

A-Selver AS
2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Infotarkvara
Kasutusloa
Tuhandetes kroonides
SISSE TULNUD

30.06.2004

8-21

Ande MAZURENKO
KONTROLLITUD

AS A-SELVER

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Pärnu mnt. 238

11624 Tallinn

Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10379733

Telefon:

37 266 736 800

Faks:

37 266 736 801

E-mail:

@selver.ee

Audiitor:

AS PricewaterhouseCoopers

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2003-31.12.2003

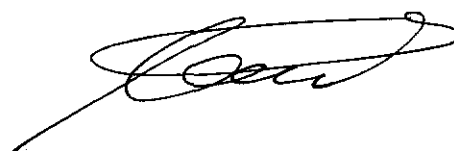
Lisadokumendid

Aktsionäride nimekiri



Sisukord

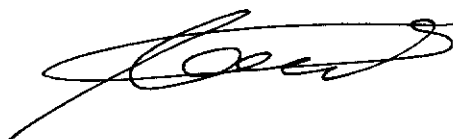
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13
Lisa 3 Varud	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 6 Võlakohustused	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	16
Lisa 9 Maksud	16
Lisa 10 Aktsiakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Laenude tagatised ja panditud varad	17
Lisa 14 Bilansivälised varad	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	18
MAJANDUSAASTA KAHJUMI KANDMISE ETTEPANEK	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.majandusaasta aruandele	20



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

A – Selver AS-i peamiseks tegevusalaks on toidukaupade ja esmatarbekaupade jaemüük.

AADDRESS	Pärnu mnt. 238, 11624 Tallinn
TELEFON	6 673 800
FAKS	6 673 801
REGISTRIKOOD	10379733
NÕUKOGU	Andres Järving Jüri Kõo Enn Kunila Indrek Vanaselja Raul Puusepp
JUHATUSE LIIGE	Ain Taube
AUDIITOR	AS PricewaterhouseCoopers
PANK	Hansapank
EMAETTEVÕTE	Tallinna Kaubamaja AS (100%)



A-Selver AS

2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Tallinn, Eesti Vabariik
Registristoimikud
Tuhandetes kroonides
SISSE TOODUD
30-06-2004

TEGEVUSARUANNE

2003. aastal oli A-Selver AS-i netokäive 1 040.2 miljonit krooni, mis on 29% rohkem kui 2002. aastal. Auditeeritud kahjumiks kujunes 2 miljonit krooni.

2003. aastal investeeriti põhivarasse 9.6 miljonit krooni, sh. Merimetsa Selverisse 1.8 miljonit krooni, Torupilli Selverisse 2.3 miljonit krooni, Tondi Selverisse 0.7 miljonit krooni, Kadaka Selverisse 0.7 miljonit krooni ja Järve Selverisse 0.9 miljonit krooni.

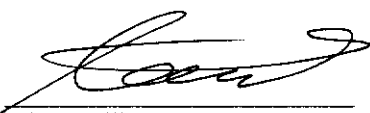
2003. aasta jooksul A-Selver'i kauplusteketi kümnele kauplusele lisa ei tulnud, küll aga laiendasid Torupilli ja Merimetsa Selver 2003. aasta suvel tööstuskaupade müüki, millega lisandus nimetatud kauplustesse 1549 m² müügipinda. Endiselt kuulub A-Selver'i ketti tootmisüksus Selveri Kõök.

2003. aastal oli A-Selver'i keskmine töötajate arv 730 töötajat. Töötajate palgakulu oli 2003. aastal 75 miljonit krooni, s.h. juhatajale makstud tasu koos sotsiaalmaksudega 779 tuhat krooni ja nõukogu liikmete tasud koos sotsiaalmaksudega 590 tuhat krooni.

