

TALLINNA KAUBAMAJA GRUPP AS

**2018. aasta I kvartali
konsolideeritud vahearuanne**
(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE.....	11
JUHATAJA DEKLARATSIOON.....	11
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	12
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI JA MUU KOONDKASUMIARUANNE	13
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	14
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	15
LISAD LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE.....	16
Lisa 1 Lühendatud konsolideeritud vahearuande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	16
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	19
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	19
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu.....	19
Lisa 5 Varud	19
Lisa 6 Tütarettevõtjad.....	20
Lisa 7 Sidusettevõtjad	21
Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	21
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	21
Lisa 10 Materiaalne põhivara.....	22
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	23
Lisa 12 Võlakohustused	24
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed.....	25
Lisa 14 Maksud.....	26
Lisa 15 Aktsiakapital	26
Lisa 16 Segmendiaruandlus	26
Lisa 17 Muud tegevuskulud	29
Lisa 18 Tööjõukulud	29
Lisa 19 Puhaskasum aktsia kohta.....	29
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega	30

ETTEVÕTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja Grupp ASi (edaspidi „Tallinna Kaubamaja Grupp“ või „Grupp“) ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus. Tallinna Kaubamaja Grupp annab tööd enam kui 4 200 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

Juriidiline aadress:	Gonsiori 2, 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2018
Majandusaasta lõpp:	31.12.2018
Vahearuaude perioodi algus:	01.01.2018
Vahearuaude perioodi lõpp:	31.03.2018
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers AS
Telefon:	372 667 3200
Faks:	372 667 3205
E-mail:	tkmgroup@kaubamaja.ee

TEGEVUSARUANNE

Tallinna Kaubamaja Grupi ettevõtjate peamised tegevusalad on jae- ja hulgikaubandus.

Juhtimine

Tallinna Kaubamaja Grupi juhtimiseks valib vähemalt kord aastas toimuv Tallinna Kaubamaja Grupi aktsionäride korraline üldkoosolek ettevõtte nõukogu, kes on vastavalt põhikirjale 3-6-liikmeline. Tallinna Kaubamaja Grupi nõukogu liikmeteks on Jüri Käo (nõukogu esimees), Andres Järving, Enn Kunila, Gunnar Kraft ja Meelis Milder. Nõukogu liikmed valitakse kolmeks aastaks. Praeguste nõukogu liikmete Andres Järvingu, Jüri Käo, Enn Kunila, Meelis Milderi ja Gunnar Krafti volitused lõpevad 19.05.2018. Nõukogu planeerib aktsionäride koosolekute vahelisel perioodil ettevõtte tegevust, korraldab juhtimist ja teostab järelvalvet juhatuse tegevuse üle. Nõukogu koosolekud toimuvad korraliselt vähemalt 10 korda aastas. Ettevõtte tegevuse igapäevaseks juhtimiseks valib nõukogu vastavalt Äriseadustikule Tallinna Kaubamaja Grupi 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 Grupi juhatuse üheliikmeline. Juhatuse liikme Raul Puusepa ametiaega pikendati 2017. aasta 17. veebruaril ning tema volitused lõpevad 6. märtsil 2020.

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 häältel. Põhikirja muutmise otsus jõustub vastava kande tegemisel äriregistrisse. Tallinna Kaubamaja Grupi põhikirjas ei ole suuremat häälteenamuse nõuet ja aktsiaseltsil on vaid üht liiki aktsiaid.

Aktsiad

Tallinna Kaubamaja Grupi aktsia on noteeritud Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 19. augustist 1997. Emiteeritud on 40 729,2 tuhat ühte liiki nimelist aktsiat nominaalväärtusega 0,40 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. Otsust olulist osalust omab NG Investeeringud OÜ. Spetsiifilisi kontrolliõigusi andvaid väärtpabereid ei ole emitteeritud.

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

2017. aasta lõpus 9,20 eurot maksnud aktsia sulgus 2018. aasta märtsi lõpus 10,05 euro juures kosudes kolme kuuga 9,24%.

Vastavalt 26. veebruaril 2018 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 0,69 eurot aktsia kohta. Üldkoosolek oli ettepanekuga nõus.

Aksia hind ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 01.01.2018 kuni 31.03.2018.

Eurodes



Ettevõtte struktuur

Gruppi kuuluvad seisuga 31. märts 2018 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 31.03.2018	Osalus 31.12.2017
Selver AS	Eesti	100%	100%
Kulinaaria OÜ	Eesti	100%	100%
Kaubamaja AS	Eesti	100%	100%
Viking Security AS	Eesti	100%	100%
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Eesti	100%	100%
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Eesti	100%	100%
TKM Lietuva UAB	Leedu	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%
Verte Auto SIA	Läti	100%	100%
Viking Motors AS	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty Eesti	Eesti	100%	100%
AS TKM King	Eesti	100%	100%
Rävala Parkla AS	Eesti	50%	50%

Majanduskeskkond

2017. aastal kasvas Eesti majandus 4,9% olles seega viimaste aastate kiireima kasvuga. Laiapõhjalist ja enamikku valdkondi haaravasse kasvu panustasid kõige enam ehituse, info ja side valdkond ning kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus. Kiiresti kasvas nii sise- kui välisnõudlus. Makroanalüütikud on murelikult märkinud, et esmane statistika mittefinantsettevõtete 2017. aasta majandustulemuste kohta näitab käibe ja kasumi suhte halvenemist vaatamata ettevõtlussektori kogukasumi tõusule. Samuti hoiatavad analüütikud, et inflatsioon sööb sissetulekute kasvu, samas tööjõupuudus ja kasvav palgasurve pingestavad ettevõtjate kasumeid ning pärsivad konkurentsivõimet. Erinevate analüütikute hinnangul ulatub sisemajanduse kogutoodangu kasv Eestisse voolava Euroopa toetusraha ning valitsussektori investeeringute toel 2018. aastal kuni 3,9%ni. Hinnad kasvasid 2018. aasta esimesel kolmel kuul Eestis 3,1%, sealhulgas toit ja mittealkohoolsed joogid kallinesid 4,8% ning riietus ja jalatsid 0,5%. Suurim hinnatõus oli alkohoolsete jookide ja tubakatoodete kaubagrupis, kus hind tõusis 11,0%. 4,4% tõusid kulutused eluasemele, kusjuures kodusesse jõudnud elekter oli 10,9% ja üür 8,5% kallim kui aasta varem. Analüütikute hinnangul kujuneb 2018. aastal Eesti THI kasvuks kuni 3,0%.

Statistikaameti andmetel kasvas Eestis 2018. aasta esimesel kahel kuul kaubandusettevõtete müügitulu jooksevhindades 8,7%. Suurimat müügitulu kasvu näitas mootorsõidukite hooldus ja remont (17,7%). Ehkki autosegmenti müügitulu kasv oli väga tugev juba 2017. aastal (kahe esimese kuu kasv 15,5%), siis 2018. aasta esimese kahe kuuga suutis autosegment kasvada veelgi rohkem (15,7%). Tükkiliselt kasvas AMTELi statistika kohaselt autode müük Eestis 2018. aasta kolme esimese kuuga 15,5%. Müügitulu spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta esimesel kahel kuul kokku 4,0%. Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes tõusis antud perioodil 11,8%. Statistikaameti andmetel lisandus tulenevalt aruandlusmetoodikast aasta varasemaga võrreldes selle segmenti andmestikku üle 10% rohkem ettevõtteid, mis võis olla kiire kasvu üheks põhjuseks.

