



**TKM
GRUPP**

TKM Grupp AS

2024. aasta I kvartali konsolideeritud vahearuanne

(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE.....	13
JUHATAJA DEKLARATSIOON	13
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE.....	14
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI JA MUU KOONDKASUMIARUANNE	15
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	16
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	17
LISAD LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE	18
Lisa 1 Lühendatud konsolideeritud vahearuaande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	18
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.....	22
Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	23
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	23
Lisa 10 Materiaalne põhivara	24
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	25
Lisa 12 Võlakohustused.....	26
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	28
Lisa 14 Maksud.....	28
Lisa 15 Aktsiakapital	29
Lisa 16 Segmendiaruandlus	29
Lisa 17 Teenuste kulud.....	32
Lisa 18 Tööjõukulud.....	32
Lisa 19 Puhaskasum aktsia kohta.....	33
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega	33

ETTEVÕTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

TKM Grupp ASi (edaspidi „TKM Grupp“ või „Grupp“) ettevõtjate peamiseks tegevusalaks on jae- ja hulgikaubandus. Grupp annab tööd enam kui 4 700 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Nasdaq Tallinna börsil.

Juriidiline aadress:	Kaubamaja 1 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2024
Majandusaasta lõpp:	31.12.2024
Vahearuaude perioodi algus:	01.01.2024
Vahearuaude perioodi lõpp:	31.03.2024
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers AS
Telefon:	372 667 3300
E-mail:	info@tkmgrupp.ee

TEGEVUSARUANNE

Juhtimine

Grupi juhtimiseks valib vähemalt kord aastas toimuv Grupi aktsionäride korraline üldkoosolek ettevõtte nõukogu, kes on vastavalt põhikirjale 3-6-liikmeline. Nõukogu liikmed valitakse kolmeks aastaks. Grupi nõukogu liikmeteks on Jüri Käo (nõukogu esimees), Enn Kunila, Kristo Anton, Gunnar Kraft ja Meelis Milder. Nõukogu volitused lõpevad 19.05.2027. Nõukogu planeerib aktsionäride koosolekute vahelisel perioodil ettevõtte tegevust, korraldab juhtimist ja teostab järelevalvet juhatuse tegevuse üle. Nõukogu koosolekud toimuvad korraliselt vähemalt 10 korda aastas. Ettevõtte tegevuse igapäevaseks juhtimiseks valib nõukogu vastavalt äriseadustikule 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. Käesoleval ajal on Grupi juhatuse üheliikmeline. Juhatuse liikme Raul Puusepa ametiaega pikendati 17.02.2023 ning tema volitused lõpevad 6. märtsil 2026.

Ettevõtte juhtimisel lähtutakse seadusest, põhikirjast, aktsionäride ja nõukogu koosolekute otsustest ning püstitatud eesmärkidest. Muudatuste tegemine põhikirjas toimub vastavalt äriseadustikule, mille kohaselt põhikirja muutmise otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt 2/3 aktsionäride üldkoosolekul esindatud häälest. Põhikirja muutmise otsus jõustub vastava kande tegemisel äriregistrisse. Grupil on vaid üht liiki aktsiaid.

Ettevõtte struktuur

Grupp kajastab majandustegevust viies ärisegmendis järgnevalt.

1. Supermarketite ärisegment keskendub toidu- ja esmatarbekaupade jaemüügile ja valmistoitude tootmisele.
2. Kaubamajade segmenti peamiseks tegevuseks on ilu- ja moetoodete jaemüük. Segment hõlmab kaubamajade ning ilukaupluste keti jaemüüki.
3. Autokaubanduse segment on suunatud autode ja autovaruosade maaletoomisele ning müügile ja järeleteenindusele.
4. Kinnisvarasegment tegeleb Grupi omanduses oleva kinnisvara arendamise, haldamise, hooldamise ja kaubanduspindade üürile andmisega.
5. Turvasegmenti peamiseks tegevusvaldkonnaks on turvalahenduste pakkumine.

Gruppi kuulusid seisuga 31. märts 2024 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 31.03.2024	Osalus 31.12.2023
Supermarketite segment			
Selver AS	Eesti	100%	100%
Kulinaaria OÜ	Eesti	100%	100%
Kaubamajade segment			
Kaubamaja AS	Eesti	100%	100%
TKM Finants AS	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty Eesti	Eesti	100%	100%
Rävala Parkla AS	Eesti	50%	50%

Autokaubanduse segment	Asukohamaa	Osalus	Osalus
		31.03.2024	31.12.2023
TKM Auto OÜ	Eesti	100%	100%
KIA Auto AS	Eesti	100%	100%
AS Viking Motors	Eesti	100%	100%
SIA Forum Auto	Läti	100%	100%
Verte Auto SIA	Läti	100%	100%
Motus auto UAB	Leedu	100%	100%
Turvasegment			
Viking Security AS	Eesti	100%	100%
Walde AS	Eesti	100%	100%
Kinnisvara segment			
TKM Kinnisvara AS	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Kinnisvara Tartu	Eesti	100%	100%
SIA TKM Latvija	Läti	100%	100%
TKM Lietuva UAB	Leedu	100%	100%

Grupi uus ärinimi

18.03.2024 toimunud aktsionäride üldkoosolek kinnitas Grupi uueks ärinimeks TKM Grupp AS. Uue ärinime kasutusele võtmise põhjuseks on luua suurem selgus aktsionäridele ja avalikkusele. Grupp on aastate jooksul kasvanud üheks suurimaks Eesti ettevõtteks hõlmates endas mitmeid erinevaid ärisuundi. Endiselt jäävad kasutusele kõik Grupi jaekliendile suunatud tütarettevõtete kaubamärgid nagu Kaubamaja, Selver, Delice, Selveri Köök, I.L.U., Viking Motors, Viking Security jt.

Aktsiad

Grupi aktsiad on noteeritud Nasdaq Tallinna börsi Balti põhinimekirjas alates 19. augustist 1997 ja on tänaseks Baltikumi vanim börsiettevõtte. Emiteeritud on 40 729 200 ühte liiki nimelist aktsiat nimiväärtusega 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. Otsest olulist osalust omab NG Investeeringud OÜ. Spetsiifilisi kontrolliõigusi andvaid väärtpabereid ei ole emiteeritud.

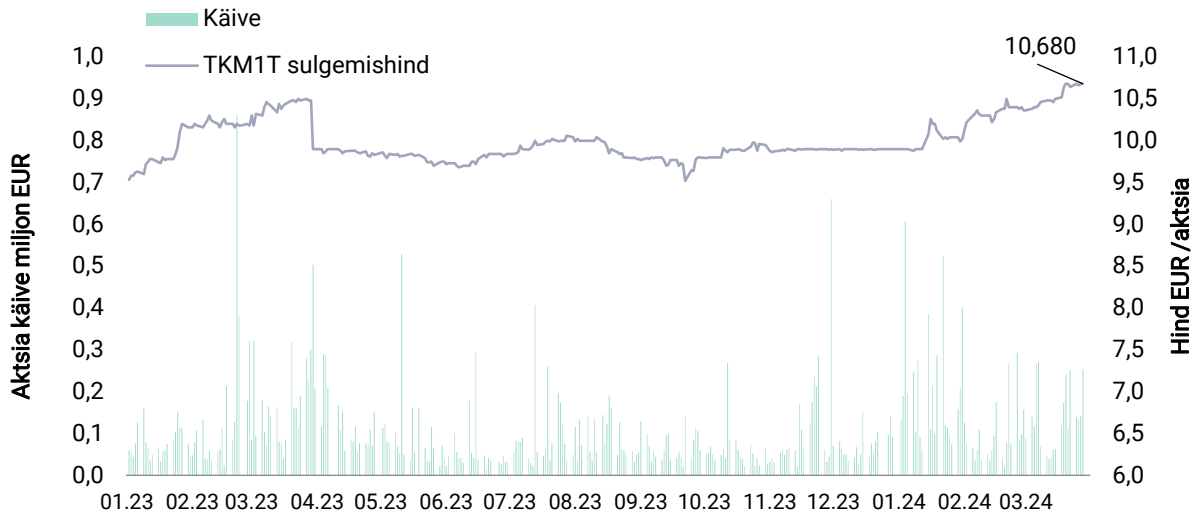
Grupi nõukogul ei ole õigust aktsiaid emiteerida ja tagasi osta. Samuti ei ole ettevõttel juhatuse ega töötajatega kokkuleppeid, milles sätestataks hüvitised seoses VpTS 19' peatükis sätestatud ülevõtmisega.

2023. aasta lõpus 9,90 eurot maksnud aktsia sulgus 2024. aasta märtsi lõpus tasemel 10,68 eurot, kasvades kolme kuuga 7,9%.

Vastavalt 21. veebruaril 2024 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 0,72 eurot aktsia kohta. Üldkoosolek oli ettepanekuga ühehäälselt nõus.

Aksia hind ning kauplemisstatistika Nasdaq Tallinna börsil 01.01.2023 kuni 31.03.2024.

Eurodes



AKTSIA	1Q/24	1Q/23
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729,2	40 729,2
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	5,71	5,27
Aksia sulgemishind (EUR/aktsia)	10,68	9,90
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	-0,04	0,01

Riskid

Mitu aastat kestnud majandussurutis on üha tugevamalt hakanud mõjutama jaetarbija käitumist. Grupp on valmistanud võimalikeks riskideks töstes Grupi likviidsust ning kasvatades äriprotsesside paindlikkust. Majandussurutise igapäevasteks märkideks Grupi kauplustes on kasvav soodustoodete ja kampaaniakaupade hulk klientide ostukorvis ning suurenev tavakaupade varguste maht. Kauplusi monitorib Grupi professionaalne turvasegmendi ettevõtte Viking Security, kes omab jaekaubanduses pikka kogemust kasutades varguste ennetamiseks ja varaseks tuvastamiseks kaasaegset videovalve tehnikat ning oskusteavet.

