

TALLINNA KAUBAMAJA AS

**2011. aasta I kvartali
konsolideeritud vahearuanne**
(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	10
JUHATAJA DEKLARATSIOON	10
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	11
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	12
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	13
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	14
LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE	15
Lisa 1 Konsolideeritud vahearuande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	15
Lisa 2 Raha ja pangakontod	18
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	18
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded	18
Lisa 5 Ettemaksed	18
Lisa 6 Varud	18
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	22
Lisa 13 Intressi kandvad võlakohustused	23
Lisa 14 Kapitalirent	24
Lisa 15 Maksud, muud lühi- ja pikaajalised võlad ning eraldised	24
Lisa 16 Aktsiakapital	25
Lisa 17 Segmendiaruandlus	25
Lisa 18 Muud tulud	27
Lisa 19 Muud tegevuskulud	27
Lisa 20 Tööjõukulud	27
Lisa 21 Muud ärikulud	27
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	28
Lisa 23 Puhaskasum aktsia kohta	28
Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega	28
Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused	30

ETTEVÖTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja AS kontserni ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus. Tallinna Kaubamaja kontsern annab tööd enam kui 3 250 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

Juriidiline aadress:	Gonsiori 2, 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2011
Majandusaasta lõpp:	31.12.2011
Vahearuaude perioodi algus:	01.01.2011
Vahearuaude perioodi lõpp:	31.03.2011
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.

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 Käo (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 Käo 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 järeelvalvet juhatuse tegevuse üle. Nõukogu koosolekud toimuvad korraliselt vähemalt 10 korda aastas. Ettevõtte tegevuse igapäevaseks juhtimiseks valib nõukogu vastavalt Äriseadustikule Tallinna Kaubamaja AS-i juhatuse liikme(d). Juhatuse liikme valimiseks on vajalik tema nõusolek. Juhatuse liige valitakse põhikirja järgi tähtajaliselt kuni kolmeks aastaks. Juhatuse liikme ametiaja pikendamist ei või otsustada varem kui üks aasta enne ametiaja kavandatavat möödumist ja pikemaks ajaks, kui on seaduses või põhikirjas ettenähtud ametiaja ülemmäär. Praegu on Tallinna Kaubamaja AS-i juhatuse liikme Raul Puusepa ametiaega pikendati 2011. aasta 23. veebruaril ning tema volitused lõpevad 6. märtsil 2014.

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

Ettevõtte struktuur

Kontserni kuuluvad seisuga 31. märts 2011 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 31.03.2011	Osalus 31.12.2010
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

2011. aasta esimese kvartalis näitas majandus viimase nelja aasta kiireimat kasvutempot. Statistikaameti esialgsel hinnangul kasvas Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) 2011. aasta esimeses kvartalis eelmise aasta sama kvartaliga võrreldes 8%. SKT kasvu mõjutas lisaks madalale võrdlusbaasile enim töötleva tööstuse raadio-, TV-, sideseadmete ja -aparaatide ning metalltoodete tootmise lisandväärtuse kasv. Lisandväärtus suurenes peamiselt ekspordi toel. Eelmisel aastal kiiresti vähenema hakanud töötus tänava I kvartalis veidi kasvas - töötuse määr vähenes 2010. aasta lõpus 13,6%-ni, tänava aasta alguses tõusis aga 14,4%-ni. Tarbijahinnaindeks tõusis Eestis esimesel kolmel kuul 5,4%. Toiduainete hinnad on oluliselt tõusnud kogu maailmas, nii ka Eestis, kus esimeses kvartalis toimus suurim tõus, keskmiselt 12,0%.

Statistikaameti andmetel kasvas Eestis 2011. aasta esimeses kvartalis jaekäibe kogumaht jooksevhindades 10,6%. Suurimat käibe kasvu näitas sõidukite ja kasutatud kaupade müük. Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta esimesel kolmel kuul 5,3%. Eesti Konjunktuuriinstituudi andmetel tarbijate kindlustunde indeks 2011. aasta esimeses kvartalis hinnatõusu survest tingituna ei tõusnud ning püsikaupade ostuprognosis on endiselt tagasihoidlik.

Majandustulemused

FINANTSNÄITAJAD 2010-2011

	EUR		Muutus
	3 kuud 2011	3 kuud 2010	
Müügitulu (miljonites)	96,1	93,9	2,4%
Ärikasum/kahjum (miljonites)	1,9	0,0	
Puhaskasum/kahjum (miljonites)	1,6	-0,4	
Omakapitali tootlus (ROE)	1,2%	-0,4%	
Varade tootlus (ROA)	0,6%	-0,2%	
Puhasrentaabilus	1,65%	-0,40%	
Brutorentaabilus	24,58%	24,07%	
Maksevõime kordaja	1,06	0,94	
Võlakordaja	0,50	0,59	
Müügitulu töötaja kohta (miljonites)	0,03	0,03	
Varude käibekiirus	2,34	2,24	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	3,20	2,52	
Aktsia sulgemishind (EUR/aktsia)	6,63	5,18	
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	0,04	-0,01	
Keskmine töötajate arv	3 251	3 308	
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 - müüdüd kaupade kulu) / Müügitulu		
Maksevõime kordaja	= Käibevara / lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	= kohustused kokku / bilansimaht		

Tallinna Kaubamaja kontserni 2011. aasta esimese kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 96,1 miljonit eurot. Kontserni 2010. aasta võrreldava perioodi müügitulu oli 93,9 miljonit eurot, mis tegi võrdluses eelmise aastaga kasvuks 2,4%. Aruandeperioodi kasumiks kujunes 1,6 miljonit eurot. 2010. aasta esimese kvartali kahjum oli 0,4 miljonit eurot.

Esimene kvartal oli kontsernile stabiilne. Müügitulu kasvas kõigis kontserni jaekaubandussegmentides. Aasta alguses eurokartusest tingitud tarbimislangus jäi oodatust väiksemaks, kuid tooraine hindade kasvust tingitud hinnakasv on survestanud kaupade sisseostuhindu. Üheks kontserni fookuseks on olnud kaupade sortimendi parandamine, et pakkuda klientidele konkurentsivõimeliste hindadega toidu- ja tarbekaupu ning teha hästi vastu võetud omatoodete arendamisele, mis on võimaldanud klientideni tuua parema hinna ja kvaliteedi suhtega tooteid. Omatoodete osakaal oli esimeses kvartalis vastavalt jalatsiketis 6% ning Selverites 4% müügitulust. Kontserni tegevuskulud on jätkuvalt tähelepanu all. 2010. aasta teises pooles realiseeritud tööprotsesside ümberkorraldus on võimaldanud esimese kvartalis võrreldes aasta varasemaga tööjõukulusid kokku hoida 5,8%.

