



**TKM
GRUPP**

TKM Grupp AS

2024. aasta II kvartali ja 6 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 vahearuaude 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:	30.06.2024
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 valmistoitide 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. juuni 2024 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 30.06.2024	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 30.06.2024	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%
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%

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.

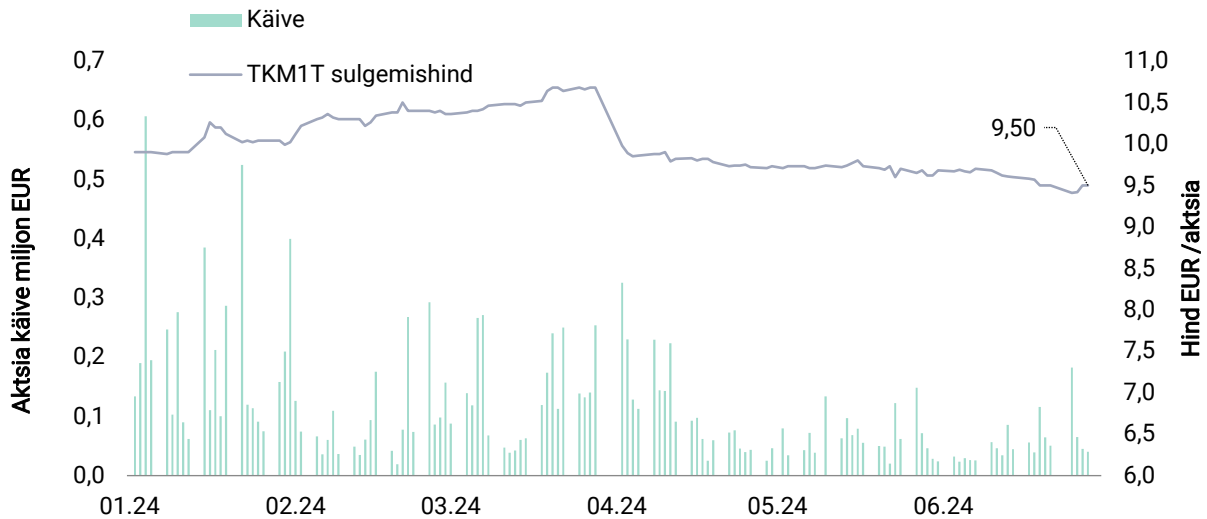
Grupi nõukogul ei ole õigust aktsiaid emiteerida ja tagasi osta. Samuti ei ole ettevõttel juhatuse ega töötajatega kokkuleppeid, milles sätestataks hüvitised seoses VpTS 19' peatükis sätestatud ülevõtmisega.

2023. aasta lõpus 9,90 eurot maksnud aktsia sulgus 2024. aasta juuni lõpus tasemel 9,50 eurot, kahanedes kuue kuuga 4,0%.

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 30.06.2024.

Eurodes



AKTSIA	Q2/24	Q2/23	H1/24	H1/23
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729,2	40 729,2	40 729,2	40 729,2
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	5,95	5,58	5,95	5,58
Aksia sulgemishind (EUR/aktsia)	9,50	9,84	9,50	9,84
Tulu aktsia kohta (EUR)	0,24	0,32	0,21	0,33

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. Seetõttu eelistab tarbija 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 turvasõnna ettevõtte Viking Security, kes omab jaekaubanduses pikka kogemust kasutades varguste ennetamiseks ja varaseks tuvastamiseks kaasaegset videovalve tehnikat ning oskusteavet.

Juunis kiitis riigikogu heaks järgmisel aastal kehtima hakkava automaksu, kuid president jättis seaduse välja kuulutamata põhjendusel, et see pole kooskõlas põhiseadusega, kuna rikub puuetega inimesi puudutavas osas võrdse kohtlemise põhimõtet. On tõenäoline, et pärast vastavate puuduste kõrvaldamist seadusest võetakse seadus vastu veel sel aastal ja see hakkab kehtima plaanitud ajal ehk 2025. aasta algusest. Seaduse järgi hakkab maks koosnema kahest osast. Sõidukite mootorsõidukimaks, mida tasuks mootorsõidukiomanik igal aastal liiklusregistris registreeritud sõidukitelt, hakkab koosnema baasosast, CO₂ 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. Automaksu eelnõu menetluse käigus sisse viidud muudatused, mille tulemusel rakendus registreerimismaks kõigile sõidukitele ning maksumäärade mõningane leevendus ei too arvatavasti kaasa nii järsku ostukäitumise muutust, kui see oleks olnud seaduse esimese versiooni realiseerumisel. Aruande koostamise ajaks ei olnud automaksust tingitud olulist tarbijakäitumise muutust märgata. Grupi poolt enim müüdüd automodelite registreerimistasu võrrelduna auto hinnaga jääks 4-5% vahemikku.

Jätkusutlik ettevõtlus

TKM Grupp osales kevadel projektis „Minu Parem Eesti“, mille raames tegid neli Eesti suurettevõtet (TKM Grupp, Bolt, LHV, Tele2) koostööd, et välja selgitada, mis on Eesti inimestele olulised teemad ning kuhu ettevõtted võiksid oma annetustegevuse fokuseerida. Partnerkaardi omanikke suunati vastama küsimustikule, et välja selgitada tänase Eesti ühiskonna valupunktid, kuhu võiksid ettevõtted 100 000 eurot heategevuseks annetada. Kokku osales küsitluses üle 10 300 inimese, kellest 53% olid naised ja 47% mehed. Selline vastajate tasakaal on antropoloogide sõnul haruldane nähtus, kuid ilmestab hästi, et projekt kõnetas ühiskonda laiemalt. Selleks, et küsitlusest koorunud teemasid veidi täpsemalt mõista, viisid antropoloogid läbi ka 10 süvaintervjuud nõusoleku andnud vastajatega. Enim tähelepanu saanud teemad olid vaimne tervis, õpetajate professionaalne areng ja koolilaste vaimne tervis, millele järgnesid eakate hooldus ja toimetulek, loomakaitse ja päästmine ning ettevõtlikkuse ja rahatarkuse edendamine oma kogukonnas. Kuigi valida sai mitme eri valdkonna vahel, siis ligi 41% vastanutest valis ühe kindla fookuse ja ka antropoloogide tehtud süvaintervjuudest tuli välja, et ootus on suunata kogu tähelepanu vaimse tervise valdkonda, et mõju oleks suurem. Enim hääli saanud teemadest koostatakse sügisel projektide valik ning üks projekt saab rahastatud 100 000 euroga. „Minu Parem Eesti“ projekti kohta saab pikemalt lugeda veebilehel <https://www.minuparemeesti.ee/>.

2023. aastal viis Selver koostöös Esgridiga läbi oma 50 suurima tarnija kestlikkusalase hindamise. Platvormi valikul sai määravaks Esgridi eestikeelne küsimustik, võimalus muuta küsimustikku vastavalt Selveri ootustele ning kasutajamugavus. 2024. aastal hindab Selver Esgridi platvormil kõiki omamärgitoodete tarnijad, et saada veelgi parem ülevaade, millised on tarnijate fookused, hetkeseis ja edasised kavad. Vastav hindamine võimaldab arendada sisulist dialoogi ning maandada võimalikke tarneaheelast tulenevaid riske.