Eesti Vabariigi Valitsus soovib kehtestada Eestis alates 2025. aastast automaksu, millega soovitakse mõjutada autoostu otsuseid keskkonnasõbralikuma suuna poole. Seaduseelnõu kohaselt hakkab iga-aastaselt makstav mootorsõidukimaks koosnema baasosast, CO₂ eriheite osast ja täismassi osast. Lisaks plaanitakse kehtestada sõiduki registreerimistasu, mida makstakse sõiduautode ja kaubikute liiklusregistris registreerimise eel. Kuna praeguseks teada oleva info kohaselt lisaks esmane registreerimistasu sõiduki ostuhinnale 10-15%, mõjutaks see uute autode müüki väga suurel määral. Plaanitav maks hakkab mõjutama Grupi autosegmendi Eesti ettevõtete majandustegevust. Mõju ulatust asub Grupp täpsemalt hindama, kui automaksu täpsem rakenduskava on selgunud.

Jätkusuutlik ettevõtlus

Grupi jaoks on oluline jätkata Grupi jätkusuutliku arengu strateegia elluviimisega. Kulinaaria fookuses on jätkuvalt tervist toetav toit ning praegusele rikkalikule supivalikule lisandus märtsis kõrge valgu ja kiudaine sisaldusega kanapüreesupp. Kaubamaja edendas tervist läbi töötajatele mõeldud koolituse, kus Antegenes jagas teadmisi geneetikal põhinevast personaliseeritud vähiennetusest ja Kreet Rosin-Pindmaa juhtimisel toimus koolitus „Negatiivsuse asendamine positiivsusega“, et toetada vaimse tervise teemasid.

Mõeldes lastele ja noortele, korraldati Kaubamajas „Tööle Kaasa“ päev, kus Kaubamaja töötajate lastele tutvustati erinevaid ameteid ja rolle kaubanduses, toimus ka draakoniaasta joonistusvõistlus ja näitus, et kaasata noori ja pakkuda peredele ideid ühisteks tegevusteks. Lisaks tehti tutvustavaid ringkäike erinevatele õppeasutustele, näiteks Astangu Kutserehabilitatsioonikeskuse noored õppisid, millised on tööd kaubanduses. Koostöös Lasterikaste Perede Liiduga kogusid Kaubamaja töötajad kampaania „Šikilt lõpuaktusele“ raames peoriideid koolilõpetajatele annetamiseks.

Heategevusprojektidest toetas Selver Investor Toomase konverentsi, emakeelepäeva ja Toidupanga toidukogumispäevi, samuti said toetust Tartu Rakendusliku Kolledži aasta tegija võistlus ja Carolin Illenzeeri fond. Kultuuriüritustest toetatakse jätkuvalt Pärnu Muusikafestivali, Rahvusooper Estoniat, Tallinna Filharmooniat, Vabaõhumuuseumi, Eesti Kontserti, Kultuuripartnerlust, Ajateatrit ja SKENE Katus Kunstile korraldatavaid Vaikse nädala kontserte.

Ühekordset väiksemat toetust said Paide Hammerbecki Põhikool võimlemispeo läbiviimiseks, Laulasmaa kool ja Põltsamaa Ühisgümnaasium Koolilaulu korraldamiseks, visuaalkunstifestival Viljandi Tuled, Pärnu Sadama korvpallimeeskond, Viimsi jalgpalliklubi, Raeküla laulukonkurss Lauluaias. Jätkuvad koostööprojektid on Selver Taltechiga, FC Floraga, Eesti Jäähokiliidu ja hokiklubiga Tornaado. Viking Security toetas oma teenustega taliujumise MM-i ja saatis veel ühe kaubiku ja varustust Ukrainasse.

Kia Auto ametiautod on kõik üle viidud kas pistikhübridile või täiselektrilistele autodele.

Majanduskeskkond

Statistikaameti andmetel vähenes sisemajanduse koguprodukt 2023. aasta neljandas kvartalis võrreldes 2022. aasta sama perioodiga 2,7%. Statistikaameti hinnangul on majanduslangus olnud laiapõhjaline ning viimasel kahel aastal toimunud kiire hinnakasv on jätnud oma jälje kõigi tegevusalade reaaltulemusele. Aasta arvestuses langes Eesti SKP 2023. aastal 3,0%, kus positiivselt panustasid peamiselt kaubandus ja kinnisvaraalane tegevus, negatiivselt info ja side tegevusala. Juba kaks aastat väldanud majanduslanguse mõjud on seni peamiselt ilmnunud ettevõtete nõrgemates majandustulemustes, kuid on hakanud üha enam mõjutama ka palgatöötajaid. Eesti Panga hinnangul on hinnatõus aeglustunud, inimeste ostujõud paranemas ning ettevõtted aktiivselt tegelemas konkurentsivõime parandamisega, mille mõjul on käesoleval aastal oodata majanduse elavnemist. 2024. aasta koondtulemus jääb prognooside kohaselt siiski möödunudle veel alla 0,6%. 2024. aasta esimestel kuudel jätkasid tarbijahinnad kasvamist, kuid kasvutempo on pidurdunud 4% juurde. Analüütikute sõnul põhjustab hinnakasvu toiduainete impordihindade kasv ning maksutõusud. Jaanuaris tõusis Eestis käibemaksu määr 20%lt 22%ni ning alkoholile ning tubakale rakendusid kõrgemad aktsiisimäärad. Suurima hinnatõusu tegid teraviljaga seotud hinnad (9,8%). Toidu ja mittealkohoolsete jookide hinnakasv kvartali jooksul pidurdus jäädes kvartali kokkuvõttes 3,0% piiridesse. Riietuse ning jalatsite hinnakasv oli esimeses kvartalis 4,0%. 2024. aasta kokkuvõttes ennustab Eesti Pank hinnatõusuks 3,2%. Keskmise brutokuupalk tõusis Statistikaameti andmetel 2023. aastal 11,3%. Tänavuseks palgakasvuks ennustab Eesti Pank 6,9%, mis ületab prognoositavat hindade kasvu mitmekordselt ning võiks toetada eratarbimise kasvu. Analüütikute hinnangul hakkab aeglustuv inflatsioon parandama inimeste ostujõudu ja aasta teises pooles paraneb ka tarbijakindlus. Eesti Panga hinnangul aga püsib 2024. aastal eratarbimine siiski endiselt nõrk kasvades vaid 1,3%. Tarbijad on jätkuvalt väga ettevaatlikud, kuna ka tööpuudus kasvab.

Jaekäibe kogumaht jooksevhindades Statistikaameti andmetel Eestis 2024. aasta esimesel kahel kuul langes 2,6%. Kõige enam kasvas mootorsõidukite hooldus ja remont (10,3%). Samas oli 4,6%ga languses mootorsõidukite, nende osade ja lisaseadmete müük. Müügitulu spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta kahel esimesel kuul 1,3%. Kõrge hinnatõusu tõttu on aga koguselised müügid selles segmendis olnud languses juba alates 2022. aasta aprillist. Käesoleva aasta jaanuaris ja veebruaris kahanes jaekaubandusettevõtete koguseline müük ehk müük püsihindades 5,1%. 2024. aasta esimeses kvartalis langes uute sõiduautode mahuline müük Baltikumis 11%. Viimastel aastatel jõudsalt kasvanud autode hinnad ning endiselt kõrged intressid takistavad turu taastumist. Balti riikidest kõige paremini läks automüük Leedus, kus mahuline müük langes vaid 3%, seejuures Grupi poolt müüdavate KIA ja Škoda müügimahud Leedu turul kasvasid. Esialgsetel andmetel müüdi Eestis 2024. aasta esimese kvartali kokkuvõttes 4 741 uut sõiduautot ehk 17,2% vähem, kui aasta varem, mis peegeldab siinse tarbija ettevaatlikkust ning automaksu põhimõtete selgumise ootust.