2003. aasta märksõnadeks olid A-Selver'i jaoks ümberpositsioneerumine turul ning sihtkliientuuri laiendamine hinnatundlikuma ostja võitmise näol. Eespool nimetatud eesmärgid olid ka üheks peamiseks mõjuteguriks Selveri tuntuse ja edu saavutamisel väljaspool Tallinna asuvates maakonnakeskustes. 2003. aastal tegeleti aktiivselt ka Selveri Kõõgi kaubamärgi toodete turustamisega ja sortimendi laiendamisega, mille tulemusena kasvas Selveri Kõõgi netokäive võrreldes eelneva aastaga 32%.

2004. aastal jätkab A-Selver AS laienemist Eesti linnades. Juunikuus avatakse Saare Selver asukohaga Kuressaares Tallinna mnt. 67, mille investeeringute mahuks on planeeritud 9.2 miljonit krooni. Saare Selver'i avamisega lisandub 1221 m² müügipinda. 2004. aasta veebruari alguses viiakse lõpule 2003. aastal alanud Tondi Selver'i laienemine, mille tulemusena suureneb nii toidu- kui tööstuskaupade valik ning lisandub 1548 m² müügipinda. 2004. aasta aprillis avatakse laiendatud pinnal Selveri Kõõgi tootmisüksus, asukohaga Kadaka Selver'is Antud muudatuse eesmärgiks on tootmisprotsessi efektiivsemaks muutmine ja Selveri Kõõgi poolt pakutavate toodete sortimendi suurendamine 25% võrra.

2004. aastal muutub konkurents jaekaubandusturul veelgi pingelisemaks, seega on eesoleva aasta üheks peamiseks eesmärgiks olemasolevate klientide hoidmine ning Selver'i poolt pakutavate kaupade osatähtsuse suurendamine nende igapäevases ostukorvis. Peamisteks märksõnadeks 2004. aastal on Selveri Kõõgi toodangu väljatoomine, eestimaisus, soodne hinnakuvand ning kiire teenindus.


Juhatuses liige
Ain Taube

Tallinn, 25.02.2004

A-Selver AS

2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Tallinn, 26.02.2004
Kõigile
Sihandetes kroonides

30-06-2004

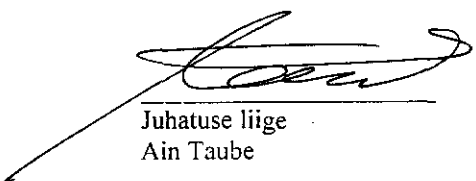
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud A-Selver AS-i 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. A-Selver AS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte



Juhatus liige
Ain Taube

Tallinn, 26.02.2004

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials TK
Kuupäev/date 26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

BILANSS

	Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	9 050	5 579
Nõuded ostjate vastu		6 047	6 890
Muud nõuded		3 769	3 337
Nõuded emaettevõttele		2 022	341
Viitlaekumised ja ettemaksed	2	832	3 040
Varud	3	85 659	71 961
Tooraine ja materjal		1 700	1 572
Ostetud kaubad müügiks		79 238	66 698
Ettemaksud hankijale		4 720	3 691
Käibevara kokku		107 379	91 149
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	97 429	116 586
Põhivara kokku		97 429	116 586
VARAD KOKKU		204 808	207 735



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials TK
Kuupäev/date 26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

30.06.2004

	Lisa nr	31.12.2003	31.12.2002
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Kohustus kontsernikonto vastu	5	30 095	36 068
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed	6	0	11 014
Kapitalirendi lühiajaline kohustus	6,7	3 459	3 226
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		1 105	1 379
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		99 993	86 791
Võlad emaettevõttele	5	948	1 105
Maksuvõlad	9	9 056	4 074
Võlad töövõtjatele		6 344	4 796
Viitvõlad		809	800
Lühiajalised kohustused kokku		151 809	149 254
Pikaajalised kohustused			
Kapitalirendi pikaajaline kohustus	6,7	34 046	37 505
Pikaajalised kohustused kokku		34 046	37 505
KOHUSTUSED KOKKU		185 855	186 760
Omakapital			
Aktsiakapital	10	22 000	22 000
Kohustuslik reservkapital		601	601
Eelmiste perioodide kasum (kahjum)		-1 626	8 204
Aruandeaasta kahjum		-2 022	-9 830
OMAKAPITAL KOKKU		18 953	20 975
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		204 808	207 735



