

TALLINNA KAUBAMAJA AS

**2012. aasta III kvartali ja 9 kuu
konsolideeritud vahearuanne**
(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	11
JUHATAJA DEKLARATSIOON	11
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	12
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	13
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	14
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	15
LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE	16
Lisa 1 Konsolideeritud vahearuanade koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	16
Lisa 2 Raha ja pangakontod	17
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	17
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded	17
Lisa 5 Ettemaksed	17
Lisa 6 Varud	18
Lisa 7 Grupi struktuur	18
Lisa 8 Sidusettevõtjad	19
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	20
Lisa 10 Materiaalne põhivara	21
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	22
Lisa 12 Intressi kandvad võlakohustused	23
Lisa 13 Võlad tarnijatele	24
Lisa 14 Maksuvõlad	24
Lisa 15 Muud lühiajalised võlad	24
Lisa 16 Eraldised	24
Lisa 17 Aktsiakapital	25
Lisa 18 Segmendiaruandlus	25
Lisa 19 Muud tegevuskulud	28
Lisa 20 Tööjõukulud	28
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	29
Lisa 22 Puhaskasum aktsia kohta	29
Lisa 23 Tehingud seotud osapooltega	29

ETTEVÕTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja AS kontserni ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus. Tallinna Kaubamaja kontsern annab tööd enam kui 3 340 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

Juriidiline aadress:	Gonsiori 2, 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2012
Majandusaasta lõpp:	31.12.2012
Vahearuaude perioodi algus:	01.01.2012
Vahearuaude perioodi lõpp:	30.09.2012
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers AS
Telefon:	372 667 3200
Faks:	372 667 3205
E-mail:	kaubamaja@kaubamaja.ee

TEGEVUSARUANNE

Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtjate peamised tegevusalad on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus.

Juhtimine

Tallinna Kaubamaja AS-i juhtimiseks valib vähemalt kord aastas toimuv Tallinna Kaubamaja aktsionäride korraline üldkoosolek ettevõtte nõukogu, kes on vastavalt põhikirjale 3-6-liikmeline. Tallinna Kaubamaja AS-i nõukogu liikmeteks on Jüri Kão (nõukogu esimees), Andres Järving, Enn Kunila, Gunnar Kraft ja Meelis Milder. Nõukogu liikmed valitakse kolmeks aastaks. Praeguste nõukogu liikmete 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 järelvalvet 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 juhatus üheliikmeline. Juhatuse liikme Raul Puusepa ametiaega pikendati 2011. aasta 23. veebruaril ning tema volitused lõpevad 6. märtsil 2014.

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

Ettevõtte struktuur

Kontserni kuuluvad seisuga 30. septembril 2012 järgmised ettevõtjad (Lisa 7):

	Asukohamaa	Osalus 30.09.2012	Osalus 31.12.2011
Selver AS	Eesti	100%	100%
Kulinaaria OÜ	Eesti	100%	0%
Kaubamaja AS	Eesti	100%	0%
Topsec Turvateenused OÜ	Eesti	100%	0%
AS Tartu Kaubamaja	Eesti	100%	100%
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Eesti	100%	100%
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Eesti	100%	100%
SIA TKM Latvija	Läti	100%	100%
Selver Latvia SIA	Läti	100%	100%
TKM Auto OÜ	Eesti	100%	100%
KIA Auto AS	Eesti	100%	100%
Ülemiste Autokeskus OÜ	Eesti	100%	100%
KIA Auto UAB	Leedu	100%	100%
KIA Automobiles SIA	Läti	100%	100%
Viking Motors AS	Eesti	100%	0%
OÜ TKM Beauty	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty Eesti	Eesti	100%	100%
OÜ Suurtüki NK	Eesti	100%	100%
SIA Suurtüki	Läti	100%	100%
AS ABC King	Eesti	100%	100%
SIA ABC King	Läti	100%	100%
Rävala Parkla AS	Eesti	50%	50%

Majandusareng

Majanduskasv Eestis on aeglustumas ning täpsustatud andmetel kasvas Eesti sisemajanduse koguprodukt 2012. aasta II kvartalis eelmise aasta sama kvartaliga võrreldes 2,2%. II kvartalis mõjutas majanduskasvu enim ehituses, jaekaubanduses ning info ja side tegevusalal loodud lisandväärtuse kiire kasv. Samal ajal aeglustus kaupade ja teenuste ekspordi kasv. Globaalne majandusolukord on analüütikute hinnangul viimase poole aasta jooksul halvenenud. Eesti majanduskasv põhineb tarbijate kindlustundel, mis siiani on püsinud kõrgemal kui Lääne-Eurooplastel. Eurokriisi edenedes aga on seda kerge kõigutada ning mida pikemalt kriis kestab, seda enam hakkab ekspordi nõrkus ka sisetarbimist mõjutama. Tarbijahinnaindeks tõusis Eestis esimesel üheksal kuul 4,0%, sealhulgas toit ja mittealkohoolsed joogid kallinesid 3,2% ja riided ja jalatsid 4,8%. Kõige kiiremini tõusid eluasemekulutused – 9,8%. Septembris kallines toidukaupadest enim mitmesugune puuvili (32%). Eelnevate kuudega võrreldes aeglustus mõnevõrra tööstuskaupade kaupluste jaemüügi kasvutempo.

Statistikaameti andmetel kasvas Eestis 2012. aasta esimesel kaheksal kuul jaekäibe kogumaht jooksevhindades 14,1%. Juulis ning augustis on jooksevhindades jaekäibe kasv võrreldes möödunud aastaga olnud ligikaudu 12%, viidates kasvule kogu kolmanda kvartali jooksul. Tekstiiltoodete, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete jaemüük 2012. aasta kaheksal esimesel kuul näitas tugevat kasvu (18,9%). Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta esimesel kaheksal kuul 11,3%.

Majandustulemused**FINANTSNÄITAJAD 2011-2012**

	EUR		Muutus
	III kvartal 2012	III kvartal 2011	
Müügitulu (miljonites)	115,5	110,3	4,7%
Ärikasum (miljonites)	7,4	8,1	-9,4%
Puhaskasum (miljonites)	7,1	7,7	-7,3%
Omakapitali tootlus (ROE)	5,1%	5,9%	
Varade tootlus (ROA)	2,7%	3,0%	
Puhasrentaabilus	6,17%	6,97%	
Brutorentaabilus	25,38%	26,47%	
Maksevõime kordaja	1,10	1,10	
Võlakordaja	0,49	0,49	
Müügitulu töötaja kohta (miljonites)	0,03	0,03	
Varude käibekiirus	2,37	2,38	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	3,39	3,20	
Aktsia sulgemishind (EUR/aktsia)	5,71	4,65	
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	0,17	0,19	
Keskmine töötajate arv	3 412	3 363	