Alates 01.01.2011 korrigeeris kontsern müügitulu arvestuspõhimõtteid, mille tulemusena kõik regulaarsed tulud kajastatakse müügituludes. Varasemalt kajastati teatud osa regulaarseid, kuid põhitegevusega otseselt mitte seotud tulusid muudes ärituludes. 2010. aasta võrdlusandmed on korrigeeritud vastavalt muudetud arvestuspõhimõtetele. Muudetud arvestuspõhimõtte kohaselt oleks 2010. aasta I kvartalis kajastatud müügituludes täiendavalt 2,4 miljonit eurot.

1. jaanuaril alustas kontsern edukalt tööd uues valuutas ja läbis viperusteta paralleelkäibe keerulise perioodi. Samuti rakendati 1. jaanuarist kontsernis uus majandusarvestussüsteem, mis katab kontserni 8 Eesti ettevõtte raamatupidamise ning Kaubamaja ärisegmendi põhiprotsessid. Suleti Stepperi kauplus Foorumi keskuses ja viimane Suurtüki kauplus Ülemiste keskuses, mille asemel avati aprillis juba kaheteistkümnnes SHU kauplus Eestis. Aprillis avati ka I.L.U. keti viies pood Tallinnas Ülemiste Keskuses.

Tallinna Kaubamaja kontserni varade maht 31. märtsil 2011 oli 295,7 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2010. aasta lõpu seisuga 0,5 miljonit eurot ehk 0,2%.

Aruandeperioodi lõpul oli püsikliente üle 435 000, kasvades aastaga 6,2%. Püsiklientide osatähtsus Kaubamajade ärisegmendi aastakäibes oli jätkuvalt kõrge - 76%. Partner Krediidkaarte oli esimese kvartali lõpuks väljastatud üle 8,8 tuhande.

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 0,64 eurot. Vastavalt Tallinna Kaubamaja aktsiaseltsi 28.04.2011 toimunud korralise üldkoosoleku otsusele ja tulenevalt äriseadustiku §-s 223 lg 1 sätestatud normist, vähendati aktsiaseltsi aktsiakapitali 1 593 tuhande euro võrra aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel 24 438 tuhande euronit ning aktsia nimiväärtus vähendati 4 sendi võrra 60 sendini (vt lisa 25). 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 väärtpaperiteid 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.

2010. aasta lõpus 6,21 eurot maksnud aktsia sulgus 2011. aasta märtsi lõpus 6,63 euro juures kosudes kolme kuuga 6,8%.

Vastavalt 5. aprillil 2011 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 0,28 eurot aktsia kohta. Üldkoosolek oli ettepanekuga nõus.

Aksia hind ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 01.01.2010 kuni 31.03.2011.

Eurodes



Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2011. aasta esimese 3 kuu müügitulu oli 16,9 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 2,0%. Kaubamajade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli esimesel 3 kuul 0,66 tuhat eurot kuus, mis on 1,6% rohkem kui eelmise aasta samal perioodil. Müügitulule avaldas positiivset mõju veebruaris toimunud 2=3 kampaania. Kaubamajade kahjum 2011. aasta esimeses kvartalis oli 0,7 miljonit eurot, olles aasta tagusest tulemusest parem 0,05 miljonit eurot. Võrreldes möödunud aasta sama perioodiga oli Kaubamaja 2011. aasta 1. jaanuaril suletud seoses uue majandusarvestussüsteemi juurutamisega ja hooaja allahindluskampaania algas jaanuaris nädal hiljem. Kaubamajade segmendi ärikahjum vähenes 0,07 miljonit eurot võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

Kaubamajade segmendi koosseisus kajastatud I.L.U. kosmeetikakauplusi opereeriva OÜ TKM Beauty Eesti müügitulu eraldi välja tooduna oli 2011. aasta I kvartalis 0,6 miljonit eurot, kasvades möödunud aasta sama perioodiga võrreldes 27,2%. Võrreldes möödunud aasta esimese kvartaliga on I.L.U. ketil alates 2010. aasta septembrist avatud ka neljas kauplus Tallinnas Kristiine Keskuses. 2011. aasta aprillis avati ka I.L.U. keti viies pood Tallinnas Ülemiste Keskuses. I.L.U. keti puhaskahjum esimeses kvartalis oli 0,2 miljonit eurot, mis on uue kaupluse käivitamiskuludega seoses 0,05 miljonit eurot suurem kui möödunud aasta samal perioodil.

Selverid

Supermarketite ärisegmendi 2011. aasta I kvartali konsolideeritud müügitulu oli 72,2 miljonit eurot, kasvades aasta varasema perioodiga võrrelduna 1,3%. Kuu keskmine konsolideeritud kaupade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli 2011. aasta I kvartalis 0,34 tuhat eurot kuus, kasvades 2010. aastaga võrreldes 1,6% võrra. 2011. aasta esimese kolme kuu kaupade müügitulu võrreldavate kaupluste osas müügipinna ruutmeetrile keskmiselt kuus oli 0,34 tuhat eurot, näidates võrrelduna eelmise aasta sama perioodiga 0,9%-list tõusu. Eestis asuvatest Selveritest sooritati 2011. aasta I kvartalis 7,7 miljonit ostu, ületades aasta varasemal perioodil sooritatud ostude arvu 0,4% võrra. Selveri I kvartali müügitulu kasvu taga on edukad müügikampaaniad ning järjepidev töö kaupade sortimendiga. Samuti jäi tagasihoidlikuks eurole ülemineku järgselt oodatud tagasilöökk tarbimises. Suurt mõju müügitulemustele on avaldanud oluline toidukaupade hinnatõus vabariigis, mille tulemusena on alanenud

toidukaupade koguseline müük. Võrrelduna eelmise aastaga on müügitulu kasvule avaldanud negatiivset mõju jätkuvalt tihenendud konkurents jaekaubandusturul ning Tallinna müügitulaks. Läti kaupluste sulgemisest tulenevalt Selveril Lätis kaupade müügitulu ei olnud. Müügitulu Lätis 2010. aastal oli 10 tuhat eurot.

Supermarketite segmendi konsolideeritud puhaskasum olid 2011. aasta I kvartalis 1,0 miljonit eurot, näidates võrrelduna 2010. aasta sama perioodiga 1,7 miljoni euro suurust kasvu. Eestis teenitud puhaskasum oli 2011. aasta I kvartalis 1,6 miljonit eurot, kasvades 1,0 miljonit eurot aasta varasema 0,6 miljoni euro tasemelt. I kvartali puhaskahjum Lätis oli 0,6 miljonit eurot, kahanedes baasperioodiga võrrelduna 0,7 miljoni võrra. Majandustegevus Lätis on külmutatud. Eesti kasumi kasv on tingitud multifunktsionaalse töökorralduse juurutamisest 2010. aasta I poolas ja amortisatsioonikulu alanemisest.