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	TK
Kuupäev/date	26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

A-Selver AS

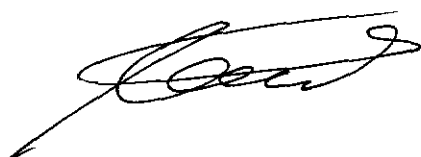
2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Tuhandetes kroonides

2004-06-2004

KASUMIARUANNE

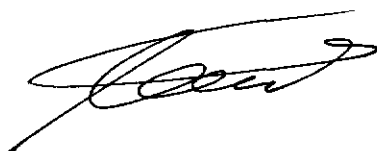
Äritulud	Lisa nr.	2003	2002
Müügitulu	11	1 040 165	806 399
Muud äritulud		37 664	32 281
Kokku äritulud		1 077 830	838 679
Ärikulud			
Kaubad		816 976	626 696
Muud tegevuskulud		152 556	127 349
Tööjõu kulud kokku	12	75 024	58 976
Palgakulu		56 096	44 116
Sotsiaalmaks		18 928	14 860
Põhivara kulum ja väärtuste langus	4	29 206	27 810
Muud ärikulud		556	3 363
Kokku ärikulud		1 074 319	844 194
Ärikasum(- kahjum)		3 510	-5 515
Finantstulud ja- kulud			
Intressitulud ja-kulud		-5 501	-4 269
Muud finantskulud ja kulud		-32	-47
Kokku finantstulud ja -kulud		-5 532	-4 315
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		-2 022	-9 830



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials TK
Kuupäev/date 26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

RAHAVOOGUDE ARUANNE

		2 003	2 002
	Lisa nr.		
Puhaskasum		-2 022	-9 830
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	29 206	27 810
Kasum(kahjum)põhivara müügist ja mahakandmisest		9	468
In.ressikulu		5 533	4 315
Varude muutus		-13 698	-9 682
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		939	-6 555
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		19 309	30 900
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:		39 277	37 427
Materiaalse põhivara soetus	4	-10 292	-51 046
Materiaalse põhivara müük	4	232	2 141
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST:		-10 059	-48 905
Kontserni rahaliste vahendite kasutamise jäägi muutus		-5 973	34 302
Saadud laenude tagasimaksed	6	-11 014	-15 000
Väljamakstud intressid		-5 533	-4 315
Kapitalirendi põhimaksed tagasimaksed	6,7	-3 226	-2 029
KOKKU FINANTSEERIMISTEGEVUSEST RAHAVOOD:		-25 747	12 958
		3 471	1 479
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	5 579	4 100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	9 050	5 579
Raha ja raha ekvivalentide muutus		3 471	1 479



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials TK
 Kuupäev/date 26.02.2004
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktisia- kapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande perioodi kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	22 000	601	9 020	-816	30 805
2001.a.kahjumi katmine	0	0	-816	816	0
Aruandeaasta kahjum	0	0	0	-9 830	-9 830
Saldo seisuga 31.12.2002	22 000	601	8 204	-9 830	20 975
2002.a. kahjum	0	0	-9 830	9 830	0
Aruandeaasta kahjum	0	0	0	-2 022	-2 022
Saldo seisuga 31.12.2003	22 000	601	-1 626	-2 022	18 953

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10.



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	TK
Kuupäev/date	26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

A-Selver AS

2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Arvamus
Kontrollitud
SISSE TULNUD
4.11.2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i A-Selver 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eesti kroonides.