Majandustulemused

FINANTSNÄITAJAD 2017-2018

	EUR		Muutus
	3 kuud 2018	3 kuud 2017	
Müügitulu (miljonites)	159,5	150,7	5,9%
Ärikasum (miljonites)	6,2	6,2	-0,7%
Puhaskahjum (miljonites)	-0,2	-0,3	-36,4%
Omakapitali tootlus (ROE)	-0,1%	-0,1%	
Varade tootlus (ROA)	0,0%	-0,1%	
Puhasrentaablus	-0,10%	-0,17%	
Brutorentaablus	24,36%	24,57%	
Maksevõime kordaja	0,80	0,86	
Võlakordaja	0,55	0,53	
Müügitulu töötaja kohta (miljonites)	0,037	0,037	
Varude käibekiirus	1,51	1,62	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	4,41	4,37	
Aktsia sulgemishind (EUR/aktsia)	10,05	9,57	
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	0,00	-0,01	
Keskmine töötajate arv	4 262	4 107	
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		
Puhasrentaablus	= Puhaskasum / Müügitulu * 100%		
Brutorentaablus	= (Müügitulu - müüdnud kaupade kulu) / Müügitulu		
Maksevõime kordaja	= Käibevara / lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	= kohustused kokku / bilansimaht		

Tallinna Kaubamaja Grupi 2018. aasta I kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 159,5 miljonit eurot. Võrreldes 2017. aasta I kvartaliga, mil müügitulu oli 150,7 miljonit eurot, oli kasv 5,9%. Aruandeperioodi puhaskahjumiks kujunes 0,2 miljonit eurot seoses dividendidelt arvestatud tulumaksuga (6,2 miljonit eurot). 2017. aasta esimese kvartali kahjum oli 0,3 miljonit eurot, sealhulgas tulumaks 6,4 miljonit eurot. Maksueelne kasum jäi 6,1 miljoni euroga aasta varasemaga samale tasemele.

2018. aasta algas Grupile positiivselt müügitulu kasvuga. Maksueelne kasum säilitas aasta varasema tulemusega võrreldava tugeva taseme. Olulistest Grupi jaesegmentidest näitasid tubli müügitulu kasvu supermarketite ja autokaubanduse segmendid. Kaubamajade segmendis suudeti vaatamata konkurentsituatsiooni teravnemisele säilitada sisuliselt sama müügitulu taset. Hinnanguline võrdlus otsete konkurentidega Maksu- ja Tolliameti poolt avaldatud statistika alusel lubab Grupi Kaubamajade segmendi saavutatud müügitulu mahtu pidada antud turuolukorras heaks. Jalatsisegmendi müügid vähenesid peamiselt vähenenud müügipinna tõttu. Suurimat, ligi 1,5kordset müügikasvu näitasid 2018. aasta I kvartalis Grupi e-pood. Kaubamaja ja Selveri e-poodide kasvu võtmeks on asjaolu, et pakutav e-ostukogemus on samaväärse kvaliteediga, millega Grupi püsiklient on harjunud füüsilistes poodides. Investeeringud e-poodide kasutusmugavuse-, teeninduse- ja logistikaarendusse, samuti organisatsioonilised muutused protsesside ümberkorraldamisel on olnud edukad ja plaanipärased. Tööjõukulud kasvasid esimeses kvartalis 11,5%, sealhulgas kasvas 3,8% töötajate arv ning Vabariigi hulgi- ja jaekaubanduse statistika trendidega samas tempos ehk 7,5% kasvas keskmine palgakulu töötaja kohta.

2018. aasta I kvartalis toimus müügipindade lisandumine vaid autosegmendis. Viking Motors AS avas jaanuaris Peugeot' de müügisalongi Tallinnas. Seni on Peugeot'd edukalt müünud meie Läti autoettevõtte Forum Auto SIA. Võrreldes 2017. aasta I kvartaliga on müügipind suurenenud viie uue Selveri kaupluse ning Hiiumaa rändpoe võrra ja vähenenud viie väiksema jalatsikaupluse võrra. Kaubamaja Tallinna uue müügitulumaala ehituses astuti märtsis järgmine oluline samm ja esitati Tallinna linnavalitsusele taotlus kehtiva detailplaneeringu täpsustavate projekteerimistingimuste saamiseks.

Tallinna Kaubamaja Grupi varade maht 31. märtsil 2018 oli 396,3 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2017. aasta lõpu seisuga 1,2 miljonit eurot ehk 0,3%.

Aruandeperioodi lõpul oli püsiklientide arv üle 665 tuhande, kasvades aastaga 9,1%. Püsiklientide osatähtsus Grupi käibes oli 85,2% (2017. aasta esimeses kvartalis oli see 83,1%). Partner Panga- ja krediitkaarte oli esimese kvartali lõpuks väljastatud üle 30,0 tuhande.

Selverid

Supermarketite ärisegmendi 2018. aasta I kvartali konsolideeritud müügitulu oli 105,6 miljonit eurot, kasvades aasta varasema perioodiga võrrelduna 6,1%. Kuu keskmine kaupade müügitulu müügipinna ruutmeetri kohta 2018. aasta I kvartalis 0,36 tuhat eurot ning võrreldavate kaupluste vaates samuti 0,36 tuhat eurot, püüdes eelmise aasta võrreldava perioodi tasemel. Selveritest sooritati 2018. aasta I kvartalis 9,1 miljonit ostu, kasvades aasta varasemast 2,3% võrra.

Supermarketite segmendi konsolideeritud maksueelne kasum oli 2018. aasta I kvartalis 3,1 miljonit eurot, millest Eestis teenitud kasum moodustas 3,2 miljonit eurot, püüdes aasta varasemal tasemel (langus 0,1 miljonit eurot). Supermarketite segmendi konsolideeritud puhaskahjum oli 0,9 miljonit eurot, olles eelmise aasta I kvartali kahjumist 0,1 miljoni euro võrra suurem. Eestis teenitud puhaskahjum oli 2018. aasta I kvartalis 0,8 miljonit eurot. Puhaskasumi ja tulumaksueelse kasumi erinevus tuleneb dividendidelt arvestatud tulumaksult - 2018. aastal oli dividendide tulumaks 0,4 miljoni euro võrra väiksem aasta varasemast. Lätis teenitud maksueelne kahjum oli 2018. aasta I kvartalis 0,1 miljonit eurot. Kahjum vähenes seoses grupisiseste lepingute lõppemisega. Äritegevus Lätis on külmutatud.

Selveri I kvartali oma turusegmendist mõnevõrra kiirem müügitulu kasv on saavutatud uute kaupluste toel. Võrreldavate kaupluste vaates on suudetud müügitulu hoida eelmise aasta tasemel, vaatamata pidevalt lisanduvatele konkurentide kauplustele, aga ka lojaalsete klientide ümberjaotumisele Selveri kaupluste vahel. I kvartalis on kasvanud nii ostude arv kui keskmine ost. Jätakuvalt edukad tulemused on e-Selveril, kus läbimüük I kvartalis suurenes, võrrelduna eelmise aasta esimese kvartaliga, 1,5 korda. 2018. aasta võrdlusbaasis ei sisaldu eelmisel aastal Tallinnas avatud viite uut supermarketit ning Hiiumaa rändpoodi.

Eestis teenitud kasumi kujunemisele on mõju avaldanud eelkõige müügitulu kasv. Tegevuskulude osas on suudetud parandada eelmise aasta kuluefektiivset taset. Oodatult on positiivset mõju avaldanud investeeringud, mis on võimaldanud kokku hoida halduskulusid ning tugevas palgasurve võimaldanud efektiivselt juhtida tööjõukulusid.

Selver plaanib käesoleval aastal avada vähemalt kaks uut kauplust ja laiendada SelveEkspressi teenust

avatavatesse ning neljateistkümnesse olemasolevasse kauplustesse. Samuti on kavas võtta kasutusele elektroonilised hinnasildid Selveri kaupluste puu- ja juurviljaosakondades. Jätkame e-kaubanduse arendamist suurendamiseks võimekust kiiresti kasvava klientide hulga teenindamiseks, sh on kavas paigaldada esimesed e-Selveri toidukapid, kuhu e-poe klientide tellimusi toimetada. Alates esimesest aprillist laienes e-Selveri teenus Pärnusse.

