

TALLINNA KAUBAMAJA GRUPP AS

**2018. aasta II kvartali ja 6 kuu
konsolideeritud vahearuanne**
(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE.....	12
JUHATAJA DEKLARATSIOON	12
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	13
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUM JA MUU KOONDKASUMIARUANNE	14
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	15
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	16
LISAD LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE.....	17
Lisa 1 Lühendatud konsolideeritud vahearuande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	17
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	22
Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	22
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	22
Lisa 10 Materiaalne põhivara.....	23
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	24
Lisa 12 Võlakohustused	25
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed.....	27
Lisa 14 Maksud.....	27
Lisa 15 Aktsiakapital	27
Lisa 16 Segmendiaruandlus	27
Lisa 17 Muud tegevuskulud	32
Lisa 18 Tööjõukulud	32
Lisa 19 Puhaskasum aktsia kohta.....	32
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega	33

ETTEVÕTJA LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Kaubamaja Grupp ASi (edaspidi „Tallinna Kaubamaja Grupp“ või „Grupp“) ettevõtjate peamiseks tegevusaladeks on jae- ja hulgikaubandus ning renditegevus. Tallinna Kaubamaja Grupp annab tööd enam kui 4 200 töötajale.

Ettevõtja on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

Juriidiline aadress:	Kaubamaja 1 10143 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10223439
Majandusaasta algus:	01.01.2018
Majandusaasta lõpp:	31.12.2018
Vahearuanne perioodi algus:	01.01.2018
Vahearuanne perioodi lõpp:	30.06.2018
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers AS
Telefon:	372 667 3200
Faks:	372 667 3205
E-mail:	tkmgroup@kaubamaja.ee

TEGEVUSARUANNE

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

Juhtimine

Tallinna Kaubamaja Grupi juhtimiseks valib vähemalt kord aastas toimuv Tallinna Kaubamaja Grupi aktsionäride korraline üldkoosolek ettevõtte nõukogu, kes on vastavalt põhikirjale 3-6-liikmeline. Tallinna Kaubamaja Grupi nõukogu liikmeteks on Jüri Käo (nõukogu esimees), Andres Järving, Enn Kunila, Gunnar Kraft ja Meelis Milder. Nõukogu liikmed valitakse kolmeks aastaks. Praeguste nõukogu liikmete Andres Järvingu, Jüri Käo, Enn Kunila, Meelis Milderi ja Gunnar Krafti volitused lõpevad 19.05.2021. 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 Tallinna Kaubamaja Grupi 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 ülemäär. Praegu on Tallinna Kaubamaja Grupi juhatuse üheliikmeline. Juhatuse liikme Raul Puusepa ametiaega pikendati 2017. aasta 17. veebruaril ning tema volitused lõpevad 6. märtsil 2020.

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

Aktsiad

Tallinna Kaubamaja Grupi aktsia on noteeritud Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 19. augustist 1997. Emiteeritud on 40 729,2 tuhat ühte liiki nimelist aktsiat nominaalväärtusega 0,40 eurot. Aktsiad on vabalt võõrandatavad, põhikirjakohaseid piiranguid ei ole, samuti ei ole ettevõtte ja aktsionäride vahel väärtpaperite võõrandamise piiranguid. Aktsionäride omavahelistes lepingutes sätestatud väärtpaperite võõrandamise piiranguid ei ole teada. Otsust olulist osalust omab NG Investeeringud OÜ. Spetsiifilisi kontrolliõigusi andvaid väärtpaperiteid ei ole emiteeritud.

Tallinna Kaubamaja Grupi juhatuse liikmetel 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.

2017. aasta lõpus 9,20 eurot maksnud aktsia sulgus 2018. aasta juuni lõpus samal tasemel 9,20 euro juures.

Vastavalt 26. veebruaril 2018 avaldatud üldkoosoleku kokkukutsumise teatele tegi ettevõtte juhtkond ettepaneku maksta aktsionäridele dividende 0,69 eurot aktsia kohta. Üldkoosolek oli ettepanekuga nõus.

Aksia hind ning kauplemisstatistika Tallinna Börsil 01.01.2018 kuni 30.06.2018.

Eurodes



Ettevõtte struktuur

Kontserni kuuluvad seisuga 30. juuni 2018 järgmised ettevõtjad:

	Asukohamaa	Osalus 30.06.2018	Osalus 31.12.2017
Selver AS	Eesti	100%	100%
Kulinaaria OÜ	Eesti	100%	100%
Kaubamaja AS	Eesti	100%	100%
Viking Security AS	Eesti	100%	100%
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Eesti	100%	100%
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Eesti	100%	100%
TKM Lietuva UAB	Leedu	100%	100%
SIA TKM Latvija	Läti	100%	100%
Selver Latvia SIA	Läti	100%	100%
TKM Auto OÜ	Eesti	100%	100%
KIA Auto AS	Eesti	100%	100%
KIA Auto UAB	Leedu	100%	100%
Forum Auto SIA	Läti	100%	100%
Viking Motors AS	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty	Eesti	100%	100%
OÜ TKM Beauty Eesti	Eesti	100%	100%
AS TKM King	Eesti	100%	100%
Rävala Parkla AS	Eesti	50%	50%

Majandusareng

2018. aasta I kvartalis kasvas sisemajanduse kogutoodang võrreldes eelmise aasta I kvartaliga 3,6%. Sarnaselt varasemate kvartalitega on majanduse peamiseks kasvatajaks ehituse tegevusvaldkond, samuti aitas kasvule kaasa veonduse ja laonduse tegevusala kasv. Eesti Panga hinnangul oodatakse aasta kokkuvõttes 3,5% suurust majanduskasvu. Tarbijahinnaindeks Eestis esimesel poolaastal kasvas 4,0%, sealhulgas toit ja mittealkohoolsed joogid kallinesid 3,9%, riietus ning jalatsid aga kallinesid 0,8%. Suurima hinnatõusu tegid aktsiisi kasvu tõttu läbi alkohoolsed joogid ja tubakas – 11,6%. Eesti Panga prognoosi kohaselt kujuneb 2018. aasta keskmiseks inflatsiooniks 2,8%. Eelmise aasta I kvartaliga võrreldes tõusis keskmine brutokuupalk 7,7%, mis endiselt kahandab ettevõtete kasumlikkust. Kogu 2018. aastaks prognoosivad analüütikud 7%list palgakasvu. Tööjõunõudlus on jätkuvalt suur, samas on kasvanud rahvastiku majanduslik aktiivsus ning kasvatanud pisut töötuse määra, mis 2018. aasta I kvartalis oli 6,8%. Lisaks pingestavad olukorda jaekaubanduse tööjõumaastikul Tallinnas sügisel avada plaanitavate uute suuremahuliste kaubanduspindade mehitamine ning demograafiline olukord, kus noori jõuab tööjõuturule lahkuvast generatsioonist oluliselt vähem. Eratarbimiskulutuste kasvutempo püsis eelmise aasta teise poole tasemel kasvades püsivhindades I kvartalis 2,8%.