Põhi- ja kõrvaltegevused

Finantsaruannete koostamisel on ettevõtte põhitegevuseks loetud jae- ja hulgikaubandus (kaupade ja teenuste müük). Kõik muud tegevused on loetud kõrvaltegevuseks, mille tulemused on esitatud kas muude äritulude ja -kuludena või finantstulude ja -kuludena.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. Arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjate võlgnevusena on esitatud makse- ja krediitkaartidega tasutud kuid bilansipäevaks laekumata summad, samuti ostjatelt laekumata arved. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaubavarud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. 2002 aasta lõpul võttis A-Selver AS kasutusele uue laoprogrammi. Muutus kaubavarude arvestamise meetod. Kui enne kasutati varude arvestamisel FIFO meetodit, siis nüüd arvestatakse varusid kaalutud keskmise meetodiga. Kaubavarude arvestamise meetodika muutus ei oma olulist mõju bilansilistele kaubavarudele.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

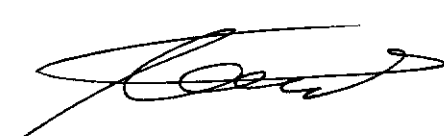
Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni, mille kasutamisest loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmisel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

- | | |
|----------------------------------|--------------|
| • Kapitaliseeritud parenduskulud | 4- 10 aastat |
| • Seadmed ja muu inventar | 5 aastat |
| • Arvutustehnika | 3 aastat |

Materiaalne põhivara on bilansis esitatud jääkväärtuses, tuues eraldi välja soetusmaksumuse ning akumuleeritud kulumi. Soetusmaksumus koosneb põhivara ostuhinna, transpordikulude ja muude soetusega otseselt seotud kulutuste ning rekonstrueerimisväljaminekute summast. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud eeldatavas realiseerimismaksumuses.

Kapitali- ja kasutusrendid



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials TK
Kuupäev/date 26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Kapitalirendina käsitletakse renditud varasid, mille puhul varaga seotud riskid ja hüved on üle tulnud ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina. Kapitalirendi korras renditud põhivarad amortiseeritakse eespool toodud amortisatsioonipõhimõtetest lähtuvalt nii, et amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kasutusrendimaksed kajastatakse kasumiaruandes kuluna rendiperioodi jooksul võrdsetes osades.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Bilansis on kajastatud puhkustega seonduvaid puhkusetasu- ja sotsiaalmaksukohustusi ning 2003. aasta detsembrikuu preemia-kohustust.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse siis ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Realiseerimise netokäive sisaldab aruandeaasta jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste maksumust, millest on maha arvatud käibemaks, hinnavähendid ja tagastatud kaubad. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 27.02.2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

AS A-Selver'i aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. emaettevõtte AS Tallinna Kaubamaja ja tema tütarettevõtted: AS Tartu Kaubamaja, AS Tallinna Kaubamaja Kinnisvara;
2. emaettevõtte omanik AS NG Investeeringud ja tema tütarettevõtted;
3. juhatuse liikmed ja nende lähikondlased.

Intsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials TK
Kuupäev/date 26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	1 570	1 208
Rahad teel	5 117	4 371
Pangakontod	2 363	0
Kokku raha ja pangakontod	9 050	5 579

Lisa 2 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud kuludena on esitatud hankijatele ja töövõtjatele tasutud periodiseeritud ettemaksed, s.h:

	31.12.2003	31.12.2002
Tarkvara litsentside hooldus	177	115
Ajakirjandus	53	86
Kindlustusmaksed	307	5
Käibemaksu nõue	238	2 803
Muud	57	31
Kokku	832	3 040

Lisa 3 Varud

Aruandeaastal on kuludesse kantud kaupa, mida ei õnnestunud müüa (realiseerimistähtaaja ületanud, riknenud, purunenud), hinnatud alla ostuhinna ja inventuuridega tuvastatud puudujääke järgmiselt:

	2003	2002
Varude mahakandmine	4 746	3 725
Varude allahindlus	2 974	4 200
Inventuuri puudujääk	7 149	5 668
Kokku	14 869	13 593

Lisa 4 Materiaalne põhivara

2003. a toimunud põhivara soetused on seotud seadmete ja sisustuse soetamisega ning ümberehitustöödega Merimetsa Selver'i ja Torupilli Selver'i laienemisel.

