglase 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. See tõlgendus selgitab, kuidas kajastada tehingut, kui ettevõtte muudab oma võlakohustuse tingimusi, mille tulemusena kohustus lunastatakse ettevõtte poolt enda omakapitaliinstrumentide väljastamise teel kreditorile. Omakapitaliinstrumentide õiglase 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. Sellel muudatusel on väike mõju, kuna ta rakendub ettevõtetele, kes peavad tegema minimaalse rahastamise sissemaksed 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. 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.

Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused/vigade korrigeerimine.

Ekslikult oli 2009. aasta III kvartali vahearuande konsolideeritud rahavoogude aruande real „Intressikulu“ ja „Valuutakurssidest tulenevad erinevused“ perioodi 9 kuud 2009 kohta kajastamata muude finantskulude muutus.

2009. aasta III kvartali vahearuande konsolideeritud rahavoogude aruande rea summas „Kokku rahavood“ sisaldus rida „Valuutakurssidest tulenevad erinevused“. 2010. aasta III kvartali vahearuandes on toimunud esitlusviisi muudatus ja rida „Valuutakursi kasumi (kahjumi) mõju rahale ja raha ekvivalentidele“ on esitatud pärast rida „Kokku rahavood“.

Ekslikult oli 2009. aasta III kvartali vahearuande lisas 22 segmendiaruandes perioodi 9 kuud 2009 ja III kvartal 2009 real „Segmentide vaheline müük“ kajastatud ka segmendisisesed müügid. Real „Müük kokku“ oli ekslikult kajastatud kogu segmendi müük koos sisekäivetega. Real „Segmendi investering põhivarasse“ oli ekslikult kaasatud lõpetamata ehitiste ümberklassifitseerimine.

Ekslikult oli 2009. aasta III kvartali vahearuandes segmendiaruande lisas „Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi“ III kvartalis 2009 teatud Lätis tegutsevate tütarettevõtjate müügitulu kajastatud Eesti müügituluna.

Kõik muutused on kajastatud 2010. aasta III kvartali vahearuandes tagasiulatavalt.

Tallinna Kaubamaja AS

Lisa 2 Raha ja pangakontod

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	5 953	5 987	380	383
Pangakontod	160 109	202 396	10 233	12 935
Raha teel	10 335	15 308	661	978
Kokku raha ja pangakontod	176 397	223 691	11 274	14 296

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	70 016	55 895	4 475	3 572
Kaardimaksud	15 387	19 760	983	1 263
Kokku nõuded ostjate vastu	85 403	75 655	5 458	4 835

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Hankijatelt saadaolevad boonused	19 145	41 807	1 224	2 672
Lühiajaline laenu nõue sidusettevõtja vastu (Lisa 24)	0	250	0	16
Muud lühiajalised nõuded seotud osapoolte vastu (Lisa 24)	40 666	38 674	2 599	2 472
Intressinõue seotud osapoolte vastu (Lisa 24)	136	372	9	24
Muud lühiajalised nõuded	2 447	929	156	58
Kokku muud lühiajalised nõuded	62 394	82 032	3 988	5 242

Lisa 5 Ettemaksud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Maksudohustuslaste ettemaksukonto	9 908	8 820	633	564
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded kokku	9 908	8 820	633	564
Rendikulude ettemaks	2 209	6 372	141	407
Muud ettemakstud kulud	6 375	6 032	408	386
Lühiajalised muud ettemaksud kokku	8 584	12 404	549	793
Rendikulude ettemaks	25 479	25 499	1 628	1 630
Pikaajalised ettemaksud kokku	25 479	25 499	1 628	1 630

Tallinna Kaubamaja AS

Lisa 6 Varud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	638 598	569 906	40 814	36 424
Müügiks ostetud autod	9 908	34 313	633	2 193
Tooraine ja materjal	9 736	9 599	622	613
Ettemaks kaupade eest	6 442	2 736	412	175
Kokku varud	664 684	616 554	42 481	39 405

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

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Varude allahindlus ja mahakandmine	37 949	40 653	2 424	2 598
Inventuuride puudujäägid	15 237	18 447	974	1 179
Kokku kasutatud materjal ja tarvikud	53 186	59 100	3 398	3 777

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

Lisa 7 Grupi struktuur

Tallinna Kaubamaja kontserni kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 30.09.2010 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, Perkunkiemiõ	Jaekaubandus	100%	2007
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Tallinn, Gonsiori 2	Kinnisvara haldamine	100%	1999
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Tartu, Riia 1	Kinnisvara haldamine	100%	2004
SIA TKM Latvija	Riia, Ieriku 3	Kinnisvara haldamine	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	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	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)
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	20 323	17 505	1 299	1 119
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	2 236	2 818	143	180
Investeering sidusettevõtjasse aasta lõpus	22 559	20 323	1 442	1 299

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

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Varad	58 622	59 174	3 747	3 782
Kohustused	13 536	18 554	865	1 186
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Tulud	5 572	5 948	356	380
Kasum	4 473	4 144	286	264
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Tulud	1 741	1 663	111	106
Kasum	1 428	1 110	91	70