Majandustulemused

Finantsnäitajad

miljonites, EUR	1Q/24	1Q/23	Muutus %
Müügitulu	221,5	218,1	1,6%
Supermarketid	146,4	147,2	-0,5%
Kaubamajad	24,0	24,7	-2,9%
Autod	44,8	41,7	7,5%
Turva	4,5	2,9	58,6%
Kinnisvara	1,7	1,6	8,2%
<i>Brutorentaablus %</i>	<i>26,82%</i>	<i>27,29%</i>	<i>-1,7%</i>
EBITDA	16,7	17,7	-5,5%
Supermarketid	4,3	4,8	-9,9%
Kaubamajad	-0,2	0,1	-346,4%
Autod	2,9	3,4	-15,3%
Turva	0,0	0,2	-78,1%
Kinnisvara	4,0	4,0	0,4%
IFRS 16	5,6	5,2	8,4%
<i>marginaal</i>	<i>7,55%</i>	<i>8,12%</i>	<i>-6,9%</i>
Ärikasum	6,1	7,6	-19,8%
<i>marginaal</i>	<i>2,77%</i>	<i>3,50%</i>	<i>-21,0%</i>
Puhaskasum	-1,5	0,6	-351,8%
<i>marginaal</i>	<i>-0,68%</i>	<i>0,28%</i>	<i>-348,1%</i>
Tulu aktsia kohta (EUR)	-0,04	0,01	-351,8%

Suhtarvud

	1Q/24	1Q/23
Omakapitali tootlus % (ROE)	-0,6%	0,3%
Varade tootlus % (ROA)	-0,2%	0,1%
Maksevõime kordaja	0,90	0,64
Võlakordaja	0,66	0,67
Varude käibekiirus	1,71	1,75
Müügitulu töötaja kohta (mln eur)	0,046	0,046
Keskmine töötajate arv	4 788	4 710

Omakapitali tootlus (ROE)

= Puhaskasum / keskmine omakapital * 100%

Varade tootlus (ROA)

= Puhaskasum / keskmine varade maht * 100%

Maksevõime kordaja

= Käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja

= kohustused kokku / bilansimaht

Varude käibekiirus (kordaja)

= Kaubakulu / varud

Müügitulu töötaja kohta

= Müügitulu / keskmine töötajate arv

Brutorentaablus%

= (Müügitulu - müüdüd kaupade kulu) / Müügitulu* 100%

Grupi 2024. aasta I kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 221,5 miljonit eurot. Võrreldes 2023. aasta I kvartaliga oli kasv 1,6%. Aruandeperioodi puhaskahjumiks kujunes 1,5 miljonit eurot, mis oli võrreldes 2023. aasta esimese kvartali kasumiga 2,1 miljoni euro võrra madalam, sealhulgas arvestati tulumaksu aasta varasemaga samas summas ehk 5,3 miljonit eurot. Maksueelne kasum oli 3,8 miljonit eurot ja see kahanes samuti võrreldes aasta varasema võrreldava tulemusega 2,1 miljonit eurot.

Ajal, mil jaekaubanduse mahuindeks on olnud languses juba ligi kaks aastat ning aruandeaasta esimestel kuudel oli languses kogu jaekaubanduse tegevusala müügitulu ka jooksevhindades, suutis Grupp müügitulu siiski kasvatada. Käibe kasv toetus Grupi autosegmendi edukale müügitööle. Samuti panustas kõrgete müügikasvu numbritega eelmisel aastal laienenud turvasegment. Aasta esimene kvartal on Grupi äritegevuse eripärast tulenevalt olnud traditsiooniliselt kõige nõrgema kasumiga. Sel aastal mõjutas tulemust eelnevast enam tagasihoidlikum müügitulu kasv ning majanduslangusest tingitud suur hinnasurve kõigis segmentides, eriti aga Grupi suuremates ärisegmentides. Autoturgu tervikuna, seejuures ka Grupi autosegmenti, iseloomustasid paranenud laoseisud ning suuremad sooduskampaaniad. Supermarketite segmentis mõjutas marginaale soodushinnaga toodete suurem osakaal klientide ostukorvis. Teenusehindade jätkuv tõus kasvatas sisendkulusid, millega toime tulemiseks oleme otsimas veelgi suuremat efektiivsust kõigis äriprotsessides. Grupi tööjõukulud kasvasid 2024. aasta esimeses kvartalis 5,6%, samal ajal kasvas töötajate arv 1,7%.

Klientide ostumugavuse tõstmiseks on Grupp juba pikema aja jooksul teinud investeeringuid e-poodide arendamisse. 2024. aasta esimeses kvartalis valmis uuele platvormile ehitatud Kaubamaja uus e-pood, milles on muuhulgas AI-le toetuv otsingumootor, funktsionaalne filtersüsteem ja inspiratsioonimoodulite laiendatud võrgustik üle lehe. Brändidele on antud suuremad võimalused oma imago tugevdamiseks läbi e-poes asuvate nn brandshopide. Lähitulevikus on kliendil võimalik tellida e-poes füüsilisse poodi proovimiseks ka riideid.

Parema kvaliteedi ja hinna tagamiseks jätkab supermarketite segmenti omatootebränd Selveri Köök aktiivset tootarendust sooviga pakkuda klientidele rohkelt uusi maitseid. Seejuures pööratakse suurt tähelepanu toodete soola-, suhkru- ja rasvasisalduse vähendamisele. Aasta alguses lisandusid Selveri Köögi valikusse mitmed uued tooted - kanapüreesupp ja hakklihasupp, vormitoidud ning suupistevaagnad. Magustoitudest lisandus uudistootena valikusse kevadiselt rõõmsaimeline Selveri Tibu tort, mis juba ka klientide poolt sooja vastuvõtu osaliseks on saanud.

Protsesside efektiivistamiseks alustas Grupp eelmisel aastal tsentraalse logistikakeskuse arendamisega Maardusse. Esimeses kvartalis toimusid keskuse suuremahulised ehitustööd. Logistikakeskuse valmimine on kavandatud 2024. aasta sügisesse. Jätkusid tööd 17 Selveri parklasse kokku 49 uue avaliku elektriautode laadija rajamiseks. Ligi pooled neist ehk 25 on ülikiirlaadijad, mis võimaldavad 100 kilomeetri läbimiseks vajaliku koguse energiat laadida vaid mõne minutiga.

Valitud tegevusstrateegia ja investeerimisotsuste õigsust tõendavad Grupi Partnerkaardi lojaalsusprogrammiga liitunud lojaalsete klientide arvu uued rekordid. Aruandeperioodi lõpul oli püsikliente arv üle 731 tuhande kasvades aastaga 3,7%. Partner Äpi on omale alla laadinud juba üle 220 tuhande Partnerkaardi kliendi. Partnerkaardi programmi lisafunktsionaalsusena pakub TKM Grupi tütarettevõtte TKM Finants AS Partnerkaardi klientidele „maksu hiljem“ makselahendusi. Tõhustamaks vastutusliku laenamise põhimõtteid, liitus TKM Finants AS märtsi lõpus Maksu- ja Tolliameti füüsilise isiku maksuandmete X-tee teenusega, mis võimaldab krediidiandjal paremini hinnata klientide krediivõimelisust ja teha vastutustundlikke krediidiotsuseid.

Grupi varade maht 31. märtsi 2024 seisuga oli 682,4 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2023. aasta lõpu seisuga IFRS 16 mõju kõrvale jättes 0,9%.

Supermarketite segment

Supermarketite ärisegmendi 2024. aasta I kvartali konsolideeritud müügitulu oli 146,4 miljonit eurot, kahanedes aasta varasema perioodiga võrrelduna 0,5%. Kuu keskmine kaupade müügitulu müügi-pinna ruutmeetrile oli 2024. aasta I kvartalis 0,40 tuhat eurot, kahanedes aasta varasema perioodiga võrreldes 6,5%. Võrreldavate kaupluste vaates oli kaupade müügitulu müügi-pinna ruutmeetrile 0,40 tuhat eurot, kahanedes võrrelduna baasperioodiga 4,3%. Selveritest sooritati 2024 aasta I kvartalis 9,3 miljonit ostu, mida võrdluses eelmise aastaga on 2,5% vähem.

Supermarketite segmenti konsolideeritud maksueelne kasum oli I kvartalis 1,0 miljonit eurot, mis on eelmise aasta tulemist 0,7 miljonit eurot vähem. Supermarketite segmenti konsolideeritud puhaskahjum oli 0,6 miljonit eurot, olles eelmise aasta tulemusest 1,1 miljoni euro võrra madalam. Puhaskasumi ja tulumaksueelse kasumi erinevus tuleneb dividendidelt makstud tulumaksult – käesoleval aastal oli dividendide tulumaks 0,5 miljoni euro võrra suurem aasta varasemast.

Selveri müügitulemused on mõjutatud Eesti jaekaubanduskeskkonna üldisest madalseisust. Jaekaubanduse mahud on olnud pikas languses ja tarbijate kindlustunne on jätkuvalt nõrk. Selveri müügitulu kasv on olnud kõrgemast võrdlusbaasist ja suuremast soodushinnaga toodete osakaalust ostukorvis tingituna segmentist veidi

aeglasem. Baasandmeid mõjutab 2023. aasta märtsis Järve Selveri sulgemine renoveerimiseks ja sellele eelnev suurima kaupluse tühjendusmüük, WOW Selver ABC sulgemine eelmise aasta jaanuaris ning Punase Selveri sulgemine 2023. aasta mais. Baasandmetes ei sisaldu Kurna Selveri andmeid, mis avati 2023. aasta augustis.

2024. aasta I kvartali majandustulemusi mõjutab eelkõige vähenenud kaupade läbimüük ja brutomarginali alanemisest tingitud brutokasumi vähenemine. Tarbijate nõrgenenud ostujõu ja kindlustunde mõjude vähenemiseks oleme suurendanud pakutavaid allahindlusi ning jaanuarist käivitanud püsivalt heade tavahindade projekti, mille raames pakume klientidele püsivalt umbes 650 toodet väga soodsate hindadega. Aruandlusperioodil on kallinenud paljude teenuste ja materjalide hinnad, mille tulemusena tegevuskulude tase kokku vaatamata kokkuhoiumeetmetele on aasta varasemal tasemel. Pidev tööprotsesside efektiivistamine on võimaldanud tööjõukulud hoida eelmise aasta tasemel ja säilitada mõõduka palgakasvu.