Aruandeaastal hindas ettevõtte juhtkond põhivarade kasulikku eluiga. Seoses hindamisega, viidi sisse põhivarade gruppides amortisatsiooni normide muudatused järgnevalt:

- pikendati sisustuse kasulikku eluiga viie aastani (uus amortisatsiooni norm 20%)
- müügimajade kassasüsteemide juurde kuuluva arvutustehnika eluiga pikendati viie aastani (uus amortisatsiooni norm 20%)

Amortisatsiooni normide muutuse mõju 3 716 tuhat krooni, mille võrra on suurenenud aruandeaasta kasum.



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initialialed/initials	TK
Kuupäev/date	26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

Materiaalne põhivara

	Maa ja chitised	Seadmed	Inventar	Ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002					
Soetusmaksumus	45 346	70 483	66 618	1 090	183 537
Akumuleeritud kulum	-3 082	-27 446	-36 424	0	-66 952
Jääkmaksumus	42 264	43 037	30 194	1 090	116 585
2003.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	1 731	2 652	5 214	1 784	11 381
s.h. ettemaksetest	310	340	440	-1 090	0
Müük ja mahakandmine	0	-747	-875	0	-1 622
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	638	743	0	1 381
Müük ja mahakandmine jääkväärtuses	0	-109	-133	0	-242
Amortisatsioonikulu	-4 692	-13 512	-11 002	0	-29 206
Saldo seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	47 077	72 388	70 957	1 784	192 207
Akumuleeritud kulum	-7 774	-40 320	-46 683	0	-94 777
Jääkmaksumus	39 303	32 068	24 273	1 784	97 429

Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega

AS A-Selver on liitunud AS Tallinna Kaubamaja kontsernikonto lepinguga, millega on liitunud lisaks AS Tallinna Kaubamaja Kinnisvara ja AS Tartu Kaubamaja. Nimetatud kontsern on omakorda allkontsernina liitunud AS NG Investeeringud kontsernikonto lepinguga, mille koosseisu kuuluvad veel AS Balbiino, AS Liviko, Liviko Kaubanduse AS, AS Kitman, AS NG Kapital, AS Ühendatud Kapital ja Rocca al Mare Kaubanduskeskuse AS.

AS A-Selver on 2003.aastal kasutanud kontsernikonto rahalisi vahendeid, mille jääk seisuga 31.12.2003 oli 30 095 tuhat krooni (seisuga 31.12.2002.a. 36 068 tuhat krooni) ja maksnud kontsernikonto rahaliste vahendite kasutamise eest intressi emaettevõttele 1 214 tuhat krooni (2002: 800 tuhat krooni), AS-le Tartu Kaubamaja 657 tuhat krooni (2002: 96 tuhat krooni) ning Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS-le 392 tuhat krooni (2002: 0 tuhat krooni). Keskmine kontserni rahaliste vahendite kasutamise eest makstav intressimäär oli 6-7%.

AS A-Selver on ostnud ning müünud oma kaupu ja põhivarasid ning ostnud ja osutanud teenuseid ja tasunud kontsernikonto intresse AS Tallinna Kaubamaja kontserni siseselt järgnevalt:

	2003		2002	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tallinna Kaubamaja AS	25 465	6 081	28 845	7 379
AS Tartu Kaubamaja	908	61	759	216
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	19 876	717	10 321	1 209
AS Liviko	12 139	4 635	6 179	300
AS Balbiino	15 434	238	8 546	400
AS Kitman	1 186	0	1 565	0
Kokku	75 008	11 732	56 215	9 504



Intsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Intsialid/initials TK
Kõigevõimalik/Date 26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

A-Selver AS

2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Tuhandetes kroonides
30.06.2004

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised nõuded		
AS Tallinna Kaubamaja	2 022	341
AS Tartu Kaubamaja	1	6
AS Liviko	84	96
AS Balbiino	62	355
AS Tallinna kaubamaja Kinnisvara	1	0
Lühiajalised nõuded kokku	2 170	798
Lühiajalised kohustused		
AS Tallinna Kaubamaja	4 070	29 466
AS Tallinna Kaubamaja Kinnisvara	109	451
AS Tartu Kaubamaja	156	7 895
AS Liviko	2 802	1 459
AS Balbiino	1 991	540
AS Kitman	0	524
Lühiajalised kohustused kokku	9 128	40 335

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindu.

