

TALLINNA KAUBAMAJA AS

**2014. aasta I kvartali
konsolideeritud vahearuanne**
(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	10
JUHATAJA DEKLARATSIOON	10
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	11
KONSOLIDEERITUD KASUM JA MUU 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	16
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	16
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	16
Lisa 5 Varud	16
Lisa 6 Tütarettevõtjad	17
Lisa 7 Sidusettevõtjad	18
Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	18
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	18
Lisa 10 Materiaalne põhivara	19
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	20
Lisa 12 Intressi kandvad võlakohustused	21
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	22
Lisa 14 Maksud	22
Lisa 15 Aktsiakapital	22
Lisa 16 Segmendiaruandlus	23
Lisa 17 Muud tegevuskulud	25
Lisa 18 Tööjõukulud	25
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	25
Lisa 20 Puhaskasum aktsia kohta	26
Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega	26

ETTEVÕTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja AS kontserni ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus. Tallinna Kaubamaja kontsern annab tööd enam kui 3 750 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

Juriidiline aadress:	Gonsiori 2, 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2014
Majandusaasta lõpp:	31.12.2014
Vahearuaude perioodi algus:	01.01.2014
Vahearuaude perioodi lõpp:	31.03.2014
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 Kão (nõukogu esimees), Andres Järving, Enn Kunila, Gunnar Kraft ja Meelis Milder. Nõukogu liikmed valitakse kolmeks aastaks. Praeguste nõukogu liikmete Andres Järvingu, Jüri Kão, Enn Kunila, Meelis Milderi ja Gunnar Krafti volitused lõpevad 19.05.2015. Nõukogu planeerib aktsionäride koosolekute vahelisel perioodil ettevõtte tegevust, korraldab juhtimist ja teostab järelevalvet 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 üheliikmeline. Juhatuse liikme Raul Puusepa ametiaega pikendati 2014. aasta 21. veebruaril ning tema volitused lõpevad 6. märtsil 2017.

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 hääletest. 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.

Aktsiad

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 0,60 eurot. Aktsiad on vabalt võõrandatavad, põhikirjakohaseid piiranguid ei ole, samuti ei ole ettevõtte ja aktsionäride vahel väärtpaberite võõrandamise piiranguid. Aktsionäride omavahelistes lepingutes sätestatud väärtpaberite võõrandamise piiranguid ei ole teada. Otsesest olulist osalust omab NG Investeeringud OÜ. Spetsiifilisi kontrolliõigusi andvaid väärtpabereid ei ole emiteeritud.

Tallinna Kaubamaja AS-i juhatuse liikmetel ei ole õigust aktsiaid emiteerida ja tagasi osta. Samuti ei ole ettevõttel juhatuse ega töötajatega kokkuleppeid, milles sätestataks hüvitised seoses VpTS 19' peatükis sätestatud ülevõtmisega.

2013. aasta lõpus 5,30 eurot maksnud aktsia sulgus 2014. aasta märtsi lõpus 5,60 euro juures kosudes kolme kuuga 5,66%.

Vastavalt 3. märtsil 2014 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 0,15 eurot aktsia kohta. Üldkoosolek oli ettepanekuga nõus.

27. märtsil 2014 toimunud Tallinna Kaubamaja ASi korralisel üldkoosolekul otsustati viia põhikirja sisse muudatus ning vähendada aktsiaseltsi aktsiakapitali vähendades aktsiate nimiväärtust 0,20 euro võrra, seniselt 0,60 eurolt 0,40 euronni. Samal ajal aktsiate koguarvu ei muudetud. Äriseadustiku kohaselt jõustub põhikirja muudatus vastava kande tegemisel äriregistrisse. Samuti loetakse vastavalt seaduse nõuetele aktsiakapital vähendatuks ja aktsiate nimiväärtus muudetuks kande tegemisel äriregistrisse. Seadusest tulenevatest protseduurilistest tähtaegadest lähtuvalt jõustuvad nimetatud muudatused hinnanguliselt juulis 2014. a peale mida saab aktsia nimiväärtuseks 0,40 eurot.

Aksia hind ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 01.01.2013 kuni 31.03.2014.

Eurodes



Ettevõtte struktuur

Kontserni kuuluvad seisuga 31. märts 2014 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 31.03.2014	Osalus 31.12.2013
Selver AS	Eesti	100%	100%
Kulinaaria OÜ	Eesti	100%	100%
Kaubamaja AS	Eesti	100%	100%
Topsec Turvateenused OÜ	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%
TKM Auto OÜ	Eesti	100%	100%
KIA Auto AS	Eesti	100%	100%
KIA Auto UAB	Leedu	100%	100%
Forum Auto SIA	Läti	100%	100%
Viking Motors AS	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty Eesti	Eesti	100%	100%
SIA Suurtuki	Läti	0%	100%
AS TKM King	Eesti	100%	100%
SIA ABC King	Läti	0%	100%
Rävala Parkla AS	Eesti	50%	50%

Majandusareng

2013. aasta majanduskasv oli oodatust oluliselt madalam, vaid 0,8%, sealjuures viimases kvartalis 0,3%. 2014. aastaks varasemalt ennustatud majanduskasvu prognoose on viimastel nädalatel tugevalt allapoole korrigeeritud ja peapõhjuseks on toodud Eesti peamiste kaubanduspartnerite kasvuväljavaadete halvenemine ning geopoliitilise kriisi määramatu areng. Viimane kahandab ka idaturistide aktiivsust Eestis, mis omab negatiivset mõju ka siinsele kaubandusele. Erinevate analüütikute hinnangul jääb 2014. aasta majanduskasv Eestis 0,5-2,0% vahemikku. Eratarbimise kasvu prognoositakse suhteliselt kiireks (3,9%) vaatamata palgatulu kasvu aeglustumisele. Tarbimise reaalkasvu toetab üle ootuste aeglustunud tarbijahindade tõus.

Tarbijahinnaindeks tõusis Eestis esimesel kolmel kuul vaid 0,6%, sealhulgas toit ja mittealkohoolsed joogid kallinesid 2,0% ja riietus ja jalatsid 1,7%. Suurima hinnatõusu tegid läbi söömine väljaspool kodu ja majutus–5,4%. Analüütikute hinnangul jääb inflatsioon tänava 1% tasemele.