21. aprillil taasavati kontseptsiooniuuenduse ja kapitaalremondi läbinud Kadaka Selver. Kauplus oli klientidele suletud 1 kuu. Uues kaupluses on müügitulude kokku 4592 m². Uus supermarketi kontseptsioon paneb senisest rohkem rõhku värskete toidukaubale ning mugavatele ja innovaatilistele klientide aega säästvatele lahendustele. Uue lahendusena võttis Selver esmakordselt Baltikumis kasutusele ka self-scanning ostutehnoloogia, mis võimaldab klientidel kaubad ise registreerida ja tavapärase kassaprotseduurita maksta.

Selveri ketti kuulub 35 kauplust ja keskusköök.

Kinnisvarad

Kinnisvarade ärisegmenti 2011. aasta esimese kvartali kontserniväline müügitulu oli 0,7 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga 0,7%. Segmenti aruandeperioodi kasumiks kujunes 1,6 miljonit eurot, olles aasta tagasest tulemustest parem 2,9%.

Autokaubandus

Autokaubandussegmenti 2011. aasta I kvartali müügitulu ilma segmentide vaheliste tehinguteta oli 3,8 miljonit eurot, ületades 31,4% eelmise aasta sama perioodi tulusid. 2011. aasta I kvartalis müüdi Eestis kokku 4258 sõiduautot, mis on 71% enam kui aasta tagasi. Automüük kasvas jõudsalt kogu Baltikumis. Kontserni autokaubandussegmentis müüdi aruandeaasta esimesel kolmel kuul kokku 202 autot ehk 61 autot rohkem, kui aasta varem samal perioodil.

Autogrupi puhaskasum I kvartalis oli 0,2 miljonit eurot. Aasta tagasi, 2010. aasta esimese kolme kuuga teenis autogrupp 0,02 miljonit eurot kahjumit. Teisel poolaastal on plaanis lansseerida kolm uut mudelit: väikeautod Picanto ja Rio ning keskklassis sedaan Optima.

Jalatsikaubandus

Jalatsikaubanduse 2011. aasta I kvartali müügitulu kokku oli 2,6 miljonit eurot, kasvades võrreldes 2010. aasta sama perioodiga 3,0%. I kvartali kahjumiks kujunes 0,6 miljonit eurot. 2010 aasta I kvartalis oli jalatsikaubanduse kahjum kokku samuti 0,6 miljonit eurot. Kahjumi peamiseks põhjusteks olid talvekaupade sesoone allahindlus ning Suurtüki ja Stepperi kaupluste sulgemise käigus toimunud lõpumüügid.

Esimeses kvartalis viidi lõpule Tallinna Kaubamaja AS-ile kuuluvate kingaärde ümberpositsioneerimine, mille käigus suleti Stepperi kauplus Foorumi keskuses ja viimane Suurtüki kauplus Ülemiste keskuses. Ülemiste Suurtüki kaupluse asemel avati käesoleva aasta 7. aprillil juba kaheteistkümnnes SHU kauplus Eestis. Ülemiste SHU näol on tegu suurima kauplusega kogu SHU jalatsiketis.

Teises kvartalis jätkub SHU jalatsiketi laienemine ka väljaspool Tallinna, mille käigus avati kauplus Haapsalus, Rannarootsi kaubanduskeskuses. Kontserni kahe jalatsikaupluste keti 26-st kauplusest asuvad täna 23 Eestis ja 3 Lätis.

Personal

Tallinna Kaubamaja kontserni 2011. aasta I kvartali keskmine töötajate arv oli 3 251, vähenedes võrreldes 2010. aasta sama perioodiga 1,7%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2011. aasta esimesel kolmel kuul olid 8,1 miljonit eurot, kahanedes eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 5,8%. Esimeses kvartalis kahanes kuu keskmine palgakulu töötaja kohta 4,2% võrreldes 2010. aasta esimese kvartali keskmise palgaga.

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, 26. mai 2011


RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 10 kuni 30 toodud Tallinna Kaubamaja AS 2011. aasta I kvartali 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 emaettevõtja ja kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Tallinna Kaubamaja AS ja tema tütaretevõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 26. mai 2011

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	31.03.2011	31.12.2010
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	18 061	15 734
Nõuded ostjate vastu	3	4 842	6 082
Muud lühiajalised nõuded	4	3 675	5 549
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	105	349
Muud ettemaksed	5	1 168	748
Varud	6	41 005	39 385
Käibevara kokku		68 856	67 847
Põhivara			
Ettemaksed	5	1 346	1 272
Investeeringud sidusettevõtetesse	8	1 559	1 504
Muud pikaajalised nõuded	9	68	141
Kinnisvarainvesteeringud	10	3 566	3 566
Materiaalne põhivara	11	174 177	175 638
Immateriaalne põhivara	12	3 425	3 533
Firmaväärtus	12	6 710	6 710
Põhivara kokku		190 851	192 364
VARAD KOKKU		259 707	260 211
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	13,14	13 108	17 635
Saadud ettemaksed		612	573
Võlad tarnijatele		43 635	40 377
Maksukohustused	15	3 599	4 677
Muud lühiajalised kohustused	15	4 194	4 079
Lühiajalised eraldised	15	115	127
Lühiajalised kohustused kokku		65 263	67 468
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	13,14	63 889	63 844
Pikaajalised eraldised	15	82	88
Pikaajalised kohustused kokku		63 971	63 932
KOHUSTUSED KOKKU		129 234	131 400
Omakapital			
Aktsiakapital	16	26 031	26 031
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		53 030	53 308
Jaotamata kasum		49 364	47 495
Konverteerimiserinevused		-555	-626
OMAKAPITAL KOKKU		130 473	128 811
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		259 707	260 211

Lisad lehekülgedel 15 - 30 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Müügitulu	17	96 140	93 888
Muud äritulud	18	83	155
Kasutatud materjal ja tarvikud	6	-72 505	-71 290
Mitmesugused tegevuskulud	19	-11 197	-11 230
Tööjõukulud	20	-8 120	-8 621
Põhivara kulum		-2 432	-2 705
Muud ärikulud	21	-103	-222
Ärikasum/(-kahjum)		1 866	-25
Finantstulud	22	76	83
Finantskulud	22	-406	-476
Finantstulud sidusettevõtja aktsiatelt		55	42
Kasum/(kahjum) enne tulumaksustamist		1 591	-376
Aruandeperioodi puhaskasum/(-kahjum)		1 591	-376
Muu koondkasum/(-kahjum)			
Realiseerimata kursivahed		71	-17
Aruandeperioodi muu koondkasum/(-kahjum)		71	-17
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM/(-KAHJUM)		1 662	-393
Tava-ja lahustatud puhaskasum/(-kahjum) aktsia kohta	23	0,04	-0,01