Selver plaanib käesoleval aastal avada 2 uut Selverit – Tallinnas Rocca al Mare keskuses ning Tartus, Raadil. Mõlema kaupluse avamine jääb II poolaastasse. Jätkuvalt on fookuses kaupade sortiment ning protsesside efektiivistamine. Vastutustundliku ettevõttena oleme võtnud eesmärgiks lähtuda kõigis oma tegevustes teadlikust ressursitarbimisest ja panustame jätkusuutlikusse arengusse. Selleks oleme välja töötanud jätkusuutliku arengu strateegia, millest oma igapäevastes tegevustes juhindume. Avatust ja läbipaistvust hindava ettevõttena oleme oma kohustused ja eesmärgid avaldanud ka veebilehel. Meie fookus on otsesest tegevusest tingitud kasvuhoonegaaside heitkoguste vähendamisel, jäätmete ringlussevõtu suurendamisel, toiduraiskamise vähendamisel, pakenditel ja pakendikasutusel, lühikesel tarneahelal, kiiretel ja mugavatel digilahendustel.

Kulinaaria valdkonnas jätkatakse aktiivset tootearendust sooviga pakkuda klientidele rohkelt uusi maitseid, suurt tähelepanu pööratakse toodete soola-, suhkru- ja rasvasisalduse vähendamisele.

Supermarketite segmenti kuulub märtsi lõpu seisuga 71 Selveri kauplust, 2 Delice kauplust, Rändpood ning kohvik, kogumüügiplinnaga 120,2 tuhat m². Lisaks e-Selver, mis on Eesti suurima teeninduspiirkonnaga e-pood ja keskusköök Kulinaaria OÜ.

Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2024. aasta esimese kvartali müügitulu oli 24,0 miljonit eurot, mis jäi eelmise aastale alla 2,9%. Kaubamajade segmendi 2024. aasta esimese kvartali maksueelne kahjum oli 1,2 miljonit eurot. Maksueelne kahjum suurenes 0,4 miljoni euro võrra.

Kaubamaja müügitulu müügiplinna ruutmeetritele oli esimesel 3 kuul 0,30 tuhat eurot kuus, mis on 4,6% madalam, kui eelmise aasta samal perioodil. Eelmise aasta neljandas kvartali lõpupoole alanud majandusolukorra jahenemine jätkus ka selle aasta esimeses kvartalis, mistõttu talvine allahindluskampaania oli võrreldes möödunud aastaga jõulisem ja see mõjutas ka Kaubamajade tulemust. Samas ei saa unustada, et eelmise aasta esimese kvartali baas oli väga tugev, mil kasvuprotsendid olid kahekohalised. Tallinna müügiplinna tulemust mõjutas negatiivselt jätkuv Vanasadama trammitee ehitus Tallinna kesklinnas ja suletud on ka Viru Keskuse bussiterminal, mis mõjutab tuntavalt sisenejate arvu. Kaubamaja lansseeris 29. veebruaril uuel platvormil e-poe, kus on oluliselt parandatud klientide kasutusmugavust ja AI-le toetuv soovitusmootor loob eeldused müügitulemuste parandamiseks. Uuel platvormil e-pood loob ühtse terviku füüsiliste majadega, kus märksõnad on preshopping, kiire tarne ja telli e-poest – maksa füüsilises majas või vastupidi.

I.L.U. kosmeetikakauplusi opereeriva OÜ TKM Beauty Eesti 2024. aasta esimese kvartali müügitulu oli 2,0 miljonit eurot, mis 2023. aasta sama perioodiga võrreldes kasvas 16,6%. Esimeses kvartalis oli kasum 0,04 miljonit eurot, mis 2023. aasta võrreldava perioodi kasumiga võrreldes vähenes 0,01 miljoni euro võrra. Võrdlusbasi mõjutas Ülemiste I.L.U. ühe-kuuline remondiaegne ärikatkestus eelmisel perioodil. Vaatamata tarbijate kindlustunde lange-misele olid müügitulemused tänu edukatele sooduskampaaniatele ootuspärased.

Autokaubandus

Autokaubandussegmenti 2024. aasta esimese kvartali müügitulu oli 44,8 miljonit eurot. Müügitulu kasvas võrreldes eelmise aastaga 7,5%. Segmenti konsolideeritud maksueelne kasum oli esimeses kvartalis 2,3 miljonit eurot, mis on eelmise aasta tulemist 0,7 miljonit eurot nõrgem tulemus.

Balti autoturul on majanduslik ebakindlus pärssinud uute autode ostu, mistõttu on autoturg tervikuna Baltikumis kõik kolm esimest kuud olnud arvestatavas languses. Vaatamata turu ebakindlusele on Grupi autosegment müünud aasta esimesel kolmel kuul kokku 1 349 uut sõiduautot, mis on 3,6% mullusest enam. Turu madalseis on toonud kaasa hinnakampaaniaid ja muid turundustegevusi, mis antud turusituatsioonile paremini sobivad, kuid on survestanud müügiplinnale.

I kvartali oluliseks sündmuseks saab pidada Grupi Leedu autoettevõtte Motus Auto UAB Škoda esinduse

käivitamist Vilniuses. Škoda hoiab kindlalt ühte kolmest juhtpositsioonist Baltikumi autoturul ning Škoda lisandumine Motus Auto UAB brändivalikusse toetab Grupi Leedu autoäri märkimisväärset kasvupotentsiaali. Esimesse kvartalisse jäävad siiski Škoda müügisalongi käivituskulud, mis on kasumile mõjunud negatiivselt.

Kevadel lisandub KIA valikusse populaarse maasturi KIA Sorento uuenenud mudel. Škoda mudelivalikusse lisandub varasemalt suurt müügiedu näidanud täiesti uuenenud keskklassi sõiduauto Škoda Superb ning uuendatud linnamaastur Škoda Kodiaq.

Turvasegment

Turvasegmendi 2024. aasta I kvartali kontserniväline müügitulu oli 4,5 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 58,6%. Segmendi I kvartali maksueelseks kahjumiks kujunes 0,1 miljonit eurot, eelmise aasta sama perioodiga võrreldes oli see 0,2 miljonit eurot nõrgem.

I kvartali tulemusi mõjutasid enim 2023. aasta lõpus liidetud ettevõtete ühendamise seotud kulud. Negatiivne majanduskeskkond on enim mõjutamas turvatehnika valdkonda, kus on tekkinud suurem surve kasumimarginaalidele, mis mõjutasid ka I kvartali tulemusi. Kõigi ärivaldkondade käibed kasvasid, neist enim juhtimiskeskuse teenuste maht, mis peaaegu kahekordistus.

Kinnisvarad

Kinnisvarade segmendi 2024. aasta I kvartali grupiväline müügitulu oli 1,7 miljonit eurot, kasvades möödunud aasta I kvartaliga võrreldes 8,2%. Segmendi I kvartali maksueelne kasum oli 2,2 miljonit eurot. Kasum vähenes võrdlusperioodil 11,0%.

Segmendi müügitulu kasvu toetas eelkõige keskustes elavnenud äripindade üüritung, uusi üürnike on lisandunud nii Tallinna Kaubamaja Galerii, Tartu Kaubamaja keskuse kui ka Viimsi keskuse üüripindadele. Vaatamata majanduspiltil iseloomustavale üldisele ebakindlusele on keskuste külastatavus jätkuvalt kasvus. Samuti andis segmendi müügitulu kasvule lisa möödunud aasta suvel tegevust alustanud Peetri Selveri vahetus läheduses asuv grupivälisele osapoolle üüritud Raudkivi tee 1 tankla laiendusena valminud autopesu.

Segmendi kasumi vähenemise põhjustas suurel määral euroala intressimäära kiirest tõusust tingitud laenukoormuse kallinemine, mis sai alguse 2022. aasta lõpus ning jõudis segmendi intressikuludesse mõningase viiteajaga. Kinnisvara segmenti on koondunud suurem osa Grupi laenuportfellist. Intressikulu on aastataguse võrdlusaasiga võrreldes peaaegu kahekordistunud.

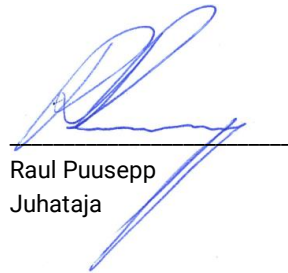
Eelmise aasta teisel poolel alustas TKM Kinnisvara AS TKM Grupi vajadustest lähtuvalt logistikakeskuse arendamisega Maardusse. Keskuse kogupindala on 17 200 m² ning ehitus läheb maksma ligikaudu 20 miljonit eurot. Logistikakeskuse ehitus finantseeritakse Grupi omavahenditest ja pangalaenuga. Hoone katusele rajatakse päikeseenergia park, mille energiatoodang katab märgatava osa elektritarbimisest. Logistikakeskuse valmimine on kavandatud 2024. aasta sügisesse. Eelmise aasta lõpus alustasid TKM Kinnisvara AS ja Enefit Volt koostööd 17 Selveri parklasse kokku 49 uut avalikku elektriautode laadija rajamiseks. Ligi pooled neist ehk 25 on ülikiiralaadid, mis võimaldavad 100 kilomeetri läbimiseks vajaliku koguse energiat laadida vaid mõne minutiga.