Majanduskeskkond

Statistikaameti andmetel vähenes sisemajanduse koguprodukt 2024. aasta esimeses kvartalis võrreldes eelmise aasta sama ajaga 2,4%. Statistikaameti hinnangul näitab majandus kergeid paranemise märke, kuid võrreldes 2023. aasta neljanda kvartaliga olulisi trendimuutusi ei olnud. Suurima positiivse panuse andsid sisemajanduse koguprodukti põllumajandus, metsandus ja kalandus. Suurima negatiivse mõjuga olid energeetika ja töötleva tööstuse tegevusalad, mille järel kaubandus oli samuti tugeva negatiivse mõjuga. Eesti Panga värskeima majandusprognoosi kohaselt pöördub majandus käesoleva aasta teises pooles kasvule, mida toetavad nõudluse taastumine välisurgudel, kodumajapidamiste ostujõu paranemine ja tugevana püsinud tööturu olukord. Intressimäärade alanemine vähendab laenukulu nii ettevõtetele kui ka majapidamistele ning mõjub majandusele turgutavalt. Ebakindlus taandub vähehaaval, kuid on endiselt kõrgel tasemel. Tarbijahinnaindeks kasvas Eestis esimesel kuuel kuul 3,5%, seejuures oli hinnakasv juunis viimaste aastate väikseim (2,5%). Hinnakasv pidurdus enim eluasemega seotud kulutusel, kus on odavnenud soojusenergia. Teiselt poolt on kuue kuuga kasvanud tervishoiuga seotud hinnad 9,3% ning aktsiisikasvust tingituna alkohoolsete jookide ja tubakatoodete hinnad 7,3%. Toidu ja mittealkohoolsete jookide hinnad tõusid kuue kuuga 2,2% ning riided ja jalatsid kallinesid 3,3%. Eesti Panga prognoosi kohaselt läbib hinnakasv suvekuudel madalseisu ja hakkab teisel poolaastal uuesti kiirenema, jäädes aasta kokkuvõttes 3,8% tasemele. Keskmine brutokuupalk tõusis Statistikaameti andmetel 2024. aasta esimeses kvartalis võrreldes eelmise aasta sama ajaga 8,8%. Tänavuseks palgakasvuks ennustab Eesti Pank 7,4%, mis ületab prognoosivat hindade kasvu pea kahekordselt ning võiks toetada eratarbimise kasvu.

Jaekäibe kogumaht jooksevhindades Statistikaameti andmetel Eestis 2024. aasta esimesel viiel kuul langes 2,0%. Ühena vähestest sektoritest jätkas kasvu mootorsõidukite hooldus ja remont (10,1%). Mootorsõidukite, nende osade ja lisaseadmete müük langes 4,1%. Müügitulu spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta viiel esimesel kuul 1,2%, kuid viie kuu keskmiselt oli müükide mahuline langus 2,2%. Kõrge hinnatõusu tõttu on koguselised müügid jaekaubanduses kahanenud juba ligi kaks aastat järjest. Suurimas mahulises languses on olnud aasta esimestel kuude valmisrõivaste, jalatsite ja riiete müük. Esialgsetel andmetel kahanes 2024. aasta esimesel poolaastal uute sõiduautode mahuline müük Baltikumis 9%. Viimastel aastatel jõudsalt kasvanud autode hinnad ning endiselt kõrged intressid takistavad turu taastumist. Esialgsetel andmetel müüdi Eestis 2024. aasta esimesel poolaastal 10 216 uut sõiduautot ehk 16,5% aasta varasemast vähem. Läti automüük langes 12% ja Leedus jäi aasta varasemaga samale tasemele. Grupi poolt müüdavate automarkide KIA ja Škoda müügiimahud Leedu turul kasvasid.

Majandustulemused

Finantsnäitajad

miljonites, EUR	Q2/24	Q2/23	Muutus %	H1/24	H1/23	Muutus %
Müügitulu	237,3	242,5	-2,1%	458,8	460,5	-0,4%
Supermarketid	150,3	154,5	-2,7%	296,7	301,7	-1,6%
Kaubamajad	25,4	27,0	-5,9%	49,4	51,7	-4,5%
Autod	54,1	55,9	-3,1%	98,9	97,6	1,4%
Turva	5,7	3,5	63,2%	10,3	6,4	61,1%
Kinnisvara	1,8	1,6	8,6%	3,4	3,2	8,4%
<i>marginaal</i>	<i>27,73%</i>	<i>27,24%</i>	<i>1,8%</i>	<i>27,29%</i>	<i>27,26%</i>	<i>0,1%</i>
EBITDA	23,3	25,3	-7,7%	40,1	43,0	-6,8%
Supermarketid	8,6	8,0	7,0%	12,9	12,8	0,6%
Kaubamajad	1,2	2,0	-39,0%	1,0	2,1	-51,2%
Autod	4,0	5,3	-24,5%	6,9	8,7	-20,9%
Turva	0,2	0,2	20,0%	0,3	0,4	-26,2%
Kinnisvara	3,8	4,6	-16,7%	7,9	8,6	-8,7%
IFRS 16	5,5	5,2	5,8%	11,1	10,4	7,1%
<i>marginaal</i>	<i>9,84%</i>	<i>10,43%</i>	<i>-5,7%</i>	<i>8,73%</i>	<i>9,34%</i>	<i>-6,4%</i>
Ärikasum	12,9	15,1	-14,6%	19,0	22,7	-16,4%
<i>marginaal</i>	<i>5,42%</i>	<i>6,22%</i>	<i>-12,8%</i>	<i>4,14%</i>	<i>4,93%</i>	<i>-16,1%</i>
Puhaskasum	9,9	12,8	-23,2%	8,4	13,4	-37,9%
<i>marginaal</i>	<i>4,16%</i>	<i>5,30%</i>	<i>-21,5%</i>	<i>1,82%</i>	<i>2,92%</i>	<i>-37,6%</i>
Tulu aktsia kohta (EUR)	0,24	0,32	-23,2%	0,21	0,33	-37,9%

Suhtarvud

	Q2/24	Q2/23	H1/24	H1/23
Omakapitali tootlus % (ROE)	4,2%	6,3%	3,6%	6,6%
Varade tootlus % (ROA)	1,5%	2,2%	1,3%	2,3%
Maksevõime kordaja	1,10	0,89	1,10	0,89
Võlakordaja	0,64	0,64	0,64	0,64
Varude käibekiirus	1,81	1,89	3,52	3,59
Müügitulu töötaja kohta (mln eur)	0,050	0,052	0,096	0,098
Keskmine töötajate arv	4 732	4 656	4 760	4 683

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 teise kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 237,3 miljonit eurot, jäädes aasta varasemale alla 2,1%. I poolaasta müügitulu oli 458,8 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2023. aasta I poolaasta tulemusega, mil müügitulu oli 460,5 miljonit eurot, 0,4%. Grupi 2024. aasta teise kvartali konsolideeritud auditeerimata puhaskasum oli 9,9 miljonit eurot, mis oli 23,2% madalam eelmise aasta võrreldava perioodi kasumist. Grupi 2024. aasta 6 kuu puhaskasum oli 8,4 miljonit eurot, mis jäi eelmise võrreldava perioodi tulemusele alla 37,9%. Maksueelne kasum oli I poolaastal 13,7 miljonit eurot, kahanedes aasta varasemaga võrreldes 27,1%.