Statistikaameti andmetel kasvas Eestis 2014. aasta esimesel kahel kuul jaekäibe kogumaht jooksevhindades 6,1%. Suurimat käibe kasvu näitas jaemüük posti või interneti teel– 31,5%, kuid selle osakaal jaemüügis oli väike. Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta esimesel kahel kuul 8,9%, samas toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes kahanes 21,6%, viidates struktuursetele muutustele toidukaupluse konkrentsis. Eesti Konjunktuuriinstituudi märtsi tarbijabaromeetri küsitlus näitas, et tarbijate kindlustunne on paranenud ületades juba mitmendat kuud järjest pikaajalist keskmist.

Majandustulemused**FINANTSNÄITAJAD 2013-2014**

	EUR		Muutus
	3 kuud 2014	3 kuud 2013	
Müügitulu (miljonites)	119,7	112,0	6,8%
Ärikasum/kahjum (miljonites)	1,0	1,7	-41,6%
Puhaskasum/kahjum (miljonites)	-0,6	-2,3	-73,0%
Omakapitali tootlus (ROE)	-0,4%	-1,7%	
Varade tootlus (ROA)	-0,2%	-0,8%	
Puhasrentaabilus	-0,52%	-2,04%	
Brutorentaabilus	23,51%	23,61%	
Maksevõime kordaja	0,99	0,74	
Võlakordaja	0,51	0,55	
Müügitulu töötaja kohta (miljonites)	0,032	0,033	
Varude käibekiirus	1,67	1,70	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	3,95	3,18	
Aktsia sulgemishind (EUR/aktsia)	5,600	6,250	
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	-0,02	-0,06	
Keskmine töötajate arv	3 759	3 428	
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 2014. aasta I kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 119,7 miljonit eurot. Võrreldes 2013. aasta I kvartaliga, mil müügitulu oli 112,0 miljonit eurot, oli kasv 6,8%. Müügitulu kasvas kõikides kontserni segmentides, seejuures suurimat kasvu näitasid autokaubandus ja jalatsisegment. Aruandeperioodi puhaskahjumiks kujunes 0,6 miljonit eurot seoses dividendidelt arvestatud tulumaksuga summas 1,3 miljonit eurot. 2013. aasta esimese kvartali kahjum oli 2,3 miljonit eurot, sealhulgas tulumaks 3,8 miljonit eurot. Maksueelseks kasumiks kujunes 0,7 miljonit eurot, moodustades sellega poole aasta varasemast sama perioodi kasumist.

Kontserni 2014. aasta esimest kvartali müügitulemusena võime rahule jääda, ehkki võrreldes aasta varasemaga oli mitmeid müükidele ebasoodsalt mõjunud tegureid. Erakordselt soe talv võimaldas klientidel säästa küttekuludelt ja soodustas jaekäivet, kuid mitte talveriiete ja –jalatsite müüki, mis kontserni I kvartali müügituludes tavaliselt olulise osa moodustavad. Supermarketite segmendis tõi kvartalite vahelise käibenihke lihavõttepühade liikumine aprilli (2013. aastal oli märtsis) ning laadapäevade müügikampaania nihkumine II kvartalis (2013. aastal I kvartalis). Mõningase marginaalikärpe võrreldes aasta varasemaga andsid talvekaupade sügavamad allahindlused ning kahe jalatsikaupluse lõpumüügid. Olulist mõju kasumile omas töjökulude kasv (15,9%). Koos müügipindade lisandumisega 2013. aasta lõpus kasvas töötajate arv (9,6%), samal ajal tõusis keskmine töjökulu inimese kohta (5,7%). Aasta alguses võeti Selverites kasutusele uus kaubandustarkvara, mis pärast käivitusperioodi lõppemist lihtsustab kaupade käitlusprotsesse ning tõstab töjõu efektiivsust.

2014. aasta I kvartalis avati uus ABC Kinga esinduskauplus Tallinnas Viru Keskuses, samas suleti Viru Keskuses varem tegutsenud ABC Kinga ja SHU kauplused.

Tallinna Kaubamaja kontserni varade maht 31. märtsil 2014 oli 327,0 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2013. aasta lõpu seisuga 0,8 miljonit eurot ehk 0,3%.

Aruandeperioodi lõpul oli püsikliente üle 575 tuhande kasvades aastaga 0,8%. Püsiklientide osatähtsus kontserni käibes oli 82,3% (2013. aasta esimeses kvartalis oli see 85,4%). Partner Panga- ja krediitkaarte oli esimese kvartali lõpuks väljastatud üle 6,2 tuhande.

Selverid

Supermarketite ärisegmendi 2014. aasta I kvartali konsolideeritud müügitulu oli 82,4 miljonit eurot, kasvades aasta varasema perioodiga võrrelduna 3,6%. Kuu keskmine kaupade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli 2014. aasta I kvartalis 0,32 tuhat eurot, jäädes aasta varasemaga võrreldes 6,2% madalamaks. Võrreldavate kaupluste kaupade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli I kvartalis samuti 0,32 tuhat eurot kuus, kahanedes 5,9%. Selveri tütarettevõtte Kulinaaria OÜ müügitulu kasvas 2014. aasta I kvartalis, võrrelduna aasta varasemaga 19,1%. Selveritest sooritati 2014. aasta I kvartalis 8,2 miljonit ostu, ületades aasta varasema perioodi ostude arvu 4,3% võrra.

Supermarketite segmendi konsolideeritud maksueelne kahjum oli 2014. aasta I kvartalis 0,7 miljonit eurot, millest Eestis teenitud kahjum moodustas 0,1 miljonit eurot, kasvades 0,7 miljonit eurot. Supermarketite segmendi konsolideeritud puhaskahjum oli 1,0 miljonit eurot, olles eelmise aasta tulemist, kui kahjum oli 1,7 miljonit eurot, 0,7 miljoni euro võrra parem. Eestis teenitud puhaskahjum oli 2014. aasta I kvartalis 0,4 miljonit eurot, olles aasta varasemast 0,7 miljonit eurot parem. Puhaskasumi ja tulumaksueelse kasumi erinevus tuleneb dividendidelt arvestatud tulumaksult - 2013. aastal oli dividendide tulumaks summas 1,7 miljonit eurot; 2014. aastal 0,4 miljonit eurot. Lätis teenitud kahjum oli 0,6 miljonit eurot püsides seega aasta varasemal tasemel. Äritegevus Lätis on külmutatud.

2014. aasta I kvartali müügitulu kasvu on toetanud 2013. aasta vältel toimunud uute kaupluste avamine. Võrreldavate kaupluste tulemustele on vähendavat mõju avaldanud uued avatud Selveri kauplused, mille tulemusel on toimunud klientide ümberjaotumine.