Statistikaameti andmetel kasvas Eestis 2018. aasta esimesel viiel kuul jaekäibe kogumaht jooksevhindades 8,1%. Aasta algusest on enim hoogustunud mootorsõidukite hooldus ja remont, kasvades 5 kuu kokkuvõttes 20,4%. Jaemüük spetsialiseerumata kauplustes (ülekaalus toidukaubad) kasvas aasta esimesel viiel kuul 4,4%. Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes kasvas 6,4%, kuid kasv tuleneb pigem ümberklassifitseerimise tõttu mitmete ettevõtete lisandumisest vastavasse segmenti ja tegu ei ole eelmise aastaga võrreldaval baasil nähtuva kasvuga. Viie kuuga on enim vähenenud kasutatud kaupade jaemüük kauplustes, muu jaemüük väljaspool kauplusi 8,7% võrra. 2018. aasta esimese kuue kuuga on Eestis müüdnud 14 191 uut sõiduauto, mis ületab eelmise aasta kuue kuu müügi 8,1%. Tarbijakindlus on aasta alguse maksureformiga tekitatud ebakindluse madalseisust tõusnud juuniks eelmise aastaga samale tugevale tasemele.

Majandustulemused**FINANTSNÄITAJAD 2017-2018**

	EUR		Muutus
	II kvartal 2018	II kvartal 2017	
Müügitulu (miljonites)	174,9	164,6	6,2%
Ärikasum (miljonites)	9,4	8,8	6,2%
Puhaskasum (miljonites)	9,2	8,6	6,6%
Omakapitali tootlus (ROE)	5,0%	4,7%	
Varade tootlus (ROA)	2,4%	2,3%	
Puhasrentaablus	5,27%	5,25%	
Brutorentaablus	24,60%	25,16%	
Maksevõime kordaja	1,02	0,93	
Võlakordaja	0,48	0,48	
Müügitulu töötaja kohta (miljonites)	0,041	0,039	
Varude käibekiirus	1,82	1,77	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	4,64	4,58	
Aktsia sulgemishind (EUR/aktsia)	9,200	9,200	
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	0,23	0,21	
Keskmine töötajate arv	4 259	4 190	

	EUR		Muutus
	6 kuud 2018	6 kuud 2017	
Müügitulu (miljonites)	334,4	315,3	6,1%
Ärikasum (miljonites)	15,6	15,1	3,4%
Puhaskasum (miljonites)	9,0	8,4	7,9%
Omakapitali tootlus (ROE)	4,9%	4,6%	
Varade tootlus (ROA)	2,4%	2,3%	
Puhasrentaablus	2,70%	2,66%	
Brutorentaablus	24,48%	24,88%	
Maksevõime kordaja	1,02	0,93	
Võlakordaja	0,48	0,48	
Müügitulu töötaja kohta (miljonites)	0,078	0,076	
Varude käibekiirus	3,49	3,40	
AKTSIA			
Keskmine aktsiate arv (1000 tk)	40 729	40 729	
Omakapital aktsia kohta (EUR/aktsia)	4,64	4,58	
Aktsia sulgemishind (EUR/aktsia)	9,200	9,200	
Tulu aktsia kohta (EUR/aktsia)	0,22	0,21	
Keskmine töötajate arv	4 261	4 149	
Omakapitali tootlus (ROE)	= Puhaskasum / keskmine omakapital * 100%		
Varade tootlus (ROA)	= Puhaskasum / keskmine varade maht * 100%		
Müügitulu töötaja kohta	= Müügitulu / keskmine töötajate arv		
Varude käibekiirus (kordaja)	= Kaubakulu / varud		
Puhasrentaablus	= Puhaskasum / Müügitulu * 100%		
Brutorentaablus	= (Müügitulu - müüdüd kaupade kulu) / Müügitulu		
Maksevõime kordaja	= Käibevara / lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	= kohustused kokku / bilansimaht		

Tallinna Kaubamaja Grupi 2018. aasta teise kvartali konsolideeritud auditeerimata müügitulu oli 174,9 miljonit eurot, ületades sellega aasta varasemat 6,2%. I poolaasta müügitulu oli 334,4 miljonit eurot, kasvades võrreldes 2017. aasta I poolaasta tulemusega, mil müügitulu oli 315,3 miljonit eurot, 6,1%. Kontserni 2018. aasta teise kvartali konsolideeritud auditeerimata puhaskasum oli 9,2 miljonit eurot, mis on 6,6% enam, kui eelmise aasta võrreldava perioodi kasum. Kontserni 2018. aasta 6 kuu puhaskasum oli 9,0 miljonit eurot, mis on eelmise võrreldava perioodi tulemusest 7,9% parem. Maksueelne kasum oli I poolaastal 15,3 miljonit eurot, kasvades aasta varasemaga võrreldes 3,6%. Puhaskasumit mõjutas dividendimakse, millelt 2018. aasta I kvartalis arvestati tulumaksu 6,2 miljonit eurot, aasta varem arvestati tulumaksu summas 6,4 miljonit eurot.

2018. aasta teises kvartalis kasvatas Grupp müügitulu ja kasumit. Kõrgeima müügitulu kasvu ning kasumi lisandumisega jätkas Grupi autosegment. Jalatsisegmendi kauplusepindade optimeerimine vähendas võrreldavate perioodide müügitulu, kuid viis teise kvartali kasumisse. Tallinnas tehtavad mitmed suuremahulised teetööd raskendasid klientide ligipääsu Grupi erinevate segmentide olulistele jaekauplustele, mis omakorda viis nende kaupluste vähenenud külastatavuse ja müügitulu kasvu pidurdumiseni. Brutorentaablus võrreldes varasemaga veidi langes seoses Grupi keskmisest pisut madalama brutorentaablusega autokaubanduse segmendi osakaalu kasvuga ning Selveri segmendi rohkemate müügikampaaniatega. Tööjõukulu kasv teises kvartalis mõnevõrra pidurdus, kuna palkade korrigeerimine ei ole toimunud võrreldavates perioodides samas ajakavas, kuid kindlasti on tööjõukulude kontrolli all hoidmiseks tähtis roll iseteeninduskassade kasutuse suurendamisel ning kaubandusprotsesside töökorralduse parandamisel. Käimasolevatest arendusprojektidest tähtsamateks on e-poodide kasutajamugavuse ja tarnekiiruse parandamine, samuti

kolmes Balti riigis autosalongide, Kaubamaja segmendi Tallinna müügitu, Kulinaaria uue tootmishoone ning ühe Selveri kaupluse arendused.