Lisad lehekülgedel 15 - 30 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2011	3 kuud 2010
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum /(-kahjum)		1 591	-376
Korrigeerimised:			
Intressikulu	22	406	468
Intressitulu	22	-76	-83
Põhivara kulum	11,12	2 432	2 705
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest		31	19
Kapitaliosaluse meetodi mõju	8	-55	-42
Varude muutus		-1 620	-2 528
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		2 647	2 776
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 354	-274
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		7 710	2 665
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus (v.a.kapitalirent)		-916	-948
Materiaalse põhivara müük		23	23
Kontsernikonto saldo muutus		289	-55
Saadud intressid		76	98
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-528	-882
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	13	2 755	807
Saadud laenude tagasimaksed	13	-7 135	-4 564
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	13	-102	-104
Makstud intressid		-444	-520
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-4 926	-4 381
KOKKU RAHAVOOD		2 256	-2 598
Valuutakursi kasumi (kahjumi) mõju rahale ja raha ekvivalentidele		71	-55
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	15 734	14 296
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	18 061	11 643
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 327	-2 653

Lisad lehekülgedel 15 - 30 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Jaotamata kasum	Konver- teerimis- erinevused	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2009	26 031	2 603	43 075	32 004	-546	103 167
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	-376	-17	-393
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumise ümberklassifitseerimine	0	0	-216	216	0	0
Saldo seisuga 31.03.2010	26 031	2 603	42 859	31 844	-563	102 774
Aruandeperioodi koondkasum/ (-kahjum)	0	0	10 771	16 646	-80	27 337
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumise ümberklassifitseerimine	0	0	-538	538	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-1 693	0	-1 693
Saldo seisuga 31.12.2010	26 031	2 603	53 308	47 495	-626	128 811
Aruandeperioodi koondkasum	0	0	0	1 591	71	1 662
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumise ümberklassifitseerimine	0	0	-278	278	0	0
Saldo seisuga 31.03.2011	26 031	2 603	53 030	49 364	-555	130 473

Lisad lehekülgedel 15 - 30 on käesoleva konsolideeritud aastaaruande lahutamatud osad.

LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Lisa 1 Konsolideeritud vahearuande 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 31.12.2010. VahearuanDE koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid ja -põhimõtteid (v.a. müügitulu kajastamise arvestuspõhimõtted) nagu Kontserni viimases 31. detsembril 2010 lõppenud majandusaasta aruandes.

Konsolideeritud aruande alusvaluutaks on Euroala ühisvaluuta EUR. Juhataja hinnangul kajastab Tallinna Kaubamaja AS-i 2011. aasta I kvartali vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtja majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile.

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

Muudatused arvestuspõhimõtetes ja esitusviisis

Käesoleva aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja esitusviisid on samad, mida kasutati eelmisel aasta aruande koostamisel. Lisaks on rakendatud järgmisi uusi või muudetud standardeid või nende tõlgendusi:

- IAS 27 „Konsolideeritud ja konsolideerimata finantsaruanded”. Muudetud standard nõuab ettevõtetelt koondkasumi jagamist emaettevõtte omanike ja mittekontrolliva osaluse vahel, isegi siis kui selle tulemuseks on mittekontrolliva osaluse negatiivne saldo (varasem standard nõudis enamikel juhtudel omakapitali ületava kahjumi allokeerimist emaettevõtte omanikele). Muudetud standard täpsustab, et tehingud, mille tulemusena emaettevõtte osalus tütarettevõttes muutub, kuid kontroll säilib, tuleb kajastada otse omakapitalis. Lisaks täpsustab standard, kuidas mõõta kasumit või kahjumit juhul kui tütarettevõtte üle kontroll lõppeb. Kontrolli lõppemisel tuleb endises tütarettevõttes järelejääv osalus kajastada tema õiglasest väärtuses. Muudetud standardi rakendamine ei mõjutanud oluliselt finantsaruannet.
- IFRS 3 „Äriühendused”. Muudetud IFRS 3 annab ettevõtetele valikuvõimaluse kajastada vähemusosalused kas varem kehtinud IFRS 3 põhimõtte (proportsionaalselt nende osalusele omandatud ettevõtte netovaras) kohaselt või õiglasest väärtuses. Muudetud IFRS 3-s on detailsemad juhised ostumeetodi rakendamiseks äriühendustes. Etappidena toimuvate soetuste puhul on kaotatud nõue mõõta kõikide varade ja kohustuste õiglasi väärtusi, mõõtmaks täiendavat tekkivat firmaväärtust. Selle asemel peab omandaja etappidena toimuva soetuse puhul varasema osaluse investeerimisobjektis hindama ümber õiglasesse väärtusesse soetuskuupäeval ning kajastama tekkinud tulu või kulu kasumiaruandes. Soetusega seotud kulud kajastatakse eraldi äriühendusest ning seega kajastatakse kuluna, mitte firmaväärtusena. Omandaja peab ostukuupäeval kajastama kohustuse lisatingimustest sõltuva tasu osas. Muutused selles kohustuses kajastatakse kooskõlas vastavate IFRS-dega, mitte firmaväärtuse korrigeerimisena. Muudetud IFRS 3 laieneb ka ühisomanduses majandusüksustele (ingl.k. mutual entities) ja äriühendustele, milles üksused ühendatakse ainult lepingu alusel. Muudetud IFRS 3 ei mõjutanud Kontserni finantsaruannet, kuna Kontsernis ei toimunud aruandeperioodil äriühendusi.
- Muudatused IFRS-des”, välja antud aprillis 2009. Muudatused hõlmavad sisulisi muudatusi ja selgitusi järgmistes standardites ja tõlgendustes: selgitus, et IFRS 2 ei rakendu äriüksuse üleandmisele ühise kontrolli all toimunud tehingutes ning ühissettevõtete moodustamisel; IFRS 5 ja teiste standardite poolt sätestatud avalikustamisnõuete täpsustamine müügiotel põhivarade (või müügi-gruppide) osas; nõue, et segmenti koguvarade ja -kohustuste kohta avalikustatakse näitajad ainult juhul, kui neid regulaarselt edastatakse kõrgeimale (äri)tegevust puudutavate otsuste langetajale; IAS 1 muutmine, lubamaks klassifitseerida pikaajalisena teatud kohustusi, mida tasutakse ettevõtte enda omakapitaliinstrumentidega; IAS 7 muutmine nii,

et investeerimistegevuseks võib klassifitseerida ainult selliseid kulutusi, mis kapitaliseeritakse varana; IAS 17-s teatud pikaajaliste maarendilepingute kapitalirendina klassifitseerida lubamine ka juhul, kui rendilepingu lõppedes omandiõigus ei lähe üle; täiendavad juhised IAS 18-s määratakse, kas ettevõtte tegutseb teenuse peamise osutajana või agendina; selgitus IAS 36-s, et raha genereeriv üksus ei ole suurem kui ärisegment enne summeerimist; IAS 38 täiendamine äriühenduse käigus soetatud immateriaalsete varade õiglase väärtuse mõõtmise kohta; IAS 39 muutmine (i) lisamiseks standardi rakendusala optioonilepingud, mille tulemuseks võib olla äriühendus, (ii) selgitamiseks perioodi, mil rahavoogude riskimaandamisinstrumentide kasumid ja kahjumid reklassifitseeritakse omakapitalist kasumiaruandesse ja (iii) määratakse, et varasema tagastamise optioon on põhilepinguga tihedalt seotud, kui selle optiooni realiseerimisel hüvitab laenuaaja laenuandja majandusliku kahju; IFRIC 9 muudatus, selgitamiseks, et tõlgenduse rakendusala ei kuulu ühise kontrolli all toimunud äriühendustes või ühissetevõtte moodustamisel omandatud lepingutes sisalduvad varjatud derivatiivid; IFRIC 16-st piirangu kaotamine selle kohta, et riskimaandamisinstrument ei tohi olla selles välismaises äriüksuses, mille riske maandatakse. Muudatused ei mõjutanud oluliselt Kontserni finantsaruandeid.