	EUR		Muutus
	9 kuud 2012	9 kuud 2011	
Müügitulu (miljonites)	340,4	316,5	7,6%
Ärikasum (miljonites)	17,5	16,9	3,3%
Puhaskasum (miljonites)	12,7	12,8	-1,3%
Omakapitali tootlus (ROE)	9,1%	9,9%	
Varade tootlus (ROA)	4,7%	5,0%	
Puhasrentaabilus	3,72%	4,06%	
Brutorentaabilus	25,36%	25,89%	
Maksevõime kordaja	1,10	1,10	
Võlakordaja	0,49	0,49	
Müügitulu töötaja kohta (miljonites)	0,10	0,10	
Varude käibekiirus	6,98	6,84	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	3,39	3,20	
Aktsia sulgemishind (EUR/aktsia)	5,71	4,65	
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	0,31	0,32	
Keskmine töötajate arv	3 340	3 318	
Omakapitali tootlus (ROE) = Puhaskasum / keskmine omakapital * 100%			
Varade tootlus (ROA) = Puhaskasum / keskmine varade maht * 100%			
Müügitulu töötaja kohta = Müügitulu / keskmine töötajate arv			
Varude käibekiirus (kordaja) = Kaubakulu / varud			
Puhasrentaabilus = Puhaskasum / Müügitulu * 100%			
Brutorentaabilus = (Müügitulu - müüdnud kaupade kulu) / Müügitulu			
Maksevõime kordaja = Käibevara / lühiajalised kohustused			
Võlakordaja = kohustused kokku / bilansimaht			

Tallinna Kaubamaja kontserni 2012. aasta esimese üheksa kuu konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 340,4 miljonit eurot, kasvades võrreldes 2011. aasta üheksa kuu tulemusega 7,6%. Kolmandas kvartalis oli kontserni müügitulu 115,5 miljonit eurot, ületades sellega aasta varasemat müügitulu 4,7%. Kontserni 2012. aasta 9 kuu konsolideeritud auditeerimata puhaskasum oli 12,7 miljonit eurot, mis on 1,3% vähem kui eelmise aasta sama perioodi puhaskasum, mis oli 12,8 miljonit eurot. Kontserni kolmanda kvartali puhaskasum oli 7,1 miljonit eurot, mis vähenes 7,3% võrreldes 2011. aasta tulemusega, mil vastav näitaja oli 7,7 miljonit eurot. Maksueelne kasum oli üheksal kuul 16,4 miljonit eurot, kasvades aastaga 3,5%. 9 kuu puhaskasumit mõjutas kasutusväärtuse kaotanud tarkvara mahakandmine 0,9 miljoni euro ulatuses, mis kajastub põhivara kulumis.

Tänavu on Tallinna Kaubamaja kontsern kavandanud ning osaliselt juba ka ellu viinud mitmeid uuendusi ja kaubanduspindade laiendusi. Märtsis avas Kaubamaja suuremahuliselt renoveeritud Naistemaailma ning Lastemaailma Tallinnas, mais lansseeriti uuenenud Partnerkaardi lojaalsusprogramm ja avati Saku Selver. Juulis taasavati ABC Kinga kauplus Pärnus, augustis avati uus I.L.U. kauplus Tartus ning septembris avas Selver uue gurmaetoodete kaupluse Tallinna kesklinnas. Aasta lõpu on kavandatud veel mitmete Selverite ja jalatsikaupluste avamisi. Kolmanda kvartali suuremaks sisemiseks ümberkorralduseks kontsernis oli Kaubamajade, keskusköögi ning turvategevuse jagunemine uutesse tütarühingutesse eesmärgiga muuta kontserni juhtimisstruktuuri selgemaks ja konkurentsivõimelisemaks. Jagunemise kiitis heaks 21. augustil 2012 toimunud aktsionäride erakorraline üldkoosolek ning jagunemine viidi lõpule 1. oktoobril 2012. Arendustegevused on toonud endaga kaasa investeeringute ning ühekordsete tegevuskulude kasvu, mis omakorda on mõjutanud kontserni kolmanda kvartali tulemust. Klientide poolt hea vastuvõtu leidnud lojaalsusprogrammi uuendus annab klientidele Partnerkaardi ostudelt lisasoodustuse boonuspunktide näol 1% ulatuses ostusummast. Selliste boonuspunktide kogumise perioodil vähendavad need samas ulatuses kontserni käivet ja marginaali. Oodatud

positiivne mõju kontserni majandustulemusele ilmneb boonuspunktide kasutamisel. Partnerkaardi populaarsuse kasv lubab programmi positiivse mõju realiseerumist kasvava käibe näol ning parim aeg selleks on arvatavasti aasta lõpus.

Tallinna Kaubamaja kontserni varade maht 30. septembril 2012 oli 272,0 miljonit eurot, kasvades võrreldes 2011. aasta lõpu seisuga 9,6 miljonit eurot ehk 3,6%.

Aruandeperioodi lõpul oli püsikliente üle 538,6 tuhande, kasvades aastaga 8,5%. Püsiklientide ostude osatähtsus kontserni 9 kuu müügitulus oli 80,3%.

Aktsiaüldg

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

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

2011. aasta lõpus 4,813 eurot maksnud aktsia sulgus 2012. aasta septembri lõpus 5,710 euro juures kosudes üheksa kuuga 18,64%.

Vastavalt 16. märtsil 2012 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 0,35 eurot aktsia kohta. Üldkoosolek oli ettepanekuga nõus.

Aktsia hind ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 01.01.2012 kuni 30.09.2012.

Eurodes



Selverid

Supermarketite ärisegmendi 2012. aasta 9 kuu konsolideeritud müügitulu ning müügitulu Eestis oli 243,1 miljonit eurot, kasvades aasta varasema perioodiga 3,5%. III kvartali konsolideeritud müügitulu, samuti müügitulu Eestis oli 81,8 miljonit eurot, kasvades aasta varasema perioodiga võrrelduna 0,2%. Kuu keskmine kaupade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli 2012. aasta nii 9 kuuga kui III kvartalis 0,37 tuhat eurot, kasvades eelmise aastaga 9 kuuga võrrelduna nii konsolideeritud kui Eesti turu vaates 1,7% ning kahanes III kvartaliga võrrelduna 2,3%. Võrreldavate kaupluste kaupade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli 2012. aasta esimesel üheksal kuul keskmiselt 0,38 tuhat eurot ja III kvartalis 0,37 tuhat eurot, näidates vastavalt 2,1%-list kasvu ja 2,3%-list kahanemist. Selveritest sooritati 2012. aasta 9 kuuga 24,5 miljonit ostu, jäädes aasta varasemal perioodil sooritatud ostude arvust 1,3% võrra madalamaks.

2012. aasta 9 kuu supermarketite segmendi konsolideeritud maksueelne kasum oli 8,4 miljonit eurot, kahanedes võrreldava perioodi suhtes 13,2%. Puhaskasum oli 5,6 miljonit eurot, kahanedes võrreldava perioodi suhtes 15,8%. Konsolideeritud III kvartali maksueelne kasum ja puhaskasum oli 3,8 miljonit eurot, kahanedes mõlemas vaates aasta varasema perioodiga võrrelduna 25,0%. Eestis teenitud maksueelne kasum oli 9 kuuga 10,1 miljonit eurot, millest 4,4 miljonit eurot teeniti III kvartalis. Kasumite hälbed, võrrelduna aasta varasema perioodiga olid vastavalt -11,1% ja -22,3%. Supermarketite segmendi Eestis teenitud puhaskasum oli 9 kuuga 7,3 miljonit eurot, kahanedes võrreldava baasperioodi suhtes 12,4%, III kvartali puhaskasum oli 4,4 miljonit eurot, mis moodustas 77,7% aasta varasemast kasumist. Lätis teenitud maksueelne kahjum ja puhaskahjum olid 9 kuuga 1,8 miljonit eurot, millest III kvartali osa oli 0,6 miljonit eurot. Kahjum püsis aasta varasemal tasemel, muutudes vastavalt +0,3% ja +2,1%. Äritegevus Lätis on külmutatud.