Eestis teenitud kasumile on mõju avaldanud jätkuv kuluefektiivne tegutsemine, aga samuti ka muudatused töjõuturul, mille tulemusena on tõusnud keskmine töötasu. 1. jaanuaril võeti Selveris kasutusele uus kaubandustarkvara, mille käivitamisega on kaasnenud ühekordseid mittekapitalizeeritavaid kulutusi. I kvartalis suleti eraldiseisev Gurmeekauplus Solarise keskuses ning avati Pirita Selveris gurmeekaupade osakond.

Selveri kauplusteketti kuulub 2014. aasta I kvartali lõpu seisuga 43 Selverit müügipinnaga 82,3 tuhat m². 2014. aasta juunis suureneb Selverite arv 44ni – juunis avatakse uus kauplus Narvas Astri keskuses.

Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2014. aasta esimese 3 kuu müügitulu oli 20,6 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 3,2%. Kaubamajade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli esimesel 3 kuul 0,81 tuhat eurot kuus, mis on 3,9% rohkem kui eelmise aasta samal perioodil. Müügitulu mõjutasid negatiivselt selle aasta üle keskmise soojemad talvekuud, mis pärssisid ülerõivaste müüke. Kaubamajad jäid 2014. aasta esimeses kvartalis oma maksueelse kasumiga nulli ja see oli 0,3 miljonit eurot parem aasta varasemast tulemist. Kaubamaja tulemust mõjutasid positiivselt pehme talvega seoses madalamad kommunaalkulud ja efektiivselt juhitud allahindluskampaaniad.

I.L.U. kosmeetikakauplusi opereeriva OÜ TKM Beauty Eesti 2014. aasta I kvartali müügitulu oli 1,0 miljonit eurot, kasvades 2013. aasta sama perioodiga võrreldes 0,6%. Esimeses kvartalis oli kahjum 0,1 miljonit eurot, mis oli 2013. aasta võrreldava perioodi kahjumist väiksem 0,01 miljoni euro võrra. Oluliseks konkurendiks I.L.U. kauplustele on kerkinud interneti kosmeetikakauplused, kus kaubad on küll soodsamad, kuid puudub garantii kauba kvaliteedile.

Autokaubandus

Autokaubandussegmendi 2014. aasta esimese kvartali müügitulu oli 12,4 miljonit eurot. Müügitulu ületas 37,6% eelmise aasta sama perioodi tulused, sealhulgas kasvas KIAde müügitulu 11,6%. Aasta esimesel kolmel kuul müüdi kokku 638 sõidukit. Segmendi 2014. aasta esimese kvartali maksueelne kasum oli 0,1 miljonit eurot. 2014. aasta I kvartali kasum jäi aasta varasemale 76,5% alla. Marginaale mõjutas 2014. aasta I kvartalis võrreldes aasta varasemaga oluliselt suurem KIAde fleet-müügi osakaal. Uue KIA Sportage mudeli tarneprobleemide tõttu I kvartalis kannatas ka Sportage jaemüük. 2013. aasta lõpul Lätis avatud uues autode esindussalongis hakati lisaks KIAdele müüma ka Peugeot'id ning Cadillac. Teisalt tõi uue salongi kasutuselevõtt kaasa üüri- ja kommunaalkulude suurenemise, samuti suurenesid aasta varasemaga turunduskulud uute markide toetuseks.

Jalatsikaubandus

Jalatsikaubanduse müügitulu 2014. aasta I kvartalis oli 3,4 miljonit eurot, kasvades võrreldes 2013. aasta sama perioodiga 25,9%. Samas oli 2014. aasta I kvartali kahjum 0,8 miljonit eurot ehk 0,2 miljonit eurot suurem, kui 2013. aasta I kvartali kahjum. Eelmisest aastast oluliselt suurem müügitulu, aga suurem kahjum oli seotud eelkõige kahe suurima, Tallinnas Viru keskuses paiknevate ABC Kinga ja Shu kaupluste lõpumüükidega. Lõpumüügi käigus vähenesid ka eelmiste hooaegade kaubavarud.

Märtsikuu viimastel päevadel avati Viru keskuses edukalt uus nn "uue põlvkonna kingakauplus" ABC Kinga kaubamärgi all. Muuhulgas on tegemist Eesti esimese 100% LED valgustusega moekaupade kauplusega.

Kinnisvarad

Kinnisvarade ärisegmendi 2014. aasta I kvartali kontserniväline müügitulu oli 0,8 miljonit eurot, mis on 0,1 miljonit eurot ehk 10,2% enam, kui eelmise aasta samal perioodil. Kinnisvarasegmendi 2014. aasta I kvartali maksueelseks kasumiks kujunes 2,1 miljonit eurot, mis on 0,1 miljonit eurot ehk 3,2% enam, kui eelmise majandusaasta samal perioodil. Kasumi kasv on tingitud kontserni teistele segmentidele välja üüritavate pindade lisandumisest 2013. aastal. 2013. aasta lõpus valmis Peetri Selver Rae vallas ja autosalong Riias Ulmana tänaval.

2014. aastal on eesmärgiks alustada kaubanduskeskuse rajamist Viimsi keskuses ja jätkub töö tulevaste arendusprojektide ettevalmistamisega.

Personal

Tallinna Kaubamaja kontserni 2014. aasta I kvartali keskmine töötajate arv oli 3 759, kasvades võrreldes 2013. aasta sama perioodiga 9,6%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2014. aasta esimesel kolmel kuul olid 11,3 miljonit eurot, kasvades eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 15,9%. Esimeses kvartalis kasvas kuu keskmine palgakulu töötaja kohta 5,7% võrreldes 2013. aasta esimese kvartali keskmise palgaga. Tööjõukulude tõusu taga on kasvanud kaupluste arv, samuti korrigeeritud töötasud, mis aitavad püsida tööjõuturul oma valdkonnas konkurentsivõimeline.