Grupi 2024. aasta teise kvartali majandustulemustele on enam mõju avaldanud pikaajaline jaekaubanduse langus. Grupi suurtest jaesegmentidest on kõige edukamalt läinud autosegmentil, mis vaatamata Balti autoturu 9%lisele langusele esimesel poolaastal saavutas 1,4%lise müügitulu kasvu. Seda tänu oskuslikule brändivalikule – nii KIA kui ka Škoda müügi mahud Balti turul esimesel poolaastal kasvasid. Jätakuvalt panustas suurimate müügikasvu numbritega turvasegment, mis on kasvanud nii orgaaniliselt kui ka aasta varem soetatud turvetevõtete toel (2023. aasta veebruaris soetati AS Walde, juulis Skarabeus Julgestusteenistus OÜ ning augustis Caesari Turvateenistuse AS). Majandussurutise tingimustes on sooduskampaaniatega mõjul vähenenud kaubamüügi marginaal, kuid teenuste müügi najal on suudetud säilitada brutorentaablus vähemalt eelmise aasta tasemel. Tänu rakendatud kulufektiivsuse meetmetele on tegevuskulud jäänud aasta varasemale tasemele. Jätkuv tööprotsesside efektiivistamine on võimaldanud hoida tööjõukulud kontrolli all. Grupi tööjõukulud kasvasid 2024. aasta teises kvartalis 2,0%, samal ajal kasvas töötajate arv 1,6%. Grupi puhaskasumit mõjutas negatiivselt järk-järgult Grupi laenudes realiseeruv intressikasv.

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, kuhu on lähiajal plaanis lisada Partnerkaardi omanikele järelmaksu võimalus. Juuni lõpus suleti Kaubamaja Tartu müügi mahud Toidumaailm täiemahuliseks renoveerimiseks. Uuendatud Toidumaailm, mis hõlmab kaasaegseid innovaatilisi lahendusi ja tehnikat, plaanitakse taasavada augustis. Alustati ettevalmistustega Lõunakeskuse I.L.U. üle viimiseks uuele kontseptsioonile, mis on planeeritud aasta viimasesse kvartalisse. Selver plaanib käesoleval aastal avada 2 uut Selverit – Tallinnas Rocca al Mare keskuses ning Tartus, Raadil. Mõlema kaupluse avamine jääb II poolaastasse. Protsesside efektiivistamiseks alustas Grupp eelmisel aastal tsentraalse logistikakeskuse arendamisega Maardusse. Esimesel poolaastal toimusid keskuse suuremahulised ehitustööd. Logistikakeskuse valmimine on kavandatud 2024. aasta sügisesse. Autosegmentis on KIA müükide paremaks toetamiseks kavandatud alustada Riias Bikernieku kinnistule KIA start-up müügisalongi rajamist. Tallinnas sõlmis Viking Motors AS rendilepingu Rae vallas Peetri külas endise Länsi Auto OPEL'i keskuse kasutuselevõtuks, kus plaanitakse 2024. aasta sügisel avada KIA Tallinna flagship esindus. Leedus kuulutas TKM Lietuva UAB välja ehitushanke uue KIA-Škoda multibränd esinduse rajamiseks, mille ehitus võiks alata samuti veel käesoleval aastal.

Valitud tegevusstrateegia ja investeerimisotsuste õigsust tõendavad Grupi Partnerkaardi lojaalsusprogrammiga liitunud lojaalsete klientide arvu uued rekordid. Aruandeperioodi lõpul oli püsiklientide arv üle 737 tuhande kasvades aastaga 3,7%. Püsiklientide osatähtsus Grupi käibes oli 86,3% (2023. aasta esimesel poolaastal oli see 85,3%).

Grupi varade maht 30. juuni 2024 seisuga oli 674,4 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2023. aasta lõpu seisuga IFRS 16 mõju kõrvale jättes 3,0%.

Supermarketite segment

Supermarketite ärisegmendi 2024. aasta I poolaasta konsolideeritud müügitulu oli 296,7 miljonit eurot, vähenedes aasta varasema näitaja suhtes 1,6%. II kvartali konsolideeritud müügitulu oli 150,3 miljonit eurot, vähenedes aasta varasema perioodiga võrreldes 2,7%. Kuu keskmine kaupade müügitulu müügi pinna ruutmeetri kohta oli 2024. aasta I poolaastal ja ka II kvartalis 0,40 tuhat eurot. 2023. aasta kaupade müügitulu müügi pinna näitajad ruutmeetri kohta olid vastavalt 0,43 ja 0,44 tuhat eurot. Võrreldavate kaupluste vaates oli kaupade müügitulu müügi pinna ruutmeetri kohta I poolaastal 0,40 tuhat eurot (muutus -6,5%) ja II kvartalis 0,41 tuhat eurot (muutus -8,5%). Kauplustest tehti 2024. aasta I poolaastal 21,7 miljonit ostu, mis on samal tasemel eelmise aastaga. 2024. aasta II kvartalis olid nii maksueelne kasum ja puhaskasum 5,2 miljonit eurot, olles baasperiodist 0,5 miljonit eurot suurem. I poolaasta supermarketite segmendi konsolideeritud maksueelne kasum oli 6,2 miljonit eurot, püsid üsna samal tasemel aasta varasemaga. Puhaskasum I poolaastal oli 4,6 miljonit eurot, kahanedes võrrelduna eelmise aastaga 0,6 miljonit eurot. Puhaskasumi ja tulumaksueelse kasumi erinevus tuleneb dividendidelt makstud tulumaksult – käesoleval aastal oli dividendide tulumaks 0,5 miljonit euro võrra suurem aasta varasemast.

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

Selveri müügitulemused on mõjutatud Eesti jaekaubanduskeskkonna üldisest olukorrast, kus mahud püsivad jätkuvalt languses ja tarbijate kindlustunne on nõrk. Eelkõige tagasihoidlik müügi pinna lisandumine ja suurenenud sooduskampaaniatega maht on tinginud turusegmendi keskmisest aeglasema müügitulu kasvu. Klientide

ostuaktiivsuse elavdamiseks on Selver suurendanud pakutavaid allahindlusi, samuti jätnud osade toodete müügihindadesse üle kandmata käibemaksuäära tõusu. Jaanuarist käivitati püsivalt heade tavahindade projekt, mille raames pakutakse klientidele püsivalt umbes 650 väga soodsate hindadega toodet. Kevadel alustati sihtkampaaniaga Kuldne Kolmapäev pensioni eas klientidele, mis on saanud väga positiivse vastuvõtu sihtrühma poolt. 2024. aasta I poolaasta kasumit mõjutab eelkõige vähenenud kaupade läbimüük ja kaupade müügist teenitud brutokasumi vähenemine. Aruandlusperioodil on kallinenud paljude teenuste ja materjalide hinnad. Tänu rakendatud kokkuhoiu meetmetele püsib tegevuskulude tase kokku aasta varasemal tasemel. Pidev tööprotsesside efektiivistamine on võimaldanud tööjõuefektiivsus hoida eelmise aasta tasemel ja säilitada mõeldukas palgakasv.