2018. aasta II kvartalis suleti üks Selveri kauplus Tallinnas Pääskülas, mis sai uue suurema ja parema asukohaga alternatiivi kõrvalasuva Laagri Selveri näol juba 2017. aasta lõpus. Laiendati iseteeninduskasade piirkondi Kaubamaja Tallinna ja Tartu toiduosakondades ning Selveites. Selver alustas e-poe komplektierimiskeskuse arendusega e-poe teenindusvõimekuse kasvatamiseks vastavalt kliendiootustele.

Tallinna Kaubamaja Grupi varade maht 30. juuni 2018 seisuga oli 363,1 miljonit eurot, jäädes 2017. aasta lõpule alla 8,6%.

Aruandeperioodi lõpul oli püsiklientide arv üle 667 tuhande kasvades aastaga 7,0%. Püsiklientide osatähtsus kontserni käibes oli 85,0% (2017. aasta esimesel poolaastal oli see 82,9%). Partner Panga- ja krediitkaarte oli esimese poolaasta lõpuks väljastatud üle 29 tuhande.

Selverid

Supermarketite ärisegmendi 2018. aasta esimese poolaasta konsolideeritud müügitulu oli 217,9 miljonit eurot, kasvades aasta varasema perioodiga 4,5%. Teise kvartali konsolideeritud müügitulu oli 112,3 miljonit eurot, kasvades aasta varasema perioodiga võrrelduna 3,1%. Kuu keskmine kaupade müügitulu müügi- pinna ruutmeetrile oli 2018. aasta esimesel poolaastal 0,37 tuhat eurot, ning teises kvartalis 0,38 tuhat eurot, püsides eelmise aasta tasemel. Võrreldavate kaupluste kaupade müügitulu müügi- pinna ruutmeetri kohta oli esimesel poolaastal keskmiselt 0,37 tuhat eurot ja teises kvartalis 0,38 tuhat eurot, püsides samuti võrreldavate perioodide tasemel. Selveritest tehti 2018. aasta esimesel poolaastal 18,9 miljonit ostu, mis ületas aasta varasemat 2,7%.

2018. aasta esimese poolaasta supermarketite segmendi konsolideeritud maksueelne kasum oli 6,9 miljonit eurot, kasvades võrrelduna eelmise aastaga 0,6 miljonit. Puhaskasum oli esimesel poolaastal 2,8 miljonit eurot, kasvades võrrelduna eelmise aastaga 0,2 miljonit eurot. Eestis teenitud maksueelne kasum oli 7,0 miljonit eurot ja puhaskasum 3,0 miljonit eurot. Puhaskasumi ja tulumaksueelse kasumi erinevus tule- neb dividendidelt makstud tulumaksult - 2018. aastal oli dividendide tulumaks 0,4 miljoni euro võrra suu- rem aasta varasemast. Teises kvartalis olid maksueelne kasum ja puhaskasum 3,7 miljonit eurot, millest Eestis teenitud kasum moodustas 3,8 miljonit eurot. Teise kvartali kasum ületas eelmise aasta vaadeldava perioodi tulemust 0,3 miljoni euro võrra. Lätis teenitud kahjum oli esimesel poolaastal 0,2 miljonit eurot, millest teise kvartali osa oli 0,1 miljonit eurot, moodustades mõlemal perioodil 20% eelmise aasta tase- mest.

Selveri teise kvartali müügitulu kasv püsis turusegmendi kasvutempos. Võrreldavate kaupluste vaates müü- gitulu vähenes 0,4% võrra. Müügitulu mõjutasid aktiivne teedeehitus, mis on käesoleval aastal mõjutanud ja mõjutamas mitme ketis olulise kaaluga kauplusele ligipääsu; alkoholi müügi pidurdumine, jaanipühade kontsentreerumine lühemale ajaperioodile ning ühe Selveri sulgemine. Teises kvartalis kasvas nii ostude arv kui keskmine ost. Jätkuvalt edukad tulemused olid e-Selveril, kus läbimüük II kvartalis suurenes võrrel- duna eelmise aasta teise kvartaliga kolmandiku võrra.

Eestis teenitud kasumi kujunemisele on mõju avaldanud eelkõige müügitulu kasv. Brutomarginaal müügitul on kõrgemast inflatsioonist ja suuremast kampaaniate osakaalust tingituna 0,1 protsendipunkti võrra ma- dalam. Tegevuskulude osas on suudetud parandada eelmise aasta kuluefektiivset taset. Oodatult on posi- tiivset mõju avaldanud investeringud, mis on võimaldanud kokku hoida halduskulusid ning tugevas palga- surves võimaldanud efektiivselt juhtida tööjõukulusid. Teise kvartali tegevuskulud sisaldavad 151 tuhande euro ulatuses ühekordseid kulusid seoses kaupluse sulgemisega. Lätis teenitud kahjum vähenes seoses grupisestest lepingute lõppemisega.

2018. aasta võrdlusbaasis ei sisaldu eelmisel aastal Tallinnas avatud viite uut supermarketit ning Hiiumaa rändpoodi. 2018. aasta võrdlusbaas on suurem Tallinnas suletud supermarketi võrra.

Selver plaanib käesoleval aastal avada vähemalt kaks uut kauplust ja laiendada SelveEkspressi teenust avatavatesse ning veel kuude olemasolevasse kauplustesse. Samuti on kavas võtta kasutusse elektroonili- sed hinnasildid Selveri kaupluste puu- ja juurviljaosakondades. Jätkame e-kaubanduse arendamist suuren- damaks võimekust kiiresti kasvava klientide hulga teenindamiseks, sh on kavas paigaldada esimesed e- Selveri toidukapid, kuhu e-poe klientide tellimusi toimetada. Alates II kvartalist laienes e-Selveri teenus Pärnusse.

Supermarketite segmenti kuulub juuni lõpu seisuga Selveri kauplustekett 51 Selveri kaupluse, e-Selveri, rändpoe ning kohvikuga, kogumüügi- pinnaga 94,5 tuhat m² ning keskusköök Kulinaaria OÜ. Samuti kuulub segmenti SIA Selver Latvia, kus äritegevust ei toimu.