Lisa 9 Muud pikaajalised nõuded

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Nõuded sidusettevõtja vastu (Lisa 24)	578	1 828	37	117
Muud pikaajalised nõuded	2 137	1 785	137	114
Kokku muud pikaajalised nõuded	2 715	3 613	174	231

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
Ümberhinnatud maksumus 31.12.2009	55 800	3 566
Ümberhinnatud maksumus 30.09.2010	55 800	3 566

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
2008.a. toimunud muutused						
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 mahakandmine	-290	-445	-988	0	0	-1 723
Amortisatsioonikulu	-50 922	-42 893	-44 108	0	0	-137 923
31.12.2008						
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
Jääkmaksumus	1 815 128	165 651	145 074	34 534	837 686	2 998 073
2009.a. toimunud muutused						
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 mahakandmine	-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
31.12.2009						
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
Jääkmaksumus	1 867 272	132 026	130 633	36 960	522 748	2 689 639
2010.a. toimunud muutused						
Ostud ja parendused	762	2 231	11 186	21 764	3 199	39 142
Ümberklassifitseerimine	674	6 325	4 519	-11 007	-511	0
Müük ja mahakandmine	-12	-941	-7 815	0	0	-8 768
Amortisatsioonikulu	-43 652	-37 478	-39 273	0	0	-120 403
Kursivahed	56	22	31	0	63	172
30.09.2010						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	2 152 890	339 389	318 533	47 717	744 802	3 603 331
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-327 790	-237 204	-219 252	0	-219 303	-1 003 549
Jääkmaksumus	1 825 100	102 185	99 281	47 717	525 499	2 599 782

tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ette maksed materiaalse põhivara eest	Lõpeta- mata ehitised	Kokku
2008.a. toimunud muutused						
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 mahakandmine	-19	-28	-63	0	0	-110
Amortisatsioonikulu	-3 255	-2 741	-2 819	0	0	-8 815
31.12.2008						
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
Jääkmaksumus	116 008	10 587	9 272	2 207	53 538	191 612
2009.a. toimunud muutused						
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 mahakandmine	-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
31.12.2009						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	137 907	22 460	25 048	2 362	47 426	235 203
Akumuleeritud kulum	-18 567	-14 021	-16 699	0	-14 016	-63 303
Jääkmaksumus	119 340	8 439	8 349	2 362	33 410	171 900
2010.a. toimunud muutused						
Ostud ja parendused	49	143	714	1 391	204	2 501
Ümberklassifitseerimine	44	404	288	-703	-33	0
Müük ja mahakandmine	-1	-60	-499	0	0	-560
Amortisatsioonikulu	-2 790	-2 395	-2 510	0	0	-7 695
Kursivahed	4	1	2	0	4	11
30.09.2010						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	137 595	21 692	20 358	3 050	47 601	230 296
Akumuleeritud kulum	-20 950	-15 160	-14 014	0	-14 016	-64 140
Jääkmaksumus	116 645	6 532	6 344	3 050	33 585	166 156

Aruandeperioodi investeeringute maksumuseks kujunes 39 142 tuhat krooni (2 501 tuhat eurot).

Aruandeperioodil avati uus Rannarootsi Selver. Kaubamajas rekonstrueeriti uus ja moodne muusikakorrus, uuendati meestemaailma inventari ning toidumaailma seadmeid ja alustati uue tarkvara arendust. Jalatsikaubanduses jätkus uue kontseptsiooniga SHU kingakaupluste käivitamine. Lätis teostati lõpetamata ehitistele kapitaalaltd.

Supermarketite ärisegmendis on investeeringu maksumus aruandeperioodil oli 11 339 tuhat krooni (725 tuhat eurot). Rannarootsi Selveri investeeringu maksumuseks kujunes 6 547 tuhat krooni (418 tuhat eurot), sellest aruandeperioodi investeeringuks oli 3 105 tuhat krooni (198 tuhat eurot). Kaupluste renoveerimistõid on teostatud aruandeperioodil 1 257 tuhande krooni ulatuses (80 tuhande euro ulatuses). Ettemaksuna on soetatud kaupluste sisustust 6 977 tuhat krooni (447 tuhat eurot). Seoses Lätis Selveri kaupluste sulgemistega ostis emattevõtte

Tallinna Kaubamaja AS

A-Selver AS Läti kaupluste varasid summas 6 485 tuhat krooni (415 tuhat eurot), millest 5 891 tuhat krooni (377 tuhat eurot) võeti arvele väikevaradena ning kajastati aruandeperioodi kuludes.

Aruandeperioodil kujunes Kaubamaja ärisegmendi investeeringu suuruseks 17 805 tuhat krooni (1 137 tuhat eurot). Muusikakorruse investeeringu suurus oli 1 749 tuhat krooni (112 tuhat eurot), inventari ja seadmeid soetati 1 579 tuhande krooni (101 tuhande euro) ulatuses ja uue tarkvara soetamise eest on teostatud ettemakseid summas 10 748 tuhat krooni (687 tuhat eurot). 30. septembril Kristiine Kaubanduskeskuses avatud kosmeetikakaupluste I.L.U. kaupluse avamiseks on tehtud investeeringuid 3 729 tuhande krooni (237 tuhande euro) ulatuses.