Personal

Grupi 2024. aasta I kvartali keskmine töötajate arv oli 4 788, kasvades võrreldes 2023. aasta sama perioodiga 1,7%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2024. aasta esimesel kolmel kuul olid 27,3 miljonit eurot, kasvades eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 5,6%. Keskmine palgakulu töötaja kohta kuus kasvas 4,0% võrreldes 2023. 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, 10. aprill 2024

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 13 kuni 34 toodud TKM Grupp ASi 2024. 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. TKM Grupp AS ja tema tütaretevõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 10. aprill 2024

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	31.03.2024	31.12.2023
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	39 754	42 064
Nõuded ja ettemaksed	3	24 572	25 568
Varud	5	94 880	98 254
Käibevara kokku		159 206	165 886
Põhivara			
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	8	245	243
Sidusettevõtjad	7	1 804	1 732
Kinnisvarainvesteeringud	9	64 971	64 971
Materiaalne põhivara	10	431 191	433 306
Immateriaalne põhivara	11	24 951	25 370
Põhivara kokku		523 162	525 622
VARAD KOKKU		682 368	691 508
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	12	38 842	48 820
Võlad ja ettemaksed	13	138 448	114 573
Lühiajalised kohustused kokku		177 290	163 393
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	12	266 665	258 857
Edasilükkunud tulumaksukohustus	14	5 356	5 356
Pikaajalised eraldised ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud		517	526
Pikaajalised kohustused kokku		272 538	264 739
KOHUSTUSED KOKKU		449 828	428 132
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	15	16 292	16 292
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		115 840	116 521
Jaotamata kasum		97 805	127 960
OMAKAPITAL KOKKU		232 540	263 376
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		682 368	691 508

Lisad lehekülgedel 18 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuarande lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Müügitulu	16	221 503	218 083
Muud äritulud		209	332
Müüdnud kaupade kulu	5	-162 090	-158 573
Teenuste kulud	17	-15 262	-15 895
Tööjõukulud	18	-27 294	-25 852
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10,11	-10 610	-10 066
Muud ärikulud		-332	-393
Ärikasum		6 124	7 636
Finantstulud		253	1
Finantskulud		-2 648	-1 806
Kasum sidusettevõtja aktsiatelt kapitaliosaluse meetodil	7	72	69
Kasum enne tulumaksustamist		3 801	5 900
Tulumaks	15	-5 312	-5 300
Aruandeperioodi puhaskasum		-1 511	600
Muu koondkasum			
<i>Kirjed, mida ei klassifitseerita edaspidi ümber kasumiaruandesse</i>			
Aruandeperioodi muu koondkasum kokku		0	0
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM		-1 511	600
Tava-ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	19	-0,04	0,01

Aruandeperioodi puhaskasum ja muu koondkasum on omistatav emaettevõtja omanikele.

Lisad lehekülgedel 18 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuarande lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	3 kuud 2024	3 kuud 2023
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum/kahjum		-1 511	600
<i>Korrigeerimised:</i>			
Intressikulu		2 648	1 806
Intressitulu		-253	-1
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10, 11	10 589	10 041
Kahjum põhivara mahakandmisest	10	21	25
Kasum/kahjum põhivara müügist	10	1	-10
Kapitaliosaluse meetodi mõju	7	-72	-69
Makstud intressid rendikohustustelt	12	-989	-864
Varude muutus		3 038	-1 608
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		996	5 866
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-5 293	-10 718
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		9 175	5 068
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus	10	-6 530	-5 080
Materiaalse põhivara müük	10	73	57
Kinnisvarainvesteeringute soetus	9	0	-12
Immateriaalse põhivara soetus	11	-630	-341
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	6	0	-596
Äriühendlusel lisandunud raha	6	0	52
Saadud intressid		253	1
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-6 834	-5 919
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	12	5 408	12 551
Saadud laenude tagasimaksed	12	-4 024	-8 236
Arvelduskrediidi saldo muutus	12	457	10 426
Rendikohustuse põhiosa tagasimaksed	12	-4 642	-4 331
Makstud intressid		-1 850	-978
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-4 651	9 432
RAHAVOOD KOKKU		-2 310	8 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	42 064	22 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	39 754	31 017
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-2 310	8 581

Lisad lehekülgedel 18 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuarande lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Ümberhindluse reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2022	16 292	2 603	106 981	115 783	241 659
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	600	600
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	600	600
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-413	413	0
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-27 696	-27 696
Kokku tehingud omanikega	0	0	0	-27 696	-27 696
Saldo seisuga 31.03.2023	16 292	2 603	106 568	89 100	214 563
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	37 424	37 424
Maa ja ehitiste ümberhindlus	0	0	11 989	0	11 989
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	11 989	37 424	49 413
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-2 449	2 449	0
Makstud dividendid	0	0	0	-27 696	-27 696
Kokku tehingud omanikega	0	0	0	-27 696	-27 696
Saldo seisuga 31.12.2023	16 292	2 603	116 521	127 960	263 376
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	0	-1 511	-1 511
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	-1 511	-1 511
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-681	681	0
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-29 325	-29 325
Kokku tehingud omanikega	0	0	0	-29 325	-29 325
Saldo seisuga 31.03.2024	16 292	2 603	115 840	97 805	232 540

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

Lisad lehekülgedel 18 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

LISAD LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Lisa 1 Lühendatud konsolideeritud vahearuande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TKM Grupp AS („ettevõtja”) ja tema tütarettvõtjad (koos „TKM Grupp” või „Grupp”) on jaekaubanduse ja renditegevusega seotud teenuste osutamisega tegelevad ettevõtjad, mis tegutsevad Eestis, Lätis ja Leedus. TKM Grupp AS on 18. oktoobril 1994 Eesti Vabariigis aadressil Kaubamaja 1, Tallinn, registreeritud äriühing. TKM Grupp ASi aktsiad on noteeritud NASDAQ Tallinna börsil. TKM Grupp AS enamusaktsionär on OÜ NG Investeeringud, mille enamusomanik on NG Kapital OÜ. NG Kapital OÜ on TKM Grupp AS-i üle lõplikku valitsevat mõju omav ettevõtja.

Koostamise alused

TKM Grupi konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga (IFRS) IAS 34 „Vahearanded” nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaruande esitamiseks ning seda tuleb lugeda koos TKM Grupi viimase avalikustatud aastaruandega seisuga 31.12.2023. Lisaks on toodud selgitavad märkused sündmuste ja tehingute selgitamiseks, mis on olulised, et mõista Grupi finantsseisundis ja -tulemustes toimunud muutusi alates viimasest raamatupidamise aastaruandest. Käesoleva aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on samad, mida kasutati Grupi 31. detsembril 2023 lõppenud majandusaasta konsolideeritud aruandes.

TKM Grupi esitusvaluutaks on euro (EUR). Finantsaruandes kajastatud summad on esitatud valuutas mida kasutatakse majanduskeskkonnas milles Grupp tegutseb („arvestusvaluuta”). Kõigi Grupi ettevõtete arvestusvaluutaks on euro.

Kõik aruandes esinevad summad on ümardatud lähima tuhandeni, kui ei ole öeldud teisiti.

Juhtkond on seisukohal, et TKM Grupi konsolideeritud vahearuanne 2024. aasta I kvartali kohta annab tõese ja õiglase ülevaate ettevõtte tegevuse kohta kooskõlas tegevuse jätkuvuse põhimõttega.

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

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Sularaha kassas	978	1 261
Pangakontod	37 643	3 252
Üleöö deposiit	0	36 088
Raha teel	1 133	1 463
Raha ja pangakontod kokku	39 754	42 064

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Nõuded ostjate vastu (lisa 4)	20 755	22 456
Muud lühiajalised nõuded	638	286
Finantsvarad kokku bilansikirjel "Nõuded ja ettemaksed"	21 393	22 742
Ettemaks kaupade eest	2 010	1 619
Muud ettemakstud kulud	1 084	1 150
Rendikulude ettemaks	12	17
Maksude ettemaksed (lisa 14)	73	40
Nõuded ja ettemaksed kokku	24 572	25 568

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Nõuded ostjate vastu	18 857	19 355
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-150	-151
Nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 20)	661	542
Kaardimaksed	1 387	2 710
Nõuded ostjate vastu kokku	20 755	22 456

Lisa 5 Varud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Müügiks ostetud kaubad	94 189	97 478
Taara ja materjal	691	776
Varud kokku	94 880	98 254

Kasumiaruande real "Müüdnud kaupade kulu" on kajastatud kulud varude allahindlusest ja mahakandmisest ning inventuuri puudujäägid alljärgnevalt:

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Varude allahindlus ja mahakandmine	3 473	2 853
Inventuuride puudujäägid	539	781
Kasutatud materjal ja tarvikud kokku	4 012	3 634

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

Lisa 6 Tütarettevõtjad

TKM Gruppi kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 31.03.2024	Soetus-või asutamise- aasta
Selver AS	Eesti, Tallinn	Jaekaubandus	100%	1995
TKM Kinnisvara AS	Eesti, Tallinn	Kinnisvara haldamine	100%	1999
TKM Kinnisvara Tartu OÜ	Eesti, Tartu	Kinnisvara haldamine	100%	2004
SIA TKM Latvija	Läti, Riia	Kinnisvara haldamine	100%	2006
TKM Auto OÜ	Eesti, Tallinn	Kaubandus- ja finantstegevus	100%	2007
KIA Auto AS	Eesti, Tallinn	Hulgikaubandus	100%	2007
Forum Auto SIA	Läti, Riia	Jaekaubandus	100%	2007
Motus Auto UAB	Leedu, Vilnius	Jaekaubandus	100%	2007
TKM Beauty OÜ	Eesti, Tallinn	Jaekaubandus	100%	2007
TKM Beauty Eesti OÜ	Eesti, Tallinn	Jaekaubandus	100%	2007
Kaubamaja AS	Eesti, Tallinn	Jaekaubandus	100%	2012
Kulinaaria OÜ	Eesti, Tallinn	Keskusköögi tegevus	100%	2012
Viking Motors AS	Eesti, Tallinn	Jaekaubandus	100%	2012
Viking Security AS	Eesti, Tallinn	Turvaalane tegevus	100%	2014
UAB TKM Lietuva	Leedu, Vilnius	Kinnisvara haldamine	100%	2017
Verte Auto SIA	Läti, Riia	Jaekaubandus	100%	2017
TKM Finants AS	Eesti, Tallinn	Kaubandus- ja finantstegevus	100%	2020
Walde AS	Eesti, Tallinn	Turvaalane tegevus	100%	2023

Soetused 2023. aastal:

Ettevõtte	Asukoht	Põhitegevus	Soetusaeg	Osalus %
AS Walde	Eesti	Turvaalane tegevus	15.02.2023	100%
Skarabeus Julgestusteenistus OÜ	Eesti	Turvaalane tegevus	13.07.2023	100%
Caesar Turvateenistuse AS	Eesti	Turvaalane tegevus	16.08.2023	100%

TKM Grupp AS tütar-ettevõtja Viking Security AS omandas 15.02.2023 100% AS Walde aktsiastest. AS Walde on turvasüsteemide hulgimüüja, mis on muuhulgas 2N Telekomunikace, Honeywell ja Anixter seadmete sertifitseeritud edasimüüja.

