



**TKM  
GRUPP**

# **TKM Grupp AS**

## **2024. aasta III kvartali ja 9 kuu konsolideeritud vahearuanne**

**(auditeerimata)**

## Sisukord

TEGEVUSARUANNE .....	4
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE .....	14
JUHATAJA DEKLARATSIOON .....	14
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE .....	15
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI JA MUU KOONDKASUMIARUANNE .....	16
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE .....	17
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE .....	18
LISAD LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE .....	19
Lisa 1 Lühendatud konsolideeritud vahearuaande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted .....	19
Lisa 2 Raha ja pangakontod .....	20
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed .....	20
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu .....	20
Lisa 5 Varud .....	20
Lisa 6 Tütarettevõtjad .....	21
Lisa 7 Sidusettevõtjad .....	23
Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed .....	24
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud .....	24
Lisa 10 Materiaalne põhivara .....	25
Lisa 11 Immateriaalne põhivara .....	26
Lisa 12 Võlakohustused .....	27
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed .....	29
Lisa 14 Maksud .....	29
Lisa 15 Aktsiakapital .....	30
Lisa 16 Segmendiaruandlus .....	30
Lisa 17 Teenuste kulud .....	35
Lisa 18 Tööjõukulud .....	36
Lisa 19 Puhaskasum aktsia kohta .....	36
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega .....	36

## 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:	30.09.2024
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers AS
Telefon:	372 667 3300
E-mail:	<a href="mailto:info@tkmgrupp.ee">info@tkmgrupp.ee</a>

## 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 30. september 2024 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 30.09.2024	Osalus 31.12.2023
<b>Supermarketite segment</b>			
Selver AS	Eesti	100%	100%
Kulinaaria OÜ	Eesti	100%	100%
<b>Kaubamajade segment</b>			
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%

<b>Autokaubanduse segment</b>	Asukohamaa	Osalus 30.09.2024	Osalus 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%
<b>Turvasegment</b>			
Viking Security AS	Eesti	100%	100%
Walde AS	Eesti	100%	100%
<b>Kinnisvara segment</b>			
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%

#### 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.

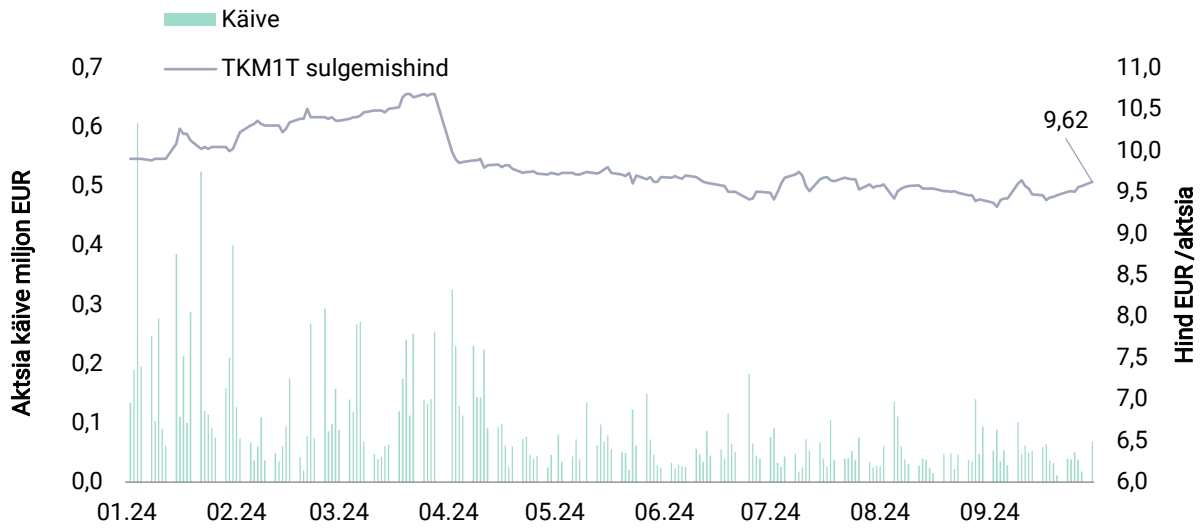
Grupi nõukogul ei ole õigust aktsiaid emiteerida ja tagasi osta. Samuti ei ole ettevõttel juhatuse ega töötajatega kokkuleppeid, milles sätestataks hüvitised seoses VpTS 19' peatükis sätestatud ülevõtmisega.

2023. aasta lõpus 9,90 eurot maksnud aktsia sulgus 2024. aasta septembri lõpus tasemel 9,62 eurot, kahanedes üheksa kuuga 2,8%.

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 01.01.2024 kuni 30.09.2024.

Eurodes



AKTSIA	Q3/24	Q3/23	9M/24	9M/23
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729,2	40 729,2	40 729,2	40 729,2
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	6,16	5,86	6,16	5,86
Aksia sulgemishind (EUR/aktsia)	9,62	9,80	9,62	9,80
Tulu aktsia kohta (EUR)	0,21	0,27	0,42	0,60

### Riskid

Mitu aastat kestnud majandussurutisest tingitud tarbijakäitumise muutumise risk on realiseerunud. Tööturu ebastabiilsuse ja jätkuva majanduslanguse kartuses on tarbijate ostukäitumine muutunud oluliselt ratsionaalsemaks ning ettevaatlikumaks. Tarbija eelistab aina enam soodushinnaga kaupu ja kauplusi. Grupi toidukaupade jaeketi Selveri hinnakuvandit on tänu laiale sortimendile, mis vastab ka nõudliku tarbija ootustele, klientide poolt peetud konkurentidega võrreldes pigem kallimaks, ehkki baaskaupade hinnatase ei ole kõrgem Selveri otsestest konkurentidest. Selver on panustanud oma kommunikatsiooniga kaupluste hinnakuvandi tegelike hinnatasemetega vastavusse viimiseks, kuid antud protsess nõuab klientide käitumisse muutuste toomiseks pikemat aega. Suurenenud on tavakaupade varguste maht. Kauplusi monitorib Grupi professionaalne turvasagmendi ettevõtte Viking Security, kes omab jaekaubanduses pikka kogemust kasutades varguste ennetamiseks ja varaseks tuvastamiseks kaasaegset videovalve tehnikat ning oskusteavet.

Augustis kuulutas president välja mootorsõidukimaksu seaduse, mis hakkab kehtima 2025. aasta algusest. Seaduse järgi hakkab maks koosnema kahest osast. Sõidukite mootorsõidukimaks, mida tasuks mootorsõidukiomanik igal aastal liiklusregistris registreeritud sõidukitelt, hakkab koosnema baasosast, CO<sub>2</sub> eriheite osast ja täismassi osast. Teiseks kehtestatakse mootorsõiduki registreerimistasu, mida tasutakse lisaks sõiduki esmakordsele registreerimisele sõiduki esimesel omanikuvahetusel, eeldusel, et varem pole sellelt sõidukilt registreerimistasu makstud. Maks muudab sõiduautode soetamise ja omamise praegusega võrreldes sõltuvalt mudelist 3–15% kallimaks. Aruande koostamise ajaks oli märgata mõningat elavnemist Eesti sõiduautode turul. Grupi poolt enim müüdüd automudelite registreerimistasu võrrelduna auto hinnaga jääks 4-5% vahemikku.

Septembris algatati julgeolekumaksu seaduseelnõu, mille kohaselt kehtestatakse maks kolme komponendina: 2% lisatakse alates 2025. aasta juulist käibemaksule, 2% võrra enam maksustatakse füüsiliste isikute tulused ning 2%ga maksustatakse alates 2026. aastast ettevõtete kasumeid. See tähendab, et 2025. aasta teisel poolel toimuv käibemaksu tõus võib vähendada tarbijakindlust ja tarbimist ning suurendab inflatsiooni. Eeldatavalt hakkab ettevõtete kasumimaks tekkepõhiselt mõjutama juba 2025. aasta puhaskasumit.

### Jätkusuutlik ettevõtlus

Grupi kolmanda kvartali märksõnaks oli ehitus- ja arendustegevus. Kaubamaja Toidumaailm Tartus läbis täieliku uuenduskuuri, mille käigus astuti muuhulgas oluline samm ka kestliku äritegevuse suunas. Rekonstrueerimise raames viidi külmüsteemid üle CO<sub>2</sub>-le, mille emissioonifaktor on võrreldes eelmise külmainega ligi 3900 korda väiksem, vahetati välja köökide ja lettide seadmed ning uuendati LED-valgustus. Vahetati ventilatsioon, elekter, kanalisatsioon jm ning parandati ka juba eelnevalt kasutusel olnud prügisorteerimise lahendusi. Selver avas kaks uut kauplust, Rocca al Mare keskuses Tallinnas ja Raadil Tartus. Mõlema kaupluse müügikeskkonnad on välja ehitatud pidades silmas kõige kaasaegsemaid ja keskkonnasäästlikumaid tehnoloogilisi lahendusi. Hoone ventilatsioon, küte ja jahutus töötab vajaduspõhiselt, külmüsteem on CO<sub>2</sub>-külmained, mis võimaldab vanemate analoogidega võrreldes ligi viiendiku suurust energia kokkuhoidu. Külmüsteemi jääsoojus kasutatakse ära hoone kütteks ja tarbevee soojendamiseks. Tagamaks parima õhu- ja soojaliikumise müügisaalis on laes ventilaatorid, mis õhku segavad ja küttekulusid vähendavad. Kaupluse LED valgustust juhitakse vajaduspõhiselt.