Jalatsikaubanduse ärisegmendis on näidatud uute SHU ja ABC kinga kaupluste avamisega soetatud sisustust mille maksumuseks kujunes 6 374 tuhat krooni (407 tuhat eurot).

Kinnisvara ärisegmendi investeeringu maksumuseks oli 3 312 tuhat krooni (212 tuhat eurot). Lätis teostatud lõpetamata kapitaaltööde maksumus oli 2 508 tuhat krooni (160 tuhat eurot).

Aruandeperioodil kujunes autokaubanduse ärisegmendi investeeringu maksumuseks 312 tuhat krooni (20 tuhat eurot).

Tallinna Kaubamaja konsolideerimisgrupi ettevõtjatel puudusid siduvad kohustused materiaalse põhivara ostuks.

Lisa 12 Immateriaalne põhivara

tuhandetes kroonides

	Firma- väärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	114 187	54 887	16 900	0	185 974
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-4 688	-1 820	-1 536	0	-8 044
Jääkmaksumus	109 499	53 067	15 364	0	177 930
2009.a. toimunud muutused					
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
31.12.2009					
Soetusmaksumus	114 187	54 887	16 900	300	186 274
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-9 194	-5 460	-4 609	0	-19 263
Jääkmaksumus	104 993	49 427	12 291	300	167 011
2010.a. toimunud muutused					
Ümberklassifitseerimine	0	14	0	-14	0
Amortisatsioonikulu	0	-2 741	-2 305	0	-5 046
30.09.2010					
Soetusmaksumus või ümberhinnatud maksumus	114 187	54 901	16 900	286	186 274
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-9 194	-8 201	-6 914	0	-24 309
Jääkmaksumus	104 993	46 700	9 986	286	161 965

Tallinna Kaubamaja AS

tuhandetes eurodes

	Firmaväärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arengu- väljaminekud	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	7 298	3 508	1 080	0	11 886
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-300	-116	-98	0	-514
Jääkmaksumus	6 998	3 392	982	0	11 372
2009.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	0	0	19	19
Amortisatsioonikulu	0	-233	-196	0	-429
Väärtuse langusest tingitud allahindlus	-288	0	0	0	-288
31.12.2009					0
Soetusmaksumus	7 298	3 508	1 080	19	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-349	-294	0	-1 231
Jääkmaksumus	6 710	3 159	786	19	10 674
2010.a. toimunud muutused					
Ümberklassifitseerimine	0	1	0	-1	0
Amortisatsioonikulu	0	-175	-148	0	-323
30.09.2010					
Soetusmaksumus või ümberhinnatud maksumus	7 298	3 509	1 080	18	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-524	-442	0	-1 554
Jääkmaksumus	6 710	2 985	638	18	10 351

Immateriaalse põhivarana kajastatakse OptiGroup Invest OÜ, OÜ Suurtüki NK, SIA Suutuki ja AS ABC King ning ABC King SIA omandamisel tekkinud firmaväärtust seisuga 30.09.2010 summas 104 993 tuhat krooni (6,7 miljonit eurot) (2009: 104 993 tuhat krooni, 6,7 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	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	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 Kinga 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 30.09.2010 12,6 aastat.

Lisa 13 Intressi kandvad võlakohustused

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	1 255 630	1 255 630	80 249	80 250
Kapitalirendikohustus (Lisa 14)	8 372	8 362	535	533
Liisingud	2 772	3 104	178	199
Kokku pikaajalised laenud	1 266 774	1 267 096	80 962	80 982

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	2 194	2 266	140	145
Pangalaenud	64 821	242 463	4 143	15 496
Kapitalirendikohustus (Lisa 14)	1 614	6 114	103	391
Liisingud	3 969	3 681	254	235
Kokku lühiajalised laenud	72 598	254 524	4 640	16 267
Kokku laenud	1 339 372	1 521 620	85 602	97 249

Saadud laenud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Arvelduskrediit	0	3 733	0	239
Pangalaenud	72 567	325 622	4 638	20 811
Kapitalirendikohustus	204	0	13	0
Muud laenud	8 364	4 148	534	265
Saadud laenud kokku	81 135	333 503	5 185	21 315

Makstud laenud ja liisingud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Arvelduskrediit	0	0	0	0
Pangalaenud	252 252	294 524	16 122	18 824
Kapitalirendikohustus	4 696	3 826	300	245
Muud laenud	6 436	9 852	411	629
Makstud laenud ja liisingud kokku	263 384	308 202	16 833	19 698

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

Pangalaenude tagasimaksetähtajad on 30.09.2010 seisuga vahemikus 15.11.2010 ja 20.06.2018 (2009: vahemikus 5.10.2009 ja 20.06.2018), intress on seotud nii 3 kuu kui 6 kuu EURIBOR'ga ning samuti EONIA'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 2,066% (2009: 2,4%).