Supermarketite segmenti kuulub märtsi lõpu seisuga Selveri kauplusekett 52 Selveri kaupluse, e-Selveri, rändpoe ning kohvikuga, kogumüügipinnaga 95,1 tuhat m² ning keskusköök Kulinaaria OÜ. Samuti kuulub segmenti SIA Selver Latvia, kus hetkel äritegevust ei toimu.

Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2018. aasta esimese 3 kuu müügitulu oli 22,8 miljonit eurot, jäädes eelmisele aastale alla 1,0%. Kaubamajade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli esimesel 3 kuul 0,86 tuhat eurot kuus, mis on 0,9% madalam, kui eelmise aasta samal perioodil. Kaubamajade 2018. aasta esimese kvartali maksueelne kahjum oli 0,4 miljonit eurot, mis oli aastatagusest tulemusest madalam 0,5 miljoni euro võrra. Kaubamajade müügitulemust mõjutas esimeses kvartalis pikaleveninud ja pilvine talv, mis ei soodustanud uue hooaja alguses kevadkaupade müüke. Samuti mõjutas talvistes ilmastikuoludes allahinnatud kaupade müük negatiivselt marginaali.

I.L.U. kosmeetikakauplusi opereeriva OÜ TKM Beauty Eesti 2018. aasta esimese kvartali müügitulu oli 1,1 miljonit eurot, suurenedes 2017. aasta sama perioodiga võrreldes 3,2%. Esimeses kvartalis oli kahjum 0,1 miljonit eurot, mis oli 2017. aasta võrreldava perioodi kahjumist suurem 12,5%. Veebruaris suleti ebarahuldava toimimise tõttu Kvartali kauplus Tartus. Lõpumuük ning kaupluse sulgemisega tehtud kulutused avaldasid mõju I.L.U. keti kasumlikkusele.

Autokaubandus

Autokaubandussegmenti 2018. aasta esimese kvartali müügitulu oli 27,6 miljonit eurot. Müügitulu kasvas võrreldes eelmise aastaga 14,0%, sealjuures KIAde müügitulu vähenes 5,9%. Aasta esimesel kolmel kuul müüdi kokku 1229 uut sõidukit. Müügitulu ja autode tükiarvu kasvu toetas Eesti autoturu hoogne kasv, mis jätkus ka 2018. aasta I kvartalis. Segmenti 2018. aasta esimese kvartali maksueelne kasum oli 0,9 miljonit eurot, jäädes eelmise aasta võrreldava perioodi kasumile alla 0,4 miljoni euro võrra. Autosegmenti Eesti jae-müügiüksus Viking Motors AS alustas jaanuaris uue müügisalongi avamisega autobrandi Peugeot sõidu- ja tarbeautode müügi ning teenindusega Tallinnas. Siiani on Peugeot'd edukalt müünud Grupi autosegmenti Läti autoettevõtte Forum Auto SIA. Nimetatud uus ärisuund on käivitunud oodatust paremini. Samuti on läinud hästi Läti tütarettevõtte Forum Auto SIA, kes on olnud edukas mitme riigihanke võitmisel. Autosegmenti kasumi langus on ühelt poolt tingitud uue brändi müügisalongi käivitamisega Tallinnas, teisalt on võrreldes 2017. aasta I kvartaliga suurem fleet-müükide maht alandanud autode müügmarginaali.

Jalatsikaubandus

Jalatsikaubanduse segmenti 2018. aasta I kvartali müügitulu oli 2,2 miljonit eurot, vähenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 16,5%. Languse põhjuseks on see, et müügipindade optimeerimise käigus on võrreldes aasta varasemaga n suletud viis jalatsikaubanduse segmenti kauplust. I kvartali kahjum vähenes võrreldes aasta varasemaga 0,5 miljoni võrra jäädes 0,3 miljoni euro tasemele. Segmenti 2018. aasta eesmärgiks on läbi uute hankekanalite ja paranenud marginaalide kasumlikkuse kasv. 2018. aastal on plaanis taasavada 2017. aastal suletud ABC Kinga kauplus Kristiines ja jätkuvalt tegeleda müügipinna tootlikkuse kasvule suunatud tegevustega. Tööd on alustatud ABC Kinga kaupluste kontseptsiooniuuendustega.

Kinnisvarad

Kinnisvarade segmenti 2018. aasta I kvartali grupiväline müügitulu oli 1,3 miljonit eurot. Müügitulu kasvas möödunud aastaga võrreldes 7,6%. Kinnisvarade segmenti 2018. aasta I kvartali maksueelseks kasumiks kujunes 2,9 miljonit eurot, jäädes eelmise aasta sama perioodi tulemusele alla 0,4%. Segmenti müügitulu kasvule aitas kaasa 2018. aasta jaanuaris valminud grupivälisele partnerile ehitatud tankla ja tanklakauplus, mis asub Rae vallas Peetri Selveri vahetus naabruses. Häid tulemusi näitavad ning annavad segmenti müügikasvule lisa Tartu Kaubamaja Keskus ja Viimsi Keskus. Kasumi vähemist mõjutasid varasemad grupisisesed Läti kinnisvaraga seotud lepingud, mis on praeguseks lõppenud.

2018. aasta lõpus on plaanis avada Kolde Selver, mille ehitustööd hetkel käivad. Jätkatakse ka Eesti, Läti ja Leedu autokeskuste, Kaubamaja Tallinna müügmaja ning Kulinaaria keskusköögi arendustöödega.

Personal

Tallinna Kaubamaja Grupi 2018. aasta I kvartali keskmine töötajate arv oli 4 262, kasvades võrreldes 2017. aasta sama perioodiga 3,8%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2018. aasta esimesel kolmel kuul olid 15,8 miljonit eurot, kasvades eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 11,5%. Töötajate arv kasvas lisandunud kaupluste tõttu peamiselt supermarketites. Keskmine palgakulu töötaja kohta kuus kasvas 7,5% võrreldes 2017. 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, 12. aprill 2018

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 11 kuni 31 toodud Tallinna Kaubamaja Grupp ASi 2018. aasta I kvartali lühendatud 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 Grupp AS ja tema tütaretevõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 12. aprill 2018

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	31.03.2018	31.12.2017
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	40 529	33 662
Nõuded ja ettemaksed	3	14 101	16 127
Varud	5	79 760	75 816
Käibevara kokku		134 390	125 605
Põhivara			
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	8	115	114
Sidusettevõtjad	7	1 776	1 724
Kinnisvarainvesteeringud	9	49 889	49 902
Materiaalne põhivara	10	204 573	214 475
Immateriaalne põhivara	11	5 543	5 675
Põhivara kokku		261 896	271 890
VARAD KOKKU		396 286	397 495
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	12	52 895	54 818
Võlad ja ettemaksed	13	114 493	85 569
Lühiajalised kohustused kokku		167 388	140 387
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	12	48 729	48 732
Pikaajalised eraldised ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud		420	360
Pikaajalised kohustused kokku		49 149	49 092
KOHUSTUSED KOKKU		216 537	189 479
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital	15	16 292	16 292
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		81 672	82 124
Konverteerimiserinevused		-255	-255
Jaotamata kasum		79 437	107 252
OMAKAPITAL KOKKU		179 749	208 016
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		396 286	397 495

Lisad lehekülgedel 16 - 31 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Müügitulu	16	159 547	150 688
Muud äritulud		713	482
Müüdud kaubad, kasutatud materjalid ja teenused	5	-120 687	-113 666
Mitmesugused tegevuskulud	17	-13 837	-13 494
Tööjõukulud	18	-15 788	-14 155
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10,11	-3 437	-3 281
Muud ärikulud		-308	-329
Ärikasum		6 203	6 245
Finantstulud		0	0
Finantskulud		-170	-183
Kasum sidusettevõtja aktsiatelt	7	52	51
Kasum enne tulumaksustamist		6 085	6 113
Tulumaks	15	-6 249	-6 371
Aruandeperioodi puhaskahjum		-164	-258
Muu koondkasum			
<i>Kirjed, mida ei klassifitseerita edaspidi ümber kasumiaruandesse</i>			
Aruandeperioodi muu koondkasum kokku		0	0
ARUANDEPERIOODI KOONDKAHJUM		-164	-258
Tava-ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	19	0,00	-0,01

Aruandeperioodi puhaskasum ja muu koondkasum on omistatav emaettevõtja omanikele.