Töötajate heaolu suurendamiseks uuendas Viking Motors Tammsaare esinduses töökoja töötajate ruume. Kapitälremondis valmis kõikide mugavustega riietusruum, puhkenurk, köök ja saun. Sügishooajal on Grupi ettevõtetes juba traditsiooniks kujunenud töötajatele tasuta gripi vastu vaksineerimise võimaldamine.

Kaubamaja tunnustati märgisega "Austame erinevusi", mida antakse arenguvõimalusi ja mitmekesisust väärtustavale tööandjale, kes pingutab kaasava töökeskkonna loomise nimel. Märgis kinnitab töötajale, kliendile ja koostööpartneritele, et tegemist on kaasaegse, Eestist ja maailmast hooliva organisatsiooniga, kes pingutab ettevõtte töökultuuri arendamise nimel. Kaubamaja viis läbi töötajatele suunatud Teeninduskonverentsi, mille fookuses olid vaimse tervise, enesejuhtimise ja enesearengu teemad. Teeninduskonverentsil osales 100 Kaubamaja teenindustalenti (teenindajad, konsultandid, spetsialistid, juhid). Lisaks toimus meeskonnakoolitus Toidumaailma tiimile ja „Läbirääkimisoskuste koolitus“, koos koolitajaga Jakob Saksiga. Valmis Moelõuna sügis/talv 2024 videoklipp, mis annab töötajatele hea ülevaate saabuvast hooajast ja osaleti Kaupmeeste Liidu poolt loodud mentorite koolitusel. Tervise-aasta raames toimus suur sammuvõistlus: Kaubamaja võttis osa FitSphere X MyFitness algatusest „Sammusõber 2024“.

TKM Grupp panustas projekti Minu Parem Eesti kaudu heategevuseks 25 tuhat eurot, mis suunatakse projekti „Noorte vaimse tervise toetamine läbi tõenduspõhiste lühisekkumiste“ elluviimiseks Peaasi.ee poolt. Nimetatud projekt valiti välja Partnerkaardi klientidele suunatud küsitluse tulemusena, püsikliendid tõid välja, et just vaimse tervise probleemid noorte hulgas on tänases Eestis väga oluline valukoht. Koostöös teiste suurettevõtetega annetati antud projektile kokku 100 tuhat eurot ja sellega laiendatakse oluliselt olemasoleva Peahea noortenõustamise kättesaadavust ning pakutakse kiiret ja tasuta psühholoogilist abi ilma arsti saatekirjata veel umbes 400 noorele vanuses 12–26 eluaastat.

### Majanduskeskkond

Statistikaameti andmetel vähenes sisemajanduse koguprodukt 2024. aasta teises kvartalis võrreldes eelmise aasta sama ajaga ühe protsendi võrra. Statistikaameti hinnangul näitas majandus erinevalt eelnenud kvartalitest mitmeid paranemise märke. Suurima positiivse panuse andis sisemajandusse kinnisvaraala tegevus. Töötleva tööstuse panus jäi eelmise aastaga võrreldes samale tasemele. Tugev negatiivne mõju majandusele oli kaubandusel ja ehitusel. Eesti Panga värseima majandusprognoosi kohaselt on majandus taastuma hakanud, kuid see toimub aeglaselt. 2024. aasta koondtulemus jääb prognooside kohaselt siiski möödunudle veel alla 0,4%, kuid kasvab järgmisel aastal ligi 2% ja 2026. aastal 3%. Euroopa Keskpang langetas septembris intressimäärasid 25 baaspunkti võrra. Tänavu oodatakse veel ühte kärbet. Intressikulu vähenemine suurendab majapidamiste reaalselt kasutatavat tulu ning annab võimaluse kindlustunde paranemiseks ja eratarbimise kasvuks. Analüütikute sõnul võib oodata, et selle aasta lõpus kasvatab eratarbimist autode ostmise, sest 2025. aastal sõidukitele rakenduva registreerimistasu vältimiseks või edasilükkamiseks ollakse motiveeritud sõidukeid soetama või välja vahetama veel käesoleva aasta sees. 2025. aastal see-eest on oodata isiklike sõidukite ostmise vähenemist. Statistikaameti andmetel on Eesti tarbijahinnaindeks aastaga kasvanud 3,4%. Toidu ja mittealkohoolsete jookide hinnad tõusid üheksa kuuga 2,5% ning riided ja jalatsid kallinesid 1,3%. Kolmandas kvartalis kasvasid hinnad 3,2%, seejuures riided ja jalatsid odavnesid 2,7%. Hinnakasv püsib Eesti Panga hinnangul nii tänavu kui ka kahel järgmisel aastal vahemikus 3,5 – 4%, sest maksutõusus kiirendavad lühiajaliselt hinnatõusu. Keskmise brutokuupalk tõusis Statistikaameti andmetel 2024. aasta teises kvartalis võrreldes eelmise aasta sama ajaga 7,2%. Tänavuseks palgakasvuks ennustab Eesti Pank 6,9%, mis sel aastal ületab hinnatõusu.

Jaekäibe kogumaht jooksevhindades Statistikaameti andmetel Eestis 2024. aasta esimesel kaheksal kuul langes 2,9%. Ühena vähestest sektoritest jätkas kasvu mootorsõidukite hooldus ja remont (10,2%). Mootorsõidukite, nende osade ja liseseadmete müük langes 6,8%. Müügitulu spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta kaheksal esimesel kuul 0,6%. Kõrge hinnatõusu tõttu on koguselised müügid jaekaubanduses kahanenud juba ligi kaks aastat järjest. Esialgsel andmetel kahanes 2024. aasta esimesel üheksal kuul uute sõiduaudode mahuline müük Baltikumis 5%. Viimastel aastatel jõudsalt kasvanud autode hinnad ning endiselt kõrged intressid takistavad turu taastumist. Esialgsel andmetel müüdi Eestis 2024. aasta esimesel

üheksal kuul 15 973 uut sõiduautot ehk 9,2% aasta varasemast vähem. Läti automüük langes 11,6% ja Leedus pöördus automüük tõusule ning saavutas üheksa kuuga 2,7%lise kasvu. Grupi poolt müüdavate automarkide KIA ja Škoda müüginahud Leedu turul kasvasid.

### Majandustulemused

#### Finantsnäitajad

miljonites, EUR	Q3/24	Q3/23	Muutus %	9M/24	9M/23	Muutus %
<b>Müügitulu</b>	<b>229,1</b>	<b>234,1</b>	<b>-2,1%</b>	<b>687,9</b>	<b>694,7</b>	<b>-1,0%</b>
Supermarketid	149,5	153,5	-2,6%	446,3	455,2	-1,9%
Kaubamajad	21,5	23,9	-9,7%	71,0	75,6	-6,1%
Autod	50,7	51,1	-0,8%	149,6	148,6	0,7%
Turva	5,6	4,0	39,6%	15,9	10,4	52,8%
Kinnisvara	1,7	1,7	2,0%	5,2	4,9	6,2%
<i>marginaal</i>	<i>27,51%</i>	<i>27,18%</i>	<i>1,2%</i>	<i>27,36%</i>	<i>27,23%</i>	<i>0,5%</i>
<b>EBITDA</b>	<b>22,6</b>	<b>24,0</b>	<b>-5,8%</b>	<b>62,6</b>	<b>67,0</b>	<b>-6,5%</b>
Supermarketid	8,5	9,7	-11,8%	21,4	22,4	-4,7%
Kaubamajad	-0,1	0,7	-111,0%	1,0	2,8	-66,1%
Autod	3,8	4,2	-8,8%	10,7	12,9	-16,9%
Turva	0,6	0,2	212,6%	0,9	0,5	56,5%
Kinnisvara	4,0	3,9	1,5%	11,9	12,6	-5,5%
IFRS 16	5,7	5,3	8,1%	16,8	15,7	7,4%
<i>marginaal</i>	<i>9,84%</i>	<i>10,23%</i>	<i>-3,8%</i>	<i>9,10%</i>	<i>9,64%</i>	<i>-5,5%</i>
<b>Ärikasum</b>	<b>11,9</b>	<b>13,6</b>	<b>-12,0%</b>	<b>30,9</b>	<b>36,3</b>	<b>-14,7%</b>
<i>marginaal</i>	<i>5,21%</i>	<i>5,80%</i>	<i>-10,1%</i>	<i>4,50%</i>	<i>5,22%</i>	<i>-13,9%</i>
<b>Puhaskasum</b>	<b>8,6</b>	<b>11,2</b>	<b>-23,1%</b>	<b>16,9</b>	<b>24,6</b>	<b>-31,1%</b>
<i>marginaal</i>	<i>3,75%</i>	<i>4,77%</i>	<i>-21,4%</i>	<i>2,46%</i>	<i>3,54%</i>	<i>-30,5%</i>
<b>Tulu aktsia kohta (EUR)</b>	<b>0,21</b>	<b>0,27</b>	<b>-23,1%</b>	<b>0,42</b>	<b>0,60</b>	<b>-31,1%</b>

#### Suhtarvud

	Q3/24	Q3/23	9M/24	9M/23
Omakapitali tootlus % (ROE)	3,5%	5,3%	6,9%	11,6%
Varade tootlus % (ROA)	1,3%	1,9%	2,6%	4,1%
Maksevõime kordaja	1,20	0,99	1,20	0,99
Võlakordaja	0,63	0,63	0,63	0,63
Varude käibekiirus	1,58	1,76	4,75	5,23
Müügitulu töötaja kohta (mln EUR)	0,048	0,049	0,144	0,147
Keskmine töötajate arv	4 820	4 824	4 780	4 730

*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



Grupi 2024. aasta kolmanda kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 229,1 miljonit eurot, jäädes sellega aasta varasemale müügitulule alla 2,1%. Üheksa kuu müügitulu oli 687,9 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2023. aasta esimese üheksa kuu tulemusega, mil müügitulu oli 694,7 miljonit eurot, 1,0%. Grupi 2024. aasta kolmanda kvartali konsolideeritud auditeerimata maksueelne kasum oli 8,6 miljonit eurot, jäädes sellega aasta varasemale sama perioodi kasumile alla 23,1%. Esimesel üheksal kuul oli maksueelne kasum 22,3 miljonit eurot, langedes aasta varasemaga võrreldes 25,6%.