Lisa 14 Kapitalirent

tuhandetes

Kontsern kui rendilevõtja

Kontsern rendib kapitalirendi tingimustel ehitisi järgmiselt:

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Soetusmaksumus	45 419	45 510	2 903	2 909
Akumuleeritud kulum	-36 955	-33 465	-2 362	-2 139
Jääkmaksumus	8 464	12 045	541	770

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
kuni 1 aasta.	2 198	6 913	140	441
vahemikus 1 kuni 5 aasta	8 773	8 763	561	560
Kokku	10 971	15 676	701	1 001
Tulevaste perioodide intressikulu	-985	-1 200	-63	-77
Rendimaksete nüüdisväärtus (Lisa 13)	9 986	14 476	638	924

Rendimaksete nüüdisväärtus

kuni 1 aasta	1 614	6 114	103	391
vahemikus 1 kuni 5 aastat	8 372	8 362	535	533
Kokku (Lisa 13)	9 986	14 476	638	924

Kontsern rendib kapitalirendi tingimustel 3500 m² suurust kaubanduslikku pinda Pärnus aadressil Papiniidu 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	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Käibemaks	21 340	28 311	1 364	1 809
Müügitmaks	369	0	24	0
Ettevõtte tulumaks	0	3	0	0
Üksikisiku tulumaks	9 342	10 201	597	652
Sotsiaalmaks	19 899	21 945	1 272	1 403
Tulumaks erisoodustustelt	159	278	10	18
Töötuskindlustusmaks	2 240	2 543	143	163
Kogumispension	393	209	25	13
Maksuvõlad kokku	53 742	63 490	3 435	4 058
Võlad töövõtjatele	46 696	53 321	2 984	3 408
Intressivõlgnevus	10	727	1	46
Muud viitvõlad	889	1 188	57	77
Rentnike ettemaksud	8 650	7 484	553	478
Kokku muud lühiajalised võlad	56 245	62 720	3 595	4 009
Lühiajalised eraldised	2 161	445	138	28
Pikaajalised eraldised	1 538	1 736	97	111
Eraldised kokku	3 699	2 181	235	139

Tallinna Kaubamaja AS

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

Lisa 16 Aktsiakapital

Seisuga 30.09.2010 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. 23.04.2010 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 äriine segmendijaotus ning lisaformaadis geograafiline.

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 segmendid

Ettevõtte geograafilised segmendid on Eesti, Läti, Leedu.

Geograafiliste segmentide esitamisel on müügitulu kajastatud klientide asukohast lähtuvalt, segmentide vara on esitatud vara füüsilisest asukohast lähtudes ning kohustused segmendi äritegevusest lähtudes.

Ärisegment

tuhandetes kroonides

9 kuud 2010	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	802 523	3 457 741	29 250	147 800	146 984	0	4 584 298
Segmentide vaheline müük	1 150	5 847	90 744	162	1 513	-99 416	0
Müük kokku	803 673	3 463 588	119 994	147 962	148 497	-99 416	4 584 298
Ärikasum/(-kahjum)	-14 023	92 135	95 606	4 431	-8 807	0	169 342
Finantstulu (Lisa 22)	2 870	555	0	5	12	0	3 442
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	2 236	0	0	0	0	0	2 236
Finantskulu (Lisa 22)	-11 287	-580	-9 338	-888	-1 160	0	-23 253
Tulumaks	0	-7 037	0	0	0	0	-7 037
Puhaskasum/(-kahjum)	-9 449	86 097	77 200	2 415	-11 533	0	144 730
sh Eesti	-9 449	121 860	70 972	5 208	-10 410	0	178 181
sh Läti	0	-35 763	6 228	-1 873	-1 123	0	-32 531
sh Leedu	0	0	0	-920	0	0	-920
Segmendi varad	477 649	768 981	2 332 508	140 141	156 391	0	3 875 670
Segmendi kohustused	648 861	587 099	766 023	33 452	108 716	0	2 144 151
Segmendi investering põhivarasse	17 805	11 339	3 312	312	6 374	0	39 142
Segmendi amortisatsioonikulu	17 866	65 630	31 977	1 751	8 225	0	125 449

Tallinna Kaubamaja AS

tuhandetes eurodes

9 kuud 2010	Kaubamaja	Supermarketid	Kinnisvara	Auto-kaubandus	Jalatsikaubandus	Segmentide vahelised tehingud	Segmentid kokku
Kontserni väline müük	51 291	220 990	1 869	9 446	9 394	0	292 990
Segmentide vaheline müük	73	374	5 800	10	97	-6 354	0
Müük kokku	51 364	221 364	7 669	9 456	9 491	-6 354	292 990
Ärikasum/(-kahjum)	-895	5 888	6 110	283	-563	0	10 823
Finantstulu (Lisa 22)	184	35	0	0	1	0	220
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	143	0	0	0	0	0	143
Finantskulu (Lisa 22)	-721	-37	-597	-57	-74	0	-1 486
Tulumaks	0	-450	0	0	0	0	-450
Puhaskasum/(-kahjum)	-604	5 503	4 934	154	-737	0	9 250
sh Eesti	-604	7 789	4 536	334	-665	0	11 390
sh Läti	0	-2 286	398	-120	-72	0	-2 080
sh Leedu	0	0	0	-60	0	0	-60
Segmenti varad	30 527	49 147	149 074	8 957	9 995	0	247 700
Segmenti kohustused	41 470	37 522	48 958	2 138	6 948	0	137 036
Segmenti investering põhivarasse	1 137	725	212	20	407	0	2 501
Segmenti amortisatsioonikulu	1 141	4 195	2 044	112	526	0	8 018