Selveri kasumi kujunemisele Eestis on positiivselt mõjunud kuluefektiivne tegutsemine. Samuti oli dividendidelt makstav tulumaks käesoleval aastal 7,6% madalam aasta varasemast. Käesoleva aasta esimese 9 kuu kasumi kujunemisele, võrrelduna aasta varasemaga, on avaldanud mõju suurenenud amortisatsioonikulu ning tegevuskulud mis on tingitud eelmise aasta vältel teostatud nelja kaupluse renoveerimisest; Eestis uudse SelveEkspressi ostusüsteemi juurutamisest neljas kaupluses eelmisel ja käesoleval aastal; käesoleva aasta esimeses kvartalis lõpule jõudnud Selveri Pagarite kontseptsiooni loomisest; Saku Selveri ja Selver Gurmeekaupluste avamisest. Tulenevalt eeltoodust on 2011. ja 2012. aastal olnud varasematest aastatest kõrgem investeeringute ning tegevuskulude maht. Käesoleva aasta juunis otsustati välja vahetada kaubandustarkvara, mille tulemusena kanti maha tarkvarainvesteeringuid summas 0,9 milj eurot.

2011. aasta juulis sulges Selver kaupluse Narvas. Käesoleva aasta maikuu avas Selver ühe uue supermarketi tüüpi kaupluse Sakus ning septembris uue gurmeetoodete kaupluse Tallinna kesklinnas. Käesoleva aasta lõpus avab Selver veel neli uut kauplust – supermarketid Raplas ja Tartus Vahi kvartalis, kontserni esimene lähikaupluste nišis tegutsema asuv Koduselver Tallinnas Pääskülas ning teine gurmeekauplus Solarise Keskuses. Sõlmitud on üürilepingud, millede kohaselt avab Selver veel vähemalt 3 supermarketit. Selveri ketti kuulub 2012. aasta septembri lõpu seisuga 36 kauplust, müügipinnaga 71,2 tuhat m².

Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2012. aasta 9 kuu müügitulu oli 60,3 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 9,1%. Sellest kolmandas kvartalis oli müügitulu 20,2 miljonit eurot, mis oli 2011. aasta III kvartali tuludest kõrgem 6,8%. Kaubamajade kasum 2012. aasta esimesel üheksal kuul oli 1,0 miljonit eurot, olles aasta tagusest tulemusest parem 0,5 miljonit eurot. Kolmandas kvartalis oli kasum 0,5 miljonit eurot, mis oli 2011. aasta kasumist kõrgem 7,7%. Kolmandas kvartalis mõjus Kaubamaja tulemusele ebasoodsalt suvine Tallinna linna liikluskorralduse ajutine muudatus Tallinna müügitulu äärsel tänaval. Kaubamajade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli 9 kuuga keskmiselt 0,26 tuhat eurot kuus, mis on 8,7% rohkem kui eelmise aasta samal perioodil. Müügitulu mõjutasid kolmandas kvartalis renoveerimistööd Tartu müügitulajas, kus augustis avati endise Spordimaailma pinnal Naiste Kingamaailm ja septembrikuu jooksul toimus laiendus Ilu- ja Naistemaailmas. 9 kuu müügitulemust mõjutasid negatiivselt jaanuari keskpaigast kuni märtsini toimunud ulatuslikud renoveerimistööd Tallinna Kaubamaja Naiste- ja Lastemaailmas.

I.L.U. kosmeetikakauplusi opereeriva OÜ TKM Beauty Eesti 9 kuu müügitulu oli 2,7 miljonit eurot, kasvades möödunud aasta sama perioodiga võrreldes 33,3%. Sellest III kvartalis oli müügitulu 1,0 miljonit eurot, mis oli 2011. aasta vastavast perioodist kõrgem 23,9%. I.L.U. keti puhaskahjum esimesel üheksal kuul oli 0,4 miljonit eurot, mis on 0,05 miljonit eurot väiksem kui möödunud aasta samal perioodil. Kolmandas kvartalis oli kahjum 0,5 miljonit eurot, mis oli 2011. aasta kahjumist väiksem 9 tuhande euro võrra. Võrreldes möödunud aasta 9 kuuga on I.L.U. ketil alates 2011. aasta aprillist avatud viies kauplus Tallinnas Ülemiste Keskuses ning käesoleva aasta augustis avati Tartus Tasku Keskuses I.L.U. keti kuues kauplus.

Autokaubandus

Autokaubandussegmenti 2012. aasta esimese üheksa kuu müügitulu ilma segmentide vaheliste tehinguteta oli 24,5 miljonit eurot, ületades 72,1% eelmise aasta sama perioodi tulusid. Kolmanda kvartali 9,0 miljoni euro suurune müügitulu ületas aasta varasema müügitulu 70,5%-ga. Segment jõudis 9 kuuga 1,5 miljoni euro suurusesse kasumisse, 0,6 miljonit sellest teeniti kolmandas kvartalis. 2011. aasta vastavad kasuminäitajad olid 1,0 miljonit eurot ja 0,4 miljonit eurot. Käibekasvu taga on KIA uute mudelite, nagu Ceed, Rio ja Optima edukas müük, samuti jätkuvalt tugev linnamaasturi KIA Sportage nõudlus. KIA müügikasv Baltikumis on olnud muljetavaldav, kasvades aastaga Eestis rohkem kui 120%, Lätis 90% ja Leedus 53%, saavutades sellega teiste brändide seas kindla esikoha. Kokku müüdi autosegmentis 2012. aasta esimesel üheksal kuul 1386 sõidukit ehk 628 autot rohkem, kui aasta varem samal perioodil. IV kvartalis peaks kasvule lisa andma ka uue Sorento saabumine. Lisaks sai Tallinna Kaubamaja autosegment täiendust käesoleva aasta juuli algul omandatud Viking Motors AS'i poolt müüdavate Opel ja Cadillac mudelite müügi näol, mida III kvartalis müüdi 34 tükki. Vähetähtis ei ole ka Viking Motors AS'i varuosamüügi ja teenuste maht Tallinna ning Harjumaa turul. Lisaks avanes meil Viking Motorsi ostuga võimalus teha ise varem allhanke korras teostatud KIA autode keretööd. Samuti kasvas kasutatud KIA sõiduautode müük tänu Tammsaare tee 51 aadressil paiknevale kaasaegsele kasutatud autode müügisaalile. Viking Motorsi müügitulu käesoleva aasta III kvartalis oli 1,2 miljonit eurot.

Jalatsikaubandus

Jalatsikaubanduse segmenti 2012. aasta 9 kuu käive oli 10,4 miljonit eurot, kasvades aastaga 3,3%. III kvartalis oli käive 3,8 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2011. aasta sama perioodiga 0,1%. Müügitulu vähenemine III kvartalis oli tingitud kaupuste arvu vähenemisest – võrreldes 2011. aasta III kvartaliga oli käesoleva aasta III kvartalis peatatud äritegevus Lätis ning sealsed 3 kauplust suletud. Võrreldavate kaupluste käibekasv oli 9 kuu lõikes 10% ja III kvartalis 3%. Esimese üheksa kuu kahjumiks kujunes 0,3 miljonit eurot, mis on võrreldes eelmise aruandeaasta sama perioodiga vähenenud ligikaudu 0,1 miljoni euro võrra. III kvartalis, nii nagu ka 2011. aasta III kvartalis, jäi jalatsisegment tegevusega nulli. 5. juulil taasavati ABC Kinga kauplus Pärnu Kaubamajakas. Viljandi Shu ja teise Pärnu Shu avamine on planeeritud 2012. aasta novembris, ABC Kinga uue kaupluse avamine Tartu Lõunakeskuses on planeeritud detsembris.