Uued rahvusvahelised finantsaruandluse standardid (IFRS) ja nende tõlgendamine

Järgnevad avaldatud, kuid aruandeperioodi suhtes veel mitte jõustunud uued ja muudetud standardid ja tõlgendused võetakse kontserni poolt kasutusele nende kohustuslikuks muutumisel:

- IFRS 9, „Finantsinstrumendid“ osa 1: klassifitseerimine ja mõõtmine (rakendub 1. jaanuaril 2013 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt). IFRS 9, mis anti välja novembris 2009, asendab IAS 39 need osad, mis käsitlevad finantsvarade klassifitseerimist ja mõõtmist. IFRS 9-t täiendati oktoobris 2009, käsitlemaks finantskohustuste klassifitseerimist ja mõõtmist. Peamised reeglid on järgmised:
 - Finantsvarad tuleb klassifitseerida ühte kahest mõõtmiskategooriast – varad, mida kajastatakse õiglases väärtuses, ja varad, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumusena. Otsus tehakse vara esmasel arvelevõtmisel. Klassifitseerimine sõltub ettevõtte ärimudelilist finantsinstrumentide haldamisel ning instrumendi lepinguliste rahavoogude omadustest.
 - Instrumenti kajastatakse pärast arvelevõtmist korrigeeritud soetusmaksumusena 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 õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.
 - Kõik omakapitaliinstrumendid tuleb pärast arvelevõtmist kajastada õiglases väärtuses. Omakapitaliinstrumendid, mida hoitakse kauplemiseesmärgil, kajastatakse õiglases 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 instrumendipõhiselt. Dividendid kajastatakse läbi kasumiaruande, tingimusel et nad kujutavad endast investeeeringult saadavat tulu.
 - Enamus IAS 39 nõudeid finantskohustuste klassifitseerimiseks ja mõõtmiseks kanti muutmata kujul üle IFRS 9-sse. Peamine muudatus on see, et finantskohustuste puhul, mis on määratud kajastamiseks õiglases väärtuses läbi kasumiaruande, peab ettevõtte enda krediidiriski muutusest tulenevad õiglase väärtuse muutused kajastama muus koondkasumiaruandes.

Kontsern hindab standardi põhimõtteid, mõjusid kontsernile ja kontserni poolt selle rakendamise ajastust.

- 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.
- Muudatused IFRS-des, välja antud mais 2010 (IFRS 1, IFRS 3, IFRS 7, IAS 1, IAS 27, IAS 21, 28 ja 31, IAS 34 ja IFRIC 13 muudatused (rakendumiskuupäevad on erinevad standardite lõikes; enamus muudatusi rakenduvad 1. jaanuaril 2011 või hiljem algavatele aruandeperioodidele). Muudatused hõlmavad sisulisi muudatusi ja selgitusi järgmistes standardites ja tõlgendustes: IFRS 1 on muudetud (i) lubamiseks eelmise raamatupidamistava järgset bilansilist maksumust kasutada materiaalse või immateriaalse põhivara tuletatud soetusmaksumusema, juhul, kui seda vara kasutati äritegevuses, mille tulud on reguleeritud, (ii) lubamiseks sündmusest tulenevat ümberhindlust kasutada materiaalse põhivara tuletatud soetusmaksumusena ka juhul, kui ümberhindlus toimub esimeses IFRS-de kohaselt koostatud raamatupidamisaruandes hõlmatud perioodi jooksul ja (iii) nõudmaks esmarakendajalt selgitusi muutuste kohta arvestuspõhimõtetes või IFRS 1 vabastustes, mis on muutunud esimese IFRS vahearuande ja esimese IFRS raamatupidamise aruande vahel; IFRS 3 on muudetud (i) nõudmaks, et sellised mittekontrollivad osalused, millel ei ole kehtivat osalust või mis

ei anna omanikule õigust likvideerimise korral saada proportsionaalset osa ettevõtte netovaradest, tuleb kajastada õiglases väärtuses (v.a juhul, kui mingi muu IFRS standard nõuab muud mõõtmise alust), (ii) andmaks juhiseid omandatava ettevõtte aktsiapõhiste maksete kajastamiseks, kui neid äriühenduse tulemusena ei asendatud või asendati vabatahtlikult ja (iii) selgitamaks, et muudatusi tingimuslikes tasudes, mis tekkisid enne muudetud IFRS 3 (välja antud jaanuaris 2008) rakendumiskuupäeva toimunud äriühendustest, kajastatakse lähtuvalt eelmises IFRS 3 versioonis kehtinud juhiste; IFRS 7 on muudetud, selgitamaks teatud avalikustamise nõudeid, peamiselt (i) lisades selgesõnalise rõhuasetuse kvalitatiivse ja kvantitatiivse info seostamise kohta finantsriskide olemuse ja ulatuse avalikustamisel, (ii) eemaldades nõude avalikustada selliste finantsvarade bilansiline väärtus, mille tähtaeg on muudetud ja mis oleks muidu ületähtaegsed või mille väärtus oleks langenud, (iii) asendades tagatise õiglase väärtuse avalikustamise nõude üldisema nõudega avalikustada selle finantsmõju ja (iv) selgitades, et ettevõtte peab avalikustama ülevõetud tagatiste mahu bilansipäeva seisuga, mitte mahu aruandeperioodi jooksul; IAS 1 on muudetud selgitamaks, et omakapitali aruande komponentideks on kasum või kahjum, muu koondkasum, aruandeperioodi koondkasum ja tehingud omanikega ning et muu koondkasumi komponentide detailsem analüüs võib olla esitatud lisades; IAS 27 on muudetud, selgitamaks üleminekureegleid IAS 21, 28 ja 31 muudatustele, mis tekkisid muudetud IAS 27 (muudetud jaanuaris 2008) vastuvõtmisel; IAS 34 on muudetud, lisamaks täiendavaid näiteid olulistest sündmustest ja tehingutest, mida tuleb avalikustada lühendatud vahearuanes, sh. ümberklassifitseerimised õiglase väärtuse hierarhias, muudatused finantsvarade klassifitseerimises või muudatused äri- või majanduskeskkonnas, mis mõjutavad ettevõtte finantsinstrumentide õiglasi väärtusi; ja IFRIC 13 on muudetud, selgitamaks boonuspunktide õiglase väärtuse mõõtmist. Kontserni hinnangul ei mõjuta muudatused oluliselt Kontserni finantsaruandeid.