tuhandetes kroonides

9 kuud 2009	Kaubamaja	Supermarketid	Kinnisvara	Auto-kaubandus	Jalatsikaubandus	Segmentide vahelised tehingud	Segmentid kokku
Kontserni väline müük	852 775	3 554 973	32 324	178 803	136 117	0	4 754 992
Segmentide vaheline müük	1 218	5 829	87 060	141	1 960	-96 208	0
Müük kokku	853 993	3 560 802	119 384	178 944	138 077	-96 208	4 754 992
Ärikasum/(-kahjum)	-17 684	-9 910	82 677	-12 250	-36 325	0	6 508
Finantstulu (Lisa 22)	4 120	7	0	1	10	0	4 138
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	2 072	0	0	0	0	0	2 072
Finantskulu (Lisa 22)	-20 196	-847	-5 129	-2 504	-2 748	0	-31 424
Puhaskasum/(-kahjum)	-6 053	-12 966	54 057	-18 322	-39 753	0	-23 037
sh Eesti	-6 053	59 168	51 639	-13 549	-30 419	0	60 786
sh Läti	0	-72 134	2 418	-2 823	-9 334	0	-81 873
sh Leedu	0	0	0	-1 950	0	0	-1 950
Segmenti varad	353 463	922 171	2 576 341	149 975	202 731	0	4 204 681
Segmenti kohustused	787 569	634 669	848 159	39 112	114 193	0	2 423 702
Segmenti investering põhivarasse	25 479	73 753	54 876	26	2 535	0	156 669
Segmenti amortisatsioonikulu	18 506	75 100	39 772	1 954	7 872	0	143 204

Tallinna Kaubamaja AS

tuhandetes eurodes

9 kuud 2009	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	54 502	227 204	2 066	11 428	8 699	0	303 899
Segmentide vaheline müük	78	373	5 564	9	125	-6 149	0
Müük kokku	54 580	227 577	7 630	11 437	8 824	-6 149	303 899
Ärikasum/(-kahjum)	-1 130	-633	5 284	-783	-2 322	0	416
Finantstulu (Lisa 22)	263	0	0	0	1	0	264
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	132	0	0	0	0	0	132
Finantskulu (Lisa 22)	-1 291	-54	-328	-159	-176	0	-2 008
Puhaskasum/(-kahjum)	-387	-829	3 455	-1 171	-2 541	0	-1 473
sh Eesti	-387	3 782	3 300	-866	-1 944	0	3 885
sh Läti	0	-4 611	155	-180	-597	0	-5 233
sh Leedu	0	0	0	-125	0	0	-125
Segmendi varad	22 590	58 937	164 658	9 585	12 957	0	268 727
Segmendi kohustused	50 334	40 563	54 207	2 500	7 298	0	154 902
Segmendi investering põhivarasse	1 628	4 714	3 508	2	162	0	10 014
Segmendi amortisatsioonikulu	1 183	4 799	2 542	125	503	0	9 152

tuhandetes kroonides

III kvartal 2010	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	264 514	1 194 418	9 487	51 012	55 090	0	1 574 521
Segmentide vaheline müük	394	1 630	30 466	30	968	-33 488	0
Müük kokku	264 908	1 196 048	39 953	51 042	56 058	-33 488	1 574 521
Ärikasum/(-kahjum)	-5 372	59 199	32 073	2 441	-2 139	0	86 202
Finantstulu (Lisa 22)	914	173	0	2	12	0	1 101
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	714	0	0	0	0	0	714
Finantskulu (Lisa 22)	-3 692	-171	-3 187	-332	-372	0	-7 754
Tulumaks	0	-7 037	0	0	0	0	-7 037
Puhaskasum/(-kahjum)	-4 312	52 401	26 216	1 859	-2 938	0	73 226
sh Eesti	-4 312	63 319	23 568	2 826	-2 577	0	82 824
sh Läti	0	-10 918	2 648	-720	-361	0	-9 351
sh Leedu	0	0	0	-247	0	0	-247
Segmendi varad	477 649	768 981	2 332 508	140 141	156 391	0	3 875 670
Segmendi kohustused	648 861	587 099	766 023	33 452	108 716	0	2 144 151
Segmendi investering põhivarasse	4 440	1 749	458	232	3 872	0	10 751
Segmendi amortisatsioonikulu	5 942	21 082	10 659	583	2 786	0	41 052