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 ettevõtte on võetud eesmärgiks lähtuda kõigis oma tegevustes teadlikust ressursitarbimisest ja panustada jätkusuutlikusse arengusse. Selleks on välja töötatud jätkusuutliku arengu strateegia, millest oma igapäevastes tegevustes juhendatakse. Avatust ja läbipaistvust hindava ettevõtte on Selver oma kohustused ja eesmärgid avaldanud ka veebilehel. Selveri fookus on otsesest tegevusest tingitud kasvuhooaegade heitkoguste vähendamisel, jäätmete ringlussevõtu suurendamisel, toiduraiskamise vähendamisel, pakenditel ja pakendikasutusel, lühikesel tarneahelal, 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. Konkursil Eesti Parim Toiduaine 2024 märgiti ära kaks Selveri Köögi toodet: mustika-jogurtikreemiga sefiiritort ja täistera kaerahelbepuder.

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

Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmenti 2024. aasta 6 kuu müügitulu oli 49,4 miljonit eurot, jäädes eelmise aasta võrreldavale perioodile alla 4,5%. II kvartali müügitulu oli 25,4 miljonit eurot, mis jäi eelmise aastale alla 5,9%. Kaubamajade segmenti 2024. aasta 6 kuu maksueelne kahjum oli 1,0 miljonit eurot, mis oli aastatagusest tulemusest madalam 1,2 miljoni euro võrra. II kvartali maksueelne kasum oli 0,2 miljonit eurot. Maksueelne kasum vähenes 0,8 miljoni euro võrra.

Kaubamaja müügi majade 6 kuu keskmine müügitulu müügi pinnal ruutmeetri kohta oli 0,30 tuhat eurot kuus, mis on 5,7% madalam, kui eelmise aasta samal perioodil. Eelmise aasta neljanda kvartali lõpupoole alanud majandusolukorra jähkemine jätkus ka selle aasta esimeses pooles, mistõttu talvine allahindluskampaania oli võrreldes möödunud aastaga jõulisem ja see mõjutas ka Kaubamajade tulemust. Seejuures ei saa unustada, et eelmise aasta esimese kvartali baas oli väga tugev, mil kasvuprotsendid olid kahekohalised. Tallinna müügi majade tulemust mõjutas negatiivselt ka teises kvartalis jätkuv Vanasadama trammitee ehitus Tallinna keskkonnas ja suletud Viru Keskuse bussiterminal, mis mõjutab tuntuvalt sisenejate arvu. 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 teise kvartali müügitulu oli 1,9 miljonit eurot, kasvades 2023. aasta sama perioodiga võrreldes 2,0%. Teises kvartalis 2024. aastal oli kasum 0,02 miljonit eurot, mis oli 2023. aasta võrreldavast perioodist väiksem 0,05 miljonit eurot. 2024. aasta esimese poolaasta müügitulu oli 3,9 miljonit eurot, mis on kasvanud 2023. aasta sama perioodiga võrreldes 8,9%. 2024. aasta esimese poolaasta kasum oli 0,04 miljonit eurot, mis oli 2023. aasta võrreldava perioodi tulemist vähem 0,06 miljonit eurot. Kvartali müügitulemusi vedasid õnnestunud turunduskampaaniad, lähtuvalt üldisest majandusolukorrast on kliendid orienteerunud kampaaniatoodete ostmisele, mis omakorda avaldas survet müügi marginaalile. Alustati ettevalmistustega Lõunakeskuse I.L.U. üle viimiseks uuele kontseptsioonile, mis on planeeritud aasta viimasesse kvartalis.

Autokaubandus

Autokaubanduse segmenti 2024. aasta esimese poolaasta müügitulu oli 98,9 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 1,4%. Teise kvartali 54,1 miljoni euro suurune müügitulu jäi 2023. aasta teise kvartali müügitulule alla 3,1%. Esimesel poolaastal müüdi kokku 3 171 uut sõidukit, mis oli sama palju, kui aasta varem. Teises kvartalis müüdi 1 822 uut sõidukit. Segmenti 2024. aasta esimese poolaasta maksueelne kasum oli 5,6 miljonit eurot, jäädes 2,1 miljoni euro võrra aasta varasemale tulemusele alla. 2024. aasta teise kvartali

maksueelne kasum oli 3,3 miljonit eurot, mis on aasta varasema sama perioodi kasumist 1,4 miljoni euro võrra nõrgem.

Balti autoturg tervikuna teeb läbi muu jaekaubandusega võrreldes veelgi sügavamaid mahulangusi. Uute autode müügiimaht langes esialgsel andmetel Baltikumis 9%. Langus oli kõige suurem Eesti turul (-17%), samas kui Leedu uute autode müügiimaht jäi aasta varasemale tasemele. Eestis kehtima hakkav mootorsõidukimaks ei ole kliente oluliselt hoogsamalt ostuotsuseid langetama pannud. Turu madalseisust tingitud sooduskampaaniad on survestanud müügi marginaale, olles peamiseks kasumi languse põhjuseks. Samuti mõjusid kasumile negatiivselt aasta alguses avatud Grupi Leedu autoettevõtte Motus Auto UAB Škoda esinduse käivituskulud. Autosegmendi kasumit on toetanud tänu järjest suurenevale autopargile kasvav varuosamüük, järeleteenindus ning keretööd.

Vaatamata autoturu madalseisule näitab Grupi poolt maale toodav KIA automark positiivseid kasvunumbreid. KIA müükide suuremaks toetamiseks on Grupil kavas alustada Riias Bikernieku kinnistule KIA start-up müügisalongi rajamist, et tagada kohalolek ka selles linnaosas. Tallinnas sõlmis Viking Motors AS rendilepingu Rae vallas Peetri külas endise Länsi Auto OPEL'i keskuse kasutuselevõtuks, kus plaanitakse 2024. aasta sügisel avada KIA Tallinna flagship esindus. Leedus kuulutas TKM Lietuva UAB välja ehitushanke uue KIA-Škoda multibränd esinduse rajamiseks, mille ehitus võiks alata samuti veel käesoleval aastal.

Turvasegment

Turvasegmendi 2024. aasta II kvartali grupiväline müügitulu oli 5,7 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 63,2%. Segmendi II kvartali maksueelseks kasumiks kujunes 0,04 miljonit eurot, mis oli eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 0,01 miljoni euro võrra madalam tulemus. Turvasegmendi 2024. aasta I poolaasta grupiväline müügitulu oli 10,3 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 61,1%. Grupivälise müügi osakaal kogumüügist oli 76% esimesel poolaastal. Segmendi I poolaasta maksueelseks kahjumiks kujunes 0,1 miljonit eurot, eelmise aasta sama perioodiga võrreldes oli tulemus 0,2 miljoni euro võrra madalam.