Eestis pikalt kestnud jaekaubanduse langus nii müügiimahtudes kui ka jooksevhindades avaldas jätkuvalt mõju Grupi 2024. aasta kolmanda kvartali majandustulemustele. Kõige enam mõjutas turu langus Grupi supermarketite ja kaubamaja segmente. Autosegment püsis siiski tugevamana – vaatamata Baltikumi uute sõiduautode müügi 5% langusele kasvas segmenti müügitulu üheksa kuuga 0,7%. Tarbijad on jätkuvalt ettevaatlikud ning suuremaid oste kaalutakse tavapärasest põhjalikumalt ja pikemalt. Suurimat müügi kasvu näitas turvasegment, mille kasvu toetasid nii orgaaniline areng kui ka varasemad omandamised (2023. aastal soetati AS Walde veebruaris, Skarabeus Julgestusteenistus OÜ juulis ja Caesari Turvateenistuse AS augustis). Majanduse aeglustumine on suurendanud survet müügi marginaalidele. Sooduskampaaniate professionaalne juhtimine on võimaldanud säilitada marginaalid möödunud aastaga võrreldes samal tasemel. Grupi tegevuskulud on suures osas kontrolli all. Suuremaid kasvuprotsente näitasid kasvanud kampaaniamahtudega seotud turunduskulud ja automatiseerimisele suunatud IT-kulud. Tööprotsesside jätkuv efektiivistamine on aidanud hoida tööjõukulusid kontrolli all. Tööjõukulud kasvasid kolmandas kvartalis 2,4%, samal ajal vähenes töötajate arv 0,1%. Puhaskasumit mõjutas negatiivselt Grupi laenude intressikasvu järkjärguline mõju.

2024. aasta III kvartalis valmis Grupil mitmeid olulisi etappe arendustegevustes. Selver avas kaks uut kauplust – augustis avati Tallinnas Rocca al Mare keskuses uus Selveri kauplus ja septembris avati uus Selver Tartus Raadil. Uutes kauplustes kasutatakse CO<sub>2</sub>-põhiseid külmasüsteeme, LED-valgustust ja ventilaatoritega efektiivset õhulükkumist, mis vähendab energiakulu kuni 20%. Kaubamajade segment avas augustis Tartu müügi majas uue Toidumaailma, mis on Lõuna-Eesti suurima valikuga toidukauplus. Samuti jätkati uue e-poe arendust, mis on tihedalt integreeritud füüsiliste kauplustega. Partner Kuukaardi Osamakse ja Järelmaks on nüüd saadaval ka e-poes, pakudes paindlikke maksevõimalusi. Kaubamaja segmentis alustati ettevalmistusi Lõunakeskuse I.L.U. kaupluse laiendamiseks ja üle viimiseks uuele kontseptsioonile. Autosegmentis avatakse 2024. aasta sügisel KIA esindus Riias Bikernieku piirkonnas. Leedus algas KIA-Škoda esinduse ehitus Vilniuses. Tallinnas jätkuvad ettevalmistused Viking Motors Peetri keretöökoja ehitamiseks ja KIA flagship esinduse avamiseks Veesaare tee 5. Kinnisvarasegmentis valmis logistikakeskus Maardus, mis alustas tegevust septembri lõpus. Uue logistikakeskuse ehitusmaksumus oli 20 miljonit eurot ning see tõhustab Grupi tarneahela juhtimist ja logistikateenuseid. Esimeses etapis alustab logistikaprotsesside muudatustega supermarketite segment.

Aruandeperioodi lõpul oli püsiklientide arv üle 740 tuhande kasvades aastaga 3,2%. Püsiklientide osatähtsus Grupi käibes oli 85,6% (2023. aasta esimesel üheksal kuul oli see 86,3%). Septembri lõpus laiendati Partner Kuukaardi "osta kohe, maksa hiljem" makselahendusi, et paremini vastata klientide ootustele. Lisaks Tallinna ja Tartu Kaubamaja füüsilistele kauplustele on Osamakse ja Järelmaksu võimalused nüüd saadaval ka Kaubamaja e-poes ning kliendid on need soojalt vastu võtnud. Osamakse võimaldab klientidel jagada ostude eest tasumist 3 või 6 võrdesse ossa ilma lisakuludeta, samas kui Järelmaksu makseid saab hajutada kuni 36 kuu peale.

Grupi varade maht 30. september 2024 seisuga oli 683,7 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2023. aasta lõpu seisuga IFRS 16 mõju kõrvale jättes 2,0%.

### Supermarketite segment

Supermarketite ärisegmendi 2024. aasta 9 kuu konsolideeritud müügitulu oli 446,3 miljonit eurot, vähenedes aasta varasema näitaja suhtes 1,9%. III kvartali konsolideeritud müügitulu oli 149,5 miljonit eurot, langedes aasta varasema perioodi suhtes 2,6%. Kuu keskmine kaupade müügitulu müügi pinna ruutmeetrile oli 2024. aasta üheksa kuuga ja ka III kvartalis 0,40 tuhat eurot; mõlemad näitajad aasta varem olid 0,43 tuhat eurot. Võrreldavate kaupluste vaates oli üheksa kuuga keskmiselt ühes kuus kaupade müügitulu müügi pinna ruutmeetrile 0,41 tuhat eurot (muutus -6,3%) ja III kvartaliga samuti 0,41 tuhat eurot (muutus -6,1%). Kauplustest tehti 2024. aasta üheksa kuuga 33 miljonit ostu, mis püsib eelmise aasta tasemel (muutus -0,4%). 2024. aasta III kvartalis olid nii maksueelne kasum kui puhaskasum 5,3 miljonit eurot, olles baasperiodist 1,0 miljoni euro võrra väiksem. Üheksa kuu supermarketite segmenti konsolideeritud maksueelne kasum oli 11,5 miljonit eurot, langedes aasta võrdluses 1,1 miljoni euro võrra. Puhaskasum üheksal kuul kokku oli 9,8 miljonit eurot, kahanedes võrrelduna eelmise aastaga 1,6 miljonit eurot. Puhaskasumi ja tulumaksueelse kasumi erinevus tuleneb dividendidelt makstud tulumaksult – käesoleval aastal oli dividendide tulumaks 0,5 miljoni euro võrra suurem aasta varasemast.

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

Selver on käesoleval aastal avanud kaks uut Selverit – augusti lõpus avati kauplus Tallinnas Rocca al Mare keskuses ning septembri lõpus Tartus, Raadil. Kaupluste avamisega seonduvad ühekordsed kulutused avaldavad mõju 2024. aasta kolmanda kvartali kasumile. Uued kauplused on planeeritud kõige kaasaegsemad ja keskkonnasäästlikumaid tehnoloogilisi lahendusi silmas pidades. Hoone ventilatsioon, kütte ja jahutus töötab vajaduspõhiselt, külmasüsteem on CO<sub>2</sub>-külmaineral, mis võimaldab vanemate analoogidega võrreldes ligi viiendiku suurust energia kokkuhoidu. Külmasüsteemi jääsoojus kasutatakse ära hoone kütteks ja tarbevee soojendamiseks. Tagamaks parima õhu- ja soojaliikumise müügisaalis on laes ventilaatorid, mis õhku segavad ja küttekulusid vähendavad. Vesi puhastatakse moodsaima elektrolüütilisel töötusel põhineva veetöötlusseadmega. Kaupluse LED valgustust juhitakse vajaduspõhiselt.

Selveri müügitulemused on mõjutatud Eesti jaekaubanduskeskkonna üldisest olukorrast, kus mahud püsivad kolmandat aastat languses ja tarbijate kindlustunne on nõrk. 2024. aasta kaheksa kuu spetsialiseerimata kaupluste, kus ülekaalus toidukaubad, tubakas, alkohol segmenti müügitulu kasvas 0,6%. Eelkõige tagasihoidlik müügi pinna lisandumine ja tegevused hinnakuvandiga on tinginud turusegmenti keskmisest aeglasema müügitulu kasvu. Klientide ostuaktiivsuse elavdamiseks on Selver suurendanud pakutavaid allahindlusi, käivitanud püsivalt heade tavahindade projekti, mille raames pakutakse klientidele umbes 650 väga soodsate hindadega toodet. Kevadel alustati sihtkampaaniaga Kuldne Kolmapäev pensionieas klientidele, mis on saanud sihtrühma poolt väga positiivse vastuvõtu. 2024. aasta kasumit mõjutab eelkõige kaupade vähenenud läbimüük ja müügist teenitud brutokasumi vähenemine. Aruandlusperioodil on kallinenud paljude teenuste ja materjalide hinnad, mis kasvatab tegevuskulusid. Vaatamata sellele on rakendatud kokkuhoiumeetmete tulemusena suudetud keerukas majandussituatsioonis ka tegevuskulusid vähendada. Samuti on pidev tööprotsesside optimeerimine võimaldanud hoida tööjõukulusid eelmise aasta tasemel.