Kinnisvarad

Kinnisvarade ärisegmendi 2012. aasta 9 kuu kontserniväline müügitulu oli 2,1 miljonit eurot, suurenedes eelmise aasta sama perioodiga 4,0%. Kinnisvarade ärisegmendi 2012. aasta III kvartali kontserniväline müügitulu oli 0,7 miljonit eurot, suurenedes eelmise aasta sama perioodiga 1,7%. Tõus tuleneb peamiselt Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ üürnike ja üüripindade ümberkorraldusest 2012. aasta esimeses pooles.

Kinnisvara segmenti esimese üheksa kuu maksueelseks kasumiks kujunes 5,8 miljonit eurot ja III kvartali maksueelseks kasumiks 2,2 miljonit eurot. See oli eelmise aasta esimese üheksa kuu maksueelsest kasumist 0,7 miljoni euro ja III kvartali maksueelsest kasumist 0,5 miljoni euro võrra parem tulemus, mis tugineb müügitulude kasvule. Segmenti üheksa kuu puhaskasum oli 4,8 miljonit eurot, mis oli dividendide tulumaksust tingituna 0,3 miljoni euro võrra aasta varasemast madalam tulemus. III kvartali puhaskasum oli 2,2 miljonit eurot, mis on 2011. aasta III kvartali puhaskasumist 0,5 miljoni euro võrra parem tulemus.

Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS omandas 2012. aasta III kvartalis kinnistu aadressil A. H. Tammsaare tee 51, Tallinn, kus asub ASi Viking Motors müügisaal.

Personal

Tallinna Kaubamaja kontserni 2012. aasta esimese üheksa kuu keskmine töötajate arv oli 3 340, kasvades võrreldes 2011. aasta sama perioodiga 0,7%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2012. aasta esimesel üheksal kuul olid 26,1 miljonit eurot kasvades eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 5,2%. Kolmandas kvartalis kasvas tööjõukulu aasta varasemaga võrreldes 7,7%, samal ajal töötajate keskmine arv kasvas 1,5%. Kuu keskmine palgakulu töötaja kohta kasvas esimesel üheksal kuul 4,7% võrreldes 2011. aasta esimese üheksa kuu keskmise palgaga, III kvartalis oli kasv 6,3%. Keskmise töötasu suurust on lisaks tulemustasude rakendamisele mõjutanud ka kaupluste töötasu süsteemi muutus, mis tehti eesmärgiga tagada töötajate kompetentsus ja töö kvaliteet.

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, 24. oktoober 2012

RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 11 kuni 31 toodud Tallinna Kaubamaja AS 2012. aasta III kvartali ja 9 kuu konsolideeritud raamatupidamise auditeerimata vahearuande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhataja kinnitab, et:

1. raamatupidamise vahearuande 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 tütarettevõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 24. oktoober 2012

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	30.09.2012	31.12.2011
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	8 091	11 948
Nõuded ostjate vastu	3	8 387	9 976
Muud lühiajalised nõuded	4	254	9 372
Maksude ettemaksed ja muud ettemaksed	5	874	959
Varud	6	48 739	41 973
Käibevara kokku		66 345	74 228
Põhivara			
Ettemaksed ja pikaajalised nõuded	5	1 025	1 041
Sidusettevõtjad	8	1 620	1 550
Kinnisvarainvesteeringud	9	3 728	3 566
Materiaalne põhivara	10	187 888	172 272
Immateriaalne põhivara	11	11 411	9 809
Põhivara kokku		205 672	188 238
VARAD KOKKU		272 017	262 466
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	12	5 977	11 261
Võlad tarnijatele	13	46 760	46 419
Maksuvõlad	14	3 877	5 038
Muud lühiajalised võlad	15	3 592	4 489
Lühiajalised eraldised	16	106	135
Lühiajalised kohustused kokku		60 312	67 342
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	12	73 066	55 591
Pikaajalised eraldised ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	16	609	73
Pikaajalised kohustused kokku		73 675	55 664
KOHUSTUSED KOKKU		133 987	123 006
Omakapital			
Aktsiakapital	17	24 438	24 438
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		51 358	52 197
Jaotamata kasum		59 581	60 333
Konverteerimiserinevused		50	-111
OMAKAPITAL KOKKU		138 030	139 460
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		272 017	262 466

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

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Müügitulu	18	115 497	110 287	340 364	316 467
Muud äritulud		383	162	633	282
Müüdud kaubad, kasutatud materjalid ja teenused	6	-86 179	-81 090	-254 058	-234 526
Mitmesugused tegevuskulud	19	-11 126	-10 823	-34 259	-32 809
Tööjõukulud	20	-8 472	-7 867	-26 135	-24 843
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10, 11	-2 685	-2 496	-8 794	-7 432
Muud ärikulud		-65	-54	-270	-220
Ärikasum		7 353	8 119	17 481	16 919
Finantstulud	21	21	50	109	181
Finantskulud	21	-275	-514	-1 263	-1 366
Kasum sidusettevõtja aktsiatelt	8	21	32	100	133
Kasum enne tulumaksustamist		7 120	7 687	16 427	15 867
Tulumaks	17	3	0	-3 763	-3 031
Aruandeperioodi puhaskasum		7 123	7 687	12 664	12 836
Muu koondkasum					
Konverteerimiserinevused		23	-3	161	73
Aruandeperioodi muu koondkasum		23	-3	161	73
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM		7 146	7 684	12 825	12 909
Tava-ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	22	0,17	0,19	0,31	0,32

Aruandeperioodi puhaskasum ja muu koondkasum on omistatav emaettevõtja omanikele.

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

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	9 kuud 2012	9 kuud 2011
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum		12 664	12 836
<i>Korrigeerimised:</i>			
<i>Dividendide tulumaks</i>		3 762	3 031
<i>Intressikulu</i>	21	1 263	1 366
<i>Intressitulu</i>	21	-109	-181
<i>Põhivara kulum</i>	10, 11	7 837	7 432
<i>Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest</i>		793	56
<i>Kapitaliosaluse meetodi mõju</i>	8	-100	-133
Varude muutus		-6 171	-6 862
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		1 926	1 584
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 619	3 350
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		20 246	22 479
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus (v.a. kapitalirent)	10, 11	-24 085	-3 438
Materiaalse põhivara müük		216	28
Immateriaalse põhivara soetus	11	-368	0
Tütarettevõtte aktsiate soetamine	7	-1 320	0
Emaettevõtja kontsernikonto saldo muutus	23	9 000	778
Saadud dividendid		30	79
Saadud intressid		109	181
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-16 418	-2 372
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	12	36 699	11 329
Saadud laenude tagasimaksed	12	-24 958	-22 523
Arvelduskrediidi saldo muutus	12	5	0
Makstud dividendid	17	-14 255	-11 404
Dividendide tulumaks	17	-3 762	-3 031
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	12	-128	-309
Makstud intressid		-1 295	-1 402
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-7 694	-27 340
RAHAVOOD KOKKU		-3 866	-7 233
Valuutakursi kasumi (kahjumi) mõju rahale ja raha ekvivalentidele		9	73
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	11 948	15 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	8 091	8 574
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-3 857	-7 160

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

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Aktisia- kapital	Kohustusli- k reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Jaotamata kasum	Konver- teerimis- erinevu- sed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2010	26 031	2 603	53 308	47 495	-626	128 811
Aruandeperioodi koondkahjum	0	0	0	12 836	73	12 909
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-834	834	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-11 404	0	-11 404
Aktiakapitali vähendamine	-1 593	0	0	1 593	0	0
Saldo seisuga 30.09.2011	24 438	2 603	52 474	51 354	-553	130 316
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	21 538	0	21 538
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	0	515	515
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	21 538	515	22 053
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-1 111	1 111	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-11 404	0	-11 404
Aktiakapitali vähendamine	-1 593	0	0	1 593	0	0
Saldo seisuga 31.12.2011	24 438	2 603	52 197	60 333	-111	139 460
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	12 664	0	12 664
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	0	161	161
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	12 664	161	12 825
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-839	839	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	-14 255	0	-14 255
Saldo seisuga 30.09.2012	24 438	2 603	51 358	59 581	50	138 030

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 17.