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, 16. aprill 2014

RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 10 kuni 27 toodud Tallinna Kaubamaja AS 2014. 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 tütarettvõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 16. aprill 2014

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	31.03.2014	31.12.2013
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	6 901	14 766
Nõuded ja ettemaksed	3	20 754	15 991
Varud	5	54 837	51 937
Käibevara kokku		82 492	82 694
Põhivara			
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	8	313	313
Sidusettevõtjad	7	1 757	1 711
Kinnisvarainvesteeringud	9	3 035	3 035
Materiaalne põhivara	10	228 842	229 406
Immateriaalne põhivara	11	10 515	10 636
Põhivara kokku		244 462	245 101
VARAD KOKKU		326 954	327 795
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	12	13 742	14 300
Võlad ja ettemaksed	13	69 318	67 725
Lühiajalised kohustused kokku		83 060	82 025
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	12	81 941	77 104
Pikaajalised eraldised ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud		889	878
Pikaajalised kohustused kokku		82 830	77 982
KOHUSTUSED KOKKU		165 890	160 007
Omakapital			
Aksiakapital	15	24 438	24 438
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		68 253	68 617
Konverteerimiserinevused		-255	-257
Jaotamata kasum		66 025	72 387
OMAKAPITAL KOKKU		161 064	167 788
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		326 954	327 795

Lisad lehekülgedel 15 - 27 on käesoleva konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD KASUM JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Müügitulu	16	119 651	112 010
Muud äritulud		148	214
Müüdnud kaubad, kasutatud materjalid ja teenused	5	-91 525	-85 568
Mitmesugused tegevuskulud	17	-13 060	-12 410
Tööjõukulud	18	-11 251	-9 710
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10,11	-2 710	-2 751
Muud ärikulud		-264	-91
Ärikasum		989	1 694
Finantstulud	19	5	8
Finantskulud	19	-333	-259
Kasum sidusettevõtja aktsiatelt	7	46	40
Kasum enne tulumaksustamist		707	1 483
Tulumaks	15	-1 324	-3 772
Aruandeperioodi puhaskahjum		-617	-2 289
Muu koondkasum			
<i>Kirjed, mida võib edaspidi ümberklassifitseerida kasumiaruandesse</i>			
Konverteerimiserinevused		2	-195
Aruandeperioodi muu koondkasum/(-kahjum) kokku		2	-195
ARUANDEPERIOODI KOONDKAHJUM		-615	-2 484
Tava- ja lahustatud puhaskahjum aktsia kohta (eurodes)	20	-0,02	-0,06

Aruandeperioodi puhaskasum ja muu koondkasum on omistatav emaettevõtja omanikele.

Lisad lehekülgedel 15 - 27 on käesoleva konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2014	3 kuud 2013
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskahjum		-617	-2 289
<i>Korrigeerimised:</i>			
<i>Intressikulu</i>	19	333	259
<i>Intressitulu</i>	19	-5	-8
<i>Põhivara kulum</i>	10, 11	2 674	2 742
<i>Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest</i>	10	36	18
<i>Kasum põhivara müügist</i>		-2	0
<i>Kapitaliosaluse meetodi mõju</i>	7	-46	-40
Varude muutus		-2 900	-2 101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		3 238	1 351
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-4 469	1 439
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		-1 758	1 371
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus (v.a. kapitalirent)	10	-2 032	-9 936
Materiaalse põhivara müük	10	19	0
Immateriaalse põhivara soetus	11	-10	-14
Emaettevõtja kontsernikonto saldo muutus	21	-8 000	5 000
Saadud intressid	19	5	8
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-10 018	-4 942
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	12	13 291	5 059
Saadud laenude tagasimaksed	12	-9 013	-8 149
Arvelduskrediidi saldo muutus	12	0	2 608
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	12	0	-1
Makstud intressid		-368	-281
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		3 910	-764
RAHAVOOD KOKKU		-7 866	-4 335
Valuutakursi kasumi (kahjumi) mõju rahale ja raha ekvivalentidele		1	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	14 766	13 494
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	6 901	9 160
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-7 865	-4 334

Lisad lehekülgedel 15 - 27 on käesoleva konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Aksia- kapital	Kohustusli- k reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Jaotamata kasum	Konver- teerimis- erinevu- sed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2012	24 438	2 603	51 079	68 066	-7	146 179
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-2 289	0	-2 289
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	0	-195	-195
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	-2 289	-195	-2 484
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-280	280	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-14 255	0	-14 255
Saldo seisuga 31.03.2013	24 438	2 603	50 799	51 802	-202	129 440
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	17 464	0	17 464
Maa ja ehitiste ümberhindlus	0	0	18 650	0	0	18 650
Aruandeperioodi muu koondkahjum	0	0	0	0	-250	-250
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	18 650	17 464	-250	35 864
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-1 112	1 112	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-14 255	0	-14 255
Saldo seisuga 31.12.2013	24 438	2 603	68 617	72 387	-257	167 788
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-617	0	-617
Aruandeperioodi muu koondkahjum	0	0	0	0	2	2
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	-617	2	-615
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-364	364	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-6 109	0	-6 109
Saldo seisuga 31.03.2014	24 438	2 603	68 253	66 025	-255	161 064

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisis 15.

Lisad lehekülgedel 15 - 27 on käesoleva konsolideeritud vahearuaande 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 osutamise tegelevad ettevõtjad, mis tegutsevad Eestis, Lätis ja Leedus. Tallinna Kaubamaja AS on 18. oktoobril 1994 Eesti Vabariigis aadressil Gonsiori 2, Tallinn, registreeritud äriühing. Tallinna Kaubamaja AS-i aktsiad on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil. Tallinna Kaubamaja AS enamusaktsionär on OÜ NG Investeeringud, mille enamusomanik on NG Kapital OÜ. NG Kapital OÜ on Tallinna Kaubamaja kontserni üle lõplikku valitsevat mõju omav ettevõtja.

Koostamise alused

Tallinna Kaubamaja AS konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsarvestuse standardiga (IFRS) IAS 34 „Vahearanded“ 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 aastaaruandega seisuga 31.12.2013. Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid ja –põhimõtteid, nagu Kontserni viimases 31. detsembril 2013 lõppenud majandusaasta aruandes.

Käesoleva aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja esitusviisid on samad, mida kasutati eelmisel aastal aruande koostamisel.

AS Tallinna Kaubamaja arvestus- ja esitusvaluutaks on euro (EUR). Kõik aruandes esinevad summad on ümardatud lähima tuhandeni, kui ei ole öeldud teisiti.

Juhataja hinnangul kajastab Tallinna Kaubamaja AS-i 2014. aasta I kvartali vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtja majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile.