Ettevõtte tulemused paranesid II kvartalis võrreldes aasta algusega ja jõuti kasumisse. Käibe kasvu on toetanud nii ühinenud ettevõtete käibe lisandumine kui ka jätkuvalt tugev orgaaniline kasv. Ühinemisjärgne sünergia on hakanud avalduma, aga mitmed muutused on veel toimumas. Majanduskeskkonna negatiivset mõju on jätkuvalt tunda klientide kasvanud maksejõuetuse osas ja marginaalide languses. Suurim negatiivne mõju on olnud turvatehnika valdkonnale, kus siiski II poolaasta väljavaade on positiivse trendiga.

Kinnisvarad

Kinnisvara segmendi 2024. aasta I poolaasta grupiväline müügitulu oli 3,4 miljonit eurot. Müügitulu kasvas möödunud aasta sama perioodiga võrreldes 8,4%. Segmendi II kvartali grupiväline müügitulu oli 1,8 miljonit eurot. Müügitulu kasvas aasta varasemaga võrreldes 8,6%. Kinnisvara segmendi 2024. aasta I poolaasta maksueelne kasum oli 3,9 miljonit eurot, kasum vähenes 28,1% võrra. Segmendi II kvartali maksueelseks kasumiks kujunes 1,7 miljonit eurot. Maksueelne kasum vähenes võrdlusperioodiga võrreldes 42,1%.

Esimese poolaasta müügitulu kasvu on toetanud keskustes elavnenud äripindade üüriturg. Möödunud aastate kriisidega kaasnenud üldine ebakindlus on mõnevõrra vähenenud, mis peegeldub ka keskuste külastatavuse stabiliseerumises. Tallinna südalinna kaubanduspindade külastatavus on ümbruskonnas toimuvate tänavate rekonstrueerimistöde tõttu siiski vähenenud. Segmendi müügitulu kasvatas möödunud aasta maikuu tegevust alustanud Peetri Selveri vahetus läheduses asuv grupivälisele osapoolle üüritud Raudkivi tee 1 tankla laiendusena valminud autopesula. Eelmise aasta jooksul valmisid mitmed päikesepargid, mis katavad osa üüritavate ärihoonete elektrienergiavajadusest ning annavad seeläbi panuse Grupi kinnisvarasegmendi müügitulu kasvule.

Segmendi kasumile avaldab endiselt olulist mõju rahapoliitika karmistamisest tingitud laenu raha kallinemine. 2022. aasta lõpul alguse saanud intressimäärade tõus on jõudnud segmendi intressikuludesse järk-järgult. Segmenti on koondunud suurem osa Grupi laenuportfelligist, mis seoses logistikakeskuse rajamisega on aruandeperioodil kasvanud. TKM Kinnisvara AS on esimene erakapitalil põhinev Eesti ettevõtte, mis sõlmis 16,1 miljoni euro suuruse laenulepingu Põhjamaade Investeeringuspangaga (NIB). Tänapäevane A-energiaklassi logistikakeskuse hoone ehitatakse vastavalt BREEAM sertifikaadi ja EU taksonoomia nõuetele. Keskuse kogupindala on 17 200 m² ning ehitus läheb maksma ligikaudu 20 miljonit eurot. Logistikakeskuse katusele rajatakse päikesenergiapark, mille energiatoodang katab märgatava osa hoone elektritarbimisest. Logistikakeskuse valmimine on kavandatud 2024. aasta sügisesse. Segmendi 2024. aasta teise kvartali kasumi vähenemist võrreldes aasta varasemaga põhjustas 2023. aasta II kvartali kasumis kajastatud ühekordne hüvitis seoses ühe üürilepingu ennetähtaegse lõpetamisega.

TKM Kinnisvara AS on alustanud koostööd Kohila vallavalitsusega võimaliku kaubandushoone arendamiseks Kohilas asuva Härjaoja piirkonna kinnistule. Koostöökokkulepe hõlmab esmalt kauplusehoone rajamise

võimaluste välja selgitamist. Projekt on algusjärgus ning täpsemad asjaolud selguvad pärast piirkonna teedevõrgu, planeeringute ja arenduskavade kinnitamist. Tartu Kaubamaja keskuses algasid 0-korruse renoveerimistööd, mille käigus saavad uue ilme Kaubamaja Toidumaailm ning üldalad. Keskuses uuendavad oma müügikeskkondi ka mitmed üürihaldajad.

Personal

Grupi 2024. aasta esimese poolaasta keskmine töötajate arv oli 4 760, kasvades võrreldes 2023. aasta sama perioodiga 1,7%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2024. aasta esimesel kuul olid 54,7 miljonit eurot, kasvades eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 3,7%. Teises kvartalis kasvas tööjõukulu aasta varasemaga võrreldes 2,0%, samal ajal töötajate keskmine arv kasvas 1,6%.

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. juuli 2024

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 14 kuni 37 toodud TKM Grupp ASi 2024. aasta II kvartali ja 6 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. juuli 2024

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	30.06.2024	31.12.2023
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	24 771	42 064
Nõuded ja ettemaksed	3	25 228	25 568
Varud	5	94 754	98 254
Käibevara kokku		144 753	165 886
Põhivara			
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	8	245	243
Sidusettevõtjad	7	1 865	1 732
Kinnisvarainvesteeringud	9	65 033	64 971
Materiaalne põhivara	10	437 142	433 306
Immateriaalne põhivara	11	25 370	25 370
Põhivara kokku		529 655	525 622
VARAD KOKKU		674 408	691 508
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	12	27 281	48 820
Võlad ja ettemaksed	13	104 220	114 573
Lühiajalised kohustused kokku		131 501	163 393
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	12	294 635	258 857
Edasilükkunud tulumaksukohustus	14	5 356	5 356
Pikaajalised eraldised ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud		508	526
Pikaajalised kohustused kokku		300 499	264 739
KOHUSTUSED KOKKU		432 000	428 132
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	15	16 292	16 292
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		113 521	116 521
Jaotamata kasum		109 992	127 960
OMAKAPITAL KOKKU		242 408	263 376
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		674 408	691 508

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

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Müügitulu	16	237 323	242 465	458 826	460 548
Muud äritulud		341	528	550	860
Müüdnud kaupade kulu	5	-171 511	-176 409	-333 601	-334 982
Teenuste kulud	17	-14 956	-14 230	-30 218	-30 125
Tööjõukulud	18	-27 398	-26 869	-54 692	-52 721
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10, 11	-10 467	-10 212	-21 077	-20 278
Muud ärikulud		-458	-190	-790	-583
Ärikasum		12 874	15 083	18 998	22 719
Finantstulud		76	15	329	16
Finantskulud		-3 142	-2 291	-5 790	-4 097
Kasum sidusettevõtja aktsiatelt kapitaliosaluse meeto- dil	7	61	41	133	110
Kasum enne tulumaksustamist		9 869	12 848	13 670	18 748
Tulumaks	15	-1	-1	-5 313	-5 301
Aruandeperioodi puhaskasum		9 868	12 847	8 357	13 447
Muu koondkasum					
<i>Kirjed, mida ei klassifitseerita edaspidi ümber kasu- miaruanndesse</i>					
Aruandeperioodi muu koondkasum /(-kahjum) kokku		0	0	0	0
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM		9 868	12 847	8 357	13 447
Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	19	0,24	0,32	0,21	0,33