AS Walde osaluse omandamine võimaldas TKM Grupil veelgi tugevdada oma turvateenuste valdkonda, mis on viimastel aastatel olnud TKM Grupi üks kiiremini kasvavaid ärisuundi. AS Walde äritegevus jätkub senisel kujul ja tehinguga seoses ei tehta muudatusi ettevõtte töötajate koosseisus.

Alljärgnev tabel annab ülevaate omandatud AS Walde identifitseeritavatest varadest ja kohustustest omandamise hetkel.

Tuhandetes eurodes	Õiglane väärtus 28.02.2023
Raha	52
Nõuded ostjate vastu	300
Varud	349
Põhivara	23
Kaubamärgid (lisa 11)	153
Kohustused	-132
Identifitseeritavad varad kokku	745
Osaluse soetusmaksumus	745
Tasutud osaluse eest rahas	596
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	149
Raha ja ekvivalendid soetatud ettevõttes	-52
Kokku rahaline mõju - investeerimistegevus	-544
<hr/>	
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	149

Tehingu käigus omandati kaubamärk suurusega 153 tuhat eurot (vt lisa 11).

TKM Grupp AS tütarettevõtja Viking Security AS omandas 13.07.2023 100% Skarabeus Julgestusteenistus OÜ osadest. Skarabeus Julgestusteenistus OÜ on üle-eestiline turvaettevõtja osakondadega Tallinnas, Tartus, Pärnus ja Kesk-Eestis, mis osutab mehitatud valve-, patrulli- ja tehnilise valve teenuseid. Skarabeus Julgestusteenistus OÜ osaluse omandamine võimaldas Viking Security'l tugevdada oma kõigi valdkondade äritegevust.

Alljärgnev tabel annab ülevaate omandatud Skarabeus Julgestusteenistus OÜ identifitseeritavatest varadest ja kohustustest omandamise hetkel.

Tuhandetes eurodes	Õiglane väärtus 30.06.2023
Raha	6
Nõuded ostjate vastu	275
Muud nõuded	15
Varud	25
Põhivara	371
Kohustused	-697
Identifitseeritavad varad kokku	-5
Osaluse soetusmaksumus	1 622
Tekkinud firmaväärtus (lisa 11)	1 627
Tasutud osaluse eest rahas	1 316
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	306
Raha ja ekvivalendid soetatud ettevõttes	-6
Kokku rahaline mõju - investeerimistegevus	-1 310
<hr/>	
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	306

Tehingu käigus tekkis firmaväärtus suurusega 1 627 tuhat eurot (vt lisa 11).

TKM Grupp AS tütarettevõtja Viking Security AS omandas 16.08.2023 100% Caesari Turvateenistuse AS aktsiatest. Caesari Turvateenistuse AS on üks vanemaid Eestis asutatud turvaettevõtteid, mis on osutanud turvateenuseid alates 1994. aastast. Ettevõtte osutab mehitatud valve-, patrulli- ja tehnilise valve teenuseid ning turvasüsteemide ehitust ja hooldust Harjumaal. Caesari Turvateenistuse AS omandamine tugevdab veelgi Viking Security erinevate valdkondade äritegevust.

Alljärgnev tabel annab ülevaate omandatud Caesar Turvateenistuse AS identifitseeritavatest varadest ja kohustustest omandamise hetkel.

Tuhandetes eurodes	Õiglane väärtus 31.08.2023
Raha	13
Nõuded ostjate vastu	34
Varud	17
Põhivara	5
Kohustused	-140
Identifitseeritavad varad kokku	-71
Osaluse soetusmaksumus	482
Tekkinud firmaväärtus (lisa 11)	553
Tasutud osaluse eest rahas	416
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	66
Raha ja ekvivalendid soetatud ettevõttes	-13
Kokku rahaline mõju - investeerimistegevus	-403
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	66

Tehingu käigus tekkis firmaväärtus suurusega 553 tuhat eurot (vt lisa 11).

Efektiivsuse tõstmise huvides ühendati nii Skarabeus Julgestusteenistus OÜ kui Caesari Turvateenistuse AS gruppi kuuluvate turvaettevõtete tegevus, milleks viidi läbi ühinemine, kus Viking Security AS (ühendav ühing) ühendas endasse nii Skarabeus Julgestusteenistus OÜ kui Caesari Turvateenistuse AS (ühendatavad ühinged). 26.09.2023 allkirjastati ülalmainitud ühinemisega seonduv ühinemisleping. Ühinemise registreerimine äriregistris toimus 13.12.2023.

Ühendatud ettevõtte jätkab kvaliteetsete turvateenuste osutamist. Tekkiv sünergia võimaldab pakkuda klientidele veelgi paremaid ja täiuslikumaid lahendusi ning jätkata ettevõtte senist edukat kasvu.

2024. aastal ei ole toimunud äriühendusi.

Lisa 7 Sidusettevõtjad

Tuhandetes eurodes

TKM Grupp omab 50% osalust (2023: 50%) ettevõttes AS Rävalla Parkla, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid. Investeering on klassifitseeritud sidusettevõtteks kuna teine omanik omab õigust määrata nõukogu liikmeid.

	31.03.2024	31.12.2023
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	1 732	1 722
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	72	240
Saadud dividendid	0	-230
Investeering sidusettevõtjasse aruande perioodi lõpus	1 804	1 732

Sidusettevõtja Rävola Parkla AS finantsinformatsioon (kajastades 100% sidusettevõtet):

	31.03.2024	31.12.2023
Käibevara	288	138
Põhivara	3 378	3 388
Lühiajalised kohustused	59	59
Omakapital	3 607	3 467
	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Müügitulu	143	137
Puhaskasum	123	115

Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Rendikulude ettemaks	206	205
Edasilükkunud tulumaksu vara	37	37
Muud pikaajalised nõuded	2	1
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed kokku	245	243

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes eurodes

Bilansiline maksumus 31.12.2022	63 623
Ostud ja parendused	896
Õiglase väärtuse muutus	452
Bilansiline maksumus 31.12.2023	64 971
Ostud ja parendused	0
Bilansiline maksumus 31.03.2024	64 971

Kinnisvarainvesteeringu näol on tegemist kaubandushoonega hoonestatud kinnistutega ja lõpetamata ehitistega Eestis ja Lätis, mida Grupp hoiab valdavalt renditulu teenimise eesmärgil, ning mis on jagatud kinnisvarainvesteeringu ja materiaalse põhivara vahel.

2024. aasta 3 kuu kinnisvarainvesteeringute ostude maksumus oli 0 eurot (2023: 896 tuhat eurot).

2023. aastal tehti Eesti kinnisvaraobjektile Viimsi keskuses ehitustöid hoone katusele päikeseenergia tootmise pargi rajamiseks ja spordiklubi uuendamiseks 341 tuhande euro ulatuses ja Tartu Kaubamaja keskuses renoveerimistöid 161 tuhande euro ulatuses ning avati Rae vallas Raudkivi tee 1 autopesula summas 394 tuhat eurot.

2024. aastal muutusi kinnisvarainvesteeringute õiglases väärtuses ei ole toimunud.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Ehitiste kasutusõigus	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisse-seade	Lõpetamata ehitised ja projektid	Kokku
31.12.2022						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	204 394	231 984	66 127	55 761	23 389	581 655
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-5 756	-69 848	-38 933	-37 659	-8 859	-161 055
Jääkmaksumus	198 638	162 136	27 194	18 102	14 530	420 600
2023.a. toimunud muutused						
Ostud ja parendused	7 264	0	8 904	7 101	772	24 041
Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 6)	0	0	270	16	0	286
Ehitiste kasutusõiguse lisandumine	0	10 307	0	0	0	10 307
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	273	0	0	273
Ümberklassifitseerimine immateriaalsesse varasse (lisa 11)	0	0	0	0	-1	-1
Ümberklassifitseerimine varudesse	0	0	-360	0	0	-360
Ümberklassifitseerimine varudest	0	0	1 871	1	15	1 887
Müük	-30	0	-432	-6	0	-468
Mahakandmine	-87	0	-75	-70	0	-232
Väärtuse langus/tõus läbi kasumiaruande	718	0	0	0	-112	606
Väärtuse tõusust tingitud üleshindlus läbi ümberhindluse reservi	11 989	0	0	0	0	11 989
Ehitiste kasutusõiguse korrigeerimine	0	4 821	0	0	0	4 821
Amortisatsioonikulu	-6 942	-19 679	-7 186	-6 636	0	-40 443
31.12.2023						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	211 550	247 112	73 723	59 922	24 175	616 482
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-89 527	-43 264	-41 414	-8 971	-183 176
Jääkmaksumus	211 550	157 585	30 459	18 508	15 204	433 306
2024.a. toimunud muutused						
Ostud ja parendused	42	0	424	1 235	4 829	6 530
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	23	0	0	23
Ümberklassifitseerimine immateriaalsest varast (lisa 11)	0	0	0	0	864	864
Ümberklassifitseerimine varudesse	0	0	-92	0	0	-92
Ümberklassifitseerimine varudest	0	0	426	1	2	429
Müük	0	0	-73	-1	0	-74
Mahakandmine	-1	0	-17	-3	0	-21
Ehitiste kasutusõiguse korrigeerimine	0	630	0	0	0	630
Amortisatsioonikulu	-1 853	-5 023	-1 907	-1 621	0	-10 404
31.03.2024						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	211 435	247 742	74 185	60 964	29 870	624 196
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-1 697	-94 550	-44 942	-42 845	-8 971	-193 005
Jääkmaksumus	209 738	153 192	29 243	18 119	20 899	431 191

2024. aasta 3 kuu investeeringute maksumuseks kujunes 7 160 tuhat eurot (sh. investeeriti materiaalsesse põhivara 6 530 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivara 630 tuhat eurot).