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

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	496	571
Pangakontod	5 580	12 427
Raha teel	825	1 768
Raha ja pangakontod kokku	6 901	14 766

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Nõuded ostjate vastu (lisa 4)	10 319	13 336
Muud lühiajalised nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 21)	8 000	0
Muud lühiajalised nõuded	53	4
Finantsvarad kokku bilansikirjel "Nõuded ja ettemaksed"	18 372	13 340
Ettemaks kaupade eest	1 236	1 616
Muud ettemakstud kulud	763	484
Rendikulude ettemaks	319	412
Maksude ettemaksed (lisa 14)	64	139
Nõuded ja ettemaksed kokku	20 754	15 991

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Nõuded ostjate vastu	8 473	11 027
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjatele arvete eest	-82	-79
Nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 21)	1 050	665
Kaardimaksed	878	1 723
Nõuded ostjate vastu kokku	10 319	13 336

Lisa 5 Varud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	54 144	51 216
Tooraine ja materjal	693	721
Varud kokku	54 837	51 937

Kasumiaruande real "Müüdnud kaubad, kasutatud materjalid ja teenused" on kajastatud kulud varude allahindlusest ja mahakandmisest ning inventuuri puudujäägid alljärgnevalt:

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 202	1 395
Inventuuride puudujäägid	103	265
Kasutatud materjal ja tarvikud kokku	2 305	1 660

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

Lisa 6 Tütarettevõtjad

Tallinna Kaubamaja kontserni kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 31.03.2014	Soetus- aasta
Selver AS	Tallinn Pärnu mnt. 238	Jaekaubandus	100%	1996
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Tallinn Gonsiori 2	Kinnisvara haldamine	100%	1999
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Tartu Riia 1	Kinnisvara haldamine	100%	2004
SIA TKM Latvia	Riga Ieriku iela 3	Kinnisvara haldamine	100%	2006
SIA Selver Latvija	Riga Ieriku iela 3	Jaekaubandus	100%	2006
TKM Auto OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Kaubandus- ja finantstegevus	100%	2007
KIA Auto AS	Tallinn Ülemiste tee 1	Jaekaubandus	100%	2007
Forum Auto SIA	Riga Pulkevza Brieza 31	Jaekaubandus	100%	2007
KIA Auto UAB	Vilnius Perkunkiemo g.2	Jaekaubandus	100%	2007
TKM Beauty OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2007
TKM Beauty Eesti OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2007
TKM King AS	Tallinn Betooni 14	Jaekaubandus	100%	2008
Kaubamaja AS	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2012
Topsec Turvateenused OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Turvaalane tegevus	100%	2012
Kulinaaria OÜ	Tallinn Taevakivi 7B	Keskusköögi tegevus	100%	2012
AS Viking Motors	Tallinn Tammsaare tee 51	Jaekaubandus	100%	2012

2013 ja 2014. aastal ei ole toimunud äriühendusi.

Eesmärgiga korrastada Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtete struktuuri ja muuta juhtimist läbipaistvamaks viidi 2013. aastal läbi kontserni tütarühingute ühinemisi ja jagunemisi. Kontserni struktuuri korrastamine ühinemise läbi ei omanud mõju kontserni konsolideeritud majandustulemusele. Struktureerimine ei avaldanud olulist mõju Tallinna Kaubamaja AS kontserni tegevusele.

AS Tallinna Kaubamaja tütarettevõttel, AS-il TKM King, oli kaks mittetegutsevat Läti tütarettevõtet – SIA ABC King ja SIA Suurtuki. 07.08.2013 müüs AS TKM King oma osalused nimetatud Läti tütarettevõtetes SIA-le TKM Latvija, mis on samuti AS Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtte. Müügi põhjuseks on Läti tütarettevõtete kulude optimeerimine. Jaanuaris 2014 registreeris Läti Äriregister SIA TKM Latvija (ühendav ühing), SIA ABC King (ühendatav ühing) ja SIA Suurtuki (ühendatav ühing) ühinemise. Vastavalt ühinemislepingule ühinemise tulemusel SIA TKM Latvija sai SIA ABC King ja SIA Suurtuki õigusjärglaseks. Kogu SIA ABC King ja SIA Suurtuki vara anti ühinemise kandmisega äriregistrisse tervikuna üle SIA-le TKM Latvija. Ühinemise tulemusel ühendava ühingu kapital ei muutunud.

Lisa 7 Sidusettevõtjad

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja AS omab 50% osalust (2013: 50%) ettevõttes AS Rävalla Parkla, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid.

	31.03.2014	31.12.2013
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	1 711	1 628
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	46	163
Saadud dividendid	0	-80
Investeering sidusettevõtjasse aruande perioodi lõpus	1 757	1 711

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

	31.03.2014	31.12.2013
Varad	3 690	3 644
Kohustused	176	222
	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Müügitulu	112	96
Kasum	92	80

Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Rendikulude ettemaks	204	204
Edasilükkunud tulumaksu vara	74	74
Muud pikaajalised nõuded	35	35
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed kokku	313	313

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes eurodes

	EUR
Bilansiline maksumus 31.12.2012	3 756
Ümberklassifitseerimine (lisa 10)	-721
Bilansiline maksumus 31.12.2013	3 035
Bilansiline maksumus 31.03.2014	3 035

Kinnisvarainvesteeringu näol on tegemist lõpetamata ehitisega.

2013. aastal kasutati õiglase väärtuse hindamisel 3 objekti puhul sõltumatu atesteeritud kinnisvaraeksperti hinnangut. 2013. aastal detailplaneeringu realiseerimise käigus jagati kaks kinnistut viieks ehitusõigusega krundiks, millest kolm on kajastatud kinnisvarainvesteeringuna. Selle tulemusena teostati 2013. aastal ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringust põhivaragruppi „Maa ja ehitis“ maksumuses 721 tuhat eurot.

Hindamise tulemusena 2013. aastal kinnisvarainvesteeringuid üles ja alla ei hinnatud. 2014. aastal muutusi kinnisvarainvesteeringute väärtuses ei toimunud.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitised ja ettemaksud	Kokku
31.12.2012					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	158 633	23 810	25 970	48 377	256 790
Akumuleeritud kulum	-15 374	-18 042	-17 839	-15 237	-66 492
Jääkmaksumus	143 259	5 768	8 131	33 140	190 298
2013.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	87	226	602	29 228	30 143
Ümberklassifitseerimine (lisa 9)	20 565	3 785	4 011	-27 640	721
Müük	0	-1	-1	-53	-55
Mahakandmine	-123	-38	-46	-11	-218
Väärtuse langus/tõus läbi kasumiaruande	614	0	0	-606	8
Väärtuse tõusust tingitud üleshindlus	18 650	0	0	0	18 650
Amortisatsioonikulu	-4 708	-2 275	-2 904	0	-9 887
Kursivahed	-119	-1	-4	-130	-254
31.12.2013					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	181 231	27 022	28 663	49 678	286 594
Akumuleeritud kulum	-3 006	-19 558	-18 874	-15 750	-57 188
Jääkmaksumus	178 225	7 464	9 789	33 928	229 406
2014.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	11	45	443	1 533	2 032
Ümberklassifitseerimine	438	332	228	-998	0
Müük	0	-17	0	0	-17
Mahakandmine	-31	0	-5	0	-36
Amortisatsioonikulu	-1 368	-479	-696	0	-2 543
31.03.2014					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	181 637	27 372	29 299	50 213	288 521
Akumuleeritud kulum	-4 362	-20 027	-19 540	-15 750	-59 679
Jääkmaksumus	177 275	7 345	9 759	34 463	228 842

2014. aasta 3 kuu investeeringute maksumuseks kujunes 2 042 tuhat eurot.