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	6 kuud 2024	6 kuud 2023
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum		8 357	13 447
Korrigeerimised:			
Dividendide tulumaks	15	5 313	5 299
Intressikulu		5 790	4 097
Intressitulu		-329	-16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10, 11	21 057	20 195
Kahjum põhivara mahakandmisest	10	20	83
Kasum/kahjum põhivara müügist	10	241	-15
Kapitaliosaluse meetodi mõju	7	-133	-110
Makstud intressid rendikohustuselt	12	-2 119	-1 747
Varude muutus		2 659	-4 607
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		342	4 613
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-10 268	-11 950
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		30 930	29 289
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus	10	-16 146	-11 973
Materiaalse põhivara müük	10	1 936	142
Kinnisvarainvesteeringute soetus	9	-62	-237
Immateriaalse põhivara soetus	11	-1 228	-819
Äriühendus	6	0	-596
Äriühendusel lisandunud raha	6	0	52
Saadud dividendid		0	130
Saadud intressid		329	16
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-15 171	-13 285
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	12	25 294	30 488
Saadud laenude tagasimaksed	12	-8 062	-11 298
Arvelduskrediidi saldo muutus	12	-2 765	-649
Rendikohustuse põhiosa tagasimaksed	12	-9 020	-8 654
Makstud dividendid	15	-29 324	-27 695
Dividendide tulumaks	15	-5 312	-5 299
Makstud intressid		-3 863	-2 386
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-33 052	-25 493
RAHAVOOD KOKKU		-17 293	-9 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	42 064	22 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	24 771	12 947
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-17 293	-9 489

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
Saldo seisuga 31.12.2022	16 292	2 603	106 981	115 783	241 659
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	13 447	13 447
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	13 447	13 447
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumise ümberklassifitseerimine	0	0	-1 231	1 231	0
Makstud dividendid	0	0	0	-27 696	-27 696
Kokku tehingud omanikega	0	0	0	-27 696	-27 696
Saldo seisuga 30.06.2023	16 292	2 603	105 750	102 765	227 410
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 kulumise 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 puhaskasum	0	0	0	8 357	8 357
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	8 357	8 357
Ümberhinnatud maa ja ehitiste kulumise ümberklassifitseerimine	0	0	-3 000	3 000	0
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-29 325	-29 325
Kokku tehingud omanikega	0	0	0	-29 325	-29 325
Saldo seisuga 30.06.2024	16 292	2 603	113 521	109 992	242 408

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 II kvartali ja 6 kuu kohta annab tõe ja õiglase ülevaate ettevõtte tegevuse kohta kooskõlas tegevuse jätkuvuse põhimõttega.

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

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	31.12.2023
Sularaha kassas	1 033	1 261
Pangakontod	22 966	3 252
Üleöö deposiit	0	36 088
Raha teel	772	1 463
Raha ja pangakontod kokku	24 771	42 064

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	31.12.2023
Nõuded ostjate vastu (lisa 4)	20 208	22 456
Muud lühiajalised nõuded	1 137	286
Finantsvarad kokku bilansikirjel "Nõuded ja ettemaksed"	21 345	22 742
Ettemaks kaupade eest	2 055	1 619
Muud ettemakstud kulud	1 725	1 150
Rendikulude ettemaks	12	17
Maksude ettemaksed (lisa 14)	91	40
Nõuded ja ettemaksed kokku	25 228	25 568

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	31.12.2023
Nõuded ostjate vastu	18 276	19 355
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-147	-151
Nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 20)	633	542
Kaardimaksed	1 446	2 710
Nõuded ostjate vastu kokku	20 208	22 456

Lisa 5 Varud

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	31.12.2023
Müügiks ostetud kaubad	93 974	97 478
Taara ja materjal	780	776
Varud kokku	94 754	98 254

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

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Varude allahindlus ja mahakandmine	3 069	2 899	6 542	5 752
Inventuuride puudujäägid	1 162	1 186	1 701	1 967
Kasutatud materjal ja tarvikud kokku	4 231	4 085	8 243	7 719

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

Lisa 6 Tütarettevõtjad

TKM Gruppi kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 30.06.2024	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 aktsiatest. AS Walde on turvasüsteemide hulgemüüja, 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 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
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.

	30.06.2024	31.12.2023
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	1 732	1 722
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	133	240
Saadud dividendid	0	-230
Investeering sidusettevõtjasse aruande perioodi lõpus	1 865	1 732

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

	30.06.2024	31.12.2023
Käibevara	423	138
Põhivara	3 369	3 388
Lühiajalised kohustused	59	59
Omakapital	3 733	3 467

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Müügitulu	142	138	285	248
Puhaskasum	125	80	248	195

Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	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	62
Bilansiline maksumus 30.06.2024	65 033

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 6 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.

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 sisseade	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	192	0	789	2 037	13 128	16 146
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	84	0	0	84
Ümberklassifitseerimine immateriaalsest varast (lisa 11)	0	0	0	0	864	864
Ümberklassifitseerimine varudesse	0	0	-211	0	0	-211
Ümberklassifitseerimine varudest	0	0	1 089	1	-39	1 051
Müük	-1 887	0	-289	-1	0	-2 177
Mahakandmine	0	0	-18	-2	0	-20
Ehitiste kasutusõiguse korrigeerimine	0	8 792	0	0	0	8 792
Amortisatsioonikulu	-3 686	-9 997	-3 796	-3 214	0	-20 693
30.06.2024						
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	209 693	255 904	74 657	61 669	38 128	640 051
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-3 524	-99 524	-46 550	-44 340	-8 971	-202 909
Jääkmaksumus	206 169	156 380	28 107	17 329	29 157	437 142

2024. aasta 6 kuu investeeringute maksumuseks kujunes 17 374 tuhat eurot (sh. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 16 146 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivarasse 1 228 tuhat eurot).

Supermarketite ärisegmendis oli aruandeperioodil materiaalse põhivara soetuse maksumus 1 864 tuhat eurot. Aruandeperioodil soetati arvutustehnikat ning uuendati Selveri kaupluste sisustust ja turvaseadmeid.

Kaubamaja ärisegmendi materiaalse põhivara soetuse maksumus oli 748 tuhat eurot. Aruandeperioodil alustati Tartu Kaubamajas renoveerimistöodega, mille käigus Kaubamaja Toidumaailm renoveeritakse täies mahus ja uue ilme saavad 0-korruse üldalad ja kolmanda korruse kaubanduspinnad.