Tallinna Kaubamaja AS

tuhandetes eurodes

III kvartal 2010	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	16 906	76 337	606	3 260	3 521	0	100 630
Segmentide vaheline müük	25	104	1 947	2	62	-2 140	0
Müük kokku	16 931	76 441	2 553	3 262	3 583	-2 140	100 630
Ärikasum/(-kahjum)	-343	3 784	2 050	156	-137	0	5 510
Finantstulu (Lisa 22)	58	11	0	0	1	0	70
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	46	0	0	0	0	0	46
Finantskulu (Lisa 22)	-236	-11	-204	-21	-24	0	-496
Tulumaks	0	-450	0	0	0	0	-450
Puhaskasum/(-kahjum)	-276	3 349	1 676	119	-188	0	4 680
sh Eesti	-276	4 047	1 507	181	-165	0	5 294
sh Läti	0	-698	169	-46	-23	0	-598
sh Leedu	0	0	0	-16	0	0	-16
Segmendi varad	30 527	49 147	149 074	8 957	9 995	0	247 700
Segmendi kohustused	41 470	37 522	48 958	2 138	6 948	0	137 036
Segmendi investering põhivarasse	284	112	29	15	247	0	687
Segmendi amortisatsioonikulu	380	1 348	681	37	178	0	2 624

tuhandetes kroonides

III kvartal 2009	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	266 592	1 209 898	10 513	31 239	50 752	0	1 568 994
Segmentide vaheline müük	338	1 586	17 824	23	610	-20 381	0
Müük kokku	266 930	1 211 484	28 337	31 262	51 362	-20 381	1 568 994
Ärikasum/(-kahjum)	-9 190	17 249	29 433	-917	-10 084	0	26 491
Finantstulu (Lisa 22)	1 077	7	0	0	0	0	1 084
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	555	0	0	0	0	0	555
Finantskulu (Lisa 22)	-6 177	-260	-1 105	-262	-633	0	-8 437
Tulumaks	0	-4 331	0	0	0	0	-4 331
Puhaskasum/(-kahjum)	-6 339	13 493	21 154	-1 926	-11 020	0	15 362
sh Eesti	-6 339	39 038	19 425	-177	-8 310	0	43 637
sh Läti	0	-25 545	1 729	-870	-2 710	0	-27 396
sh Leedu	0	0	0	-879	0	0	-879
Segmendi varad	353 463	922 171	2 576 341	149 975	202 731	0	4 204 681
Segmendi kohustused	787 569	634 669	848 159	39 112	114 193	0	2 423 702
Segmendi investering põhivarasse	8 854	1 151	66	26	859	0	10 956
Segmendi amortisatsioonikulu	5 530	25 863	13 590	680	2 587	0	48 250

Tallinna Kaubamaja AS

tuhandetes eurodes

III kvartal 2009	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	17 038	77 326	672	1 997	3 244	0	100 277
Segmentide vaheline müük	22	101	1 139	1	39	-1 302	0
Müük kokku	17 060	77 427	1 811	1 998	3 283	-1 302	100 277
Ärikasum/(-kahjum)	-587	1 102	1 881	-59	-644	0	1 693
Finantstulu (Lisa 22)	69	0	0	0	0	0	69
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	35	0	0	0	0	0	35
Finantskulu (Lisa 22)	-394	-17	-71	-17	-40	0	-539
Tulumaks	0	-277	0	0	0	0	-277
Puhaskasum/(-kahjum)	-406	862	1 352	-123	-704	0	981
sh Eesti	-406	2 495	1 241	-11	-531	0	2 788
sh Läti	0	-1 633	111	-56	-173	0	-1 751
sh Leedu	0	0	0	-56	0	0	-56
Segmendi varad	22 590	58 937	164 658	9 585	12 957	0	268 727
Segmendi kohustused	50 334	40 563	54 207	2 500	7 298	0	154 902
Segmendi investering põhivarasse	566	74	4	2	55	0	701
Segmendi amortisatsioonikulu	353	1 654	869	43	165	0	3 084

Kontserniväline müügitulu müüdnud kaupade ja teenuste liikide järgi

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Jaemüügitulu	4 507 678	4 686 238	288 093	299 505
Hulgimüügitulu *	40 021	29 639	2 558	1 894
Rendimüügitulu	29 250	32 324	1 869	2 066
Teeninduse ja toitlustamise tulu	7 349	6 791	470	434
Kokku müügitulu	4 584 298	4 754 992	292 990	303 899

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Jaemüügitulu	1 545 132	1 547 212	98 752	98 885
Hulgimüügitulu *	17 213	9 029	1 100	577
Rendimüügitulu	9 487	10 513	606	672
Teeninduse ja toitlustamise tulu	2 689	2 240	172	143
Kokku müügitulu	1 574 521	1 568 994	100 630	100 277

*Hulgimüügitulu kasvu põhjuseks 2010. aasta 9 kuuga on autokaubanduse segmendi müügitulu kasv diilervõrku suurenemine 9 207 tuhat EEK (588 tuhat EUR) võrra võrreldes 2009. aasta 9 kuuga.