Lisad lehekülgedel 16 - 31 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuaande lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2018	3 kuud 2017
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum/kahjum		-164	-258
<i>Korrigeerimised:</i>			
<i>Intressikulu</i>		170	183
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	10, 11	3 437	3 281
<i>Kahjum põhivara müügist</i>	10	1	0
<i>Kasum põhivara müügist</i>	9,10	-400	-193
<i>Kapitaliosaluse meetodi mõju</i>	7	-52	-51
Varude muutus		-3 946	-16
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		2 026	1 759
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		899	-4 279
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		1 971	426
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus (v.a. kapitalirent)	10	-2 117	-3 332
Materiaalse põhivara müük	10	9 115	1 110
Kinnisvarainvesteeringute müük	9	13	0
Immateriaalse põhivara soetus	11	-2	-13
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		7 009	-2 235
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	12	14 563	12 790
Saadud laenude tagasimaksed	12	-16 894	-15 600
Arvelduskrediidi saldo muutus	12	405	258
Makstud intressid		-187	-204
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-2 113	-2 756
RAHAVOOD KOKKU		6 867	-4 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	33 662	32 375
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	40 529	27 810
Raha ja raha ekvivalentide muutus		6 867	-4 565

Lisad lehekülgedel 16 - 31 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Aksia-kapital	Kohustuslik reserv-kapital	Ümberhindluse reserv	Konverteerimis-erinevused	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2016	16 292	2 603	83 932	-255	101 272	203 844
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	0	0	-258	-258
Aruandeperioodi koondkahjum kokku	0	0	0	0	-258	-258
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-452	0	452	0
Väljakuulutatud dividendid	0	0		0	-25 659	-25 659
Saldo seisuga 31.03.2017	16 292	2 603	83 480	-255	75 807	177 927
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	29 831	29 831
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	0	29 831	29 831
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-1 808	0	1 808	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	-25 659	-25 659
Saldo seisuga 31.12.2017	16 292	2 603	82 124	-255	107 252	208 016
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	0	0	-164	-164
Aruandeperioodi koondkahjum kokku	0	0	0	0	-164	-164
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-452	0	452	0
Väljakuulutatud dividendid	0	0		0	-28 103	-28 103
Saldo seisuga 31.03.2018	16 292	2 603	81 672	-255	79 437	179 749

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

Lisad lehekülgedel 16 - 31 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuaude lahutamatud osad.

LISAD LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Lisa 1 Lühendatud konsolideeritud vahearuaande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Kaubamaja Grupp AS („ettevõtja”) ja tema tütaretevõtjad (koos „Tallinna Kaubamaja Grupp” või „Grupp”) on jaekaubanduse ja renditegevusega seotud teenuste osutamisega tegelevad ettevõtjad, mis tegutsevad Eestis, Lätis ja Leedus. Tallinna Kaubamaja Grupp AS on 18. oktoobril 1994 Eesti Vabariigis aadressil Gonsiori 2, Tallinn, registreeritud äriühing. Tallinna Kaubamaja Grupp AS'i aktsiad on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil. Tallinna Kaubamaja Grupp AS'i enamusaktsionär on OÜ NG Investeeringud, mille enamusomanik on NG Kapital OÜ. NG Kapital OÜ on Tallinna Kaubamaja Grupp AS'i üle lõplikku valitsevat mõju omav ettevõtja.

Koostamise alused

Tallinna Kaubamaja Grupi konsolideeritud raamatupidamise vahearuaanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga (IFRS) IAS 34 „Vahearuaanded“ nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Konsolideeritud raamatupidamise vahearuaanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaruande esitamiseks ning seda tuleb lugeda koos Tallinna Kaubamaja Grupi viimase avalikustatud aastaruandega seisuga 31.12.2017. Lisaks on toodud selgitavad märkused sündmuste ja tehingute selgitamiseks, mis on olulised, et mõista Grupi finantsseisundis ja tulemustes toimunud muutusi alates viimasest raamatupidamise aastaruandest. See on Grupi esimene aruaanne, mille puhul on rakendatud IFRS 15 ja IFRS 9. Peamistes arvestuspõhimõtetes tehtud muudatusi on kirjeldatud alljärgnevalt.

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

Juhtkond on seisukohal, et Tallinna Kaubamaja Grupi konsolideeritud vahearuaanne 2018. aasta esimese kvartali kohta annab tõese ja õiglase ülevaate ettevõtte tegevuse kohta kooskõlas tegevuse jätkuvuse põhimõttega.

Käesolevat konsolideeritud vahearuaannet ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

Muutused olulistest arvestuspõhimõtetes

Käesoleva aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on samad, mida kasutati Grupi 31. detsembril 2017 lõppenud majandusaasta konsolideeritud aruandes, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevalt. Arvestuspõhimõtete muudatused kajastuvad ka Grupi konsolideeritud finantsaruannetes seisuga 31. detsember 2018 lõppeval aastal. Grupp on alates 1. jaanuarist 2018 esmakordselt rakendanud IFRS 15 „Müügitudulu lepingutelt klientidega“ ja IFRS 9 „Finantsinstrumendid“. Mitmed teised uued standardid on rakendunud 1. jaanuarist 2018, kuid neil ei ole olulist mõju Grupi finantsaruannetele. IFRS 15 ja IFRS 9 rakendamisel ei olnud olulist mõju Grupi finantsaruannetele seisuga 01.01.2018 ning omakapitali ei ole alates sellest kuupäevast korrigeeritud.

IFRS 15 „Müügitudulu lepingutelt klientidega“

IFRS 15 kehtestab tervikliku raamistiku, millega määratakse kindlaks, kui palju ja millal tulu kajastatakse. Selle standardiga asendati standardid IAS 18 „Tulud“, IAS 11 „Ehituslepingud“ ja nendega seotud tõlgendused. Grupp on rakendanud IFRS 15-i, kasutades muudetud tagasiulatuvat lähenemisviisi, millega nõutakse, et selle standardi esmakordse rakendamise kumulatiivset mõju kajastatakse jaotamata kasumis esmakordse rakendamise kuupäeva seisuga (s.t 1. jaanuaril 2018) ja 2017. aasta kohta esitatud andmeid korrigeeritakse (s.t kajastatakse, nagu eespool kirjeldatud, standardite IAS 18, IAS 11 ja sellega seotud tõlgenduste kohaselt). Vastavalt eespool kirjeldatule, kuna IFRS 15 ei omanud jaotamata kasumile seisuga 1. jaanuar 2018 olulist mõju, siis omakapitali ei korrigeeritud.

Allpool on esitatud uute arvestuspõhimõtete üksikasjad ja eelmiste arvestuspõhimõtete muudatused, mis on seotud kontserni erinevate kaupade ja teenustega. IFRS 15 kohaselt kajastatakse müügitudulu siis, kui kaup või teenus antakse kliendile üle.

Kaupade jaemüük

Kaupade müügist saadav tulu kajastatakse hetkel, mil müügitehing viiakse jaemüügikaupluses kliendiga lõpule. Üldiselt tasub klient kas sularahas või krediitkaardiga. Kaupade tagastamise tõenäosust hinnatakse portfelli tasemel (keskväärtuse meetod), mis põhineb eelneval kogemusel, ja tulused kajastatakse müügitehingu perioodil tulude vähendamise kaudu, kajastades lepingujärgseid kohustusi (tagasimaksekohustus) ja õigust tagastatud kaupale. Selle eelduse ja tagastatud kauba hinnangulist summat hinnatakse igal aruandekuupäeval. Kuna tagastatud kauba arv on olnud aastate jooksul stabiilne, on väga tõenäoline, et kajastatud kumulatiivset tulu ei pea olulisel määral tühistama.