Uued või muudetud standardid ja tõlgendused, mis veel ei kehti ja mida Kontsern ei ole rakendanud ennetähtaegselt ning millel eeldatavasti ei ole olulist mõju Kontserni finantsaruannetele:

- „Märkimisõiguste emissioonide klassifitseerimine“ – IAS 32 muudatus, välja antud oktoobris 2009 (rakendub 1. veebruaril 2010 või hiljem algavatele aruandeperioodidele).
- IFRIC 19, „Finantskohustuste lunastamine omakapitaliinstrumentidega“ (rakendub 1. juulil 2010 või hiljem algavatele aruandeperioodidele).
- „Minimaalse rahastamisnõude ettemaksed“ – IFRIC 14 muudatus - rakendub 1. jaanuaril 2011 või hiljem algavatele aruandeperioodidele.
- „Piiratud vabastus esmarakendajatele IFRS 7 võrdlusandmete avalikustamisel“ – IFRS 1 muudatus - rakendub 1. juulil 2010 või hiljem algavatele aruandeperioodidele.
- „Avalikustatav informatsioon –finantsvarade ülekandmised“ – IFRS 7 muudatus - rakendub 1. juulil 2011 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt.
- „Edasilükkunud tulumaks: alusvarade maksumuse katmine“ – IAS 12 muudatus - rakendub 1. jaanuaril 2012 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt.
- „Ränk hüperinflatsioon ja fikseeritud kuupäevade eemaldamine esmarakendajate jaoks“ – IFRS 1 muudatus - rakendub 1. juulil 2011 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

Alates 01.01.2011 korrigeeris kontsern müügitulu arvestuspõhimõtteid, mille tulemusena kõik regulaarsed tulud kajastatakse müügituludes. Varasemalt kajastati teatud osa regulaarseid, kuid põhitegevusega otseselt mitte seotud tulusid muudes ärituludes. 2010. aasta võrdlusandmed on korrigeeritud vastavalt muudetud arvestuspõhimõtetele. Muudetud arvestuspõhimõtte kohaselt on 2010. aasta I kvartalis kajastatud müügituludes täiendavalt 2 372 tuhat eurot.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Tuhandetes eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	908	200
Pangakontod	16 708	14 000
Raha teel	445	1 534
Kokku raha ja pangakontod	18 061	15 734

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Tuhandetes eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 160	4 849
Kaardimaksed	682	1 233
Kokku nõuded ostjate vastu	4 842	6 082

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

Tuhandetes eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Hankijatelt saadaolevad boonused	1 217	2 666
Muud lühiajalised nõuded seotud osapoolte vastu (Lisa 24)	2 383	2 776
Muud lühiajalised nõuded	75	107
Kokku muud lühiajalised nõuded	3 675	5 549

Lisa 5 Ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Maksudkohustuslaste ettemaksukonto	105	349
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded kokku	105	349
Rendikulude ettemaks	38	399
Muud ettemakstud kulud	1 130	349
Lühiajalised muud ettemaksed kokku	1 168	748
Rendikulude ettemaks	1 346	1 272
Pikaajalised ettemaksed kokku	1 346	1 272

Lisa 6 Varud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	30 718	37 251
Müügiks ostetud autod	9 421	1 100
Tooraine ja materjal	458	664
Ettemaks kaupade eest	408	370
Kokku varud	41 005	39 385

Tallinna Kaubamaja AS

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

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	558	749
Inventuuride puudujäägid	239	160
Kokku kasutatud materjal ja tarvikud	797	909

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

Lisa 7 Grupi struktuur

Tallinna Kaubamaja kontserni kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 31.03.2011 ja 31.12.2010	Soetus-aasta
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, Perkunkiemo	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

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja AS omab 50% osalust (2010: 50%) Rävalla Parkla AS-is, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid.

	31.03.2011	31.12.2010
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	1 504	1 299
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	55	205
Investeering sidusettevõtjasse aasta lõpus	1 559	1 504

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

	31.03.2011	31.12.2010
Varad	3 813	3 750
Kohustused	699	745
	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Tulud	126	112
Kasum	109	84

Lisa 9 Muud pikaajalised nõuded

Tuhandetes eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised nõuded	68	141
Kokku muud pikaajalised nõuded	68	141

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes eurodes

Ümberhinnatud maksumus 01.01.2009	
2009.a. toimunud muutused	
Ümberklassifitseerimine	2 263
Kasum õiglase väärtuse muutusest	1 303
Ümberhinnatud maksumus 31.12.2009	3 566
Ümberhinnatud maksumus 31.12.2010	3 566
Ümberhinnatud maksumus 31.03.2011	3 566

Lisa 11 Materiaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Lõpeta-mata ehitised	Kokku
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	-2 265
Müük	0	-18	-30	0	0	-48
Mahakandmine	-68	-2 593	-45	0	0	-2 708
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 ja väärtuse langus	-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	135	205	1 558	1 639	227	3 764
Ümberklassifitseerimine	111	533	652	-1 263	-33	0
Müük	0	-33	-38	0	0	-71
Mahakandmine	-1	-29	-685	0	0	-715
Väärtuse tõusust tingitud üleshindlus	10 771	0	0	0	0	10 771
<i>Väärtuse langus/tõus läbi kasumiaruande</i>	1 106	0	0	0	-1 056	50
Amortisatsioonikulu	-3 715	-3 089	-3 247	0	0	-10 051
Kursivahed	-5	0	1	0	-6	-10
31.12.2010						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	138 031	21 718	20 959	2 738	47 614	231 060
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-10 290	-15 691	-14 369	0	-15 072	-55 422
Jääkmaksumus	127 741	6 027	6 590	2 738	32 542	175 638
2011.a. toimunud muutused						
Ostud ja parendused	4	150	52	674	36	916
Ümberklassifitseerimine	0	131	193	-324	0	0
Müük	0	-29	-1	0	0	-30
Mahakandmine	0	0	-24	0	0	-24
Amortisatsioonikulu	-968	-641	-715	0	0	-2 324
Kursivahed	0	1	0	0	0	1
31.03.2011						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	138 033	21 548	21 533	3 088	47 650	231 852
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-11 256	-15 909	-15 438	0	-15 072	-57 675
Jääkmaksumus	126 777	5 639	6 095	3 088	32 578	174 177

2011. aasta I kvartali investeeringute maksumuseks kujunes 916 tuhat eurot.

Aruandeperioodil oli Kaubamaja ärisegmendi investeeringu suuruseks 226 tuhat eurot. Uue tarkvara soetamiseks oli tehtud ettemakseid 118 tuhat eurot. Müügisaalide inventari uuendati 108 tuhande euro väärtuses.