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Eesti	4 506 628	4 497 970	288 026	287 472
Läti	36 675	231 518	2 344	14 797
Leedu	40 995	25 504	2 620	1 630
Kokku	4 584 298	4 754 992	292 990	303 899

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Eesti	1 552 830	1 493 177	99 244	95 431
Läti	13 252	68 283	847	4 364
Leedu	8 439	7 534	539	482
Kokku	1 574 521	1 568 994	100 630	100 277

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Eesti	2 332 710	2 425 948	149 087	155 046
Läti	509 035	511 332	32 533	32 680
Leedu	3 458	3 744	221	239
Kokku	2 845 203	2 941 024	181 841	187 965

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

Lisa 18 Muud tulud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Renditulud	38 858	44 772	2 483	2 861
Ühisreklaami tulu	71 688	58 196	4 582	3 719
Tulud valuuta konverteerimisest	196	375	13	24
Põhivara müügikasum	437	866	28	55
Parkimisteenuste tulud	621	502	40	32
Taara käsitlestulud	3 801	3 698	243	236
Ekspeditsiooni tulud	9 237	11 556	590	739
Muud äritulud	17 499	19 990	1 118	1 279
Kokku muud äritulud	142 337	139 955	9 097	8 945

Tallinna Kaubamaja AS

tuhandetes

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Renditulud	14 679	14 854	938	949
Ühisreklaami tulu	24 529	25 428	1 568	1 625
Tulud valuuta konverteerimisest	85	79	5	5
Põhivara müügikasum	6	13	0	1
Parkimisteenuste tulud	212	227	14	15
Taara käsitlustulud	1 598	1 420	102	91
Ekspeditsiooni tulud	3 181	2 693	203	172
Muud äritulud	3 084	5 988	198	382
Kokku muud äritulud	47 374	50 702	3 028	3 240

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

Lisa 19 Muud tegevuskulud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Rendikulud	159 413	161 911	10 188	10 348
Eksploatatsioonikulud	71 047	76 546	4 541	4 892
Reklaamikulud	52 301	55 035	3 343	3 517
Pangakulud	35 220	34 639	2 251	2 214
Valvekulud	22 010	25 819	1 407	1 650
Soojus- ja elektrienergiakulud	73 902	75 253	4 723	4 810
Materjalidekulud	33 712	43 961	2 155	2 810
Arvuti- ja sidekulud	23 147	25 909	1 479	1 656
Lähetuskulud	3 837	4 462	245	285
Koolituskulud	1 863	1 538	119	98
Kindlustuskulud	949	1 237	61	79
Logistikakulud	7 597	10 968	486	701
Mitmesugused muud tegevuskulud	24 681	23 203	1 577	1 484
Kokku mitmesugused tegevuskulud	509 679	540 481	32 575	34 544

tuhandetes

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Rendikulud	52 036	54 771	3 326	3 501
Eksploatatsioonikulud	23 610	24 280	1 509	1 552
Reklaamikulud	16 016	19 657	1 024	1 256
Pangakulud	12 039	11 798	769	754
Valvekulud	7 273	7 972	465	510
Soojus- ja elektrienergiakulud	23 432	20 011	1 498	1 279
Materjalidekulud	11 052	10 716	706	685
Arvuti- ja sidekulud	7 906	8 504	505	544
Lähetuskulud	1 370	1 366	88	87
Koolituskulud	449	330	29	21
Kindlustuskulud	288	243	18	16
Logistikakulud	2 637	3 482	169	223
Mitmesugused muud tegevuskulud	8 187	6 151	521	390
Kokku mitmesugused tegevuskulud	166 295	169 281	10 627	10 818

Lisa 20 Tööjõukulud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Palgakulu	304 556	357 087	19 464	22 822
Sotsiaalmaks	103 262	118 000	6 600	7 542
Kokku tööjõukulud	407 818	475 087	26 064	30 364
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (krooni/eurot)	10 545	10 694	674	683
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	3 209	3 710	3 209	3 710

tuhandetes

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Palgakulu	100 145	113 414	6 400	7 248
Sotsiaalmaks	34 012	38 127	2 174	2 437
Kokku tööjõukulud	134 157	151 541	8 574	9 685
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (krooni/eurot)	10 351	10 394	661	664
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	3 225	3 637	3 225	3 637

Lisa 21 Muud ärikulud

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Kahjum põhivara müügist ja likvideerimisest	2 212	1 225	141	78
Kahjum valuutakursi muutustest	349	783	22	50
Riigilõivud, trahvid, viivised	453	2 991	29	191
Vastuvõtukulud	618	248	39	16
Muud ärikulud	4 478	4 490	287	287
Kokku muud kulud	8 110	9 737	518	622

tuhandetes

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Kahjum põhivara müügist ja likvideerimisest	538	136	34	9
Kahjum valuutakursi muutustest	220	96	14	6
Riigilõivud, trahvid, viivised	106	2 884	7	184
Vastuvõtukulud	363	96	23	6
Muud ärikulud	1 207	1 703	78	109
Kokku muud kulud	2 434	4 915	156	314

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

tuhandetes

Finantstulud

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Intressitulu raha ja ekvivalentidelt	725	1 422	46	90
Partnerkaardi intressid	1 237	1 556	79	99
NGI kontserni kontsernikonto intressid (Lisa 24)	1 370	887	88	57
Sidusettevõtjaleenu intressid	98	262	6	17
Muud finantstulud	12	11	1	1
Kokku finantstulud	3 442	4 138	220	264

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Intressitulu raha ja ekvivalentidelt	210	172	13	11
Partnerkaardi intressid	511	587	33	37
NGI kontserni kontsernikonto intressid	345	244	22	16
Sidusettevõtjaleenu intressid	23	80	1	5
Muud finantstulud	12	1	1	0
Kokku finantstulud	1 101	1 084	70	69