Kaubamajad

Kaubamajade ärisegmendi 2018. aasta 6 kuu müügitulu oli 46,6 miljonit eurot, mis oli eelmise aastaga võrreldes madalam 3,1%. Sellest teises kvartalis oli müügitulu 23,8 miljonit eurot, mis jäi 2017.aasta II kvartali tuludele alla 5,0%. Kaubamajade müügitulu müügipinna ruutmeetrile oli esimesel poolaastal 0,29 tuhat eurot kuus, mis on 3,0% vähem, kui eelmise aasta samal perioodil. Kaubamajade 2018. aasta esimese poolaasta maksueelne kasum oli 0,7 miljonit eurot, mis oli aastatagusest tulemusest madalam 46,8%. Teises kvartalis oli maksueelne kasum 1,1 miljonit eurot, mis jäi 2017. aasta tulemusele alla 9,9% võrra. Kaubamajade müügitulu mõjutas teises kvartalis Gonsiori tänava remont, mis häiris kogu kesklinna liiklust ja mõjutas negatiivselt kliendivooge.

I.L.U. kosmeetikakauplusi opereeriva OÜ TKM Beauty Eesti 2018. aasta esimese poolaasta müügitulu oli 2,0 miljonit eurot, vähenedes 2017. aasta sama perioodiga võrreldes 2,7%. 2018. aasta esimese poolaasta kahjum oli 0,2 miljonit eurot, kahjum vähenes 2017. aasta esimese poolaastaga võrreldes 0,03 miljoni euro võrra. 2018. aasta teise kvartali müügitulu oli 1,0 miljonit eurot, vähenedes 2017. aasta sama perioodiga võrreldes 8,4%. 2018. aasta teises kvartalis oli kahjum 0,05 miljonit eurot, mis oli 2017. aasta võrreldava perioodi kahjumist väiksem 0,04 miljoni euro võrra. Teise kvartali müügitulu mõjutasid negatiivselt Rocca al Mare liiklussõlme ehitustöödega seoses halb ligipääs Rocca al Mare keskusele, samuti ehitusööd Kristiine keskuses.

Autokaubandus

Autokaubandussegmendi 2018. aasta esimese poolaasta müügitulu oli 62,5 miljonit eurot. Müügitulu ületas 23,0% eelmise aasta sama perioodi tulusid, sealhulgas kasvas KIAde müügitulu 7,2%. Teise kvartali 34,9 miljoni euro suurune müügitulu ületas aasta varasemat 31,1%, sealhulgas kasvas KIAde müügitulu 19,3%. Esimesel poolaastal müüdi kokku 2 879 uut sõidukit, sellest teises kvartalis 1 650 sõidukit. Segmendi 2018. aasta esimese poolaasta puhaskasum oli 1,9 miljonit eurot, olles 4,4% aasta varasemast sama perioodi kasumist suurem. Segmendi 2018. aasta esimese poolaasta maksueelne kasum oli 2,6 miljonit eurot, ületades 2017. aasta esimese poolaasta kasumit 14,7%. 2018. aasta teise kvartali maksueelne kasum oli 1,7 miljonit eurot, mis ületas aasta varasema sama perioodi kasumit 70,6%. Müügitulu ja kasumikasvu põhjusteks saab lugeda autokaubandussegmenti lisandunud Peugeot sõidukite müüki ja teenindust alates 2018. aasta algusest ja autoturu üldist hoogsat kasvutrendi. Kõigi Grupi autobrandide müük ja teenindus läks edukalt kõigis kolmes Balti riigis. Teises kvartalis realiseerusid eelnevalt sõlmitud automüügitehingud autorendi firmadega, mis andsid hüppelise kasvu uute autode müügis.

Jalatsikaubandus

Jalatsikaubanduse segmendi müügitulu oli 2018. aasta esimesel poolaastal 4,7 miljoni eurot. Võrreldes eelmise aastaga kahanes esimese poolaasta müügitulu 12,6%. Teises kvartalis oli segmendi müügitulu 2,5 miljonit eurot, kahanedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 9,0%. Müügitulu on vähenenud, sest võrreldes aasta varasemaga on suletud mitmed jalatsikaubanduse segmendi ootustele mittevastavad kauplused. Esimese poolaasta kahjum oli 0,2 miljonit eurot. Aasta varasema võrreldava perioodi kahjum oli 0,9 miljonit eurot. Teise kvartali kasumiks kujunes 0,1 miljonit eurot, mis võrreldes eelmise aasta sama perioodiga on 0,1 miljoni euro võrra parem tulemus. Teise kvartali parem tulemus baseerub varasemast sobivamate hankekanalite kasutamisel ning kauplusepindade mahu korrastamisel. 2018. aasta teises pooles jätkab segment tööd ABC Kinga kaupluste müügipindade optimeerimisega.

Kinnisvarad

Kinnisvarade segmendi 2018. aasta esimese poolaasta grupiväline müügitulu oli 2,7 miljonit eurot. Müügitulu kasvas möödunud aastaga võrreldes 8,6%. Segmendi teise kvartali grupiväline müügitulu oli 1,4 miljonit eurot. Müügitulu kasvas 9,6% võrreldes möödunud aasta sama perioodiga. Kinnisvarade segmendi 2018. aasta esimese poolaasta maksueelseks kasumiks kujunes 5,3 miljonit eurot, jäädes eelmise aasta sama perioodi tulemusele alla 8,3%. Segmendi 2018. aasta teise kvartali maksueelseks kasumiks kujunes 2,5 miljonit eurot, jäädes eelmise aasta sama perioodi tulemusele alla 16,0%. Segmendi müügitulu kasvu toetas käesoleva aasta algul valminud grupivälisele partnerile ehitatud tankla ja tanklakauplus, mis asub Rae vallas Peetri Selveri vahetus naabruses. Segmendi müügikasvule annavad märkimisväärset lisa Tartu Kaubamaja Keskus ja Viimsi Keskus, mis on vaatamata tihedale konkurentsile üürnikega kaetud ja küllastajate seas endiselt populaarsed. Kasumi vähemist mõjutasid varasemad grupisisesed Läti kinnisvaraga seotud lepingud, mis on praeguseks lõppenud.


2018. aasta lõpus on plaanis avada Kolde Selver, mille ehitustööd hetkel käivad. Jätkatakse ka Eesti, Läti ja Leedu autokeskuste ning Kaubamaja Tallinna müügitubade arendustöödega.

Personal

Tallinna Kaubamaja Grupi 2018. aasta esimese poolaasta keskmine töötajate arv oli 4 261, kasvades võrreldes 2017. aasta sama perioodiga 2,7%. Tööjõukulud kokku (palgakulu ja sotsiaalmaksukulu) 2018. aasta esimesel kuuel kuul olid 32,3 miljonit eurot kasvades eelneva aasta sama perioodiga võrreldes 8,1%. Teises kvartalis kasvas tööjõukulu aasta varasemaga võrreldes 5,0%, samal ajal töötajate keskmine arv kasvas 1,6%. Kuu keskmine palgakulu töötaja kohta kasvas esimesel poolaastal 5,2% võrreldes 2017. aasta esimese kuue kuu keskmise palgaga, teises kvartalis oli kasv 3,2%.