Kaupade sortimendi ning protsesside optimeerimine on jätkuvalt fookuses. Vastutustundliku ettevõttena on Selver võtnud eesmärgiks lähtuda kõigis oma tegevustes teadlikust ressursitarbimisest ja panustada jätkusuutlikusse arengusse. Selleks on välja töötatud jätkusuutliku arengu strateegia, millest ettevõtte oma igapäevastes tegevustes juhindub. Avatust ja läbipaistvust hindava ettevõttena on Selver oma kohustused ja eesmärgid avaldanud ka veebilehel. Selveri fookus on otsesest tegevusest tingitud kasvuhooonegaaside heitkoguste vähendamisel, jäätmete ringlussevõtu suurendamisel, toiduraiskamise vähendamisel, pakenditel ja pakendikasutusel, lühikesel tarneaahelal, kiiretel ja mugavatel digilahendustel. Kulinaariatoodete tootmise valdkonnas jätkatakse aktiivset tootearendust sooviga pakkuda klientidele rohkelt uusi maitseid, suurt tähelepanu pööratakse toodete soola-, suhkru- ja rasvasisalduse vähendamisele.

Supermarketite segmenti kuulub septembri lõpu seisuga 73 Selveri kauplust, 2 Delice kauplust, Rändpood ning kohvik, kogumüügi pinnaga 124,8 tuhat m<sup>2</sup>. Lisaks e-Selver, mis on Eesti suurima teeninduspiirkonnaga e-pood ja keskkööök Kulinaaria OÜ.

### Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmenti 2024. aasta üheksa kuu müügitulu oli 71,0 miljonit eurot, jäädes eelmise aasta võrreldavale perioodile alla 6,1%. III kvartali müügitulu oli 21,5 miljonit eurot, mis jäi eelmise aastale alla 9,7%. Kaubamajade segmenti 2024. aasta üheksa kuu maksueelne kahjum oli 2,1 miljonit eurot, mis oli aastatagusest tulemusest madalam 1,8 miljoni euro võrra. III kvartali maksueelne kahjum oli 1,1 miljonit eurot. Maksueelne kahjum suurenes 0,7 miljoni euro võrra.

Kaubamaja müügi majade 9 kuu keskmine müügitulu müügi pinna ruutmeetrile oli 0,30 tuhat eurot kuus, mis on 7,3% madalam, kui eelmise aasta samal perioodil. Eelmise aasta neljanda kvartali lõpupoole alanud majandusolukorra jähnenemine jätkus ka sel aastal, mistõttu esimese poolaasta allahindluskampaaniad olid võrreldes möödunud aastaga jõulisemad ja see mõjutas ka Kaubamajade tulemust. Ka sügishooaeg algas tavapärasest soojemate ilmadega, mis mõjutasid kolmanda kvartali müüke negatiivselt. Tallinna müügi majade tulemust mõjutas negatiivselt ka jätkuv Vanasadama trammittee ehitus Tallinna kesklinnas ja suletud Viru Keskuse bussiterminal, mis mõjutas tuntavalt sisenejate arvu. Tartu müügi majas algas juuni lõpus Toidumaailma täiemahuline renoveerimine, mistõttu oli Tartu Toidumaailm suvel kaks kuud suletud. 29. augustil avati täiesti uue kontseptsiooniga Lõuna-Eesti parima valikuga toidupood. Kaubamaja lansseeris I kvartalis 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 kolmanda kvartali müügitulu oli 2,0 miljonit eurot, mis on 2023. aasta sama perioodiga võrreldes samaväärne. Kolmandas kvartalis 2024. aastal oli kasum 0,1 miljonit eurot, mis oli 2023. aasta võrreldava perioodiga vähem 0,03 miljonit eurot. 2024. aasta esimese üheksa kuu müügitulu oli 5,9 miljonit eurot, mis on kasvanud 2023. aasta sama perioodiga võrreldes 5,7%. 2024. aasta esimese üheksa kuu kasum oli 0,1 miljonit eurot, mis oli 2023. aasta võrreldava perioodi tulemist vähem 0,1 miljonit

eurot. Vaatamata tarbijate madalale kindlustundele ja keerulisele majandusolukorrale oli kolmanda kvartali müügitulu stabiilne, tuginedes tavapärasemast intensiivsematele kampaaniapakkumistele. Alustati ettevalmistusi Lõunakeskuse I.L.U. kaupluse laiendamiseks ja üle viimiseks uuele kontseptsioonile.

### Autokaubandus

Autokaubanduse segmendi 2024. aasta esimese üheksa kuu müügitulu oli 149,6 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 0,7%. Kolmanda kvartali 50,7 miljoni euro suurune müügitulu jäi 2023. aasta kolmanda kvartali müügitulule alla 0,8%. Esimesel üheksal kuul müüdi kokku 4 741 uut sõidukit, mis oli 2,1% vähem, kui aasta varem. Kolmandas kvartalis müüdi 1 570 uut sõidukit. Segmendi 2024. aasta esimese üheksa kuu maksueelne kasum oli 8,9 miljonit eurot, jäädes 2,5 miljoni euro võrra aasta varasemale tulemusele alla. 2024. aasta kolmanda kvartali maksueelne kasum oli 3,2 miljonit eurot, mis on aasta varasema sama perioodi kasumist 0,4 miljoni euro võrra nõrgem.

Balti autoturu maht on jätkuvalt languses. Esialgsete andmete järgi langes uute autode müük 2024. aasta esimese üheksa kuuga Baltikumis 5%. Suurimad langused olid Lätis (-10%) ja Eestis (-9%), samas kui Leedu turul kasvas müügi maht 2%. Eestis uuest aastast kehtima hakkav mootorsõidukimaks ei ole oluliselt kiirendanud ostuotsuste tegemist, kuigi septembris oli märgata autoturu kerget elavnemist. Kliendid jäävad siiski ettevaatlikuks, kaaludes uue auto ostu pikemalt ja põhjalikumalt kui varem. Positiivsena saab esile tõsta KIA maaletooja edu, kus valmistatakse mitme uue mudeli, sealhulgas elektriauto KIA EV3 ja uue KIA Picanto turule toomiseks. Samuti saab värskenduse KIA EV6 mudel. Škoda edasimüüja Verte Auto tegutseb Riias, kus tihedas konkurentsisis on turule sisenenud uus diiler, mis suurendab võistlust turuosade pärast. Peugeot sõidukite saadavus on mõnevõrra paranenud, avaldades positiivset mõju nende müügile.

2024. aasta sügisel on plaanis avada Bikernieku piirkonnas Riias uus KIA esindus, et paremini teenindada kliente Riia selles linnaosas. Leedus alustatakse koostöös TKM Lietuva UABga uue KIA-Škoda multibränd esinduse ehitamist Vilniusesse. Tallinnas on autosegmendi Eesti diileril Viking Motorsil kavas sisustada uus KIA flagship esindus Tallinna piiril Peetris, mis avatakse järgmise aasta algul. Samuti on plaanis Peetri autoesinduse kõrvale alustada keretöökoja ehitust.

### Turvasegment

Turvasegmendi 2024. aasta III kvartali grupiväline müügitulu oli 5,6 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 39,6%. Segmendi III kvartali maksueelseks kasumiks kujunes 0,4 miljonit eurot, mis oli eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 0,4 miljoni euro võrra parem tulemus. Turvasegmendi 2024. aasta üheksa kuu grupiväline müügitulu oli 15,9 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 52,8%. Grupivälise müügi osakaal kogumüügist oli 76% esimesel üheksal kuul. Segmendi üheksa kuu maksueelseks kasumiks kujunes 0,3 miljonit eurot. Eelmise aasta sama perioodiga võrreldes oli tulemus 0,2 miljoni euro võrra kõrgem.

III kvartali tulemused olid tugevad, jätkus nii käibe kui kasumi kasv. Kasv püsis laiapõhjaline, toetudes kõigile äri- valdkondadele. Kõige kiiremini on kasvanud juhtimiskeskuse teenuste valdkond, kus käive on eelmise aastaga võrreldes kahekordistunud. Eelmisel aastal toimunud ettevõtete ostude positiivne mõju on hakanud realiseeruma ja kasvab edaspidigi. Majanduskeskkonna mõju püsib negatiivne, tuues kaasa klientide makseraskusi, samuti püsib surve sisendkulude kasvule. Positiivsena võib välja tuua, et keeruline keskkond loob kasvavale ettevõttele rohkelt võimalusi pakkuda uudseid ja tõhusaid lahendusi ning oma turuosa kasvatada.

### Kinnisvarad

Kinnisvarasegmendi 2024. aasta üheksa kuu grupiväline müügitulu oli 5,2 miljonit eurot. Müügitulu kasvas möödunud aasta sama perioodiga võrreldes 6,2%. Segmendi III kvartali grupiväline müügitulu oli 1,7 miljonit eurot. Müügitulu kasvas aasta varasemaga võrreldes 2,0%. Kinnisvara segmendi 2024. aasta üheksa kuu maksueelne kasum oli 5,5 miljonit eurot, kasum vähenes 27,4% võrra. Segmendi III kvartali maksueelseks kasumiks kujunes 1,6 miljonit eurot. Maksueelne kasum kahanes võrdlusperioodiga võrreldes 25,6%.

Eesti majanduses valitsev madal majandusaktiivsus ja tarbimise kasv peegeldub ka kaubanduskeskuste külastatavuses. Aasta alguses nähtud keskuste külastatavuse kasv on viimases kvartalis peatunud. Tartu Kaubamaja keskuse viimase kvartali külastatavus kahanes seoses suveperioodil toimunud renoveerimistöödega. Kinnisvara segmendi müügitulu kasvu on toetanud keskustes elavnenuid äripindade üüriturg. Samuti suurendas segmendi müügitulu möödunud aasta suvel tegevust alustanud Peetri Selveri vahetus läheduses asuv grupivälisele osapoolle üüritud Raudkivi tee 1 tankla laiendusena valminud autopesa.