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

LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Lisa 1 Konsolideeritud vahearuande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Kaubamaja AS („ettevõtja”) ja tema tütaretevõtjad (koos „kontsern”) on jaekaubanduse ja renditegevusega seotud teenuste osutamisega tegelevad ettevõtjad, mis tegutsevad Eestis, Lätis ja Leedus. Tallinna Kaubamaja AS on 18. oktoobril 1994 Eesti Vabariigis 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 aastaruandega seisuga 31.12.2011. Vahearuande koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid ja –põhimõtteid nagu Kontserni viimases 31. detsembril 2011 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 2012. aasta III kvartali ja 9 kuu vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtja majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile.

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

Muudatused esitusviisis

Alates 01.01.2012 korrigeeris Selver AS keskmise töötajate arvu esitamise põhimõtteid, mille tulemusena näidatakse keskmise töötajate arvuna töötajate arvu taandatuna täistööajale. Varasemalt näitas Selver AS keskmise töötajate arvuna arvestuslikku töötajate arvu (töötatud tunnid/kuu normtunnid). 2011. aasta võrdlusandmed on korrigeeritud vastavaks muudetud esitusviisile. Teised grupi ettevõtted pole keskmise töötajate arvu esitusviisi muutnud, näidates töötajate arvuna töötajate arvu taandatuna täistööajale.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	497	1 358
Pangakontod	5 561	8 917
Raha teel	2 033	1 673
Raha ja pangakontod kokku	8 091	11 948

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	7 636	8 423
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-80	-35
Nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 23)	67	230
Kaardimaksed	764	1 358
Nõuded ostjate vastu kokku	8 387	9 976

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Muud lühiajalised nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 23)	190	9 277
Muud lühiajalised nõuded	64	95
Muud lühiajalised nõuded kokku	254	9 372

Lisa 5 Ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Maksukohustuslaste ettemaksukonto	66	79
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded kokku	66	79
Rendikulude ettemaks	131	398
Muud ettemakstud kulud	677	482
Lühiajalised muud ettemaksed kokku	808	880
Rendikulude ettemaks	916	916
Muud pikaajalised nõuded	40	56
Edasilükkunud tulumaksu vara	69	69
Pikaajalised ettemaksed ja nõuded kokku	1 025	1 041

Lisa 6 Varud

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	42 453	37 233
Müügiks ostetud autod	4 651	3 561
Tooraine ja materjal	740	784
Ettemaks kaupade eest	895	395
Varud kokku	48 739	41 973

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

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 217	996	3 274	2 629
Inventuuride puudujäägid	448	361	1 190	1 121
Kasutatud materjal ja tarvikud kokku	1 665	1 357	4 464	3 750

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

Lisa 7 Grupi struktuur

Tallinna Kaubamaja kontserni kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 30.09.2012	Osalus 31.12.2011	Soetus- aasta
Selver AS	Tallinn Pärnu mnt. 238	Jaekaubandus	100%	100%	1996
AS Tartu Kaubamaja	Tartu Riia 2	Jaekaubandus	100%	100%	1996
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Tallinn Gonsiori 2	Kinnisvara haldamine	100%	100%	1999
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Tartu Riia 1	Kinnisvara haldamine	100%	100%	2004
SIA TKM Latvia	Riga Ieriku iela 3	Kinnisvara haldamine	100%	100%	2006
SIA Selver Latvija	Riga Ieriku iela 3	Jaekaubandus	100%	100%	2006
TKM Auto OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Kaubandus- ja finantstegevus	100%	100%	2007
KIA Auto AS	Tallinn Ülemiste tee 1	Jaekaubandus	100%	100%	2007
Ülemiste Autokeskus OÜ	Tallinn Ülemiste tee 1	Jaekaubandus	100%	100%	2007
KIA Automobile SIA	Riga Pulkeveza Brieza 31	Jaekaubandus	100%	100%	2007
KIA Auto UAB	Vilnius, Perkunkiemia g.2	Jaekaubandus	100%	100%	2007
TKM Beauty OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	100%	2007
TKM Beauty Eesti OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	100%	2007
AS ABC King	Tallinn Pärnu mnt. 139E	Jaekaubandus	100%	100%	2008
ABC King SIA	Riga Ieriku iela 3	Jaekaubandus	100%	100%	2008
OÜ Suurtüki NK	Tallinn Ehitajate tee 110	Jaekaubandus	100%	100%	2008
SIA Suurtüki	Riga Ieriku iela 3	Jaekaubandus	100%	100%	2008
Kaubamaja AS	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	0%	2012
Topsec Turvateenused OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Turvaalane tegevus	100%	0%	2012
Kulinaaria OÜ	Tallinn Taevakivi 7B	Keskusköögi tegevus	100%	0%	2012
AS Viking Motors	Tallinn Tammsaare tee 51	Jaekaubandus	100%	0%	2012

2011. aastal uusi äriühendusi ei toimunud.

Eesmärgiga korrastada Tallinna Kaubamaja kontserni ettevõtete struktuuri ja muuta juhtimist läbipaistvamaks asutas kontsern 2012. aasta juunis kolm uut tütarühingut (Kaubamaja AS, Topsec Turvateenused OÜ ja Kulinaaria OÜ).

Tallinna Kaubamaja AS keskendub kontserni emaettevõttena edaspidi tütaretevõtete ja investeeringute juhtimisele ning kontserniüleste tugiteenuste korraldamisele.

Soetused 2012. aastal:

Ettevõte	Asukoht	Põhitegevus	Soetusaeg	Osalus %
AS Viking Motors	Eesti	Jaekaubandus	01.07.2012	100%

Alljärgnev tabel annab ülevaate omandatud Viking Motors AS identifitseeritavatest varadest ja kohustustest omandamise hetkel. Ostuanalüüsi koostamisel on aluseks võetud bilanss seisuga 30. juuni 2012.

Tuhandetes eurodes	Õiglane väärtus	Bilansiline maksumus
Raha	6	6
Muu käibevara	714	714
Materiaalne põhivara	33	33
Kaubamärk (Lisa 11)	1 588	0
Kohustused	-1 015	-1 015
Identifitseeritavad varad kokku	1 326	-262
Osaluse soetusmaksumus	1 326	0
Tasutud osaluse eest rahas	1 326	0
Raha ja ekvivalendid soetatud ettevõttes	-6	0
Kokku rahaline mõju kontsernile	-1 320	

Tehingu käigus omandati kaubamärk suurusega 1 588 tuhat eurot, kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul, amortiseerimist alustati septembrist 2012 (vt Lisa 11).

AS Viking Motors teenis soetamiskuupäevast kuni 30. septembrini kontsernile 22 tuhande euro suuruse kasumi. Kui kontsern oleks omandanud Viking Motors AS 2012. aasta alguses, siis oleksid kontserni tulud olnud 4 175 tuhande euro võrra suuremad ning puhaskasum 397 tuhande euro võrra väiksem.