Klientide lojaalsusprogrammi arvestus

Varasematel aruandeperioodidel allokeeriti kauba müügist saadud tasu punktidele ja müüdud kaupadele, kasutades jääkmeetodit. Selle meetodi kohaselt allokeeriti punktidele osa tasust, mis oli võrdne punktide õiglase väärtusega. Tasu ülejäänud osa allokeeriti müüdud kaupadele.

Vastavalt IFRS 15-le tuleb kogu tasu allokeerida punktidele ja kaupale, lähtudes suhtelistest eraldiseisvatest müügihindadest. Selle uue meetodi kasutamisel on müüdud kaupadele allokeeritud summad keskmiselt kõrgemad kui jääkväärtuse meetodil allokeeritud summad, kuigi selle mõju seisuga 1. jaanuar 2018 ei olnud oluline.

IFRS 9 „Finantsinstrumendid“

IFRS 9 sätestab nõuded finantsvarade, finantskohustuste ja mõnede mittefinantsteenuste ostu- või müügilepingute kajastamise ja mõõtmise kohta. Käesoleva standardiga asendatakse IAS 39 „Finantsinstrumendid: kajastamine ja mõõtmine.“

Enamus IAS 39 nõudeid finantskohustuste klassifitseerimiseks ja mõõtmiseks kanti muutmata kujul üle IFRS 9-sse. Samas on kaotatud IAS 39-s kasutatud lunastustähtajani hoitavate finantsvarade, laenude ja nõuete ning müügivalmis olevate finantsvarade varasemad kategooriad. Vastavalt IFRS 9-le klassifitseeritakse esmakordsel kajastamisel finantsvarad ühte kolmest mõõtmiskategooriast: varad, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses; varad, nagu võlainstrumendid ja omakapitaliinstrumendid, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi muu koondkasumi; varad, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande. Finantsvarade klassifitseerimine vastavalt IFRS 9-le põhineb üldiselt ärimudelil, milles finantsvara hallatakse, ja selle lepinguliste rahavoogude näitajatel.

Finantsvara hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kui see vastab mõlemale järgmisele tingimusele ja ei ole määratletud kui vara, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande:

- seda hoitakse vastavalt ärimudelile, mille eesmärk on hoida varasid lepinguliste rahavoogude saamiseks; ja
- tema lepingutingimustega tekitatakse kindlatel kuupäevadel rahavood, mille moodustavad ainult põhiosa ja tagasi maksmata põhisumma intressid.

Finantsvara (välja arvatud juhul, kui on tegemist nõudega ostja vastu, mille puudub oluline rahastamiskomponent ja mida algselt mõõdetakse tehinguhinnas) mõõdetakse esmalt õiglases väärtuses, ja kui on tegemist varaga, mida ei kajastata õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande, lisanduvad sellele tehingukulud, mis on otseselt seotud vara soetamisega.

Sellised varad kajastatakse seejärel korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivse intressimäära meetodit. Korrigeeritud soetusmaksumusest arvatakse maha väärtuse langusest tekkinud kahjum. Intressitulu, välisvaluuta kasumid ja kahjumid ning väärtuse langus kajastatakse kasumiaruandes. Kajastamise lõpetamisel tekkinud kasumeid või kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes.

Alljärgnevas tabelis selgitatakse IAS 39 esialgseid mõõtmiskategooriaid ja IFRS 9-st tulenevaid uusi mõõtmiskategooriaid Grupi iga finantsvara klassi lõikes seisuga 1. jaanuar 2018.

(tuhandetes eurodes)	Esialgne klassifikatsioon IAS 39 kohaselt	Uus klassifikatsioon IFRS 9 kohaselt	Bilansiline jääkväärtus IAS 39 kohaselt	Bilansiline jääkväärtus IFRS 9 kohaselt
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	Laenud ja nõuded	Korrigeeritud soetusmaksumus	12 363	12 363
Sularaha ja raha ekvivalendid	Laenud ja nõuded	Korrigeeritud soetusmaksumus	33 662	33 662
Finantsvarad kokku			46 025	46 025

Finantsvarade väärtuse langus

IFRS 9 asendab IAS 39 tekkinud kahjumi mudeli oodatava krediidikahjumi mudeliga. Uut väärtuse languse kahjumi kajastamise mudelit rakendatakse korrigeeritud soetusmaksumuses finantsvarade, lepinguliste varade ja võlainvesteeringute suhtes, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi muu koondkasumi, mitte aga investeeringutele omakapitaliinstrumentidesse. IFRS 9 nõuab krediidikahjumite kajastamist varem kui IAS 39. Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad koosnevad nõuetest ostjate vastu, sularahast ja raha ekvivalentidest.

IFRS 9 kohaselt mõõdetakse väärtuse langust alates finantsvarade esmasest kajastamisest ühel järgmistest alustest:

- 12 kuu jooksul oodatavad krediidikahjumid: need on krediidikahjumid, mis tulenevad võimalikest maksehäiretest 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast; ja
- eluea jooksul oodatavad krediidikahjumid: need on krediidikahjumid, mis tulenevad kõigist võimalikest maksehäiretest finantsinstrumendi oodatava eluea jooksul.

Oodatavad krediidikahjumid on tõenäosusega kaalutud hinnangulised krediidikahjumid. Krediidikahjum on vahe lepingu alusel Grupi saadaolevate rahavoogude ja Grupi poolt oodatud rahavoogude vahel, mida on diskonteeritud esialgse efektiivse intressimääraga.

Grupp mõõdab väärtuse langust järgmiselt:

- nõudeid ostjate vastu summas, mis võrdub eluea jooksul oodatavate krediidikahjumitega;
- sularaha ja raha ekvivalente, mille krediidiriski aruandeperioodil on hinnatud madalaks (juhtkond peab madalaks krediidiriskiks vähemalt ühe suurema reitinguagentuuri investeerimisjärgu krediidireitingut) summas, mis võrdub 12 kuu jooksul oodatavate krediidikahjumitega
- kõigi muude finantsvarade puhul 12 kuu jooksul oodatavate krediidikahjumite summas, kui krediidirisk (st finantsvara eeldatava eluea jooksul esinev maksejõuetuse risk) ei ole pärast esmast kajastamist märkimisväärselt suurenenud; kui risk on märkimisväärselt suurenenud, mõõdetakse krediidikahjumit summas, mis võrdub eluea jooksul oodatavate krediidikahjumitega.

Kindlaksmääramisel, kas finantsvara krediidirisk on alates esmasest kajastamisest oluliselt suurenenud ja krediidikahjumite hindamisel võtab Grupp arvesse mõistlikku ja toetavat infot, mis on asjakohane ja kättesaadav ilma liigsete kulude või pingutuseta. See hõlmab nii kvantitatiivset kui ka kvalitatiivset teavet ja analüüsi, mis põhineb Grupi ajaloolisel kogemusel ja krediidihinnangu infot ning sisaldab tulevikku suunatud (sh makromajanduslikku) infot. Grupp eeldab, et finantsvara krediidirisk on märkimisväärselt tõusnud, kui tasumise tähtjast on möödunud rohkem kui 30 päeva.

Grupp leiab, et finantsvara on makseviivituses, kui:

- võlgnik ei ole tõenäoliselt suuteline tasuma Grupile oma krediidikohustusi täielikult, ilma et Grupp peaks rakendama selliseid meetmeid nagu tagatise realiseerimine (sellise olemasolul); või
- finantsvara maksetähtjast on möödunud üle 90 päeva.

Korrigeeritud soetusmaksumuses mõõdetavate finantsvarade allahindlused arvatakse maha varade bilansilisest jääkmaksumusest.