Segmendi kasumi kahanemisele avaldab jätkuvalt peamist mõju euroala intressimäära tõusust tingitud laenuhaha

kallinemine. Segmenti on koondunud suurem osa Grupi laenuportfelligist, mis on seoses logistikakeskuse rajamisega aruandeperioodil kasvanud ning põhjustanud seeläbi omakorda intressikulu kasvu. Valminud logistikakeskus alustas tegevust septembri lõpus ning ehitus läks maksma ligikaudu 20 miljonit eurot. Lisaks põhjustab segmendi kasumi vähenemist võrreldes eelmise aastaga eelmisel aastal tuludes kajastunud üürilepingu lõpetamisega seotud ühekordne tulu.

Tartu Kaubamaja keskuses toimusid suvel renoveerimistööd, mis tõi uue kvaliteedi müügikeskkonnas keskuse 0-korrusele ja valitud kolmanda korruse pindadele. Kokku läbis uuenduse pea kolmandik üüritavast netopinnast. Täies mahus renoveeriti 0-korrusel asuv Kaubamaja Toidumaailm ja keskuse üldalad. Uue kontseptsiooni, interjööri ning laiema tootevalikuga Toidumaailm on tänu uuendustele piirkonna mitmekülgseim ja inspireerivaima sisuga toidupood. 0-korruse üldalade sisekujundusprojekti autoriteks on Londoni büroo Highly Creative Minds arhitektid. Renoveerimistööde käigus laiendati kolmandal korrusel asuvat laste mänguala Mängula ja Apollo raamatukauplust, mis uuendas täies mahus kaupluse pinda ning ehitas uue suurema ala raamatuesitlusteks.

Septembris müüs Läti kinnisvaraettevõtte grupivälisele osapoolele Ogre ärihoone.

Kinnisvaraettevõtted jätkavad tegevust mitmete kauplusehoonete parendamisega, et muuta hooned energiasäästlikumaks ning tõsta seeläbi hoonete energiaklassi.

### Personal

Grupi 2024. aasta esimese üheksa kuu keskmine töötajate arv oli 4 780, kasvades võrreldes 2023. aasta sama perioodiga 1,1%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2024. aasta esimesel üheksal kuul olid 80,9 miljonit eurot, kasvades eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 3,3%. Kolmandas kvartalis kasvas tööjõukulu aasta varasemaga võrreldes 2,4%, samal ajal töötajate keskmine arv langes 0,1%.

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. oktoober 2024


## RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

### JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 14 kuni 37 toodud TKM Grupp ASi 2024. aasta III kvartali ja 9 kuu 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 tütarettevõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



---

Raul Puusepp  
Juhataja

Tallinn, 10. oktoober 2024

## LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	30.09.2024	31.12.2023
<b>VARAD</b>			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	12 772	42 064
Nõuded ja ettemaksed	3	28 757	25 568
Varud	5	105 288	98 254
<b>Käibevara kokku</b>		<b>146 817</b>	<b>165 886</b>
<b>Põhivara</b>			
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	8	245	243
Sidusettevõtjad	7	1 738	1 732
Kinnisvarainvesteeringud	9	61 392	64 971
Materiaalne põhivara	10	447 916	433 306
Immateriaalne põhivara	11	25 555	25 370
<b>Põhivara kokku</b>		<b>536 846</b>	<b>525 622</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>683 663</b>	<b>691 508</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>			
<b>Lühiajalised kohustused</b>			
Võlakohustused	12	20 595	48 820
Võlad ja ettemaksed	13	101 775	114 573
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>122 370</b>	<b>163 393</b>
<b>Pikaajalised kohustused</b>			
Võlakohustused	12	304 157	258 857
Võlad ja ettemaksed		212	0
Edasilükkunud tulumaksukohustus	14	5 356	5 356
Pikaajalised eraldised ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud		571	526
<b>Pikaajalised kohustused kokku</b>		<b>310 296</b>	<b>264 739</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>432 666</b>	<b>428 132</b>
<b>OMAKAPITAL</b>			
Aktsiakapital	15	16 292	16 292
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		112 844	116 521
Jaotamata kasum		119 258	127 960
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>250 997</b>	<b>263 376</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>683 663</b>	<b>691 508</b>

Lisad lehekülgedel 19 - 37 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

## LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Müügitulu	16	229 107	234 113	687 933	694 661
Muud äritulud		702	326	1 252	1 186
Müüdüd kaupade kulu	5	-166 081	-170 489	-499 682	-505 471
Teenuste kulud	17	-14 733	-14 195	-44 951	-44 320
Tööjõukulud	18	-26 199	-25 577	-80 891	-78 298
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10, 11	-10 609	-10 379	-31 686	-30 657
Muud ärikulud		-241	-222	-1 031	-805
<b>Ärikasum</b>		<b>11 946</b>	<b>13 577</b>	<b>30 944</b>	<b>36 296</b>
Finantstulud		98	24	427	40
Finantskulud		-3 488	-2 495	-9 278	-6 592
Kasum sidusettevõtja aktsiatelt kapitaliosaluse meeto- dil	7	33	56	166	166
<b>Kasum enne tulumaksustamist</b>		<b>8 589</b>	<b>11 162</b>	<b>22 259</b>	<b>29 910</b>
Tulumaks	15	0	0	-5 313	-5 301
<b>Aruandeperioodi puhaskasum</b>		<b>8 589</b>	<b>11 162</b>	<b>16 946</b>	<b>24 609</b>
<b>Muu koondkasum</b>					
<i>Kirjed, mida ei klassifitseerita edaspidi ümber kasu- miaruanndesse</i>					
<b>Aruandeperioodi muu koondkasum /(-kahjum) kokku</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM</b>		<b>8 589</b>	<b>11 162</b>	<b>16 946</b>	<b>24 609</b>
Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	19	0,21	0,27	0,42	0,60

Aruandeperioodi puhaskasum ja muu koondkasum on omistatav emaettevõtja omanikele.

Lisad lehekülgedel 19 - 37 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.



## LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	9 kuud 2024	9 kuud 2023
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>			
Puhaskasum		16 946	24 609
Korrigeerimised:			
Dividendide tulumaks	15	5 312	5 299
Intressikulu		9 278	6 592
Intressitulu		-427	-40
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10, 11	31 652	30 477
Kahjum põhivara mahakandmisest	10	34	180
Kasum/kahjum põhivara müügist	10	243	-27
Kasum kinnisvarainvesteeringu müügist	9	-159	0
Kapitaliosaluse meetodi mõju	7	-166	-166
Makstud intressid rendikohustuselt	12	-3 594	-2 621
Varude muutus		-8 610	-8 547
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-3 188	5 003
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-12 761	-14 235
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU</b>		<b>34 560</b>	<b>46 524</b>
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>			
Materiaalse põhivara soetus	10	-27 691	-19 635
Materiaalse põhivara müük	10	2 109	304
Kinnisvarainvesteeringute soetus	9	-62	-647
Kinnisvarainvesteeringute müük	9	3 800	0
Immateriaalse põhivara soetus	11	-1 592	-1 151
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	6	0	-2 328
Äriühendusel lisandunud raha	6	0	71
Saadud dividendid	7	160	130
Saadud intressid		427	40
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b>		<b>-22 849</b>	<b>-23 216</b>
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>			
Saadud laenud	12	26 880	35 473
Saadud laenu tagasimaksed	12	-12 064	-14 329
Arvelduskrediidi saldo muutus	12	-2 272	-8 111
Rendikohustuse põhiosa tagasimaksed	12	-13 232	-13 039
Makstud dividendid	15	-29 324	-27 695
Dividendide tulumaks	15	-5 312	-5 299
Makstud intressid		-5 679	-4 000
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b>		<b>-41 003</b>	<b>-37 000</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>		<b>-29 292</b>	<b>-13 692</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	42 064	22 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	12 772	8 744
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>		<b>-29 292</b>	<b>-13 692</b>

Lisad lehekülgedel 19 - 37 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

## LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Ümberhindluse reserv	Jaotamata kasum	Kokku
<b>Saldo seisuga 31.12.2022</b>	<b>16 292</b>	<b>2 603</b>	<b>106 981</b>	<b>115 783</b>	<b>241 659</b>
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	24 609	24 609
<b>Aruandeperioodi koondkasum kokku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 609</b>	<b>24 609</b>
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-1 840	1 840	0
Makstud dividendid	0	0	0	-27 696	-27 696
<b>Kokku tehingud omanikega</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27 696</b>	<b>-27 696</b>
<b>Saldo seisuga 30.09.2023</b>	<b>16 292</b>	<b>2 603</b>	<b>105 141</b>	<b>114 536</b>	<b>238 572</b>
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	37 424	37 424
Maa ja ehitiste ümberhindlus	0	0	11 989	0	11 989
<b>Aruandeperioodi koondkasum kokku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 989</b>	<b>37 424</b>	<b>49 413</b>
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-2 449	2 449	0
Makstud dividendid	0	0	0	-27 696	-27 696
<b>Kokku tehingud omanikega</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27 696</b>	<b>-27 696</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2023</b>	<b>16 292</b>	<b>2 603</b>	<b>116 521</b>	<b>127 960</b>	<b>263 376</b>
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	0	16 946	16 946
<b>Aruandeperioodi koondkasum kokku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 946</b>	<b>16 946</b>
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumi ümberklassifitseerimine	0	0	-3 677	3 677	0
Makstud dividendid	0	0	0	-29 325	-29 325
<b>Kokku tehingud omanikega</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-29 325</b>	<b>-29 325</b>
<b>Saldo seisuga 30.09.2024</b>	<b>16 292</b>	<b>2 603</b>	<b>112 844</b>	<b>119 258</b>	<b>250 997</b>

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

Lisad lehekülgedel 19 - 37 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 III kvartali ja 9 kuu kohta annab tõe ja õiglase ülevaate ettevõtte tegevuse kohta kooskõlas tegevuse jätkuvuse põhimõttega.