Lisa 8 Sidusettevõtjad

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja AS omab 50% osalust (2011: 50%) ettevõttes AS Rävåla Parkla, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid.

	30.09.2012	31.12.2011
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	1 550	1 504
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	100	150
Saadud dividendid	-30	-104
Investeering sidusettevõtjasse aruande perioodi lõpus	1 620	1 550

Sidusettevõtja Rävala Parkla AS finantsinformatsioon (kajastades 100% sidusettevõtteid):

	30.09.2012	31.12.2011
Varad	3 716	3 706
Kohustused	476	606

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Müügitulu	74	96	266	360
Kasum	42	63	200	266

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes eurodes

	EUR
Bilansiline maksumus 31.12.2011	3 566
2012.a. toimunud muutused	
Ümberklassifitseerimine (lisa 10)	162
Bilansiline maksumus 30.09.2012	3 728

Kinnisvarainvesteeringu näol on tegemist lõpetamata ehitisega. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud sõltumatu kinnisvaraeksperti eksperiarvamus, mis on kujundatud, kasutades võrdlusmeetodit. Eksperti arvamust on kohandatud -10%, mis juhtkonna hinnangul peegeldab õiglasemalt asjaolu, et detailplaneering on veel kinnitamisel. 2012. aastal on teostatud kinnistule insenerivõrkude ja teede projekteerimistöid 162 tuhande euro ulatuses.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitised	Kokku
31.12.2010					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	138 031	21 718	20 959	50 352	231 060
Akumuleeritud kulum	-10 290	-15 691	-14 369	-15 072	-55 422
Jääkmaksumus	127 741	6 027	6 590	35 280	175 638
2011.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	88	460	586	4 696	5 830
Ümberklassifitseerimine	1 430	1 957	2 398	-5 785	0
Müük	0	-38	-4	0	-42
Mahakandmine	0	-10	-74	0	-84
Amortisatsioonikulu	-4 048	-2 666	-2 828	0	-9 542
Kursivahed	211	0	0	261	472
31.12.2011					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	139 635	22 250	23 282	49 656	234 823
Akumuleeritud kulum	-14 213	-16 520	-16 614	-15 204	-62 551
Jääkmaksumus	125 422	5 730	6 668	34 452	172 272
2012.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	85	189	755	23 056	24 085
Soetused läbi äriühenduste	0	20	13	0	33
Ümberklassifitseerimine	19 435	1 118	3 148	-23 863	-162
Müük	-15	-9	-9	0	-33
Mahakandmine	0	-1	-975	0	-976
Amortisatsioonikulu	-3 219	-2 048	-2 216	0	-7 483
Kursivahed	68	-1	1	84	152
30.09.2012					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	158 898	22 411	25 027	48 992	255 328
Akumuleeritud kulum	-17 122	-17 413	-17 642	-15 263	-67 440
Jääkmaksumus	141 776	4 998	7 385	33 729	187 888

2012. aasta 9 kuu investeeringute maksumuseks kujunes 24 085 tuhat eurot.

Kaubamaja ärisegmendi investeeringu suuruseks oli 2 760 tuhat eurot. Aruandeperioodil teostati kaubamajas ulatuslikke müügisaalide renoveerimistöid. Kaubamaja Naistemaailm Tallinnas laienes 1000 ruutmeetri võrra ja avati klientidele täies ulatuses uuendatuna 8. märtsil, investeeringu maksumuseks kujunes 1 223 tuhat eurot. 22. märtsil avati Eesti suurim Lastemaailm, investeeringu maksumuseks kujunes 791 tuhat eurot. Aruandeperioodil soetati arvutustehnikat 170 tuhande euro ning masinad seadmeid 258 tuhande euro ulatuses. Müügipindadele teostatud lõpetamata kapitaaltööde maksumuse suureks oli 318 tuhat eurot.

Supermarketite ärisegmendis oli 2012. aasta 9 kuu investeeringute maksumus 2 414 tuhat eurot. Aruandeperioodil teostati uue tarkvara soetamiseks ettemakseid 1 010 tuhat eurot. Mais avati uus Saku Selver, mille maksumuseks kujunes 733 tuhat eurot. Esimene Selver Gurmee nime kandev kauplus avati Tallinnas septembri algul Kaubamaja esimese korruse B-galeriis, kaupluse maksumuseks kujunes 214 tuhat eurot. 2012. aastast hakkas Selver valmistama bake-off tooteid (eelküpsutatud ja sügavkülmutatud tooted, mis vajavad järelküpsutamist) ja võeti kasutusele uued SELFSCAN kassad, selleks soetati seadmeid 368 tuhande euro ja arvutustehnikat 89 tuhande euro ulatuses.

Kinnisvara ärisegmendi investeeringu maksumuseks oli 18 611 tuhat eurot. 8. veebruaril soetati Tallinnas Paldiski mnt 56 asuv Merimetsa Selveri kinnistu. 30. mail soetati Tallinnas Vesivärava tn 37 asuv Torupilli Selveri kinnistu, 1. juulil soetati Keilas Piiri tn 14 kinnistu ja 3. juulil soetati Tallinnas Tammsaare tee 51 AS Viking Motors kinnistu. Aruandeperioodil valmis Selver Sakus, mis avati 17. mail 2012.

Autokaubanduse ärisegmendis oli aruandeperioodi investeeringute maksumuseks 145 tuhat eurot. AS Viking Motors soetamisel lisandus läbi uue äriühenduse masinad, seadmeid ning muud inventari 33 tuhat eurot (vt Lisa 7).

Jalatsikaubanduse segmendis uuendati müügipindu 155 tuhat euro ulatuses.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Firma- väärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	7 298	3 509	1 080	18	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-583	-491	0	-1 662
Jääkmaksumus	6 710	2 926	589	18	10 243
2011.a. toimunud muutused					
Amortisatsioonikulu	0	-234	-196	-4	-434
31.12.2011					
Soetusmaksumus	7 298	3 509	1 080	18	11 905
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-817	-687	-4	-2 096
Jääkmaksumus	6 710	2 692	393	14	9 809
2012.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	1 588	0	368	1 956
Amortisatsioonikulu	0	-194	-148	-12	-354
30.09.2012					
Soetusmaksumus	7 298	5 097	1 080	386	13 861
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-588	-1 011	-835	-16	-2 450
Jääkmaksumus	6 710	4 086	245	370	11 411

Arenguväljaminekuna on kontsern 2012. aasta juunis arvele võtnud Partnerprogrammi uuenduse summas 368 tuhat eurot.

Seni kehtivatele Partnerkaardi soodustustele lisandus kõikides kontserni kauplustes kehtiv ühtne ostuboonus, mis suurendab kontserniülest sünergiat, pakkudes edaspidi järjest suuremat võitu just nendele klientidele, kes teevad kõik oma igapäevaostud erinevates kontserni kauplustes. Programmiuuenduse raames toodi koostöös LHV Pangaga turule ka ühine rahvusvaheline krediitkaart.

Kaubamärgina on kontsern arvele võtnud jalatsikaubandussegmendi ettevõtete ASi ABC Kinga ja SIA ABC King soetusega omandatud ABC Kinga kuvandit, mis sisaldab nime, sümboli ja disaini kombinatsiooni koos tuntuse ja eelistatusega tarbijate poolt. Kaubamärgi järelejäädud kasulik eluiga on seisuga 30.09.2012 10,75 aastat.