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, 12. juuli 2018

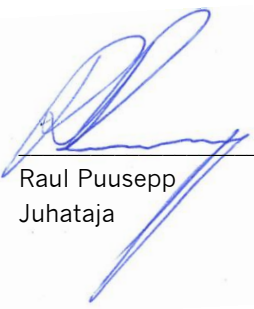
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 12 kuni 34 toodud Tallinna Kaubamaja Grupp ASi 2018. 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. Tallinna Kaubamaja Grupp AS ja tema tütarettevõtjad on jätkuvalt tegutsevad.



Raul Puusepp
Juhataja

Tallinn, 12. juuli 2018

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	30.06.2018	31.12.2017
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	16 872	33 662
Nõuded ja ettemaksed	3	12 949	16 127
Varud	5	72 422	75 816
Käibevara kokku		102 243	125 605
Põhivara			
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed	8	115	114
Sidusettevõtjad	7	1 700	1 724
Kinnisvarainvesteeringud	9	50 477	49 902
Materiaalne põhivara	10	203 208	214 475
Immateriaalne põhivara	11	5 398	5 675
Põhivara kokku		260 898	271 890
VARAD KOKKU		363 141	397 495
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	12	21 682	54 818
Võlad ja ettemaksed	13	78 896	85 569
Lühiajalised kohustused kokku		100 578	140 387
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	12	73 184	48 732
Pikaajalised eraldised ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud		420	360
Pikaajalised kohustused kokku		73 604	49 092
KOHUSTUSED KOKKU		174 182	189 479
Omakapital			
Aktsiakapital	15	16 292	16 292
Kohustuslik reservkapital		2 603	2 603
Ümberhindluse reserv		81 220	82 124
Konverteerimiserinevused		-255	-255
Jaotamata kasum		89 099	107 252
OMAKAPITAL KOKKU		188 959	208 016
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		363 141	397 495

Lisad lehekülgedel 17 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUM JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Müügitulu	16	174 891	164 645	334 438	315 333
Muud äritulud		352	259	1 065	741
Müüdud kaubad, kasutatud materjalid ja teenused	5	-131 873	-123 213	-252 560	-236 879
Mitmesugused tegevuskulud	17	-13 744	-13 585	-27 581	-27 079
Tööjõukulud	18	-16 529	-15 747	-32 317	-29 902
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10, 11	-3 390	-3 306	-6 827	-6 587
Muud ärikulud		-335	-228	-643	-557
Ärikasum		9 372	8 825	15 575	15 070
Finantstulud		0	0	0	0
Finantskulud		-187	-200	-357	-383
Kasum sidusettevõtja aktsiatelt	7	24	27	76	78
Kasum enne tulumaksustamist		9 209	8 652	15 294	14 765
Tulumaks	15	0	-15	-6 249	-6 386
Aruandeperioodi puhaskasum		9 209	8 637	9 045	8 379
Muu koondkasum					
<i>Kirjed, mida ei klassifitseerita edaspidi ümber kasu- miaruanndesse</i>					
Aruandeperioodi muu koondkasum /(-kahjum) kokku		0	0	0	0
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM		9 209	8 637	9 045	8 379
Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurodes)	19	0,23	0,21	0,22	0,21

Aruandeperioodi puhaskasum ja muu koondkasum on omistatav emaettevõtja omanikele.

Lisad lehekülgedel 17 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Lisa	6 kuud 2018	6 kuud 2017
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum		9 045	8 379
<i>Korrigeerimised:</i>			
<i>Dividendide tulumaks</i>	15	6 249	6 371
<i>Intressikulu</i>		357	383
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	10, 11	6 827	6 587
<i>Kahjum põhivara müügist</i>	10	2	1
<i>Kasum põhivara müügist</i>	10	-403	-200
<i>Kasum kinnisvarainvesteeringu müügist</i>	9	-39	0
<i>Kapitaliosaluse meetodi mõju</i>	7	-76	-78
Varude muutus		3 394	608
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		3 177	3 270
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-6 595	-7 478
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		21 938	17 843
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus (v.a. kapitalirent)	10	-6 003	-8 388
Materiaalse põhivara müük	10	9 916	1 246
Kinnisvarainvesteeringute müük	9	676	0
Immateriaalse põhivara soetus	11	-7	-28
Saadud dividendid	7	100	100
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		4 682	-7 070
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	12	60 683	30 024
Saadud laenude tagasimaksed	12	-69 058	-35 343
Arvelduskrediidi saldo muutus	12	-309	378
Makstud dividendid	15	-28 102	-25 659
Dividendide tulumaks	15	-6 249	-6 371
Makstud intressid		-375	-403
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-43 410	-37 374
RAHAVOOD KOKKU		-16 790	-26 601
Valuutakursi kasumi (kahjumi) mõju rahale ja raha ekvivalentidele		0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	33 662	32 375
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	16 872	5 774
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-16 790	-26 601

Lisad lehekülgedel 17 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuanne lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Tuhandetes eurodes

	Aksia-ka- pital	Kohustus- lik reserv- kapital	Ümber- hindluse reserv	Konver- teerimis- erinevused	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2016	16 292	2 603	83 932	-255	101 272	203 844
Aruandeperioodi puhaska- sum	0	0	0	0	8 379	8 379
Aruandeperioodi koondka- sum kokku	0	0	0	0	8 379	8 379
Ümberhinnatud maa ja ehit- iste kulumi ümberklassifit- seerimine	0	0	-904	0	904	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	-25 659	-25 659
Saldo seisuga 30.06.2017	16 292	2 603	83 028	-255	84 896	186 564
Aruandeperioodi puhaska- sum	0	0	0	0	29 831	29 831
Aruandeperioodi koondka- sum kokku	0	0	0	0	29 831	29 831
Ümberhinnatud maa ja ehit- iste kulumi ümberklassifit- seerimine	0	0	-1 808	0	1 808	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	-25 659	-25 659
Saldo seisuga 31.12.2017	16 292	2 603	82 124	-255	107 252	208 016
Aruandeperioodi puhaska- sum	0	0	0	0	9 045	9 045
Aruandeperioodi koondka- sum kokku	0	0	0	0	9 045	9 045
Ümberhinnatud maa ja ehit- iste kulumi ümberklassifit- seerimine	0	0	-904	0	904	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	-28 102	-28 102
Saldo seisuga 30.06.2018	16 292	2 603	81 220	-255	89 099	188 959

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

Lisad lehekülgedel 17 - 34 on käesoleva lühendatud konsolideeritud vahearuarande lahutamatud osad.