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

**Lisa 2 Raha ja pangakontod**

Tuhandetes eurodes

	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Sularaha kassas	994	1 261
Pangakontod	11 036	3 252
Üleöö deposiit	0	36 088
Raha teel	742	1 463
<b>Raha ja pangakontod kokku</b>	<b>12 772</b>	<b>42 064</b>

**Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed**

Tuhandetes eurodes

	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Nõuded ostjate vastu (lisa 4)	22 312	22 456
Muud lühiajalised nõuded	1 220	286
<b>Finantsvarad kokku bilansikirjel "Nõuded ja ettemaksed"</b>	<b>23 532</b>	<b>22 742</b>
Ettemaks kaupade eest	4 247	1 619
Muud ettemakstud kulud	883	1 150
Rendikulude ettemaks	12	17
Maksude ettemaksed (lisa 14)	83	40
<b>Nõuded ja ettemaksed kokku</b>	<b>28 757</b>	<b>25 568</b>

**Lisa 4 Nõuded ostjate vastu**

Tuhandetes eurodes

	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Nõuded ostjate vastu	20 520	19 355
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-101	-151
Nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 20)	424	542
Kaardimaksed	1 469	2 710
<b>Nõuded ostjate vastu kokku</b>	<b>22 312</b>	<b>22 456</b>

**Lisa 5 Varud**

Tuhandetes eurodes

	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Müügiks ostetud kaubad	104 518	97 478
Taara ja materjal	770	776
<b>Varud kokku</b>	<b>105 288</b>	<b>98 254</b>

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

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Varude allahindlus ja mahakandmine	3 265	3 208	9 807	8 960
Inventuuride puudujäägid	835	838	2 536	2 805
<b>Kasutatud materjal ja tarvikud kokku</b>	<b>4 100</b>	<b>4 046</b>	<b>12 343</b>	<b>11 765</b>

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

## Lisa 6 Tütarettevõtjad

TKM Gruppi kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 30.09.2024	Soetus- või asutamis- 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
<b>Identifitseeritavad varad kokku</b>	<b>745</b>
Osaluse soetusmaksumus	745
<b>Tasutud osaluse eest rahas</b>	<b>596</b>
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	149
Raha ja ekvivalendid soetatud ettevõttes	-52
<b>Kokku rahaline mõju - investeerimistegevus</b>	<b>-544</b>
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 Securityl 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
<b>Identifitseeritavad varad kokku</b>	<b>-5</b>
Osaluse soetusmaksumus	1 622
Tekkinud firmaväärtus (lisa 11)	1 627
<b>Tasutud osaluse eest rahas</b>	<b>1 316</b>
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	306
Raha ja ekvivalendid soetatud ettevõttes	-6
<b>Kokku rahaline mõju - investeerimistegevus</b>	<b>-1 310</b>
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
<b>Identifitseeritavad varad kokku</b>	<b>-71</b>
Osaluse soetusmaksumus	482
Tekkinud firmaväärtus (lisa 11)	553
<b>Tasutud osaluse eest rahas</b>	<b>416</b>
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	66
Raha ja ekvivalendid soetatud ettevõttes	-13
<b>Kokku rahaline mõju - investeerimistegevus</b>	<b>-403</b>
Tasutakse tulevikus osaluse eest rahas	66

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

Efektivsuse 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 ühingu). 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 Rävåla Parkla, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid. Investeering on klassifitseeritud sidusettevõtteks kuna teine omanik omab õigust määrata nõukogu liikmeid.

	30.09.2024	31.12.2023
<b>Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses</b>	<b>1 732</b>	<b>1 722</b>
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	166	240
Saadud dividendid	-160	-230
<b>Investeering sidusettevõtjasse aruande perioodi lõpus</b>	<b>1 738</b>	<b>1 732</b>

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

	30.09.2024	31.12.2023
Käibevara	178	138
Põhivara	3 359	3 388
Lühiajalised kohustused	60	59
Omakapital	3 478	3 467

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Müügitulu	153	137	428	412
Puhaskasum	118	113	313	308

**Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed**

Tuhandetes eurodes

	30.09.2024	31.12.2023
Rendikulude ettemaks	206	205
Edasilükkunud tulumaksu vara	37	37
Muud pikaajalised nõuded	2	1
<b>Pikaajalised nõuded ja ettemaksed kokku</b>	<b>245</b>	<b>243</b>

**Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud**

Tuhandetes eurodes

<b>Bilansiline maksumus 31.12.2022</b>	<b>63 623</b>
Ostud ja parendused	896
Õiglase väärtuse muutus	452
<b>Bilansiline maksumus 31.12.2023</b>	<b>64 971</b>
Ostud ja parendused	62
Müük	-3 641
<b>Bilansiline maksumus 30.09.2024</b>	<b>61 392</b>

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 9 kuu kinnisvarainvesteeringute ostude maksumus oli 62 tuhat eurot (2023: 896 tuhat eurot).

Aruandeperioodil tehti Eesti kinnisvaraobjektile Viimsi keskuses ehitustöid 7 tuhande euro ulatuses ja Tartu Kaubamaja keskuses renoveerimistöid 55 tuhande euro ulatuses.

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.

Aruandeperioodil müüs SIA TKM Latvija Läti kinnisvaraobjekti Ogres summas 3 641 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
<b>31.12.2022</b>						
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
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>198 638</b>	<b>162 136</b>	<b>27 194</b>	<b>18 102</b>	<b>14 530</b>	<b>420 600</b>
<b>2023.a. toimunud muutused</b>						
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
<b>31.12.2023</b>						
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
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>211 550</b>	<b>157 585</b>	<b>30 459</b>	<b>18 508</b>	<b>15 204</b>	<b>433 306</b>
<b>2024.a. toimunud muutused</b>						
Ostud ja parendused	1 374	0	2 573	4 357	19 387	27 691
Ehitiste kasutusõiguse lisandumine	0	7 534	0	0	0	7 534
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	212	0	0	212
Ümberklassifitseerimine immateriaalsest varast (lisa 11)	0	0	0	0	864	864
Ümberklassifitseerimine varudesse	0	0	-338	0	0	-338
Ümberklassifitseerimine varudest	0	0	1 948	1	-36	1 913
Müük	-1 887	0	-464	-1	0	-2 352
Mahakandmine	0	0	-18	-3	-13	-34
Ehitiste kasutusõiguse korrigeerimine	0	10 229	0	0	0	10 229
Amortisatsioonikulu	-5 636	-15 024	-5 658	-4 791	0	-31 109
<b>30.09.2024</b>						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	210 871	264 875	77 027	63 975	44 377	661 125
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-5 470	-104 551	-48 313	-45 904	-8 971	-213 209
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>205 401</b>	<b>160 324</b>	<b>28 714</b>	<b>18 071</b>	<b>35 406</b>	<b>447 916</b>

2024. aasta 9 kuu investeeringute maksumuseks kujunes 29 283 tuhat eurot (sh. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 27 691 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivarasse 1 592 tuhat eurot).

Supermarketite ärisegmendis oli aruandeperioodil materiaalse põhivara soetuse maksumus 4 950 tuhat eurot. Aruandeperioodil avasid Tallinna Haabersti linnaosa suurimas, Rocca al Mare kaubanduskeskuses ja Tartu vallas Raadi alevis uksed uued Selveri supermarketid. Aruandeperioodil soetati arvutustehnikat ning uuendati Selveri kaupluste sisustust ja turvaseadmeid.

Kaubamaja ärisegmendi materiaalse põhivara soetuse maksumus oli 3 392 tuhat eurot. Aruandeperioodil avas Kaubamaja Tartus põhjaliku uuenduskuuri läbinud toidumaailma ja uue e-poe, millel on uudsemad tehnilised lahendused kliendi ostuteekonna parandamiseks.

Autokaubanduse ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalselt põhivara maksumuses 939 tuhat eurot.

Turvateenuste ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalselt põhivara maksumuses 280 tuhat eurot.

Kinnisvara ärisegmendis soetati materiaalselt põhivara aruandeperioodil kokku maksumusega 18 130 tuhat eurot. Aruandeperioodil on tehtud ehitustöid rajatavale logistikakeskusele asukohaga Paemurru tn 1, Maardu linn. Logistikakeskus hakkab teenindama TKM Grupi, eelkõige tema tütarettevõtja Selver ASi, kaubamahtusid. Täiendavalt on kinnisvaraettevõtteid teinud investeeringuid tehnosüsteemide energiatarbe täpsemaks mõõtmiseks ja juhtimiseks. Logistikakeskuse hoone valmis 2024. aasta septembris.