Varade puhul, mille suhtes kohaldatakse IFRS 9 väärtuse languse mudelit eeldatakse üldiselt, et varade väärtuse langusest tulenevad kahjumid suurenevad ja muutuvad volatiilsemaks. Grupp on siiski otsustanud, et IFRS 9 väärtuse languse nõuete rakendamine seisuga 01.01.2018 ei avalda olulist mõju Grupi finantsaruannetele.

IFRS 9 kasutuselevõttust tulenevad arvestuspõhimõtete muudatusi on rakendatud tagasiulatuvalt, välja arvatud allpool kirjeldatud juhtudel. Arvestuspõhimõtete muudatused ei mõjutanud oluliselt Grupi finantsaruandeid nende rakendamisel seisuga 1. jaanuar 2018. Vastavalt IFRS 9 üleminekusätetele ei ole võrdlusandmeid korrigeeritud, kuid need kajastatakse vastavalt IAS 39-le.

Alljärgnevad hinnangud põhinevad esmakordse rakendamise kuupäeval eksisteerinud faktide ja asjaoludel.

- Ärimudeli, mille kohaselt finantsvara hoitakse kindlaksmääramine
- Kui IFRS 9 esmase kajastamise kuupäeval oli võlainstrumenti tehtud investeeringu krediidirisk madal, siis on Grupp eeldanud, et vara krediidirisk ei olnud pärast esmast kajastamist märkimisväärselt suurenenud.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	843	643
Pangakontod	38 799	29 866
Raha teel	887	3 153
Raha ja pangakontod kokku	40 529	33 662

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Nõuded ostjate vastu (lisa 4)	10 738	11 761
Muud lühiajalised nõuded	395	602
Finantsvarad kokku bilansikirjel "Nõuded ja ettemaksed"	11 133	12 363
Ettemaks kaupade eest	1 668	2 993
Muud ettemakstud kulud	1 245	701
Rendikulude ettemaks	34	34
Maksude ettemaksed (lisa 14)	21	36
Nõuded ja ettemaksed kokku	14 101	16 127

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Nõuded ostjate vastu	8 919	9 450
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3	-4
Nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 20)	582	392
Kaardimaksed	1 240	1 923
Nõuded ostjate vastu kokku	10 738	11 761

Lisa 5 Varud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	79 023	75 068
Tooraine ja materjal	737	748
Varud kokku	79 760	75 816

Tallinna Kaubamaja Grupp AS

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

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 350	2 221
Inventuuride puudujäägid	322	246
Kasutatud materjal ja tarvikud kokku	2 672	2 467

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

Lisa 6 Tütarettevõtjad

Tallinna Kaubamaja Gruppi kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 31.03.2018	Soe- tus- 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 Latvija	Riga Ieriku iela 3	Kinnisvara haldamine	100%	2006
SIA Selver Latvia	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 Perkunkiemiog.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
Kulinaaria OÜ	Tallinn Taevakivi 7B	Keskusköögi tegevus	100%	2012
AS Viking Motors	Tallinn A.H. Tammsaare tee 51	Jaekaubandus	100%	2012
Viking Security AS	Tallinn A.H. Tammsaare tee 62	Turvaalane tegevus	100%	2014
UAB TKM Lietuva	Vilnius Lvovo G. 25	Kinnisvara haldamine	100%	2017
Verte Auto SIA	Marupes nov., Marupe, Karla Ulmana gatve 101	Jaekaubandus	100%	2017

2018. ja 2017. aastal ei ole toimunud äriühendusi.

Lisa 7 Sidusettevõtjad

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja Grupp omab 50% osalust (2017: 50%) ettevõttes AS Rävalla Parkla, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid.

	31.03.2018	31.12.2017
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	1 724	1 762
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	52	162
Saadud dividendid	0	-200
Investeering sidusettevõtjasse aruande perioodi lõpus	1 776	1 724

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

	31.03.2018	31.12.2017
Käibevara	140	29
Põhivara	3 462	3 471
Lühiajalised kohustused	51	53
	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Müügitulu	128	125
Puhaskasum	103	102

Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Rendikulude ettemaks	53	52
Edasilükkunud tulumaksu vara	27	27
Muud pikaajalised nõuded	35	35
Pikaajalised nõuded ja ettemaksud kokku	115	114

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes eurodes

Bilansiline maksumus 31.12.2016	48 684
Ümberklassifitseerimine (lisa 10)	157
Müük	-20
Õiglase väärtuse muutus	1 081
Bilansiline maksumus 31.12.2017	49 902
Müük	-13
Bilansiline maksumus 31.03.2018	49 889

Kinnisvarainvesteeringu näol on tegemist kaubandushoonega hoonestatud kinnistutega ja lõpetamata ehitistega.

Eestis asuvate Viimsi Keskuse ja Tartu Kaubamaja kaubandushoonetega hoonestatud kinnistud, mida Grupp hoiab valdavalt renditulu teenimise eesmärgil, on jagatud alates 2016. aastast kinnisvarainvesteeringu ja materiaalse põhivara vahel. Lätis asuv Rezekne kaubandushoonega hoonestatud kinnistu on kajastatud

kinnisvarainvesteeringuna ning hoitakse renditulu teenimise eesmärgil. 2017. aastal on kinnistu Harju maakonnas Rae vallas Peetri alevikus klassifitseeritud materiaalsest põhivarast ümber kinnisvarainvesteeringuks.

2017. aasta tehti Tartu Kaubamaja keskusele renoveerimistöid 157 tuhande euro ulatuses.

2017. aastal toimus hindamise tulemusena Eesti kinnisvarainvesteeringu üleshindlus summas 1 081 tuhat eurot. Kinnisvarainvesteeringu üleshindlus on kajastatud kasumiaruandes muudes ärituludes. 2017. aastal Läti kinnisvarainvesteeringu õiglasest väärtusest muutust ei toimunud. 2018. aastal muutusi kinnisvarainvesteeringute õiglasest väärtusest ei ole toimunud.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	Muu inventar ja sisse-seade	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
31.12.2016					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	164 456	33 797	34 978	44 315	277 546
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-22 746	-22 320	-20 969	-66 035
Jääkmaksumus	164 456	11 051	12 658	23 346	211 511
2017.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	1 893	356	134	12 395	14 778
Ümberklassifitseerimine	2 173	4 500	3 838	-10 511	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks (Lisa 9)	-157	0	0	0	-157
Müük	-8	-379	-18	-795	-1 200
Mahakandmine	0	-1	-38	0	-39
Väärtuse langus/tõus läbi kasumiaruande	0	0	0	2 144	2 144
Amortisatsioonikulu	-5 049	-3 243	-4 270	0	-12 562
31.12.2017					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	167 890	37 114	37 634	44 584	287 222
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-4 582	-24 830	-25 330	-18 005	-72 747
Jääkmaksumus	163 308	12 284	12 304	26 579	214 475
2018.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	118	22	1 977	2 117
Ümberklassifitseerimine (Lisa 11)	278	430	456	-1 218	-54
Müük	-5	-102	-4	-8 605	-8 716
Mahakandmine	-35	0	-1	0	-36
Amortisatsioonikulu	-1 228	-891	-1 094	0	-3 213
31.03.2018					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	168 080	37 444	38 079	30 675	274 278
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-5 762	-25 605	-26 396	-11 942	-69 705
Jääkmaksumus	162 318	11 839	11 683	18 733	204 573

2018. aasta 3 kuu investeeringute maksumuseks kujunes 2 119 tuhat eurot (sh. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 2 117 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivarasse 2 tuhat eurot).

Supermarketite ärisegmendis oli 2017. aasta 3 kuu materiaalse põhivara soetuse maksumus 797 tuhat eurot. Aruandeperioodil soetati SelveEkspressi iseteeninduskassade tarbeks arvutustehnikat, uuendati Selveri kaupluste sisustust ja seadmeid.