LISAD LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Lisa 1 Lühendatud konsolideeritud vahearuaande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Kaubamaja Grupp AS („ettevõtja”) ja tema tütarettvõtjad (koos „Tallinna Kaubamaja Grupp” või „Grupp”) on jaekaubanduse ja renditegevusega seotud teenuste osutamisega tegelevad ettevõtjad, mis tegutsevad Eestis, Lätis ja Leedus. Tallinna Kaubamaja Grupp AS on 18. oktoobril 1994 Eesti Vabariigis aadressil Gonsiori 2, Tallinn, registreeritud äriühing. Tallinna Kaubamaja Grupp AS'i aktsiad on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil. Tallinna Kaubamaja Grupp AS'i enamusaktsionär on OÜ NG Investeeringud, mille enamusomanik on NG Kapital OÜ. NG Kapital OÜ on Tallinna Kaubamaja Grupp AS'i üle lõplikku valitsevat mõju omav ettevõtja.

Koostamise alused

Tallinna Kaubamaja Grupi konsolideeritud raamatupidamise vahearuaanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga (IFRS) IAS 34 „Vahearuaanded” nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Konsolideeritud raamatupidamise vahearuaanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaruande esitamiseks ning seda tuleb lugeda koos Tallinna Kaubamaja Grupi viimase avalikustatud aastaruandega seisuga 31.12.2017. Lisaks on toodud selgitavad märkused sündmuste ja tehingute selgitamiseks, mis on olulised, et mõista Grupi finantsseisundis ja -tulemustes toimunud muutusi alates viimasest raamatupidamise aastaruandest. See on Grupi esimene aruaanne, mille puhul on rakendatud IFRS 15 ja IFRS 9. Peamistes arvestuspõhimõtetes tehtud muudatusi on kirjeldatud alljärgnevalt.

Tallinna Kaubamaja Grupi arvestus- ja esitusvaluutaks on euro (EUR). Kõik aruandes esinevad summad on ümardatud lähima tuhandeni, kui ei ole öeldud teisiti.

Juhtkond on seisukohal, et Tallinna Kaubamaja Grupi konsolideeritud vahearuaanne 2018. aasta II kvartali ja 6 kuu kohta annab tõese ja õiglase ülevaate ettevõtte tegevuse kohta kooskõlas tegevuse jätkuvuse põhimõttega.

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

Muutused olulistest arvestuspõhimõtetes

Käesoleva aruaande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on samad, mida kasutati Grupi 31. detsembril 2017 lõppenud majandusaasta konsolideeritud aruandes, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevalt. Arvestuspõhimõtete muudatused kajastuvad ka Grupi konsolideeritud finantsaruannetes seisuga 31. detsember 2018 lõppeval aastal. Grupp on alates 1. jaanuarist 2018 esmakordselt rakendanud IFRS 15 „Müügitulu lepingutelt klientidega” ja IFRS 9 „Finantsinstrumendid”. Mitmed teised uued standardid on rakendunud 1. jaanuarist 2018, kuid neil ei ole olulist mõju Grupi finantsaruannetele. IFRS 15 ja IFRS 9 rakendamisel ei olnud olulist mõju Grupi finantsaruannetele seisuga 01.01.2018 ning omakapitali ei ole alates sellest kuupäevast korrigeeritud.

IFRS 15 „Müügitulu lepingutelt klientidega”

IFRS 15 kehtestab tervikliku raamistiku, millega määratakse kindlaks, kui palju ja millal tulu kajastatakse. Selle standardiga asendati standardid IAS 18 „Tulud”, IAS 11 „Ehituslepingud” ja nendega seotud tõlgendused. Grupp on rakendanud IFRS 15-i, kasutades muudetud tagasiulatuvat lähenemisviisi, millega nõutakse, et selle standardi esmakordse rakendamise kumulatiivset mõju kajastatakse jaotamata kasumis esmakordse rakendamise kuupäeva seisuga (s.t 1. jaanuaril 2018) ja 2017. aasta kohta esitatud andmeid korrigeeritakse (s.t kajastatakse, nagu eespool kirjeldatud, standardite IAS 18, IAS 11 ja sellega seotud tõlgenduste kohaselt). Vastavalt eespool kirjeldatule, kuna IFRS 15 ei omanud jaotamata kasumile seisuga 1. jaanuar 2018 olulist mõju, siis omakapitali ei korrigeeritud.

Allpool on esitatud uute arvestuspõhimõtete üksikasjad ja eelmiste arvestuspõhimõtete muudatused, mis on seotud kontserni erinevate kaupade ja teenustega. IFRS 15 kohaselt kajastatakse müügitulu siis, kui kaup või teenus antakse kliendile üle.

Kaupade jaemüük

Kaupade müügist saadav tulu kajastatakse hetkel, mil müügitehing viiakse jaemüügikaupluses kliendiga lõpule. Üldiselt tasub klient kas sularahas või krediitkaardiga. Kaupade tagastamise tõenäosust hinnatakse portfelli tasemel (keskväärtuse meetod), mis põhineb eelneval kogemusel, ja tulused kajastatakse müügitehingu perioodil tulude vähendamise kaudu, kajastades lepingujärgseid kohustusi (tagasimaksekohustus) ja õigust tagastatud kaubale. Selle eelduse ja tagastatud kauba hinnangulist summat hinnatakse igal aruandekuupäeval. Kuna tagastatud kauba arv on olnud aastate jooksul stabiilne, on väga tõenäoline, et kajastatud kumulatiivset tulu ei pea olulisel määral tühistama.

Klientide lojaalsusprogrammi arvestus

Varasematel aruandeperioodidel allokeeriti kauba müügist saadud tasu punktidele ja müüdnud kaupadele, kasutades jääkmeetodit. Selle meetodi kohaselt allokeeriti punktidele osa tasust, mis oli võrdne punktide õiglase väärtusega. Tasu ülejäänud osa allokeeriti müüdnud kaupadele.

Vastavalt IFRS 15-le tuleb kogu tasu allokeerida punktidele ja kaupale, lähtudes suhtelistest eraldiseisvatest müügihindadest. Selle uue meetodi kasutamisel on müüdnud kaupadele allokeeritud summad keskmiselt kõrgemad kui jääkväärtuse meetodil allokeeritud summad, kuigi selle mõju seisuga 1. jaanuar 2018 ei olnud oluline.