Supermarketite ärisegmendis oli 2011. aasta I kvartali investeeringute maksumus 576 tuhat eurot. Aprillis avati

uuenenud sisustuse ja lahenduse saanud Kadaka Selver. Aruandeperioodil oli Kadaka Selveri investeeringute eest teostatud ettemakseid 378 tuhande euro ulatuses. Selveri kaupluste tarbeks oli juurde soetatud masinaid ja seadmeid 198 tuhande euro väärtuses.

Kinnisvara ärisegmendi investeeringu maksumuseks oli 56 tuhat eurot, sh võeti Tartus kasutusele uus parkimissüsteem, mille maksumuseks kujunes 52 tuhat eurot.

Autokaubanduse ärisegmendis oli aruandeperioodi investeeringute maksumuseks 30 tuhat eurot ja jalatsikaubanduse segmendis 28 tuhat eurot.

Lisa 12 Immateriaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Firma- väärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	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	-234	-197	0	-431
31.12.2010					
Soetusmaksumus või ümberhinnatud maksumus	7 298	3 509	1 080	18	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-583	-491	0	-1 662
Jääkmaksumus	6 710	2 926	589	18	10 243
2011.a. toimunud muutused					
Amortisatsioonikulu	0	-58	-49	-1	-108
31.03.2011					
Soetusmaksumus või ümberhinnatud maksumus	7 298	3 509	1 080	18	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-641	-540	-1	-1 770
Jääkmaksumus	6 710	2 868	540	17	10 135

Immateriaalse põhivarana kajastatakse OptiGroup Invest OÜ, OÜ Suurtüki NK, SIA Suurtüki ja AS ABC King ning ABC King SIA omandamisel tekkinud firmaväärtust seisuga 31.03.2011 6 710 tuhat eurot. (2010: 6 710 tuhat 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 mahaarvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Firmaväärtuse osas viiakse läbi vara väärtuse languse test vähemalt kord aastas või sagedamini, kui sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et firmaväärtuse bilansiline väärtus võib olla vähenenud.

Firmaväärtus jaguneb kontserni raha genereerivate üksustele allolevate segmentide lõikes:

Tuhandetes eurodes	31.03.2011	31.12.2010
Autokaubandus	3 156	3 156
Jalatsikaubandus	3 554	3 554

Kaubamärgina on kontsern arvele võtnud jalatsikaubandussegmendi 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 31.03.2011 12,2 aastat.

Lisa 13 Intressi kandvad võlakohustused

Tuhandetes eurodes

Grupp	31.03.2011	31.12.2010
Pikaajalised laenud		
Pangalaenud	63 610	63 610
Kapitalirendikohustus (Lisa 14)	132	132
Liisingud	147	102
Kokku pikaajalised laenud	63 889	63 844

	31.03.2011	31.12.2010
Lühiajalised laenud		
Arvelduskrediit	145	145
Pangalaenud	12 282	16 805
Kapitalirendikohustus (Lisa 14)	305	407
Liisingud	376	278
Kokku lühiajalised laenud	13 108	17 635
Kokku laenud	76 997	81 479

Saadud laenud

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Pangalaenud	2 361	637
Muud laenud	394	170
Saadud laenud kokku	2 755	807

Makstud laenud ja liisingud

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Pangalaenud	6 853	4 449
Kapitalirendikohustus	102	104
Muud laenud	282	115
Makstud laenud ja liisingud kokku	7 237	4 668

Pangalaenude tagasimaksetähtajad on 31.03.2011 seisuga vahemikus 7.05.2011 ja 20.06.2018 (2010: vahemikus 31.03.2011 ja 20.06.2018), intress on seotud nii 3 kuu kui 6 kuu EURIBOR'ga ning samuti EONIA'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 2,382% (2010: 2,294%).

Lisa 14 Kapitalirent

Tuhandetes eurodes

Kontsern kui rendilevõtja

Kontsern rendib kapitalirendi tingimustel ehitisi järgmiselt:

	31.03.2011	31.12.2010
Soetusmaksumus	2 903	2 903
Akumuleeritud kulum	-2 456	-2 439
Jääkmaksumus	447	464

	31.03.2011	31.12.2010
kuni 1 aasta.	408	431
vahemikus 1 kuni 5 aasta	134	134
Kokku	542	565
Tulevaste perioodide intressikulu	-105	-26
Rendimaksete nüüdisväärtus (Lisa 13)	437	539

Rendimaksete nüüdisväärtus

kuni 1 aasta	305	407
vahemikus 1 kuni 5 aastat	132	132
Kokku (Lisa 13)	437	539

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 eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Käibemaks	1 162	2 589
Müügitmaks	464	27
Üksikisiku tulumaks	559	578
Sotsiaalmaks	1 223	1 281
Tulumaks erisoodustustelt	4	19
Töötuskindlustusmaks	99	150
Kogumispension	88	33
Maksuvõlad kokku	3 599	4 677
Võlad töövõtjatele	3 378	3 524
Intressivõlgnevus	1	38
Muud viitvõlad	20	29
Rentnike ettemaksud	795	488
Kokku muud lühiajalised võlad	4 194	4 079
Lühiajalised eraldised	115	127
Pikaajalised eraldised	82	88
Eraldised kokku	197	215

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

Lisa 16 Aktsiakapital

Seisuga 31.03.2011 jagunes aktsiakapital summas 26 031 tuhat eurot 40 729 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 0,64 eurot. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiate arv 162 916 800 aktsiat. 28.04.2011 toimunud aktsionäride korralisel üldkoosolekul võeti vastu otsus maksta dividendi 0,28 eurot aktsia kohta, kogusummas 11 404 tuhat eurot (2010: 0,04 eurot kogusummas 1 692 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 eurodes

3 kuud 2011	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	16 863	72 161	706	3 839	2 571	0	96 140
Segmentide vaheline müük	259	217	2 079	3	112	-2 670	0
Müük kokku	17 122	72 378	2 785	3 842	2 683	-2 670	96 140
Ärikasum/(-kahjum)	-781	1 026	1 974	231	-584	0	1 866
Finantstulu (Lisa 22)	65	11	0	0	0	0	76
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	55	0	0	0	0	0	55
Finantskulu (Lisa 22)	-150	-8	-199	-25	-24	0	-406
Puhaskasum/(-kahjum)	-656	1 050	1 641	192	-636	0	1 591
sh Eesti	-656	1 636	1 430	248	-590	0	2 068
sh Läti	0	-586	211	-33	-46	0	-454
sh Leedu	0	0	0	-23	0	0	-23
Segmendi varad	160 402	63 491	161 586	8 653	13 193	-147 618	259 707
Segmendi kohustused	39 209	38 120	83 016	9 779	14 770	-55 660	129 234
Segmendi investering põhivarasse (Lisa 11, 12)	226	576	56	30	28	0	916
Segmendi amortisatsioonikulu (Lisa 11, 12)	332	1 153	717	38	192	0	2 432