Kaubamaja ärisegmendi materiaalse põhivara soetuste suuruseks oli 404 tuhat eurot. Aruandeperioodil soetati sisustust ja arvutustehnikat.

Autokaubanduse ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalsel põhivara maksumusega 167 tuhat eurot.

Jalatsikaubanduse segmendis soetati materiaalsel põhivara aruandeperioodil 4 tuhat euro väärtuses.

Kinnisvara ärisegmendis soetati materiaalsel põhivara aruandeperioodil kokku maksumusega 745 tuhat eurot. Aruandeperioodil teostati tankla ehitustöid kinnistule Rae vallas, Raudkivi tee ja Tartu maantee ristumiskohas, Peetri Selveri kõrval. Teenindusjaama hoone on üks osa Peetri Selveri arendusest ja plaanitakse anda Circle K-le pikaajalisele rendile. Aruandeperioodil alustati Tallinnas, Sõle tn 31 Kolde Selveri kauplushoone ehitustöödega. Täiendavalt teostati Tartu Kaubamaja keskusele renoveerimistöid.

Aruandeperioodil müüdi Lätis seitse „Lõpetamata ehitise“ objekti müügihinnaga 9 000 tuhat eurot, millest saadi müügitulu 395 tuhat eurot.

Tallinna Kaubamaja Grupi ettevõtjatel puudusid siduvad kohustused materiaalse põhivara ostuks.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Firma- väärtus	Kauba- märk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	Kokku
31.12.2016					
Soetusmaksumus	6 814	5 277	1 080	1 317	14 488
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-1 441	-3 030	-1 080	-432	-5 983
Jääkmaksumus	5 373	2 247	0	885	8 505
2017.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	0	0	69	69
Amortisatsioonikulu	0	-487	0	-233	-720
Väärtuse langusest tingitud allahindlus	-2 113	-66	0	0	-2 179
31.12.2017					
Soetusmaksumus	3 260	5 277	1 080	1 386	11 003
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-3 583	-1 080	-665	-5 328
Jääkmaksumus	3 260	1 694	0	721	5 675
2018.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	0	0	2	2
Ümberklassifitseerimine (Lisa 10)	0	0	0	54	54
Amortisatsioonikulu	0	-124	0	-64	-188
31.03.2018					
Soetusmaksumus	3 260	5 277	0	1 424	9 961
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-3 707	0	-711	-4 418
Jääkmaksumus	3 260	1 570	0	713	5 543

Arenguväljaminekuna on Grupp aruandeperioodil teostanud veebilehe ja e-poe uuendusi summas 2 tuhat eurot (2017: 69 tuhat eurot).

Kaubamärgina on Grupp kajastanud jalatsikaubandussegmendis ABC Kinga kuvandit soetusmaksumusega 3 509 tuhat eurot, mis sisaldab nime, sümboli ja disaini kombinatsiooni koos tuntuse ja eelistatusega tarbijate poolt. Jalatsikaubandussegmendi kaubamärki amortiseeritakse 15 aasta jooksul. 2018. aastal hinnati ABC Kinga kaubamärki alla 66 tuhande euro ulatuses.

2012. aastal AS Viking Motors aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 1 588 tuhat eurot, kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

2014. aastal Viking Security AS aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 180 tuhat eurot. Kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

Firmaväärtus jaguneb Grupi raha genereerivatele üksustele allolevate segmentide lõikes:

Tuhandetes eurodes	31.03.2018	31.12.2017
Autokaubandus	3 156	3 156
Kaubamaja	104	104
Kokku	3 260	3 260

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. 2017. aastal jalatsikaubanduse üksuse puhul rahavoogude nüüdisväärtus ei katnud firmaväärtusega seotud varade väärtust, mille tulemusena toimus firmaväärtuse allahindlus summas 2 113 tuhat eurot.

Lisa 12 Võlakohustused

Tuhandetes eurodes	31.03.2018	31.12.2017
Lühiajalised võlakohustused		
Arvelduskrediit	8 216	7 811
Pangalaenu	42 235	45 002
Muud laenu	2 444	2 005
Lühiajalised võlakohustused kokku	52 895	54 818

Tuhandetes eurodes	31.03.2018	31.12.2017
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenu	48 570	48 570
Muud laenu	159	162
Pikaajalised võlakohustused kokku	48 729	48 732
Võlakohustused kokku	101 624	103 550

Saadud laenu

Tuhandetes eurodes	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Arvelduskrediit	405	258
Pangalaenu	13 202	11 916
Muud laenu	1 361	874
Saadud laenu kokku	14 968	13 048

Makstud laenu

Tuhandetes eurodes	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Pangalaenu	15 969	14 533
Muud laenu	925	1 067
Makstud laenu kokku	16 894	15 600

Pangalaenuid ja muud võlakohustused on fikseeritud eurodes.

Pangalaenude tagasimaksetähtajad on 31.03.2018 seisuga vahemikus 30.04.2018 ja 15.11.2022 (2017: vahemikus 30.04.2018 ja 15.11.2022), intress on seotud nii 3 kuu ja 6 kuu EURIBOR'ga ning ka EONIA'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 0,90% (2017: 0,93%).

Netovõlg

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Raha ja pangakontod (lisa 2)	40 529	33 662
Lühiajalised võlakohustused	-52 895	-54 818
Pikaajalised võlakohustused	-48 729	-48 732
Netovõlg	-61 095	-69 888
Raha ja raha ekvivalendid (lisa 2)	40 529	33 662
Fikseeritud intressimääraga võlakohustused	-25 038	-25 493
Ujuva intressimääraga võlakohustused	-76 586	-78 057
Netovõlg	-61 095	-69 888

	Raha ja raha ekvivalendid	Arvelduskrediit	Võlakohustused tagasimaksega kuni 1 aasta	Võlakohustused tagasimaksega üle 1 aasta	Kokku
Netovõlg 31.12.2016	32 375	-3 017	-23 835	-73 772	-68 249
Rahavoog	1 287	-4 794	-23 172	25 040	-1 639
Netovõlg 31.12.2017	33 662	-7 811	-47 007	-48 732	-69 888
Rahavoog	6 867	-405	2 328	3	8 793
Netovõlg 31.03.2018	40 529	-8 216	-44 679	-48 729	-61 095

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	60 003	61 919
Võlad seotud osapooltele (lisa 20)	3 410	3 750
Muud viitkohustused	78	116
Rentnike ettemaksed	3 140	3 666
Finantskohustused kokku bilansikirjel „Võlad ja ettemaksed“	66 631	69 451
Maksuvõlad (lisa 14)	6 515	7 896
Välja maksmata dividendid (lisa 15)	28 103	0
Dividendide tulumaksukohustus (lisa 15)	6 249	0
Võlad töövõtjatele	5 565	6 461
Saadud ettemaksed	1 350	1 671
Lühiajalised eraldised*	80	90
Võlad ja ettemaksed kokku	114 493	85 569

*Lühiajalised eraldised on jalatsikaubandusega seotud garantiieraldised.

Lisa 14 Maksud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksudohustuslaste ettemasukonto	21	0	36	0
Käibemaks	0	2 617	0	3 949
Üksikisiku tulumaks	0	896	0	970
Sotsiaalmaks	0	2 582	0	2 498
Ettevõtte tulumaks	0	127	0	192
Töötuskindlustusmaks	0	168	0	164
Kogumispension	0	125	0	123
Maksud kokku	21	6 515	36	7 896

Lisa 15 Aktsiakapital

Seisuga 31.03.2018 ja 31.12.2017 jagunes aktsiakapital summas 16 292 tuhat eurot 40 729 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 0,40 eurot. Kõigi emiteeritud aktsiate eest on tasatud. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiate arv 162 916 800 aktsiat.

2018. aastal kuulutati aktsionäridele välja dividende summas 28 103 tuhat eurot, 0,69 eurot aktsia kohta. Dividendide väljamaksmisega kaasneb dividendide tulumaks summas 6 249 eurot.