IFRS 9 „Finantsinstrumendid“

IFRS 9 sätestab nõuded finantsvarade, finantskohustuste ja mõnede mittefinantsteenuste ostu- või müügilepingute kajastamise ja mõõtmise kohta. Käesoleva standardiga asendatakse IAS 39 „Finantsinstrumendid: kajastamine ja mõõtmine.“

Enamus IAS 39 nõudeid finantskohustuste klassifitseerimiseks ja mõõtmiseks kanti muutmata kujul üle IFRS 9-sse. Samas on kaotatud IAS 39-s kasutatud lunastustähtjani hoitavate finantsvarade, laenude ja nõuete ning müügivalmis olevate finantsvarade varasemad kategooriad. Vastavalt IFRS 9-le klassifitseeritakse esmakordsel kajastamisel finantsvarad ühte kolmest mõõtmiskategooriast: varad, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses; varad, nagu võlainstrumendid ja omakapitaliinstrumendid, mida kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi muu koondkasumi; varad, mida kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande. Finantsvarade klassifitseerimine vastavalt IFRS 9-le põhineb üldiselt ärimudelil, milles finantsvara hallatakse, ja selle lepinguliste rahavoogude näitajatel.

Finantsvara hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kui see vastab mõlemale järgmisele tingimusele ja ei ole määratletud kui vara, mida kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande:

- seda hoitakse vastavalt ärimudelile, mille eesmärk on hoida varasid lepinguliste rahavoogude saamiseks; ja
- tema lepingutingimustega tekitatakse kindlatel kuupäevadel rahavood, mille moodustavad ainult põhiosa ja tagasi maksmata põhisumma intressid.

Finantsvara (välja arvatud juhul, kui on tegemist nõudega ostja vastu, mille puudub oluline rahastamiskomponent ja mida algselt mõõdetakse tehinguhinnas) mõõdetakse esmalt õiglasel väärtuses, ja kui on tegemist varaga, mida ei kajastata õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande, lisanduvad sellele tehingukulud, mis on otseselt seotud vara soetamisega.

Sellised varad kajastatakse seejärel korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivse intressimäära meetodit. Korrigeeritud soetusmaksumusest arvatakse maha väärtuse langusest tekkinud kahjum. Intressitulu, välisvaluuta kasumid ja kahjumid ning väärtuse langus kajastatakse kasumiaruandes. Kajastamise lõpetamisel tekkinud kasumeid või kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes.

Alljärgnevas tabelis selgitatakse IAS 39 esialgseid mõõtmiskategooriaid ja IFRS 9-st tulenevaid uusi mõõtmiskategooriaid Grupi iga finantsvara klassi lõikes seisuga 1. jaanuar 2018.

(tuhandetes eurodes)	Esialgne klassifikatsioon IAS 39 kohaselt	Uus klassifikatsioon IFRS 9 kohaselt	Bilansiline jääkväärtus IAS 39 kohaselt	Bilansiline jääkväärtus IFRS 9 kohaselt
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	Laenud ja nõuded	Korrigeeritud soetusmaksumus	12 363	12 363
Sularaha ja raha ekvivalendid	Laenud ja nõuded	Korrigeeritud soetusmaksumus	33 662	33 662
Finantsvarad kokku			46 025	46 025

Finantsvarade väärtuse langus

IFRS 9 asendab IAS 39 tekkinud kahjumi mudeli oodatava krediidikahjumi mudeliga. Uut väärtuse languse kahjumi kajastamise mudelit rakendatakse korrigeeritud soetusmaksumuses finantsvarade, lepinguliste varade ja võlainvesteeringute suhtes, mida kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi muu koondkasumi,

mitte aga investeringutele omakapitaliinstrumentidesse. IFRS 9 nõuab krediidikahjumite kajastamist varem kui IAS 39.

Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvarad koosnevad nõuetest ostjate vastu, sularahast ja raha ekvivalentidest.

IFRS 9 kohaselt mõõdetakse väärtuse langust alates finantsvarade esmasest kajastamisest ühel järgmistest alustest:

- 12 kuu jooksul oodatavad krediidikahjumid: need on krediidikahjumid, mis tulenevad võimalikest maksehäiretest 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast; ja
- eluea jooksul oodatavad krediidikahjumid: need on krediidikahjumid, mis tulenevad kõigist võimalikest maksehäiretest finantsinstrumendi oodatava eluea jooksul.

Oodatavad krediidikahjumid on tõenäosusega kaalutud hinnangulised krediidikahjumid. Krediidikahjum on vahe lepingu alusel Grupi saadaolevate rahavoogude ja Grupi poolt oodatud rahavoogude vahel, mida on diskonteeritud esialgse efektiivse intressimääraga.

Grupp mõõdab väärtuse langust järgmiselt:

- nõudeid ostjate vastu summas, mis võrdub eluea jooksul oodatavate krediidikahjumitega;
- sularaha ja raha ekvivalente, mille krediidiriski aruandeperioodil on hinnatud madalaks (juhtkond peab madalaks krediidiriskiks vähemalt ühe suurema reitinguagentuuri investimisjärgu krediidireitingut) summas, mis võrdub 12 kuu jooksul oodatavate krediidikahjumitega
- kõigi muude finantsvarade puhul 12 kuu jooksul oodatavate krediidikahjumite summas, kui krediidirisk (st finantsvara eeldatava eluea jooksul esinev maksejõuetuse risk) ei ole pärast esmast kajastamist märkimisväärselt suurenenud; kui risk on märkimisväärselt suurenenud, mõõdetakse krediidikahjumit summas, mis võrdub eluea jooksul oodatavate krediidikahjumitega.

Kindlaksmääramisel, kas finantsvara krediidirisk on alates esmasest kajastamisest oluliselt suurenenud ja krediidikahjumite hindamisel võtab Grupp arvesse mõistlikku ja toetavat infot, mis on asjakohane ja kättesaadav ilma liigsete kulude või pingutuseta. See hõlmab nii kvantitatiivset kui ka kvalitatiivset teavet ja analüüsi, mis põhineb Grupi ajaloolisel kogemusel ja krediidi hinnangu infol ning sisaldab tulevikku suunatud (sh makromajanduslikku) infot. Grupp eeldab, et finantsvara krediidirisk on märkimisväärselt tõusnud, kui tasumise tähtajast on möödunud rohkem kui 30 päeva.

Grupp leiab, et finantsvara on makseviivituses, kui:

- võlgnik ei ole tõenäoliselt suuteline tasuma Grupile oma krediidikohustusi täielikult, ilma et Grupp peaks rakendama selliseid meetmeid nagu tagatise realiseerimine (sellise olemasolul); või
- finantsvara maksetähtajast on möödunud üle 90 päeva.