Supermarketite ärisegmendis oli 2014. aasta 3 kuu investeeringute maksumus 661 tuhat eurot. Aruandeperioodil uuendati Selveri kaupluste sisustust ja soetati arvutustehnikat.

Kaubamaja ärisegmendi investeeringute suurus oli 385 tuhat eurot, investeeringu ulatuses soetati turvateenuse seadmeid videovalve keskusele ja teostati müügipindadele uuendustöid.

Autokaubanduse ärisegmendis oli aruandeperioodi investeeringute maksumuseks 130 tuhat eurot.

Jalatsikaubanduse segmendis investeeriti aruandeperioodil 399 tuhat eurot. Märtsis avati uus ABC Kinga kaubamärgi esinduskauplus Viru Keskuses.

Kinnisvara ärisegmendi investeeringute maksumuseks oli 467 tuhat eurot, mille ulatuses teostati lõpetamata kapitaal töid.

Tallinna Kaubamaja konsolideerimisgrupi ettevõtjatel puudusid siduvad kohustused materiaalse põhivara ostuks.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Firma- väärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	Kokku
31.12.2012					
Soetusmaksumus	7 298	5 097	1 080	388	13 863
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-1 127	-884	-28	-2 627
Jääkmaksumus	6 710	3 970	196	360	11 236
2013.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	0	0	108	108
Amortisatsioonikulu	0	-461	-196	-51	-708
31.12.2013					
Soetusmaksumus	7 298	5 097	1 080	496	13 971
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-1 588	-1 080	-79	-3 335
Jääkmaksumus	6 710	3 509	0	417	10 636
2014.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	0	0	10	10
Amortisatsioonikulu	0	-115	0	-16	-131
31.12.2014					
Soetusmaksumus	7 298	5 097	1 080	506	13 981
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-1 703	-1 080	-95	-3 466
Jääkmaksumus	6 710	3 394	0	411	10 515

Arenguväljaminekuna on kontsern aruandeperioodil teostanud Partnerprogrammi ja veebilehe uuendusi summas 10 tuhat eurot.

Kaubamärgina on kontsern kajastanud jalatsikaubandussegmentis ABC Kinga kuvandit, mis sisaldab nime, sümboli ja disaini kombinatsiooni koos tuntuse ja eelistatusega tarbijate poolt. Jalatsikaubandussegmenti kaubamärgi järelejäänud kasulik eluiga seisuga 31.03.2014 oli 9,25 aastat. 2012. aastal AS Viking Motors aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 1 588 tuhat eurot, kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

Firmaväärtus jaguneb kontserni raha genereerivatele üksustele allolevate segmentide lõikes:

Tuhandetes eurodes	31.03.2014	31.12.2013
Autokaubandus	3 156	3 156
Jalatsikaubandus	3 554	3 554

Kaetav väärtus (tuginedes kasutusväärtusele) määrati võttes aluseks tuleviku rahavood viie aasta lõikes. Kõigi üksuste puhul selgus, et rahavoogude nüüdisväärtus katab nii firmaväärtuse ja kaubamärgi kui ka kasulike rendilepingute ja muude üksusega seotud varade väärtuse.

Lisa 12 Intressi kandvad võlakohustused

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Lühiajalised võlakohustused		
Arvelduskrediit	400	400
Pangalaenud	11 174	12 265
Muud laenud	2 168	1 635
Lühiajalised võlakohustused kokku	13 742	14 300

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenud	78 368	75 283
Muud laenud	3 573	1 821
Pikaajalised võlakohustused kokku	81 941	77 104
Võlakohustused kokku	95 683	91 404

Saadud laenud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Arvelduskrediit	0	2 608
Pangalaenud	12 448	4 563
Muud laenud	843	496
Saadud laenud kokku	13 291	7 667

Makstud laenud ja liisingud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Pangalaenud	8 495	7 776
Kapitalirendikohustus	0	1
Muud laenud	518	373
Makstud laenud ja liisingud kokku	9 013	8 150

Pangalaenud ja kapitalirendi kohustused on fikseeritud eurodes.

Pangalaenude tagasimaksetähtajad on 31.03.2014 seisuga vahemikus 10.07.2014 ja 7.12.2019 (2013: vahemikus 21.04.2013 ja 30.08.2018), intress on seotud nii 3 kuu ja 6 kuu EURIBOR'ga ning ka EONIA'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 1,43% (2013: 1,30%).

Lisa 13 Võlad ja ettemaksud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	47 102	51 112
Võlad seotud osapooltele (lisa 21)	4 081	5 323
Muud viitkohustused	35	69
Rentnike ettemaksud	1 479	1 264
Finantskohustused kokku bilansikirjel „Võlad ja ettemaksud“	52 697	57 768
Maksuvõlad (lisa 14)	4 339	5 388
Väljamaksmata dividendid (lisa 15)	6 109	0
Dividendide tulumaksukohustus (lisa 15)	1 324	0
Võlad töövõtjatele	3 765	3 521
Saadud ettemaksud	942	895
Lühiajalised eraldised*	142	153
Võlad ja ettemaksud kokku	69 318	67 725

*Lühiajalised eraldised on jalatsikaubandusega seotud garantiieraldised.

Lisa 14 Maksud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksukohustuslaste ettemaksukonto	64	0	139	0
Käibemaks	0	1 651	0	2 459
Üksikisiku tulumaks	0	802	0	864
Sotsiaalmaks	0	1 654	0	1 787
Ettevõtte tulumaks	0	7	0	42
Töötuskindlustusmaks	0	139	0	149
Kogumispension	0	86	0	87
Maksud kokku	64	4 339	139	5 388

Lisa 15 Aktsiakapital

Seisuga 31.03.2014 jagunes aktsiakapital summas 24 438 tuhat eurot 40 729 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 0,60 eurot (seisuga 31.12.2013 jagunes aktsiakapital summas 24 438 tuhat eurot 40 729 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 0,60 eurot). Kõigi emiteeritud aktsiate eest on tasutud. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiate arv 162 916 800 aktsiat.