Lisa 6 Võlakohustused

31.12.2003

	Laenu saldo	sh. kuni 1 aasta	sh. 1 kuni 5 aastat	s.h. üle 5 aasta	Makse- tähtaeg	Intressi -määr
Kapitalirendikohustus (vaata ka lisa 7)	37 505	3 459	16 452	17 594	08.02.2012	7%

31.12.2002

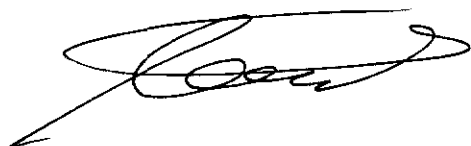
	Laenu saldo	sh. kuni 1 aasta	sh. 1 kuni 5 aastat	s.h. üle 5 aasta	Makse- tähtaeg	Intressi -määr
Hansapank	11 014	11 014	0		31.12.2003	5,44%
Kapitalirendikohustus (vaata ka lisa 7)	40 732	3 226	18 897	18 609	08.02.2012	7%

Hansapanga investeerimislaenu intressi on AS A-Selver maksnud 2003. aastal 489 tuhat krooni (2002: 1 563 tuhat krooni).

Lisa 7 Kapitalirent

Alates 31.12.2002.a. rendib A-Selver AS kapitalirendi tingimustel Viiburi Kinnisvara AS-lt hoonet Pärnus Mai Selver'i müügi majana. Renditud hoone on kajastatud A-Selver AS-i bilansis põhivarana.

	Hoone
Saldo seisuga 31.12.2002	
Soetusmaksumus	42 760
Akumuleeritud kulum	-2 851
Jääkmaksumus	39 909
Saldo seisuga 31.12.2003	
Soetusmaksumus	42 760
Akumuleeritud kulum	-7 127
Jääkmaksumus	35 633



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/Initials TK
Võetud/Date 26.02.2004
PõhivarahouseCoopers, Tallinn

A-Selver AS

2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Table
SISSE PÕLNUD
Tuhandetes kroonides
30-06-2004

Seisuga 31.12.2003 on kapitalirendi võlgnevus summas 37 505 tuhat krooni (vaata ka lisa 6). Aruandeperioodil tasuti kapitalirendimakseid summas 3 226 tuhat krooni (2002: 2 029 tuhat krooni), 2003.a intressikulu oli 2 749 tuhat krooni (2002: 1 810 tuhat krooni)

Lisa 8 Kasutusrent

A-Selver AS tasus 2003.a hoonete ja sõidukite kasutusrendimakseid summas 66 933 tuhat krooni s.h. kontserni ettevõtetele summas 39 208 tuhat krooni (2002.a 51 828 tuhat krooni, s.h. kontserni ettevõtetele 10 628 tuhat krooni). Osa renditud pinnast on antud allrendile, mille eest on 2003.a saadud renditulu summas 29 065 tuhat krooni (2002: 22 857 tuhat krooni). Nimetatud renditulu on kajastatud kasumiaruandes muudes ärituludes. Kasutusrendi tingimustel rendile võetud varade rendimaksete miinimumsumma katkestamatu perioodi jooksul seisuga 31.12.2003:

	2003	2002
Kuni 1 aasta	26 875	26 875
1-5 aastat	37 822	37 822

Lisa 9 Maksud

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Kogumispension	102	39
Töötuskindlustusmaksed	100	100
Käibemaks	2 842	0
Üksikisiku tulumaks	2 115	1 385
Sotsiaalmaks	3 586	2 305
Erisoodustuse tulumaks	311	245
Maksuvõlad kokku	9 056	4 074

Lisa 10 Aktsiakapital

A-Selver AS aktsiakapital koosneb 22 000 aktsiast nimiväärtusega 1 000 krooni. Põhikirjajärgne minimaalne lubatud aktsiakapitali suurus on 20 000 tuhat krooni ja maksimaalne aktsiakapitali suurus 80 000 tuhat krooni.