Supermarketite ärisegmendis oli aruandeperioodil materiaalse põhivara soetuse maksumus 562 tuhat eurot. Aruandeperioodil soetati arvutustehnikat ning uuendati Selveri kaupluste sisustust ja turvaseadmeid.

Kaubamaja ärisegmendi materiaalse põhivara soetuse maksumus oli 137 tuhat eurot.

Autokaubanduse ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalselt põhivara maksumuses 336 tuhat eurot.

Turvateenuste ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalsed põhivara maksumuses 85 tuhat eurot.

Kinnisvara ärisegmendis soetati materiaalsed põhivara aruandeperioodil kokku maksumusega 5 410 tuhat eurot. Aruandeperioodil on tehtud ehitustöid rajatavale logistikakeskusele asukohaga Paemurru tn 1, Maardu linn. Logistikakeskus hakkab teenindama TKM Grupi, eelkõige tema tütarettevõtja Selver AS, kaubamahtusid. Täiendavalt on kinnisvaraettevõtteid teinud investeeringuid tehnosüsteemide energiatarbe täpsemaks mõõtmiseks ja juhtimiseks.

TKM Grupp AS tütarettevõtjale TKM Kinnisvara AS-ile kuuluvale kinnistule asukohaga Paemurru tn 1, Maardu linn on kavas rajada logistikakeskus kogupindalaga 17 200 m². 2023. aasta augustis sõlmisid TKM Kinnisvara AS ja AS Merko Ehitus Eesti ehituslepingu logistikakeskuse rajamiseks maksumusega ligikaudu 20 miljonit eurot, millele liisandub käibemaks. Logistikakeskuse valmimine on kavandatud 2024. aasta sügisesse.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Firma- väärtus	Kauba- märk	Kasulikud lepingud	Arenguvälja- minekud	Kokku
31.12.2022					
Soetusmaksumus	16 869	2 091	120	5 355	24 435
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-863	-31	-1 818	-2 712
Jääkmaksumus	16 869	1 228	89	3 537	21 723
2023.a. toimunud muutused					
Ostud ja parandused	0	0	0	1 905	1 905
Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 6)	2 180	153	0	111	2 444
Ümberklassifitseerimine põhivarasse	0	0	0	-2	-2
Ümberklassifitseerimine materiaalsest põhivarast (lisa 10)	0	0	0	1	1
Amortisatsioonikulu	0	-291	-18	-392	-701
31.12.2023					
Soetusmaksumus	19 049	2 243	120	7 430	28 842
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-1 153	-49	-2 270	-3 472
Jääkmaksumus	19 049	1 090	71	5 160	25 370
2024.a. toimunud muutused					
Ostud ja parandused	0	0	0	630	630
Ümberklassifitseerimine põhivarasse (lisa 10)	0	0	0	-864	-864
Amortisatsioonikulu	0	-74	-4	-107	-185
31.03.2024					
Soetusmaksumus	19 049	2 243	120	7 196	28 608
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-1 227	-53	-2 377	-3 657
Jääkmaksumus	19 049	1 016	67	4 819	24 951

Arenguväljaminekuna on Grupp aruandeperioodil teostanud veebilehe, Partnerkaardi kodulehe, Partner Kuukaardi ja e-poodide platvormide uuendusi ning teenuste arendamist summas 630 tuhat eurot (2023: 1 905 tuhat eurot). 2014. aastal Viking Security AS aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 180 tuhat eurot. Kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul. Kaubamärk amortiseerus nulli 2021. aastal, kuid kaubamärgi kasutamine jätkub.

2020. aastal ABC Supermarkets AS aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 1 911 tuhat eurot. Kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

2021. aastal omandas Viking Security AS P. DUSSMANN EESTI Osühingult tema turvateenuste ärivaldkonna Eestis koos sellesse kuuluvate varade ja lepingutega. Ärivaldkonna soetamise käigus omandati kasulikud lepingud suurusega 120 tuhat eurot, mida amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

2023. aastal AS Walde aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 153 tuhat eurot. Kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

Firmaväärtus jaguneb Grupi raha genereerivatele üksustele all olevate segmentide lõikes:

Tuhandetes eurodes	31.03.2024	31.12.2023
Supermarketid	13 609	13 609
Autokaubandus	3 156	3 156
Turvasegment	2 284	2 284
Kokku	19 049	19 049

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 Võlakohustused

Tuhandetes eurodes	31.03.2024	31.12.2023
Lühiajalised võlakohustused		
Arvelduskrediit	7 818	7 361
Pangalaenu	11 227	16 126
Rendikohustus	14 099	18 722
Muud laenu	5 698	6 611
Lühiajalised võlakohustused kokku	38 842	48 820
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenu	99 770	92 712
Rendikohustus	151 225	150 614
Muud laenu	15 670	15 531
Pikaajalised võlakohustused kokku	266 665	258 857
Võlakohustused kokku	305 507	307 677

Saadud laenud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Arvelduskrediit	457	10 426
Pangalaenud	3 965	11 378
Muud laenud	1 443	1 173
Saadud laenud kokku	5 865	22 977

Makstud laenud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Pangalaenud	1 806	7 102
Rendikohustus	4 642	4 331
Muud laenud	2 218	1 134
Makstud laenud kokku	8 666	12 567

Pangalaenud on fikseeritud eurodes. Juhtkonna hinnangul ei erine Grupi võlakohustuste bilansiline väärtus oluliselt nende õiglasest väärtusest.

Pangalaenude tagasimaksetähtjad on 31.03.2024 seisuga vahemikus 06.05.2024 ja 26.09.2029 (2023: vahemikus 26.03.2024 ja 26.12.2028), intress on seotud nii 3 kuu ja 6 kuu EURIBOR'ga.. Kaalutud keskmine intressimäär oli 5,18% (2023: 5,22%).

Rendikohustuse aluseks olevad rendilepingud kehtivad kuni 14.04.2040. Bilansis kajastatud rendikohustus on arvele võetud lähtudes standardile IFRS 16, diskonteerimisel on kasutatud alternatiivset laenuintressimäära lepingu sõlmimisel või IFRS 16 esmasel rakendamisel. Kaalutud keskmine intressimäär on 2,28% (31.12.2023: 2,21%).

Netovõlg

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Raha ja pangakontod (lisa 2)	39 754	42 064
Lühiajalised võlakohustused	-38 842	-48 820
Pikaajalised võlakohustused	-266 665	-258 857
Netovõlg	-265 753	-265 613
Raha ja raha ekvivalendid (lisa 2)	39 754	42 064
Fikseeritud intressimääraga võlakohustused	-165 324	-169 336
Ujuva intressimääraga võlakohustused	-140 183	-138 341
Netovõlg	-265 753	-265 613

	Raha ja raha ekvivalendid	Arvelduskre- diit	Võlakohustu- sed	Rendikohus- tus	Kokku
Netovõlg 31.12.2022	22 436	-15 222	-101 067	-171 643	-265 496
Rahavoog (põhiosa ja intressid)	19 628	7 861	-24 216	21 155	24 428
Arvestatud intressid	0	0	-5 697	-3 720	-9 417
Lisandunud rendikohustused	0	0	0	-10 307	-10 307
Rendikohustuse ümberhindamine	0	0	0	-4 821	-4 821
Netovõlg 31.12.2023	42 064	-7 361	-130 980	-169 336	-265 613
Rahavoog (põhiosa ja intressid)	-2 310	-457	465	5 631	3 329
Arvestatud intressid	0	0	-1 850	-989	-2 839
Rendikohustuse ümberhindamine	0	0	0	-630	-630
Netovõlg 31.03.2024	39 754	-7 818	-132 365	-165 324	-265 753

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Võlad tarnijatele	69 789	77 544
Võlad seotud osapooltele (lisa 20)	3 676	4 091
Muud viitkohustused	687	997
Rentnike ettemaksed	3 688	4 092
Finantskohustused kokku bilansikirjel „Võlad ja ettemaksed“	77 840	86 724
Maksuvõlad (lisa 14)	12 107	12 151
Välja maksmata dividendid (lisa 15)	29 325	0
Dividendide tulumaksukohustus (lisa 15)	5 312	0
Võlad töövõtjatele	10 466	12 242
Saadud ettemaksed	3 398	3 456
Võlad ja ettemaksed kokku	138 448	114 573

Lisa 14 Maksud

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksukohustuslaste ettemaksukonto	73	0	40	0
Käibemaks	0	5 087	0	5 810
Üksikisiku tulumaks	0	2 032	0	1 711
Sotsiaalmaks	0	4 530	0	4 132
Ettevõtte tulumaks	0	30	0	110
Töötuskindlustusmaks	0	282	0	266
Kogumispension	0	146	0	122
Maksud kokku	73	12 107	40	12 151

Seisuga 31.03.2024 on kajastatud bilansis dividendide edasilükkunud tulumaksukohustus summas 5 356 tuhat eurot (31.12.2023: 5 356 tuhat eurot).