Finantskulud

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Pangalaenude intressid	-22 046	-29 865	-1 409	-1 909
Kapitalirendi intressid	-639	-943	-41	-60
NGI kontserni intressid (Lisa 24)	0	-189	0	-12
Muud finantskulud*	-568	-427	-36	-27
Kokku finantskulud	-23 253	-31 424	-1 486	-2 008

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Pangalaenude intressid	-7 341	-7 866	-469	-503
Kapitalirendi intressid	-185	-298	-12	-19
NGI kontserni intressid	0	0	0	0
Muud finantskulud*	-228	-273	-15	-17
Kokku finantskulud	-7 754	-8 437	-496	-539

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

Lisa 23 Puhaskasum aktsia kohta

Tava puhaskasumi arvutamiseks aktsia kohta jagatakse Emaettevõtte aktsionäridele jaotatav 9 kuu puhaskasum 9 kuu jooksul käibel olevate lihtaktsiate kaalutud keskmise arvuga. Arvestades asjaolu, et aktsiate tulu lahustava toimega instrumendid puuduvad, oli lahustatud aktsiakasum võrdne tava puhaskasumiga aktsia kohta.

tuhandetes

	EEK		EUR	
	9 kuud 2010	9 kuud 2009	9 kuud 2010	9 kuud 2009
Puhaskasum/(-kahjum)	144 730	-23 037	9 250	-1 473
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskasum/(-kahjum) aktsia kohta	3,55	-0,57	0,23	-0,04

	EEK		EUR	
	III kvartal 2010	III kvartal 2009	III kvartal 2010	III kvartal 2009
Puhaskasum/(-kahjum)	73 226	15 362	4 680	981
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskasum/(-kahjum) aktsia kohta	1,80	0,38	0,11	0,02

Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega

tuhandetes

Tallinna Kaubamaja AS konsolideeritud vahearuanne koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Kontsern on 2010. aasta 9 kuuga otnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

	EEK		EUR	
	Ostud 9 kuud 2010	Müügid 9 kuud 2010	Ostud 9 kuud 2010	Müügid 9 kuud 2010
Emaettevõtja	2 593	1 436	166	92
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	166 479	9 985	10 640	638
Sidusettevõtja	0	98	0	6
Kokku	169 072	11 519	10 806	736

Kontsern on 2009. aasta 9 kuuga ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

	EEK		EUR	
	Ostud 9 kuud 2009	Müügid 9 kuud 2009	Ostud 9 kuud 2009	Müügid 9 kuud 2009
Emaettevõtja	283	922	18	59
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	176 006	6 523	11 249	417
Sidusettevõtja	0	339	0	22
Kokku	176 289	7 784	11 267	498

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	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Saldo aasta alguses	2 078	4 578	133	293
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	-2 500	-96	-160
Saldo perioodi lõpuks	578	2 078	37	133

Saldod seotud osapooltega:
tuhandetes

	EEK		EUR	
	30.09.2010	31.12.2009	30.09.2010	31.12.2009
Seotud osapoolte intressivõlg (Lisa 4)	136	372	9	24
Emaettevõtja kontsernikonto võlg (Lisa 4)	21 087	16 207	1 348	1 036
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate võlg (Lisa 4)	19 263	20 941	1 231	1 338
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate müügiboonuste võlg (Lisa 4)	316	1 526	20	98
Lühiajalised laenud sidusettevõtjale (Lisa 4)	0	250	0	16
Lühiajalised nõuded kokku	40 802	39 296	2 608	2 512
Pikaajalised nõuded				
Pikaajalised laenud sidusettevõtjale (Lisa 9)	578	1 828	37	117
Kokku nõuded seotud osapoolte vastu	41 380	41 124	2 645	2 629
Emaettevõtja	633	164	40	10
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	44 718	45 571	2 858	2 913
Kokku kohustused seotud osapoolte ees	45 351	45 735	2 898	2 923

Tallinna Kaubamaja AS

Kontsern kasutab tütarettevõtete jooksvaks finantseerimiseks kontsernikontot, mille liikmed on enamus 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 9 kuuga teenis Tallinna Kaubamaja kontsern oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu 1 370 tuhat krooni (88 tuhat eurot), (2009: 887 tuhat krooni, 57 tuhat eurot). Seisuga 30.09.2010 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 189 tuhat krooni (12 tuhat eurot). 2010 aasta 9 kuu keskmine intressimäär NG Investeeringud OÜ kontsernikonto vabade rahaliste vahendite kasutamise eest oli 0,68% EEK ja 0,21% EUR (2009: 3,55% EEK ja 0,2% 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.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele makstud tasud

Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtete juhatuste aruandeaasta eest arvestatud tasud kokku koos sotsiaalmaksudega olid 2010. aasta 9 kuuga 5 033 tuhat krooni (322 tuhat eurot), 2009. aastal 9 kuuga 7 482 tuhat krooni (478 tuhat eurot) ja nõukogude liikmete tasud 2 334 tuhat krooni (149 tuhat eurot), 2009. aastal olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 2 350 tuhat krooni (150 tuhat eurot).