Tuhandetes eurodes

3 kuud 2010	Kauba- maja	Super- marketid	Kinnis- vara	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Segmen- tide vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	16 527	71 244	701	2 921	2 495	0	93 888
Segmentide vaheline müük	223	187	1 923	5	27	-2 365	0
Müük kokku	16 750	71 431	2 624	2 926	2 522	-2 365	93 888
Ärikasum/(-kahjum)	-855	-657	2 007	27	-547	0	-25
Finantstulu (Lisa 22)	70	13	0	0	0	0	83
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	42	0	0	0	0	0	42
Finantskulu (Lisa 22)	-231	-14	-189	-17	-25	0	-476
Puhaskasum/(-kahjum)	-710	-625	1 594	-23	-612	0	-376
sh Eesti	-710	632	1 524	30	-571	0	905
sh Läti	0	-1 257	70	-37	-41	0	-1 265
sh Leedu	0	0	0	-16	0	0	-16
Segmendi varad	131 888	59 640	154 805	8 176	13 668	-118 315	249 862
Segmendi kohustused	49 352	43 106	93 732	9 786	16 520	-65 408	147 088
Segmendi investering põhivarasse	516	114	178	5	135	0	948
Segmendi amortisatsioonikulu	379	1 437	681	37	171	0	2 705

Kontserniväline müügitulu müüdnud kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Jaemüügitulu	91 960	90 067
Hulgimüügitulu	1 148	671
Rendimüügitulu	2 306	1 390
Teeninduse ja toitlustamise tulu	726	1 760
Kokku müügitulu	96 140	93 888

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Eesti	94 278	91 762
Läti	724	580
Leedu	1 138	1 546
Kokku	96 140	93 888

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	31.03.2011	31.12.2010
Eesti	156 778	158 246
Läti	32 274	32 361
Leedu	206	219
Kokku	189 258	190 826

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

Lisa 18 Muud tulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Tulud valuuta konverteerimisest	3	1
Põhivara müügikasum	0	11
Muud äritulud	80	143
Kokku muud äritulud	83	155

Lisa 19 Muud tegevuskulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Rendikulud	3 434	3 618
Ekspluatatsioonikulud	1 527	1 378
Reklaamikulud	1 138	1 259
Pangakulud	747	702
Valvekulud	414	460
Soojus- ja elektrienergiakulud	1 711	1 776
Materjalidekulud	692	645
Arvuti- ja sidekulud	595	474
Lähetuskulud	96	95
Koolituskulud	40	43
Kindlustuskulud	13	22
Logistikakulud	191	178
Mitmesugused muud tegevuskulud	599	580
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 197	11 230

Lisa 20 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Palgakulu	6 063	6 443
Sotsiaalmaks	2 057	2 178
Kokku tööjõukulud	8 120	8 621
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta	622	649
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	3 251	3 308

Lisa 21 Muud ärikulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Kahjum põhivara müügist ja likvideerimisest	8	30
Kahjum valuutakursi muutustest	5	5
Riigilõivud, trahvid, viivised	2	38
Vastuvõtukulud	0	11
Muud ärikulud	88	138
Kokku muud kulud	103	222

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

Tuhandetes eurodes

Finantstulud

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Intressitulu raha ja ekvivalentidelt	13	18
Partnerkaardi intressitulu	30	15
NGI kontserni kontsernikonto intressitulu	32	47
Sidusettevõtjaleenu intressitulu	0	3
Muud finantstulud	1	0
Kokku finantstulud	76	83

Finantskulud

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Pangalaenude intressid	-381	-453
Kapitalirendi intressid	-9	-15
Muud finantskulud*	-16	-8
Kokku finantskulud	-406	-476

* Muud finantskulud koosnevad laenulepingute, liisingulepingute ja faktooringulepingute sõlmimise ja muutmise tasudest.

Lisa 23 Puhaskasum aktsia kohta

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

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2011	3 kuud 2010
Puhaskasum/(-kahjum)	1 591	-376
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskasum/(-kahjum) aktsia kohta	0,04	-0,01

Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja AS konsolideeritud vahearuannde 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 tütarettvõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Kontsern on ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

	Ostud 3 kuud 2011	Müügid 3 kuud 2011	Ostud 3 kuud 2010	Müügid 3 kuud 2010
Emaettevõtja	68	32	47	47
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 943	230	2 839	67
Muud seotud osapooled	70	0	34	0
Kokku	4 081	262	2 920	114

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

Sidusettevõtjatele antud laenud:

	31.03.2011	31.12.2010
Saldo aasta alguses	0	133
Saadud laenude tagasimaksed	0	-133
Saldo perioodi lõpuks	0	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.03.2011	31.12.2010
Seotud osapoolte intressivõlg (Lisa 4)	15	0
Emaettevõtja kontsernikonto võlg (Lisa 4)	1 220	1 509
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate võlg (Lisa 4)	1 148	1 163
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate müügiboonuste võlg (Lisa 4)	0	103
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	1
Lühiajalised nõuded kokku	2 383	2 776
Kokku nõuded seotud osapoolte vastu	2 383	2 776
Emaettevõtja	29	4
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 367	3 107
Muud seotud osapooled	32	20
Kokku kohustused seotud osapoolte ees	2 428	3 131

Kontsern kasutab tüdarettevõtete 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. 2011. aasta 3 kuuga teenis Tallinna Kaubamaja kontsern oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu 32 tuhat eurot, (2010: 47 tuhat eurot). Seisuga 31.03.2011 ei ole Tallinna Kaubamaja kontsern kasutanud peakontserni rahalisi vahendeid ega maksnud peakontserni vabade rahaliste vahendite kasutamise eest intresse. 2011 aasta 3 kuu keskmine intressimäär NG Investeeringud OÜ kontsernikonto vabade rahaliste vahendite kasutamise eest oli 0,3% (2010: 0,25%). 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 aruandeperioodi eest arvestatud tasud kokku koos sotsiaalmaksudega olid 2011. aasta 3 kuuga 156 tuhat eurot, 2010. aasta 3 kuuga 145 tuhat eurot ja nõukogude liikmete tasud 54 tuhat eurot, 2010. aastal olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 50 tuhat eurot.

Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused

Vastavalt Tallinna Kaubamaja aktsiaseltsi 28.04.2011 toimunud korralise üldkoosoleku otsusele ja tulenevalt äriseadustiku §-s 223 lg 1 sätestatud normist, et aktsia väikseim nimiväärtus on 10 senti ning §-s 223 lg 2 sätestatud normist, et juhul, kui aktsia nimiväärtus on suurem kui 10 senti, peab see olema 10 senti täiskordne, vähendati aktsiaseltsi aktsiakapitali 1 593 tuhande euro võrra aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel 24 438 tuhande euronit ning aktsia nimiväärtust vähendati 4 senti võrra 60 sendini.

Seoses aktsiakapitali vähendamisega väljamakseid aktsionäridele ei tehtud. Aktsiakapitali vähendamisel tekkinud summa 1 593 tuhat eurot kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.