Autokaubanduse ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalsel põhivara maksumuses 498 tuhat eurot.

Turvateenuste ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalsel põhivara maksumuses 213 tuhat eurot.

Kinnisvara ärisegmendis soetati materiaalsel põhivara aruandeperioodil kokku maksumusega 12 823 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 li sandub 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 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
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 parendused	0	0	0	1 228	1 228
Ümberklassifitseerimine põhivarasse (lisa 10)	0	0	0	-864	-864
Amortisatsioonikulu	0	-147	-9	-208	-364
30.06.2024					
Soetusmaksumus	19 049	2 243	120	7 794	29 206
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-1 300	-58	-2 478	-3 836
Jääkmaksumus	19 049	943	62	5 316	25 370

Arenguväljaminekuna on Grupp aruandeperioodil teostanud veebilehe, Partnerkaardi kodulehe, Partner Kuukaardi ja e-poodide platvormide uuendusi ning teenuste arendamist summas 1 228 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	30.06.2024	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	30.06.2024	31.12.2023
Lühiajalised võlakohustused		
Arvelduskrediit	4 596	7 361
Pangalaenu	9 349	16 126
Rendikohustus	8 422	18 722
Muud laenu	4 914	6 611
Lühiajalised võlakohustused kokku	27 281	48 820

Tuhandetes eurodes	30.06.2024	31.12.2023
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenu	115 869	92 712
Rendikohustus	160 686	150 614
Muud laenu	18 080	15 531
Pikaajalised võlakohustused kokku	294 635	258 857
Võlakohustused kokku	321 916	307 677

Saadud laenud

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Arvelduskrediit	2 308	0	0	0
Pangalaenud	16 100	14 043	20 065	25 421
Muud laenud	3 786	3 894	5 229	5 067
Saadud laenud kokku	22 194	17 937	25 294	30 488

Makstud laenud

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Arvelduskrediit	0	9 777	2 765	649
Pangalaenud	1 878	1 851	3 684	8 953
Rendikohustus	4 378	4 323	9 020	8 654
Muud laenud	2 160	1 211	4 378	2 345
Makstud laenud kokku	8 416	17 162	19 847	20 601

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

Pangalaenude tagasimaksetähtjad on 30.06.2024 seisuga vahemikus 31.07.2024 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 5,04% (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 2,34% (31.12.2023: 2,21%).

Netovõlg

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	31.12.2023
Raha ja pangakontod (lisa 2)	24 771	42 064
Lühiajalised võlakohustused	-27 281	-48 820
Pikaajalised võlakohustused	-294 635	-258 857
Netovõlg	-297 145	-265 613
Raha ja raha ekvivalendid (lisa 2)	24 771	42 064
Fikseeritud intressimääraga võlakohustused	-169 108	-169 336
Ujuva intressimääraga võlakohustused	-152 808	-138 341
Netovõlg	-297 145	-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)	-17 293	2 765	-13 369	11 139	-16 758
Arvestatud intressid	0	0	-3 863	-2 119	-5 982
Rendikohustuse ümberhindamine	0	0	0	-8 792	-8 792
Netovõlg 30.06.2024	24 771	-4 596	-148 212	-169 108	-297 145

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	31.12.2023
Võlad tarnijatele	71 038	77 544
Võlad seotud osapooltele (lisa 20)	3 965	4 091
Muud viitkohustused	579	997
Rentnike ettemaksed	3 610	4 092
Finantskohustused kokku bilansikirjel „Võlad ja ettemaksed“	79 192	86 724
Maksuvõlad (lisa 14)	11 438	12 151
Võlad töövõtjatele	10 119	12 242
Saadud ettemaksed	3 471	3 456
Võlad ja ettemaksed kokku	104 220	114 573

Lisa 14 Maksud

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Masukohustuslaste ettemaksukonto	91	0	40	0
Käibemaks	0	5 128	0	5 810
Üksikisiku tulumaks	0	1 784	0	1 711
Sotsiaalmaks	0	4 099	0	4 132
Ettevõtte tulumaks	0	39	0	110
Töötuskindlustusmaks	0	268	0	266
Kogumispension	0	120	0	122
Maksud kokku	91	11 438	40	12 151

Seisuga 30.06.2024 on kajastatud bilansis dividendide edasilükkunud tulumaksukohustus summas 5 356 tuhat eurot (31.12.2023: 5 356 tuhat eurot).

Lisa 15 Aktsiakapital

Seisuga 30.06.2024 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 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

II kvartal 2024	Supermarke- tid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Turvatee- nused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	150 294	25 431	54 094	5 749	1 755	0	0	237 323
Segmentide vaheline müük	212	1 217	123	1 570	3 656	-6 778	0	0
Müük kokku	150 506	26 648	54 217	7 319	5 411	-6 778	0	237 323
EBITDA	8 551	1 240	3 971	228	3 843	0	5 508	23 341
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-3 064	-717	-393	-155	-1 164	0	-4 974	-10 467
Ärikasum	5 487	523	3 578	73	2 679	0	534	12 874
Finantstulu	291	428	19	0	459	-1 121	0	76
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	61	0	0	0	0	0	61
Finantskulu	-606	-846	-249	-31	-1 401	1 121	-1 130	-3 142
Tulumaks	-1	0	0	0	0	0	0	-1
Puhaskasum/(-kahjum)	5 171	166	3 348	42	1 737	0	-596	9 868
sh Eesti	5 171	166	2 849	42	1 607	0	-596	9 239
sh Läti	0	0	159	0	161	0	0	320
sh Leedu	0	0	340	0	-31	0	0	309
Segmendi varad	148 044	90 467	50 931	8 980	318 876	-99 270	156 380	674 408
Segmendi kohustused	112 910	64 224	25 247	6 743	121 276	-67 508	169 108	432 000
Segmendi materiaalse põ- hivara soetus	1 302	611	162	128	7 413	0	0	9 616
Segmendi immateriaalse põhivara soetus	0	597	0	1	0	0	0	598

Tuhandetes eurodes

II kvartal 2023	Supermarke- tid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Turvatee- nused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehing- dud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	154 455	27 018	55 853	3 523	1 616	0	0	242 465
Segmentide vaheline müük	517	1 115	103	1 618	3 647	-7 000	0	0
Müük kokku	154 972	28 133	55 956	5 141	5 263	-7 000	0	242 465
EBITDA	7 993	2 033	5 260	190	4 613	0	5 206	25 295
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-3 065	-710	-310	-111	-1 160	0	-4 856	-10 212
Ärikasum	4 928	1 323	4 950	79	3 453	0	350	15 083
Finantstulu	234	363	65	1	334	-982	0	15
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	41	0	0	0	0	0	41
Finantskulu	-517	-770	-292	-24	-787	982	-883	-2 291
Tulumaks	0	0	-1	0	0	0	0	-1
Puhaskasum/(-kahjum)	4 645	957	4 722	56	3 000	0	-533	12 847
sh Eesti	4 645	957	3 525	56	2 891	0	-533	11 541
sh Läti	0	0	467	0	132	0	0	599
sh Leedu	0	0	730	0	-23	0	0	707
Segmendi varad	147 329	97 130	55 891	5 450	286 197	-113 528	158 070	636 539
Segmendi kohustused	120 103	71 017	33 901	4 935	94 318	-83 766	168 621	409 129
Segmendi materiaalse põ- hivara soetus	6 257	257	255	81	43	0	0	6 893
Segmendi immateriaalse põhivara soetus	0	467	0	11	0	0	0	478