## Lisa 11 Immateriaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Firmaväärtus	Kaubamärk	Kasulikud lepingud	Arenguväljaminekud	Kokku
<b>31.12.2022</b>					
Soetusmaksumus	16 869	2 091	120	5 355	24 435
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-863	-31	-1 818	-2 712
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>16 869</b>	<b>1 228</b>	<b>89</b>	<b>3 537</b>	<b>21 723</b>
<b>2023.a. toimunud muutused</b>					
Ostud ja parendused	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
<b>31.12.2023</b>					
Soetusmaksumus	19 049	2 243	120	7 430	28 842
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-1 153	-49	-2 270	-3 472
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>19 049</b>	<b>1 090</b>	<b>71</b>	<b>5 160</b>	<b>25 370</b>
<b>2024.a. toimunud muutused</b>					
Ostud ja parendused	0	0	0	1 592	1 592
Ümberklassifitseerimine põhivarasse (lisa 10)	0	0	0	-864	-864
Amortisatsioonikulu	0	-221	-13	-309	-543
<b>30.09.2024</b>					
Soetusmaksumus	19 049	2 243	120	8 158	29 570
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-1 374	-62	-2 579	-4 015
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>19 049</b>	<b>869</b>	<b>58</b>	<b>5 579</b>	<b>25 555</b>

Arenguväljaminekuna on Grupp aruandeperioodil teostanud veebilehe, Partnerkaardi kodulehe, Partner Kuukaardi ja e-poodide platvormide uuendusi ning teenuste arendamist summas 1 592 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 Supermarket 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 Osäühingult 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	30.09.2024	31.12.2023
Supermarketid	13 609	13 609
Autokaubandus	3 156	3 156
Turvasegment	2 284	2 284
<b>Kokku</b>	<b>19 049</b>	<b>19 049</b>

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

## Lisa 12 Võlakohustused

Tuhandetes eurodes	30.09.2024	31.12.2023
<b>Lühiajalised võlakohustused</b>		
Arvelduskrediit	5 089	7 361
Pangalaenu	7 472	16 126
Rendikohustus	4 323	18 722
Muud laenu	3 711	6 611
<b>Lühiajalised võlakohustused kokku</b>	<b>20 595</b>	<b>48 820</b>

Tuhandetes eurodes	30.09.2024	31.12.2023
<b>Pikaajalised võlakohustused</b>		
Pangalaenu	115 870	92 712
Rendikohustus	169 544	150 614
Muud laenu	18 743	15 531
<b>Pikaajalised võlakohustused kokku</b>	<b>304 157</b>	<b>258 857</b>
<b>Võlakohustused kokku</b>	<b>324 752</b>	<b>307 677</b>

**Saadud laenud**

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Arvelduskrediit	493	0	0	0
Pangalaenud	0	0	20 065	25 421
Muud laenud	1 586	4 985	6 815	10 052
<b>Saadud laenud kokku</b>	<b>2 079</b>	<b>4 985</b>	<b>26 880</b>	<b>35 473</b>

**Makstud laenud**

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Arvelduskrediit	0	7 462	2 272	8 111
Pangalaenud	1 877	1 816	5 561	10 769
Rendikohustus	4 212	4 385	13 232	13 039
Muud laenud	2 125	1 215	6 503	3 560
<b>Makstud laenud kokku</b>	<b>8 214</b>	<b>14 878</b>	<b>27 568</b>	<b>35 479</b>

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

Pangalaenude tagasimaksetähtjad on 30.09.2024 seisuga vahemikus 05.12.2024 ja 07.05.2039 (2023: vahemikus 26.03.2024 ja 26.12.2028), intress on seotud nii 3 kuu ja 6 kuu EURIBOR'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 4,86% (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 2,65% (31.12.2023: 2,21%).

**Netovõlg**

Tuhandetes eurodes

	30.09.2024	31.12.2023
Raha ja pangakontod (lisa 2)	12 772	42 064
Lühiajalised võlakohustused	-20 595	-48 820
Pikaajalised võlakohustused	-304 157	-258 857
<b>Netovõlg</b>	<b>-311 980</b>	<b>-265 613</b>
Raha ja raha ekvivalendid (lisa 2)	12 772	42 064
Fikseeritud intressimääraga võlakohustused	-173 867	-169 336
Ujuva intressimääraga võlakohustused	-150 885	-138 341
<b>Netovõlg</b>	<b>-311 980</b>	<b>-265 613</b>

	Raha ja raha ekvivalendid	Arveldus- krediit	Võla- kohustused	Rendi- kohustus	Kokku
<b>Netovõlg 31.12.2022</b>	<b>22 436</b>	<b>-15 222</b>	<b>-101 067</b>	<b>-171 643</b>	<b>-265 496</b>
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
<b>Netovõlg 31.12.2023</b>	<b>42 064</b>	<b>-7 361</b>	<b>-130 980</b>	<b>-169 336</b>	<b>-265 613</b>
Rahavoog (põhiosa ja intressid)	-29 292	2 272	-10 953	16 826	-21 147
Arvestatud intressid	0	0	-3 863	-3 594	-7 457
Lisandunud rendikohustused	0	0	0	-7 534	-7 534
Rendikohustuse ümberhindamine	0	0	0	-10 229	-10 229
<b>Netovõlg 30.09.2024</b>	<b>12 772</b>	<b>-5 089</b>	<b>-145 796</b>	<b>-173 867</b>	<b>-311 980</b>

### Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	30.09.2024	31.12.2023
Võlad tarnijatele	73 569	77 544
Võlad seotud osapooltele (lisa 20)	2 580	4 091
Muud viitkohustused	590	997
Rentnike ettemaksed	3 446	4 092
<b>Finantskohustused kokku bilansikirjel „Võlad ja ettemaksed“</b>	<b>80 185</b>	<b>86 724</b>
Maksuvõlad (lisa 14)	9 722	12 151
Võlad töövõtjatele	8 431	12 242
Saadud ettemaksed	3 437	3 456
<b>Võlad ja ettemaksed kokku</b>	<b>101 775</b>	<b>114 573</b>

### Lisa 14 Maksud

Tuhandetes eurodes

	30.09.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksukohustuslaste ettemaksukonto	83	0	40	0
Käibemaks	0	3 433	0	5 810
Üksikisiku tulumaks	0	1 768	0	1 711
Sotsiaalmaks	0	4 094	0	4 132
Ettevõtte tulumaks	0	41	0	110
Töötuskindlustusmaks	0	267	0	266
Kogumispension	0	119	0	122
<b>Maksud kokku</b>	<b>83</b>	<b>9 722</b>	<b>40</b>	<b>12 151</b>

Seisuga 30.09.2024 on kajastatud bilansis dividendide edasilükkunud tulumaksukohustus summas 5 356 tuhat eurot (31.12.2023: 5 356 tuhat eurot).

### Lisa 15 Aktsiakapital

Seisuga 30.09.2024 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 maksti aktsionäridele välja dividende summas 29 324 tuhat eurot, 0,72 eurot aktsia kohta. Dividendide väljamaksmisega kaasnes 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

III kvartal 2024	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Turva- teenused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmen- did kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>149 542</b>	<b>21 543</b>	<b>50 678</b>	<b>5 621</b>	<b>1 723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229 107</b>
Segmentide vaheline müük	446	1 213	72	1 802	3 672	-7 205	0	0
Müük kokku	149 988	22 756	50 750	7 423	5 395	-7 205	0	229 107
<b>EBITDA</b>	<b>8 512</b>	<b>-77</b>	<b>3 838</b>	<b>594</b>	<b>4 001</b>	<b>0</b>	<b>5 687</b>	<b>22 555</b>
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-3 000	-701	-410	-164	-1 307	0	-5 027	-10 609
<b>Ärikasum</b>	<b>5 512</b>	<b>-778</b>	<b>3 428</b>	<b>430</b>	<b>2 694</b>	<b>0</b>	<b>660</b>	<b>11 946</b>
Finantstulu	278	424	12	1	431	-1 048	0	98
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	33	0	0	0	0	0	33
Finantskulu	-520	-773	-222	-43	-1 503	1 048	-1 475	-3 488
Tulumaks	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Puhaskasum/(-kahjum)</b>	<b>5 270</b>	<b>-1 094</b>	<b>3 218</b>	<b>388</b>	<b>1 622</b>	<b>0</b>	<b>-815</b>	<b>8 589</b>
sh Eesti	5 270	-1 094	2 887	388	1 372	0	-815	8 008
sh Läti	0	0	185	0	282	0	0	467
sh Leedu	0	0	146	0	-32	0	0	114
<b>Segmendi varad</b>	<b>149 581</b>	<b>98 403</b>	<b>58 754</b>	<b>9 635</b>	<b>316 656</b>	<b>-109 690</b>	<b>160 324</b>	<b>683 663</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>109 178</b>	<b>73 252</b>	<b>29 851</b>	<b>7 010</b>	<b>117 436</b>	<b>-77 928</b>	<b>173 867</b>	<b>432 666</b>
Segmendi materiaalse põ- hivara soetus	3 086	2 644	441	67	5 307	0	0	11 545
Segmendi immateriaalse põhivara soetus	0	359	0	5	0	0	0	364

Tuhandetes eurodes

III kvartal 2023	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Turva- teenused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmen- did kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>153 468</b>	<b>23 867</b>	<b>51 062</b>	<b>4 026</b>	<b>1 690</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>234 113</b>
Segmentide vaheline müük	256	1 120	83	1 843	3 628	-6 930	0	0
Müük kokku	153 724	24 987	51 145	5 869	5 318	-6 930	0	234 113
<b>EBITDA</b>	<b>9 656</b>	<b>701</b>	<b>4 207</b>	<b>190</b>	<b>3 943</b>	<b>0</b>	<b>5 259</b>	<b>23 956</b>
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-3 155	-714	-346	-134	-1 151	0	-4 879	-10 379
<b>Ärikasum</b>	<b>6 501</b>	<b>-13</b>	<b>3 861</b>	<b>56</b>	<b>2 792</b>	<b>0</b>	<b>380</b>	<b>13 577</b>
Finantstulu	322	382	59	1	423	-1 163	0	24
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	56	0	0	0	0	0	56
Finantskulu	-576	-868	-277	-29	-1 034	1 163	-874	-2 495
Tulumaks	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Puhaskasum/(-kahjum)</b>	<b>6 247</b>	<b>-443</b>	<b>3 643</b>	<b>28</b>	<b>2 181</b>	<b>0</b>	<b>-494</b>	<b>11 162</b>
sh Eesti	6 247	-443	3 063	28	2 093	0	-494	10 494
sh Läti	0	0	215	0	115	0	0	330
sh Leedu	0	0	365	0	-27	0	0	338
<b>Segmendi varad</b>	<b>149 733</b>	<b>98 575</b>	<b>51 637</b>	<b>8 490</b>	<b>287 026</b>	<b>-111 845</b>	<b>153 191</b>	<b>636 807</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>116 259</b>	<b>72 904</b>	<b>26 007</b>	<b>5 947</b>	<b>92 965</b>	<b>-80 083</b>	<b>164 236</b>	<b>398 235</b>
Segmendi materiaalse põ- hivara soetus	6 676	775	274	117	-180	0	0	7 662
Segmendi immateriaalse põhivara soetus	316	16	0	0	0	0	0	332