27.03.2014 toimunud aktsionäride korralisel üldkoosolekul võeti vastu otsus maksta dividendi 0,15 eurot aktsia kohta, kogusummas 6 109 tuhat eurot (2013: 14 255 tuhat eurot, 0,35 eurot aktsia kohta). Dividendide väljamaksmisega kaasneb dividendide tulumaks summas 1 324 tuhat eurot (2013: 3 777 tuhat eurot).

Lisaks otsustati vähendada Tallinna Kaubamaja AS aktsiakapitali 8 146 tuhande euro võrra, seniselt 24 438 tuhandelt eurot 16 292 tuhande euron. Aktsiakapitali vähendatakse aktsiate nimiväärtuse vähendamise 0,20 euro võrra, seniselt 0,60 eurot 0,40 euron (aktsiate koguarv ei muutu). Peale aktsiakapitali vähendamise kandmist äriregistrisse on Tallinna Kaubamaja AS aktsiakapitali suuruseks 16 292 tuhat eurot, mis koosneb 40 729 200 aktsiast, neist igaüks nimiväärtusega 0,40 eurot. Aktsiakapitali vähendamise põhjuseks on kapitalstruktuuri parendamine. Aktsiakapitali vähendamine võimaldab tasakaalustada kontserni võõrkapitali ja omakapitali suhet ning aitab parandada kontserni omakapitali tootlust. Tallinna Kaubamaja ASil puudub vajadus omada aktsiakapitali olemasolevas suuruses ja seadusest tulenevad aktsiakapitalile esitatavad nõuded on täidetud ka väiksema aktsiakapitali suuruse korral. Aktsiakapitali vähendamisel tehakse aktsionäridele väljamakseid 0,20 eurot aktsia kohta seaduses sätestatud tähtaja jooksul.

Lisa 16 Segmendiaruandlus

Kontsern on ärisegmentid määratlenud põhinedes nõukogu poolt regulaarselt strateegiliste otsuste tegemiseks kasutatavale aruandlusele.

Kõrgem äriotsustaja jälgib äritegevust tegevusvaldkonna põhiselt. Valdkondade lõikes jälgitakse äritegevust kaubamaja, supermarketite, kinnisvara, autokaubanduse, jalatsikaubanduse, ilutoodete kaubanduse (I.L.U.) ja turvasegmentide lõikes. I.L.U. ja turvasegmentide näitajad on väiksemad kui IFRS 8-s toodud raporteeritava segmenti kvantitatiivsed kriteeriumid ja need segmentid on raporteeritavates segmentides liidetud kaubamaja ärisegmenti juurde seetõttu, et nad on sarnased majandusnäitajate ning muude IFRS 8-s kirjeldatud omaduste poolest.

Supermarketite, kaubamajade, jalatsi- ja autokaubanduse peamiseks tegevusvaldkonnaks on jaemüük. Supermarketid keskenduvad toidu- ja esmatarbekaupade müügile, kaubamajad ilu- ja moetoodete müügile, autokaubandus on suunatud autode ja autovaruosade müügile ning jalatsikaubandus jalatsite müügile. Autokaubanduse segmentis toimub autode hulгимүүк volitatud autodiileritele ning jalatsikaubandussegmentis müüakse hulgi peremarketitele. Muudes segmentides ei oma hulгимүүк olulist osa. Kinnisvarasegment tegeleb kontserni omanduses oleva kinnisvara haldamise, hooldamise ja kaubanduspindade rentimisega.

Kontserni tegevus toimub Eestis, Lätis ja Leedus. Kontsern on tegev kõigis viies ärisegmentis Eestis, autode müügiga ning kinnisvara arendamisega tegeletakse Lätis ning autode müügiga Leedus.

Avalikustatav finantsinformatsioon vastab nõukogule perioodiliselt raporteeritavale informatsioonile. Nõukogule raporteeritud kasumiaruande näitajad ja segmentide varad ning kohustused on kajastatud kooskõlas käesolevas finantsaruandes kasutatud arvestuspõhimõtetega. Peamised mõõdikud mida nõukogu jälgib on segmenti müügitulu (segmentiväline ja segmentidevaheline müügitulu ja muud äritulud), EBITDA (kasum enne finantstulusid ja -kulusid ning amortisatsiooni) ja puhaskasum/kahjum.

Tuhandetes eurodes

3 kuud 2014	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kauban- dus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmenti de vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	82 387	20 604	12 423	3 406	831	0	119 651
Segmentide vaheline müük	234	1 038	6	76	2 983	-4 337	0
Müük kokku	82 621	21 642	12 429	3 482	3 814	-4 337	119 651
EBITDA	152	322	212	-570	3 583	0	3 699
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus (lisa 10,11)	-896	-462	-101	-157	-1 094	0	-2 710
Ärikasum/(-kahjum)	-744	-140	111	-727	2 489	0	989
Finantstulu (lisa 19)	75	221	18	0	12	-321	5
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	46	0	0	0		46
Finantskulu (lisa 19)	-10	-141	-68	-63	-372	321	-333
Tulumaks	-366	-426	-532	0	0	0	-1 324
Puhaskasum/(-kahjum)	-1 045	-440	-471	-790	2 129	0	-617
sh Eesti	-448	-440	-389	-790	1 919	0	-148
sh Läti	-597	0	-87	0	210	0	-474
sh Leedu	0	0	5	0	0	0	5
Segmenti varad	68 379	65 152	20 758	13 474	207 515	-48 324	326 954
Segmenti kohustused	48 845	27 612	13 328	13 767	96 415	-34 077	165 890
Segmenti põhivara soetus (lisa 10,11)	661	385	130	399	467	0	2 042

Tuhandetes eurodes

3 kuud 2013	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Kinnis- vara	Segmenti de vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	79 553	19 972	9 026	2 705	754	0	112 010
Segmentide vaheline müük	238	854	10	-16	2 505	-3 591	0
Müük kokku	79 791	20 826	9 036	2 689	3 259	-3 591	112 010
EBITDA	1 080	154	400	-349	3 160	0	4 445
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-1 085	-470	-101	-216	-879	0	-2 751
Ärikasum/(-kahjum)	-5	-316	299	-565	2 281	0	1 694
Finantstulu (lisa 19)	37	129	2	0	14	-174	8
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	40	0	0	0	0	40
Finantskulu (lisa 19)	0	-113	-41	-47	-232	174	-259
Tulumaks	-1 745	-1 196	5	0	-836	0	-3 772
Puhaskasum/(-kahjum)	-1 713	-1 456	265	-612	1 227	0	-2 289
sh Eesti	-1 128	-1 456	301	-607	1 035	0	-1 855
sh Läti	-585	0	-42	-5	192	0	-440
sh Leedu	0	0	6	0	0	0	6
Segmendi varad	68 470	73 471	15 111	15 227	181 224	-67 215	286 288
Segmendi kohustused	54 257	43 347	8 869	20 071	96 110	-65 806	156 848
Segmendi põhivara soetus	1 390	165	40	37	8 318	0	9 950