Tuhandetes eurodes

6 kuud 2024	Supermarke- tid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Turvatee- nused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmendid kokku
Kontserni väline müük	296 742	49 422	98 938	10 275	3 449	0	0	458 826
Segmentide vaheline müük	443	2 432	233	3 180	7 293	-13 581	0	0
Müük kokku	297 185	51 854	99 171	13 455	10 742	-13 581	0	458 826
EBITDA	12 872	1 033	6 876	265	7 890	0	11 139	40 075
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-6 227	-1 422	-788	-305	-2 338	0	-9 997	-21 077
Ärikasum	6 645	-389	6 088	-40	5 552	0	1 142	18 998
Finantstulu	586	852	31	1	853	-1 994	0	329
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt (lisa 7)	0	133	0	0	0	0	0	133
Finantskulu	-1 050	-1 599	-472	-57	-2 487	1 994	-2 119	-5 790
Tulumaks	-1 607	-163	-1 090	0	-2 453	0	0	-5 313
Puhaskasum/(-kahjum)	4 574	-1 166	4 557	-96	1 465	0	-977	8 357
sh Eesti	4 574	-1 166	3 964	-96	1 218	0	-977	7 517
sh Läti	0	0	164	0	309	0	0	473
sh Leedu	0	0	429	0	-62	0	0	367
Segmendi varad	148 044	90 467	50 931	8 980	318 876	-99 270	156 380	674 408
Segmendi kohustused	112 910	64 224	25 247	6 743	121 276	-67 508	169 108	432 000
Segmendi materiaalse põhivara soetus (lisa 10)	1 864	748	498	213	12 823	0	0	16 146
Segmendi immateriaalse põhivara soetus (lisa 11)	0	1 223	2	3	0	0	0	1 228

Tuhandetes eurodes

6 kuud 2023	Supermarke- tid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Turvatee- nused	Kinnis- vara	Segmen- tide vaheli- sed tehini- gud	Rendi ar- vestuspõ- himõtete mõju	Segmendid kokku
Kontserni väline müük	301 683	51 729	97 578	6 377	3 181	0	0	460 548
Segmentide vaheline müük	835	2 218	209	3 093	7 287	-13 642	0	0
Müük kokku	302 518	53 947	97 787	9 470	10 468	-13 642	0	460 548
EBITDA	12 790	2 117	8 688	359	8 642	0	10 401	42 997
Amortisatsioonikulu ja väärtuse langus	-6 030	-1 400	-598	-212	-2 340	0	-9 698	-20 278
Ärikasum	6 760	717	8 090	147	6 302	0	703	22 719
Finantstulu	460	601	79	1	529	-1 654	0	16
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	110	0	0	0	0	0	110
Finantskulu	-899	-1 234	-453	-37	-1 381	1 654	-1 747	-4 097
Tulumaks	-1 139	-228	-1 158	0	-2 776	0	0	-5 301
Puhaskasum/(-kahjum)	5 182	-34	6 558	111	2 674	0	-1 044	13 447
sh Eesti	5 182	-34	4 808	111	2 508	0	-1 044	11 531
sh Läti	0	0	662	0	206	0	0	868
sh Leedu	0	0	1 088	0	-40	0	0	1 048
Segmendi varad	147 329	97 130	55 891	5 450	286 197	-113 528	158 070	636 539
Segmendi kohustused	120 103	71 017	33 901	4 935	94 318	-83 766	168 621	409 129
Segmendi materiaalse põhivara soetus	9 516	998	522	171	766	0	0	11 973
Segmendi immateriaalse põhivara soetus	0	802	0	17	0	0	0	819

Kontserniväline müügitulu müüdüd kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Jaemüügitulu	205 595	216 547	400 484	413 450
Hulgimüügitulu	16 473	14 276	30 828	25 424
Renditulu	2 833	2 720	5 517	5 282
Tulu teenuse osutamisest	12 422	8 922	21 997	16 392
Müügitulu kokku	237 323	242 465	458 826	460 548

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Eesti	217 493	223 413	424 380	426 941
Läti	8 836	9 519	16 304	17 398
Leedu	10 994	9 533	18 142	16 209
Kokku	237 323	242 465	458 826	460 548

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	30.06.2024	31.12.2023
Eesti	492 351	488 285
Läti	32 866	33 307
Leedu	2 573	2 298
Kokku	527 790	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

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Rendikulud	266	166	344	328
Soojuse-ja elektrikulud	3 046	2 976	6 898	7 715
Halduskulud	2 750	2 766	5 595	5 596
Müügiga seotud teenuste ja materjalide kulud	1 769	1 863	3 517	3 761
Turunduskulud	2 502	2 078	4 796	4 066
Muud tegevuskulud	1 093	1 236	2 465	2 585
Andmeside ja IT kulud	2 261	1 927	4 081	3 711
Personaliga seotud kulud	1 269	1 218	2 522	2 363
Teenuste kulud kokku	14 956	14 230	30 218	30 125

Lisa 18 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Palgakulu	20 847	20 405	41 602	40 031
Sotsiaalmaks	6 551	6 464	13 090	12 690
Tööjõukulud kokku	27 398	26 869	54 692	52 721
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (eurot)	1 469	1 461	1 457	1 425
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	4 732	4 656	4 760	4 683

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.

	II kvartal 2024	II kvartal 2023	6 kuud 2024	6 kuud 2023
Puhaskasum (tuhandetes eurodes)	9 868	12 847	8 357	13 447
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurot)	0,24	0,32	0,21	0,33

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 6 kuud 2024	Müügid 6 kuud 2024	Ostud 6 kuud 2023	Müügid 6 kuud 2023
Emaettevõtja	127	230	131	11
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 593	2 217	18 431	1 681
Juhatuse ja nõukogu liikmed	0	10	0	6
Muud seotud osapooled	21	9	9	8
Kokku	14 741	2 466	18 571	1 706

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

Saldod seotud osapooltega:

	30.06.2024	31.12.2023
Nõue emaeettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu	632	540
Juhatuse ja nõukogu liikmed	1	2
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku (lisa 4)	633	542

	30.06.2024	31.12.2023
Emaettevõtja	26	24
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 938	4 065
Muud seotud osapooled	1	2
Kohustused seotud osapoolte ees kokku (lisa 13)	3 965	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 229 tuhat eurot, keskmine intressimäär 2,75% (2023: 81 tuhat eurot, keskmine intressimäär 1,27%). Seisuga 30.06.2024 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 2 374 tuhat eurot (2023. aasta 6 kuuga 1 943 tuhat eurot) ja nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga olid 451 tuhat eurot (2023. aasta 6 kuuga olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 425 tuhat eurot).

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