Tuhandetes eurodes

9 kuud 2024	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Turva- teenused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmendid kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>446 284</b>	<b>70 965</b>	<b>149 616</b>	<b>15 896</b>	<b>5 172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>687 933</b>
Segmentide vaheline müük	889	3 645	305	4 982	10 965	-20 786	0	0
Müük kokku	447 173	74 610	149 921	20 878	16 137	-20 786	0	687 933
<b>EBITDA</b>	<b>21 384</b>	<b>956</b>	<b>10 714</b>	<b>859</b>	<b>11 891</b>	<b>0</b>	<b>16 826</b>	<b>62 630</b>
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-9 227	-2 123	-1 198	-469	-3 645	0	-15 024	-31 686
<b>Ärikasum</b>	<b>12 157</b>	<b>-1 167</b>	<b>9 516</b>	<b>390</b>	<b>8 246</b>	<b>0</b>	<b>1 802</b>	<b>30 944</b>
Finantstulu	864	1 276	43	2	1 284	-3 042	0	427
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt (lisa 7)	0	166	0	0	0	0	0	166
Finantskulu	-1 570	-2 372	-694	-100	-3 990	3 042	-3 594	-9 278
Tulumaks	-1 607	-163	-1 090	0	-2 453	0	0	-5 313
<b>Puhaskasum/(-kahjum)</b>	<b>9 844</b>	<b>-2 260</b>	<b>7 775</b>	<b>292</b>	<b>3 087</b>	<b>0</b>	<b>-1 792</b>	<b>16 946</b>
sh Eesti	9 844	-2 260	6 851	292	2 590	0	-1 792	15 525
sh Läti	0	0	349	0	591	0	0	940
sh Leedu	0	0	575	0	-94	0	0	481
<b>Segmendi varad</b>	<b>149 581</b>	<b>98 403</b>	<b>58 754</b>	<b>9 635</b>	<b>316 656</b>	<b>-109 690</b>	<b>160 324</b>	<b>683 663</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>109 178</b>	<b>73 252</b>	<b>29 851</b>	<b>7 010</b>	<b>117 436</b>	<b>-77 928</b>	<b>173 867</b>	<b>432 666</b>
Segmendi materiaalse põhivara soetus (lisa 10)	4 950	3 392	939	280	18 130	0	0	27 691
Segmendi immateriaalse põhivara soetus (lisa 11)	0	1 582	2	8	0	0	0	1 592

Tuhandetes eurodes

9 kuud 2023	Super- marketid	Kauba- maja	Auto- kaubandus	Turva- teenused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmendid kokku
<b>Kontserni väline müük</b>	<b>455 151</b>	<b>75 596</b>	<b>148 640</b>	<b>10 403</b>	<b>4 871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>694 661</b>
Segmentide vaheline müük	1 091	3 338	292	4 936	10 915	-20 572	0	0
Müük kokku	456 242	78 934	148 932	15 339	15 786	-20 572	0	694 661
<b>EBITDA</b>	<b>22 446</b>	<b>2 818</b>	<b>12 895</b>	<b>549</b>	<b>12 585</b>	<b>0</b>	<b>15 660</b>	<b>66 953</b>
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-9 185	-2 114	-944	-346	-3 491	0	-14 577	-30 657
<b>Ärikasum</b>	<b>13 261</b>	<b>704</b>	<b>11 951</b>	<b>203</b>	<b>9 094</b>	<b>0</b>	<b>1 083</b>	<b>36 296</b>
Finantstulu	782	983	138	2	952	-2 817	0	40
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	166	0	0	0	0	0	166
Finantskulu	-1 475	-2 102	-730	-66	-2 415	2 817	-2 621	-6 592
Tulumaks	-1 139	-228	-1 158	0	-2 776	0	0	-5 301
<b>Puhaskasum/(-kahjum)</b>	<b>11 429</b>	<b>-477</b>	<b>10 201</b>	<b>139</b>	<b>4 855</b>	<b>0</b>	<b>-1 538</b>	<b>24 609</b>
sh Eesti	11 429	-477	7 871	139	4 601	0	-1 538	22 025
sh Läti	0	0	877	0	321	0	0	1 198
sh Leedu	0	0	1 453	0	-67	0	0	1 386
<b>Segmendi varad</b>	<b>149 733</b>	<b>98 575</b>	<b>51 637</b>	<b>8 490</b>	<b>287 026</b>	<b>-111 845</b>	<b>153 191</b>	<b>636 807</b>
<b>Segmendi kohustused</b>	<b>116 259</b>	<b>72 904</b>	<b>26 007</b>	<b>5 947</b>	<b>92 965</b>	<b>-80 083</b>	<b>164 236</b>	<b>398 235</b>
Segmendi materiaalse põhivara soetus	16 192	1 773	796	288	586	0	0	19 635
Segmendi immateriaalse põhivara soetus	316	818	0	17	0	0	0	1 151

## Kontserniväline müügitulu müüdnud kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Jaemüügitulu	200 242	208 661	600 726	622 111
Hulgimüügitulu	14 987	13 356	45 815	38 780
Renditulu	2 725	2 659	8 242	7 941
Tulu teenuse osutamise	11 153	9 437	33 150	25 829
<b>Müügitulu kokku</b>	<b>229 107</b>	<b>234 113</b>	<b>687 933</b>	<b>694 661</b>

## Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Eesti	190 436	194 639	614 816	621 580
Läti	29 237	30 240	45 541	47 638
Leedu	9 434	9 234	27 576	25 443
<b>Kokku</b>	<b>229 107</b>	<b>234 113</b>	<b>687 933</b>	<b>694 661</b>

## Põhivarade\* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	30.09.2024	31.12.2023
Eesti	503 399	488 285
Läti	29 134	33 307
Leedu	2 575	2 298
<b>Kokku</b>	<b>535 108</b>	<b>523 890</b>

\* 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

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Rendikulud	218	142	562	470
Soojuse-ja elektrikulud	2 928	2 883	9 826	10 598
Halduskulud	2 679	2 679	8 274	8 275
Müügiga seotud teenuste ja materjalide kulud	1 781	1 808	5 298	5 569
Turunduskulud	2 357	2 177	7 153	6 243
Muud tegevuskulud	1 474	1 431	3 939	4 016
Andmeside ja IT kulud	2 165	1 842	6 246	5 553
Personaliga seotud kulud	1 131	1 233	3 653	3 596
<b>Teenuste kulud kokku</b>	<b>14 733</b>	<b>14 195</b>	<b>44 951</b>	<b>44 320</b>

## Lisa 18 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Palgakulu	19 943	19 475	61 545	59 506
Sotsiaalmaks	6 256	6 102	19 346	18 792
<b>Tööjõukulud kokku</b>	<b>26 199</b>	<b>25 577</b>	<b>80 891</b>	<b>78 298</b>
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (eurot)	1 379	1 346	1 431	1 398
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	4 820	4 824	4 780	4 730

## Lisa 19 Puhaskasum aktsia kohta

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

	III kvartal 2024	III kvartal 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Puhaskasum (tuhandetes eurodes)	8 589	11 162	16 946	24 609
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200	40 729 200	40 729 200
<b>Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurot)</b>	<b>0,21</b>	<b>0,27</b>	<b>0,42</b>	<b>0,60</b>

## 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 9 kuud 2024	Müügid 9 kuud 2024	Ostud 9 kuud 2023	Müügid 9 kuud 2023
Emaettevõtja	190	327	191	34
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	23 716	3 092	29 314	2 547
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	18	0	9
Muud seotud osapooled	22	13	26	10
<b>Kokku</b>	<b>23 928</b>	<b>3 450</b>	<b>29 531</b>	<b>2 600</b>

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

**Saldod seotud osapooltega:**

	30.09.2024	31.12.2023
Nõue emaeettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu	423	540
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	2
<b>Nõuded seotud osapoolte vastu kokku (lisa 4)</b>	<b>424</b>	<b>542</b>
	30.09.2024	31.12.2023
Emaettevõtja	26	24
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 554	4 065
Muud seotud osapooled	0	2
<b>Kohustused seotud osapoolte ees kokku (lisa 13)</b>	<b>2 580</b>	<b>4 091</b>

Nõuded ja kohustused seotud osapoolte vastu ja ees, mis on tekkinud tavapärase majandustegevuse raames, on tagamata ja ei kannu 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 326 tuhat eurot, keskmine intressimäär 2,71% (2023: 81 tuhat eurot, keskmine intressimäär 1,27%). Seisuga 30.09.2024 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 2 883 tuhat eurot (2023. aasta 9 kuuga 2 379 tuhat eurot) ja nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga olid 701 tuhat eurot (2023. aasta 9 kuuga olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 643 tuhat eurot).

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