Seisuga 31. detsember 2003 ületavad ettevõtte lühiajalised kohustused käibevarasid summas 44 430 tuhat krooni. AS-i A-Selver emaettevõtte AS Tallinna Kaubamaja on väljastanud kinnituse, millega kohustub AS-i A-Selver võimalike majandusraskuste korral toetama.

Lisa 11 Müügitulu

	2003	2002
Jaekäive	1 031 644	797 390
Hulgikäive	6 027	6 667
Teenuste müük	2 494	2 342
Kokku	1 040 165	806 399

Kogu käive on saadud Eestis.

Lisa 12 Tööjõukulud

Aruandeaasta tööjõukulud on näidatud kasumiaruande real Palgakulu.

	2003	2002
Aruandeaasta keskmine palgakulu kuus töötaja kohta	6 439	5 826
Keskmine töötajate arv aruandeaastal	726	631

Intialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/Initials TK
Upäev/date 26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

A-Selver AS

2003.a raamatupidamise aastaaruanne

Tuhandetes kroonides

30.06.2004

Tööjõukuludega seondud sotsiaalmaks moodustas aruandeaasta 18 928 tuhat krooni (2002.a: 14 860 tuhat krooni). Kasumiaruandes esitatud tööjõukulude hindamisel on arvestatud ettevõtte kohustusega töötajate ees väljateenitud puhkusetasude osas ning aruandeaasta eest määratud, kuid väljamaksmata preemiatega.

Lisa 13 Laenude tagatised ja panditud varad

A-Selver AS on sõlminud 19.12.2003 üürilepingu Saare Kinnisvara OÜ-ga tähtajaga 31.05.2014.a. Emaettevõtte on garanteerinud A-Selver AS-i rahaliste kohustuste täitmise summas 37 120 tuhat krooni

Lisa 14 Bilansivälised varad

Vastavalt A-Selver AS raamatupidamise sise-eeskirjadele kajastatakse bilansivälisena väheväärtuslikku põhivara, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni. Nimetatud vara on seisuga 31.12.2003 A-Selver AS-is 3 441 tuhande krooni väärtuses (2002.a. 3 063 tuhat krooni).



Initsialiseeritud ainult identifiitsedmiseks	
Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	TK
Kirjutsev/date	26.02.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

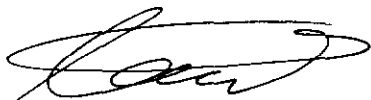
Faks 6 141 900

26. veebruar 2004

Tallinn, 30.06.2004
Revisiiv
SISSE TULNUD
30-06-2004

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KANDMISE ETTEPANEK

A-Selver AS juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku kanda aruandeaasta kahjum summas 2 022 tuhat krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.



Ain Taube
Juhatuses liige

30.06.2004

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.majandusaasta aruandele

A-Selver AS-i nõukogu on juhatuse poolt koostatud aruanded ja audiitori järeldusotsuse läbi vaadanud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, audiitori järeldusotsusest, raamatupidamise aastaaruandest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

Allkiri / Kuupäev

Nõukogu esimees



/Andres Järving/

Nõukogu liige



/Jüri Kõo/

Nõukogu liige



/Enn Kuni/

Nõukogu liige



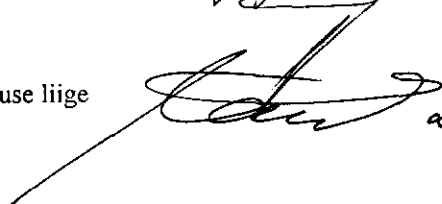

/Indrek Vanaselja/

Nõukogu liige



/Raul Puusepp/

Juhatuse liige



25.02.04 /Ain Taube/

30.06.2004

Aksiaid omavate aktsionäride nimekiri

A-Selver AS-i 100% aktsiatega määratud hääli omav nimeliste aktsiate omanik on
Tallinna Kaubamaja AS:

Registrikood	10223439
Aadress	Tallinn, Gonsiori tn 2
Aksia liik	Lihtaktsia
Aktsiate arv	22 000
Aksia nimiväärtus	1 000