Lisa 15 Aktsiakapital

Seisuga 31.03.2024 ja 31.12.2023 jagunes aktsiakapital summas 16 292 tuhat eurot 40 729 200 lihtaktsiaks nimi-väärtusega 0,40 eurot. Kõigi emiteeritud aktsiate eest on tasutud. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiate arv 162 916 800 aktsiat.

2024. aastal kuulutati aktsionäridele välja dividende summas 29 325 tuhat eurot, 0,72 eurot aktsia kohta. Dividendide väljamaksmisega kaasneb dividendide tulumaks summas 5 312 tuhat eurot.

2023. aastal maksti aktsionäridele välja dividende summas 27 695 tuhat eurot, 0,68 eurot aktsia kohta. Dividendide väljamaksmisega kaasnes dividendide tulumaks summas 5 299 tuhat eurot.

Lisa 16 Segmendiaruandlus

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

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

Kaubamajade, supermarketite 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 muuhulgas autode hulgimüük volitatud autodiileritele. Muudes segmentides ei oma hulgimüük olulist osa. Turvasegmenti peamiseks tegevusvaldkonnaks on turvalahenduste pakkumine. 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 lisaks Eestile ka 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, välja arvatud IFRS 16 järgne ehitiste kasutusõigusena kajastamine ja rentide rendikohustusena kajastamine, mis on näidatud eraldi. 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 2024	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Turvatee- nused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehni- gud	Rendi ar- vestuspõhi- mõtete mõju	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	146 448	23 991	44 844	4 526	1 694	0	0	221 503
Segmentide vaheline müük	231	1 215	110	1 610	3 637	-6 803	0	0
Müük kokku	146 679	25 206	44 954	6 136	5 331	-6 803	0	221 503
EBITDA	4 321	-207	2 905	37	4 047	0	5 631	16 734
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus (lisa 10,11)	-3 163	-705	-395	-150	-1 174	0	-5 023	-10 610
Ärikasum/kahjum	1 158	-912	2 510	-113	2 873	0	608	6 124
Finantstulu	295	424	12	1	394	-873	0	253
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt (lisa 7)	0	72	0	0	0	0	0	72
Finantskulu	-444	-753	-223	-26	-1 086	873	-989	-2 648
Tulumaks	-1 606	-163	-1 090	0	-2 453	0	0	-5 312
Puhaskasum/kahjum	-597	-1 332	1 209	-138	-272	0	-381	-1 511
sh Eesti	-597	-1 332	1 115	-138	-389	0	-381	-1 722
sh Läti	0	0	5	0	148	0	0	153
sh Leedu	0	0	89	0	-31	0	0	58
Segmendi varad	148 456	83 637	55 215	8 296	313 751	-80 179	153 192	682 368
Segmendi kohustused	108 625	86 665	27 378	6 101	104 152	-48 417	165 324	449 828
Segmendi materiaalse põhivara soetus (lisa 10)	562	137	336	85	5 410	0	0	6 530
Segmendi immateriaalse põhivara soetus (lisa 11)	0	626	2	2	0	0	0	630

Tuhandetes eurodes

3 kuud 2023	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Turvatee- nused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõhi- mõtete mõju	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	147 228	24 711	41 725	2 854	1 565	0	0	218 083
Segmentide vaheline müük	318	1 103	106	1 475	3 640	-6 642	0	0
Müük kokku	147 546	25 814	41 831	4 329	5 205	-6 642	0	218 083
EBITDA	4 797	84	3 428	169	4 029	0	5 195	17 702
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-2 965	-690	-288	-101	-1 180	0	-4 842	-10 066
Ärikasum/kahjum	1 832	-606	3 140	68	2 849	0	353	7 636
Finantstulu	226	238	14	0	195	-672	0	1
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt (lisa 7)	0	69	0	0	0	0	0	69
Finantskulu	-382	-464	-161	-13	-594	672	-864	-1 806
Tulumaks	-1 139	-228	-1 157	0	-2 776	0	0	-5 300
Puhaskasum/kahjum	537	-991	1 836	55	-326	0	-511	600
sh Eesti	537	-991	1 283	55	-383	0	-511	-10
sh Läti	0	0	195	0	74	0	0	269
sh Leedu	0	0	358	0	-17	0	0	341
Segmendi varad	142 066	99 639	58 452	5 007	289 651	-104 682	162 830	652 963
Segmendi kohustused	112 486	101 557	35 689	4 548	86 191	-74 919	172 848	438 400
Segmendi materiaalse põhivara soetus	3 259	741	267	90	723	0	0	5 080
Segmendi immateriaalse põhivara soetus	0	335	0	6	0	0	0	341

Kontserniväline müügitulu müüdud kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Jaemüügitulu	194 889	196 903
Hulgimüügitulu	14 355	11 148
Renditulu	2 684	2 562
Tulu teenuse osutamisest	9 575	7 470
Müügitulu kokku	221 503	218 083

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Eesti	206 887	203 528
Läti	7 468	7 879
Leedu	7 148	6 676
Kokku	221 503	218 083

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	31.03.2024	31.12.2023
Eesti	485 798	488 285
Läti	33 095	33 307
Leedu	2 465	2 298
Kokku	521 358	523 890

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

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

Lisa 17 Teenuste kulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Rendikulud	78	162
Soojuse-ja elektrikulud	3 852	4 739
Halduskulud	2 845	2 830
Müügiga seotud teenuste ja materjalide kulud	1 748	1 898
Turunduskulud	2 294	1 988
Muud tegevuskulud	1 372	1 349
Andmeside ja IT kulud	1 820	1 784
Personaliga seotud kulud	1 253	1 145
Mitmesugused tegevuskulud kokku	15 262	15 895

Lisa 18 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Palgakulu	20 755	19 626
Sotsiaalmaks	6 539	6 226
Tööjõukulud kokku	27 294	25 852
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (eurot)	1 445	1 389
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	4 788	4 710

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 ettevõtte ei ole potentsiaalseid lihtaktsiaid võrduv lahustatud puhaskasum aktsia kohta tavapuhaskasumiga aktsia kohta.

	3 kuud 2024	3 kuud 2023
Puhaskasum/kahjum (tuhandetes eurodes)	-1 511	600
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskasum/kahjum aktsia kohta (eurot)	-0,04	0,01

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

Tuhandetes eurodes

TKM Grupp AS 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.

TKM Grupp AS emaettevõtja on Eestis tegutsev OÜ NG Investeeringud, mille enamusomanik on Eestis tegutsev NG Kapital OÜ. NG Kapital OÜ on TKM Grupp ASi üle lõplikku valitsevat mõju omav ettevõtja.

TKM Grupp AS on ostnud ja müünud kaupu, teenuseid ning põhivara järgnevalt:

	Ostud 3 kuud 2024	Müügid 3 kuud 2024	Ostud 3 kuud 2023	Müügid 3 kuud 2023
Emaettevõtja	63	155	60	1
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 414	1 031	8 384	809
Juhatus ja nõukogu liikmed	0	3	0	0
Muud seotud osapooled	3	5	7	2
Kokku	6 480	1 194	8 451	812

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:

	31.03.2024	31.12.2023
Nõue emaeettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu	661	540
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	2
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku (lisa 4)	661	542
	31.03.2024	31.12.2023
Emaettevõtja	0	24
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 675	4 065
Muud seotud osapooled	1	2
Kohustused seotud osapoolte ees kokku (lisa 13)	3 676	4 091

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

Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad on Grupi jaoks olulised hankijad.

TKM Grupp kasutab tüarettevõtjate 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 TKM Grupp hoidnud oma vabasid vahendeid peakontserni käsutuses teenides paigutusele intressitulu. 2024. aastal Grupp teenis oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu 154 tuhat eurot, keskmine intressimäär 2,65% (2023: 81 tuhat eurot, keskmine intressimäär 1,27%). Seisuga 31.03.2024 ja 31.12.2023 ei andnud Grupp peakontsernile vabasid rahalisi vahendeid kasutada. Grupp ei kasutanud 2024. aastal ja 2023. aastal peakontserni vabasid rahalisi vahendeid ega maksnud intresse. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad Grupi liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele makstud tasud

TKM Grupi ettevõtjate juhatuse liikmetele aruandeperioodi eest arvestatud lühiajalised hüvitised, mis sisaldavad töötasu, sotsiaalmakse, boonuseid ning autokulusid, kokku olid 1 892 tuhat eurot (2023. aasta 3 kuuga 1 530 tuhat eurot) ja nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga olid 218 tuhat eurot (2023. aasta 3 esimesel kuul olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 208 tuhat eurot).

Juhatuse liikmete ennetähtaegse töösuhte lõppemisel on lahkumishüvitised piiratud kuni 3-6-kuulise kuupalga summaga.