2017. aastal kuulutati ja maksti välja aktsionäridele dividende summas 25 659 tuhat eurot, 0,63 eurot aktsia kohta. Dividendide väljamaksmisega kaasnes dividendide tulumaksu kulu summas 6 371 tuhat eurot.

Lisa 16 Segmendiaruandlus

Grupp 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.

Kaubamajade, supermarketite, 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. Autokaubanduse segmentis toimub autode hulgimüük volitatud autodiileritele. Muudes segmentides ei oma hulgimüük olulist osa. Kinnisvarasegment tegeleb Grupi omanduses oleva kinnisvara arendamise, haldamise, hooldamise ja kaubanduspindade rentimisega.

Grupi tegevus toimub Eestis, Lätis ja Leedus. Grupp on tegev kõigis viies ärisegmentis Eestis, autode müügiga ning kinnisvara arendamisega tegeletakse Lätis ja 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), EBITDA (kasum enne finantstulusid ja -kulusid ning amortisatsiooni) ja puhaskasum/kahjum.

Tuhandetes eurodes

3 kuud 2018	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmen- tide vahe- lised te- hingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	105 621	22 808	27 605	2 192	1 321	0	159 547
Segmentide vaheline müük	387	1 447	24	33	3 203	-5 094	0
Müük kokku	106 008	24 255	27 629	2 225	4 524	-5 094	159 547
EBITDA	4 586	210	1 040	-210	4 014	0	9 640
Amortisatsioonikulu ja väär- tuse langus	-1 516	-661	-125	-104	-1 031	0	-3 437
Ärikasum/kahjum	3 070	-451	915	-314	2 983	0	6 203
Finantstulu	74	39	0	0	0	-113	0
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt (lisa 7)	0	52	0	0	0	0	52
Finantskulu	-16	-79	-60	-19	-109	113	-170
Tulumaks	-4 049	-939	-743	0	-518	0	-6 249
Puhaskasum/kahjum	-921	-1 378	112	-333	2 356	0	-164
sh Eesti	-818	-1 378	-69	-333	2 221	0	-377
sh Läti	-103	0	116	0	146	0	159
sh Leedu	0	0	65	0	-11	0	54
Segmendi varad	93 075	73 565	38 586	5 978	241 958	-56 876	396 286
Segmendi kohustused	67 000	68 800	28 479	9 077	80 018	-36 837	216 537
Segmendi materiaalse põhi- vara soetus (lisa 10)	797	404	167	4	745	0	2 117
Segmendi immateriaalse põ- hivara soetus (lisa 11)	0	0	0	0	2	0	2

Tuhandetes eurodes

3 kuud 2017	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmen- tide vahe- lised te- hingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	99 585	23 043	24 208	2 624	1 228	0	150 688
Segmentide vaheline müük	267	1 440	24	46	3 185	-4 962	0
Müük kokku	99 852	24 483	24 232	2 670	4 413	-4 962	150 688
EBITDA	4 015	672	1 438	-702	4 103	0	9 526
Amortisatsioonikulu ja väär- tuse langus	-1 292	-688	-132	-121	-1 048	0	-3 281
Ärikasum/kahjum	2 723	-16	1 306	-823	3 055	0	6 245
Finantstulu	55	126	2	0	45	-228	0
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt (lisa 7)	0	51	0	0	0	0	51
Finantskulu	-1	-109	-64	-22	-215	228	-183
Tulumaks	-3 608	-887	-473	0	-1 403	0	-6 371
Puhaskasum/kahjum	-831	-835	771	-845	1 482	0	-258
sh Eesti	-310	-835	557	-845	1 254	0	-179
sh Läti	-521	0	103	0	232	0	-186
sh Leedu	0	0	111	0	-4	0	107
Segmendi varad	84 006	50 614	30 757	9 076	255 852	-48 733	381 572
Segmendi kohustused	56 645	42 578	21 364	10 737	102 156	-29 835	203 645
Segmendi materiaalse põhi- vara soetus	1 054	179	91	23	1 985	0	3 332
Segmendi immateriaalse põ- hivara soetus	2	11	0	0	0	0	13

Kontserniväline müügitulu müüdnud kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Jaemüügitulu	144 652	137 153
Hulgimüügitulu	7 953	7 325
Renditulu	2 353	2 247
Tulu teenuse osutamisest	4 589	3 963
Müügitulu kokku	159 547	150 688

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Eesti	147 699	140 131
Läti	8 900	7 217
Leedu	2 948	3 340
Kokku	159 547	150 688

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	31.03.2018	31.12.2017
Eesti	234 732	236 060
Läti	23 385	33 112
Leedu	2 003	1 994
Kokku	260 120	270 166

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

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

Lisa 17 Muud tegevuskulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Rendikulud	4 227	3 974
Soojuse-ja elektrikulud	2 122	2 155
Halduskulud	1 794	1 550
Müügiga seotud teenuste ja materjalide kulud	1 301	1 364
Turunduskulud	1 765	1 842
Muud tegevuskulud	926	869
Andmeside ja IT kulud	1 104	992
Personaliga seotud kulud	598	748
Mitmesugused tegevuskulud kokku	13 837	13 494

Lisa 18 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Palgakulu	11 916	10 684
Sotsiaalmaks	3 872	3 471
Tööjõukulud kokku	15 788	14 155
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (eurot)	932	867
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	4 262	4 107

Lisa 19 Puhaskasum aktsia kohta

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

	3 kuud 2018	3 kuud 2017
Puhaskahjum (tuhandetes eurodes)	-164	-258
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskahjum aktsia kohta (eurot)	0,00	-0,01

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja Grupi konsolideeritud aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

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

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

	Ostud 3 kuud 2018	Müügid 3 kuud 2018	Ostud 3 kuud 2017	Müügid 3 kuud 2017
Emaettevõtja	127	1	73	28
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 314	1 013	6 264	1 305
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	1	0	17
Muud seotud osapooled	162	2	263	45
Kokku	6 603	1 017	6 600	1 395

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:

	31.03.2018	31.12.2017
Nõue emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu (lisa 4)	580	392
Muud seotud osapooled	2	0
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku	582	392
	31.03.2018	31.12.2017
Emaettevõtja	19	19
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 329	3 696
Muud seotud osapooled	62	35
Kohustused seotud osapoolte ees kokku (lisa 13)	3 410	3 750

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

Tallinna Kaubamaja Grupp kasutab tüdarettevõtjate jooksvaks finantseerimiseks kontsernikontot, mille liikmed on Grupi ettevõtjad. Grupp on omakorda allkontsernina liitunud NG Investeeringud OÜ kontsernikonto (edaspidi peakontsern) lepinguga. Alates 2001. aasta sügisest on Tallinna Kaubamaja Grupp hoidnud oma vabasid vahendeid peakontserni käsutuses teenides paigutuselt intressitulu. 2018. aasta kolme kuuga ja 2017. aasta 12 kuuga Grupp ei teeninud oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu. Seisuga 31.03.2018 ja 31.12.2017 ei ole Tallinna Kaubamaja Grupp andnud peakontsernile vabasid rahalisi vahendeid kasutada ja ei ole peakontserni

vabasid rahalisi vahendeid kasutanud. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad Grupi liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Juhatus ja nõukogu liikmetele makstud tasud

Tallinna Kaubamaja Grupi ettevõtjate juhatuse liikmetele aruandeperioodi eest arvestatud lühiajalised hüvitised, mis sisaldavad töötasu, sotsiaalmakse, boonuseid ning autokulusid, kokku olid 958 tuhat eurot (2017. aasta 3 kuuga 808 tuhat eurot) ja nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga olid 144 tuhat eurot (2017. aasta 3 esimesel kuul olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 140 tuhat eurot).

Juhatus liikmete ennetähtaegse töösuhte lõppemisel on lahkumishüvitised piiratud kuni 3-kuulise kuupalga summaga.