Kontserniväline müügitulu müüdnud kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Jaemüügitulu	111 833	105 597
Hulgimüügitulu	3 539	2 804
Rendimüügitulu	1 801	1 614
Tulu teenuse osutamisest	2 478	1 995
Müügitulu kokku	119 651	112 010

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Eesti	113 601	109 360
Läti	4 656	1 051
Leedu	1 394	1 599
Kokku	119 651	112 010

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	31.03.2014	31.12.2013
Eesti	207 232	207 841
Läti	35 300	35 372
Leedu	173	177
Kokku	242 705	243 390

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

Kontsernil ei olnud aruandeperioodil ega võrreldaval perioodil kliente, kellelt saadavad müügitulud ületaksid 10% kontserni müügituludest.

Lisa 17 Muud tegevuskulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Rendikulud	3 711	3 571
Soojuse- ja elektrikulud	2 361	2 265
Halduskulud	1 602	1 590
Müügiga seotud teenuste ja materjalide kulud	1 770	1 556
Turunduskulud	1 760	1 649
Muud tegevuskulud	754	741
Andmeside ja IT kulud	642	600
Personaliga seotud kulud	460	438
Mitmesugused tegevuskulud kokku	13 060	12 410

Lisa 18 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Palgakulu	8 448	7 287
Sotsiaalmaks	2 803	2 423
Tööjõukulud kokku	11 251	9 710
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (eurot)	749	709
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	3 759	3 428

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

Tuhandetes eurodes

Finantstulud

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Partnerkrediitkaardi intressid	0	3
Intressitulu laenudelt seotud osapooltele	0	1
NGI kontserni kontsernikonto intressid (lisa 21)	5	4
Finantstulud kokku	5	8

Finantskulud

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Pangalaenude intressikulu	-280	-240
Kapitalirendi intressikulu	-10	-1
Muud finantskulud*	-43	-18
Finantskulud kokku	-333	-259

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

Lisa 20 Puhaskasum aktsia kohta

Tava puhaskasumi arvutamiseks aktsia kohta jagatakse emaettevõtja aktsionäridele jaotatav aasta puhaskasum aasta jooksul käibelolevate lihtaktsiate kaalutud keskmise arvuga. Kuna ettevõttel ei ole potentsiaalseid lihtaktsiaid võrdub lahustatud puhaskasum aktsia kohta tavapuhaskasumiga aktsia kohta.

	3 kuud 2014	3 kuud 2013
Puhaskahjum (tuhandetes eurodes)	-617	-2 289
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskahjum aktsia kohta (eurot)	-0,02	-0,06

Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega

Tuhandetes eurodes

AS Tallinna Kaubamaja konsolideeritud vahearuanne koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- sidusettevõtjaid;
- teisi emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid;
- kontserni ettevõtjate juhatuste ja nõukogude liikmeid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tallinna Kaubamaja AS enamusaktsionär on OÜ NG Investeeringud, mille enamusomanik on NG Kapital OÜ. NG Kapital OÜ on Tallinna Kaubamaja kontserni üle lõplikku valitsevat mõju omav ettevõtja.

Tallinna Kaubamaja kontsern on ostnud ja müünud kaupu, teenuseid ning põhivara järgnevalt:

	Ostud 3 kuud 2014	Müügid 3 kuud 2014	Ostud 3 kuud 2013	Müügid 3 kuud 2013
Emaettevõtja	71	6	74	5
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 785	1 710	5 463	642
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	0	0	22
Muud seotud osapooled	214	43	213	43
Kokku	6 070	1 759	5 750	712

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

Saldod seotud osapooltega:

	31.03.2014	31.12.2013
Emaettevõtja intressivõlg (lisa 4)	4	1
Nõue emaettevõtja vastu (lisa 3)	8 000	0
Nõue emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu (lisa 4)	1 023	524
Nõue emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate müügiboonustega seoses (lisa 4)	18	135
Juhatus ja nõukogu liikmed (lisa 4)	5	5
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku	9 050	665

	31.03.2014	31.12.2013
Emaettevõtja	21	25
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 984	5 251
Muud seotud osapooled	76	47
Kohustused seotud osapoolte ees kokku (lisa 13)	4 081	5 323

Nõuded ja kohustused seotud osapoolte vastu ja ees, mis on tekkinud tavapärase majandustegevuse raames, on tagamata ja ei kanna intresse, v.a. nõue kontsernikontole.

Kontsernikonto

Kontsern kasutab tütarettevõtjate jooksvaks finantseerimiseks kontsernikontot, mille liikmed on enamus Kontserni kuuluvatest ettevõtjatest. 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. 2014. aasta 3 kuuga teenis Tallinna Kaubamaja kontsern oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu 5 tuhat eurot, (2013: 4 tuhat eurot).

Seisuga 31.03.2014 ja 31.03.2013 ei ole Tallinna Kaubamaja kontsern peakontserni vabasid rahalisi vahendeid kasutanud. 31.03.2014 seisuga oli läbi emaettevõtja NG Investeeringud OÜ deposiiti paigutatud 8 000 eurot intressimääraga 0,47% ning tähtajaga kuni 1. aprill 2014 (31.12.2013: 0 eurot).

2014. aasta 3 kuu keskmine intressimäär NG Investeeringud OÜ kontsernikonto vabade rahaliste vahendite hoidmise eest oli 0,06% EUR (2013: 0,06% EUR). Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Juhatus ja nõukogu liikmetele makstud tasud

Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtjate juhatuse liikmetele aruandeperioodi eest arvestatud lühiajalised hüvitised, mis sisaldavad töötasu, sotsiaalmakse, boonuseid ning autokulusid, kokku olid 2014. aasta 3 kuuga 248 tuhat eurot, 2013. aasta 3 kuuga 294 tuhat eurot ja nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 2014. aastal 80 tuhat eurot, 2013. aastal olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 69 tuhat eurot.