Aruandeperioodil võttis kontsern täiendavalt kaubamärgina arvele autokaubandussegmendi ettevõtte AS Viking Motors soetusega omandatud Viking Motors kuvandi maksumusega 1 588 tuhat eurot (vt Lisa 7). Kaubamärk sisaldab Viking Motors AS-i poolt müüdavate Opel mudelite nime, sümboli ja disaini kombinatsiooni koos tuntuse ja eelistatusega tarbijate poolt. Kaubamärgi järelejäädud kasulik eluiga on seisuga 30.09.2012 6,9 aastat.

Firmaväärtus jaguneb kontserni raha genereerivatele üksustele allolevate segmentide lõikes:

Tuhandetes eurodes	30.09.2012	31.12.2011
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		
Grupp	30.09.2012	31.12.2011
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenud	72 827	55 399
Kapitalirendikohustus	3	3
Muud laenud	236	189
Pikaajalised võlakohustused kokku	73 066	55 591

Tuhandetes eurodes		
	30.09.2012	31.12.2011
Lühiajalised võlakohustused		
Arvelduskrediit	300	295
Pangalaenud	5 139	10 378
Kapitalirendikohustus	1	128
Muud laenud	537	460
Lühiajalised võlakohustused kokku	5 977	11 261
Võlakohustused kokku	79 043	66 852

Saadud laenud

Tuhandetes eurodes	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Arvelduskrediit	0	0	5	0
Pangalaenud	11 183	4 837	35 654	10 025
Muud laenud	311	564	1 045	1 304
Saadud laenud kokku	11 494	5 401	36 704	11 329

Makstud laenud ja liisingud

Tuhandetes eurodes	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Pangalaenud	8 251	7 843	23 465	21 426
Kapitalirendikohustus	1	104	127	309
Muud laenud	253	395	921	1 097
Makstud laenud ja liisingud kokku	8 505	8 342	24 513	22 832

Pangalaenu ja kapitalirendi kohustused on fikseeritud eurodes.

Pangalaenu tagasimaksetähtajad on 30.09.2012 seisuga vahemikus 31.10.2012 ja 30.08.2018 (2011: vahemikus 30.09.2011 ja 30.08.2018), intress on seotud nii 3 kuu ja 6 kuu EURIBOR'ga ning ka EONIA'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 1,80% (2011: 2,61%).

Lisa 13 Võlad tarnijatele

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	43 897	43 957
Võlad seotud osapooltele (lisa 23)	2 863	2 462
Võlad tarnijatele kokku	46 760	46 419

Lisa 14 Maksuvõlad

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Käibemaks	1 784	2 270
Müügitmaks	0	595
Üksikisiku tulumaks	590	609
Sotsiaalmaks	1 283	1 335
Ettevõtte tulumaks	5	21
Töötuskindlustusmaks	154	156
Kogumispension	61	52
Maksuvõlad kokku	3 877	5 038

Lisa 15 Muud lühiajalised võlad

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	2 218	3 124
Intressivõlg	5	37
Muud viitvõlad	244	254
Saadud ettemaksed	68	207
Rentnike ettemaksed	1 057	867
Muud lühiajalised võlad kokku	3 592	4 489

Lisa 16 Eraldised

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Lühiajalised eraldised	106	135
Pikaajalised eraldised	53	73
Pikaajalised ettemakstud tulevaste perioodide tulud	556	0
Eraldised ja ettemaksed kokku	715	208

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

Lisa 17 Aktsiakapital

Seisuga 30.09.2012 jagunes aktsiakapital summas 24 438 tuhat eurot 40 729 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 0,60 eurot (seisuga 31.12.2011 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. 12.04.2012 toimunud aktsionäride korralisel üldkoosolekul võeti vastu otsus maksta dividendi 0,35 eurot aktsia kohta, kogusummas 14 255 tuhat eurot (2011: 11 404 tuhat eurot, 0,28 eurot aktsia kohta). Dividendide väljamaksmisega kaasnes dividendide tulumaks summas 3 762 tuhat eurot (2011: 3 031 tuhat eurot).

Lisa 18 Segmentiaruandlus

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

Kõrgem äriotsustaja jälgib äritegevust tegevusvaldkonna põhiselt. Valdkondade lõikes jälgitakse äritegevust supermarketite, kaubamaja, autokaubanduse, jalatsikaubanduse, kinnisvara, ilutoodete kaubanduse (I.L.U.) ja turvasegmentide lõikes. I.L.U. ja turvasegmendi näitajad on väiksemad kui IFRS 8-s toodud raporteeritava segmendi kvantitatiivsed kriteeriumid, ja need segmendid on raporteeritavates segmentides liidetud kaubamaja ärisegmendi külge seetõttu, et nad on samased 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. Autokaubanduse segmendis toimub autode hulgimüük volitatud autodiileritele ning jalatsikaubandussegmendis müüakse hulgi peremarketitele. Muudes segmentides ei oma hulgimüük 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 ärisegmendis Eestis, jalatsite, autode ja supermarketites jaekaubade 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.

Tuhandetes eurodes

III kvartal 2012	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kauban- dus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmenti de vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	81 774	20 219	8 998	3 804	702	0	115 497
Segmentide vaheline müük	214	479	5	128	2 463	-3 289	0
Müük kokku	81 988	20 698	9 003	3 932	3 165	-3 289	115 497
Ärikasum	3 774	344	628	57	2 550	0	7 353
Finantstulu (lisa 21)	50	174	0	0	13	-216	21
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	21	0	0	0	0	21
Finantskulu (lisa 21)	-1	-36	-45	-45	-364	216	-275
Tulumaks	0	0	2	0	1	0	3
Puhaskasum	3 823	503	585	12	2 200	0	7 123
sh Eesti	4 414	503	618	17	2 045	0	7 597
sh Läti	-591	0	-5	-5	155	0	-446
sh Leedu	0	0	-28	0	0	0	-28
Segmendi varad	59 695	156 426	13 897	12 012	176 042	-146 055	272 017
Segmendi kohustused	40 675	28 942	7 867	12 391	89 471	-45 359	133 987
Segmendi põhivara soetus	479	540	1 659	19	4 551	0	7 248
Segmendi amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	1 116	466	65	196	842	0	2 685

Tuhandetes eurodes

III kvartal 2011	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Kinnis- vara	Segmenti de vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	81 575	18 937	5 277	3 807	691	0	110 287
Segmentide vaheline müük	188	309	3	115	2 107	-2 722	0
Müük kokku	81 763	19 246	5 280	3 922	2 798	-2 722	110 287
Ärikasum	5 048	394	473	66	2 138	0	8 119
Finantstulu (lisa 21)	56	292	0	0	37	-335	50
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	32	0	0	0	0	32
Finantskulu (lisa 21)	-4	-251	-80	-70	-444	335	-514
Tulumaks	0	0	0	0	0	0	0
Puhaskasum	5 100	467	393	-4	1 731	0	7 687
sh Eesti	5 679	467	374	11	1 634	0	8 165
sh Läti	-579	0	-18	-15	97	0	-515
sh Leedu	0	0	37	0	0	0	37
Segmendi varad	57 885	154 738	9 807	13 107	159 082	-141 089	253 530
Segmendi kohustused	38 338	33 980	9 452	13 861	77 052	-49 469	123 214
Segmendi põhivara soetus	195	135	9	6	51	0	396
Segmendi amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	1 166	384	36	189	721	0	2 496

Tuhandetes eurodes

9 kuud 2012	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Kinnis- vara	Segmenti de vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	243 122	60 257	24 482	10 362	2 141	0	340 364
Segmentide vaheline müük	666	1 384	16	300	6 824	-9 190	0
Müük kokku	243 788	61 641	24 498	10 662	8 965	-9 190	340 364
Ärikasum/(-kahjum)	8 207	761	1 704	-98	6 907	0	17 481
Finantstulu (lisa 21)	181	718	0	1	65	-856	109
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	100	0	0	0		100
Finantskulu (lisa 21)	-3	-569	-170	-180	-1 197	856	-1 263
Tulumaks	-2 801	0	-2	0	-960	0	-3 763
Puhaskasum/(-kahjum)	5 584	1 010	1 532	-277	4 815	0	12 664
sh Eesti	7 345	1 010	1 566	-209	4 474	0	14 186
sh Läti	-1 761	0	-34	-68	341	0	-1 522
sh Leedu	0	0	0	0	0	0	0
Segmendi varad	59 695	156 426	13 897	12 012	176 042	-146 055	272 017
Segmendi kohustused	40 675	28 942	7 867	12 391	89 471	-45 359	133 987
Segmendi põhivara soetus (lisa 10, 11)	2 414	3 128	1 733	155	18 611	0	26 041
Segmendi amortisatsioonikulu ja väärtuse langus (lisa 10, 11)	4 411	1 293	133	583	2 374	0	8 794

Tuhandetes eurodes

9 kuud 2011	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Jalatsi- kaubandus	Kinnis- vara	Segmenti de vahelised tehingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	234 903	55 249	14 224	10 032	2 059	0	316 467
Segmentide vaheline müük	619	862	10	337	6 134	-7 962	0
Müük kokku	235 522	56 111	14 234	10 369	8 193	-7 962	316 467
Ärikasum	9 570	224	1 178	-185	6 132	0	16 919
Finantstulu (lisa 21)	110	725	0	1	61	-716	181
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	133	0	0	0	0	133
Finantskulu (lisa 21)	-19	-622	-165	-172	-1 104	716	-1 366
Tulumaks	-3 031	0	0	0	0	0	-3 031
Puhaskasum	6 630	460	1 013	-356	5 089	0	12 836
sh Eesti	8 385	460	1 003	-278	4 569	0	14 139
sh Läti	-1 755	0	-58	-78	520	0	-1 371
sh Leedu	0	0	68	0	0	0	68
Segmendi varad	57 885	154 738	9 807	13 107	159 082	-141 089	253 530
Segmendi kohustused	38 338	33 980	9 452	13 861	77 052	-49 469	123 214
Segmendi põhivara soetus	2 508	611	50	98	171	0	3 438
Segmendi amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	3 518	1 072	111	573	2 158	0	7 432

Kontserniväline müügitulu müüdud kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Jaemüügitulu	108 086	104 550	318 140	301 335
Hulgimüügitulu	3 751	2 281	11 482	5 072
Rendimüügitulu	1 495	1 409	4 503	4 246
Teeninduse ja toitlustamise tulu	2 165	2 047	6 239	5 814
Müügitulu kokku	115 497	110 287	340 364	316 467

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Eesti	113 200	107 978	333 146	309 829
Läti	1 016	1 060	2 743	2 892
Leedu	1 281	1 249	4 475	3 746
Kokku	115 497	110 287	340 364	316 467

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	30.09.2012	31.12.2011
Eesti	171 481	154 013
Läti	32 371	32 482
Leedu	200	193
Kokku	204 052	186 688

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

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

Lisa 19 Muud tegevuskulud

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Rendikulud	3 370	3 466	10 085	10 360
Halduskulud	1 530	1 543	4 595	4 604
Reklaamikulud	1 382	1 087	4 431	3 296
Pangakulud	624	756	1 841	2 296
Valvekulud	228	367	715	1 191
Soojus- ja elektrienergiakulud	1 512	1 464	5 155	4 519
Müügiga seotud materjalid	755	695	2 547	2 198
Arvuti- ja sidekulud	741	598	1 879	1 832
Lähetuskulud	109	103	333	282
Koolituskulud	32	20	123	97
Kindlustuskulud	24	19	73	53
Logistikakulud	256	211	660	577
Mitmesugused muud tegevuskulud	563	494	1 822	1 504
Mitmesugused tegevuskulud kokku	11 126	10 823	34 259	32 809

Lisa 20 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Palgakulu	6 344	5 880	19 563	18 559
Sotsiaalmaks	2 128	1 987	6 572	6 284
Tööjõukulud kokku	8 472	7 867	26 135	24 843
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (eurot)	620	583	651	622
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	3 412	3 363	3 340	3 318

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

Tuhandetes eurodes

Finantstulud

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Intressitulu raha ja ekvivalentidelt	2	11	8	36
Partnerkrediitkaardi intressid	17	20	60	78
NGI kontserni kontsernikonto intressid (lisa 23)	2	19	41	66
Muud finantstulud	0	0	0	1
Finantstulud kokku	21	50	109	181

Finantskulud

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Pangalaenu intressikulu	-259	-478	-1 206	-1 269
Kapitalirendi intressikulu	-1	-5	-3	-21
Muud finantskulud*	-15	-31	-54	-76
Finantskulud kokku	-275	-514	-1 263	-1 366

* Muud finantskulud koosnevad laenulepingute, liisingilepingute ja faktooringilepingute sõlmimise ja muutmise tasudest.

Lisa 22 Puhaskasum aktsia kohta

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

	III kvartal 2012	III kvartal 2011	9 kuud 2012	9 kuud 2011
Puhaskasum (tuhandetes eurodes)	7 123	7 687	12 664	12 836
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurot)	0,17	0,19	0,31	0,32

Lisa 23 Tehingud seotud osapooltega

Tuhandetes eurodes

AS Tallinna Kaubamaja 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;
- 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 9 kuud 2012	Müügid 9 kuud 2012	Ostud 9 kuud 2011	Müügid 9 kuud 2011
Emaettevõtja	312	72	221	67
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 684	1 138	13 724	923
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	3	0	0
Muud seotud osapooled	876	14	982	4
Kokku	15 872	1 227	14 927	994

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:

	30.09.2012	31.12.2011
Emaettevõtja intressivõlg (lisa 3)	1	11
Nõue emaettevõtja vastu (lisa 4)	0	9 000
Nõue emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu (lisa 3)	58	93
Laenunõue emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu (lisa 4)	190	277
Nõue emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate müügiboonustega seoses (lisa 3)	6	124
Juhatuse ja nõukogu liikmed (lisa 3)	2	2
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku	257	9 507

	30.09.2012	31.12.2011
Emaettevõtja	21	22
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 684	2 378
Muud seotud osapooled	158	62
Kohustused seotud osapoolte ees kokku (lisa 13)	2 863	2 462

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. 2012. aasta 9 kuuga teenis Tallinna Kaubamaja kontsern oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu 41 tuhat eurot, (2011: 66 tuhat eurot). 2012. aastal ei ole Tallinna Kaubamaja kontsern kasutanud peakontserni rahalisi vahendeid ega maksnud peakontserni vabade rahaliste vahendite kasutamise eest intresse. 31.12.2011 seisuga oli läbi emaettevõtja NG Investeeringud OÜ deposti paigutatud 9 000 tuhat eurot, intressimääraga 1,6% ning tähtajaga kuni 21. märts 2012.

2012. aasta 9 kuu keskmine intressimäär NG Investeeringud OÜ kontsernikonto vabade rahaliste vahendite hoidmise eest oli 0,16% EUR (2011: 0,76% EUR). Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Juhatuse 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 2012. aasta 9 kuuga 488 tuhat eurot, 2011. aasta 9 kuuga 321 tuhat eurot ja nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 2012. aastal 165 tuhat eurot, 2011. aastal olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 163 tuhat eurot.