Korrigeeritud soetusmaksumuses mõõdetavate finantsvarade allahindlused arvatakse maha varade bilansilisest jääkmaksumusest.

Varade puhul, mille suhtes kohaldatakse IFRS 9 väärtuse languse mudelit eeldatakse üldiselt, et varade väärtuse langusest tulenevad kahjumid suurenevad ja muutuvad volatiilsemaks. Grupp on siiski otsustanud, et IFRS 9 väärtuse languse nõuete rakendamine seisuga 01.01.2018 ei avalda olulist mõju Grupi finantsaruannetele.

IFRS 9 kasutuselevõttust tulenevad arvestuspõhimõtete muudatusi on rakendatud tagasiulatuvalt, välja arvatud allpool kirjeldatud juhtudel. Arvestuspõhimõtete muudatused ei mõjutanud oluliselt Grupi finantsaruandeid nende rakendamisel seisuga 1. jaanuar 2018. Vastavalt IFRS 9 üleminekusätetele ei ole võrdlusandmeid korrigeeritud, kuid need kajastatakse vastavalt IAS 39-le.

Alljärgnevad hinnangud põhinevad esmakordse rakendamise kuupäeval eksisteerinud faktide ja asjaoludel.

- Ärimudeli, mille kohaselt finantsvara hoitakse, kindlaksmääramine
- Kui IFRS 9 esmase kajastamise kuupäeval oli võlainstrumenti tehtud investeringu krediidirisk madal, siis on Grupp eeldanud, et vara krediidirisk ei olnud pärast esmast kajastamist märkimisväärselt suurenenud.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	949	643
Pangakontod	15 112	29 866
Raha teel	811	3 153
Raha ja pangakontod kokku	16 872	33 662

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Nõuded ostjate vastu (lisa 4)	10 427	11 761
Muud lühiajalised nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 20)	2	0
Muud lühiajalised nõuded	382	602
Finantsvarad kokku bilansikirjel "Nõuded ja ettemaksed"	10 811	12 363
Ettemaks kaupade eest	1 141	2 993
Muud ettemakstud kulud	935	701
Rendikulude ettemaks	34	34
Maksude ettemaksed (lisa 14)	28	36
Nõuded ja ettemaksed kokku	12 949	16 127

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Nõuded ostjate vastu	8 823	9 450
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjatele arvete eest	-5	-4
Nõuded seotud osapoolte vastu (lisa 20)	368	392
Kaardimaksed	1 241	1 923
Nõuded ostjate vastu kokku	10 427	11 761

Lisa 5 Varud

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	71 649	75 068
Tooraine ja materjal	773	748
Varud kokku	72 422	75 816

Tallinna Kaubamaja Grupp AS

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

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 601	2 166	4 951	4 387
Inventuuride puudujäägid	733	657	1 055	903
Kasutatud materjal ja tarvikud kokku	3 334	2 823	6 006	5 290

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

Lisa 6 Tütarettevõtjad

Tallinna Kaubamaja Gruppi kuuluvad:

Ettevõtte nimi	Asukoht	Tegevusala	Osalus 30.06.2018	Soetus- aasta
Selver AS	Tallinn Pärnu mnt. 238	Jaekaubandus	100%	1996
Tallinna Kaubamaja Kinnisvara AS	Tallinn Gonsiori 2	Kinnisvara haldamine	100%	1999
Tartu Kaubamaja Kinnisvara OÜ	Tartu Riia 1	Kinnisvara haldamine	100%	2004
SIA TKM Latvija	Riga Ieriku iela 3	Kinnisvara haldamine	100%	2006
SIA Selver Latvia	Riga Ieriku iela 3	Jaekaubandus	100%	2006
TKM Auto OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Kaubandus- ja finantstegevus	100%	2007
KIA Auto AS	Tallinn Ülemiste tee 1	Jaekaubandus	100%	2007
Forum Auto SIA	Riga Pulkevza Brieza 31	Jaekaubandus	100%	2007
KIA Auto UAB	Vilnius Perkunkiemiog.2	Jaekaubandus	100%	2007
TKM Beauty OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2007
TKM Beauty Eesti OÜ	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2007
TKM King AS	Tallinn Betooni 14	Jaekaubandus	100%	2008
Kaubamaja AS	Tallinn Gonsiori 2	Jaekaubandus	100%	2012
Kulinaaria OÜ	Tallinn Taevakivi 7B	Keskusköögi tegevus	100%	2012
AS Viking Motors	Tallinn A.H. Tammsaare tee 51	Jaekaubandus	100%	2012
Viking Security AS	Tallinn A.H. Tammsaare tee 62	Turvaalane tegevus	100%	2014
UAB TKM Lietuva	Vilnius Lvovo G. 25	Kinnisvara haldamine	100%	2017
Verte Auto SIA	Marupes nov., Marupe, Karla Ulmana gatve 101	Jaekaubandus	100%	2017

2018. ja 2017. aastal ei ole toimunud äriühendusi.

Lisa 7 Sidusettevõtjad

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja Grupp omab 50% osalust (2017: 50%) ettevõttes AS Rävalla Parkla, mis osutab Tallinnas parkimismaja teenuseid.

	30.06.2018	31.12.2017
Investeering sidusettevõtjasse aasta alguses	1 724	1 762
Aruandeperioodi kapitaliosaluse kasum	76	162
Saadud dividendid	-100	-200
Investeering sidusettevõtjasse aruande perioodi lõpus	1 700	1 724

Sidusettevõtja Rävalla Parkla AS finantsinformatsioon (kajastades 100% sidusettevõtetest):

	30.06.2018		31.12.2017	
Käibevara	52		29	
Põhivara	3 452		3 471	
Lühiajalised kohustused	105		53	
	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Müügitulu	127	127	255	252
Puhaskasum	49	54	152	156

Lisa 8 Pikaajalised nõuded ja ettemaksed

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Rendikulude ettemaks	53	52
Edasilükkunud tulumaksu vara	27	27
Muud pikaajalised nõuded	35	35
Pikaajalised nõuded ja ettemaksed kokku	115	114

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

Tuhandetes eurodes

Bilansiline maksumus 31.12.2016	48 684
Ümberklassifitseerimine (lisa 10)	157
Müük	-20
Õiglase väärtuse muutus	1 081
Bilansiline maksumus 31.12.2017	49 902
Ümberklassifitseerimine (lisa 10)	1 212
Müük	-637
Bilansiline maksumus 30.06.2018	50 477

Kinnisvarainvesteeringu näol on tegemist kaubandushoonega hoonestatud kinnistutega ja lõpetamata ehitistega. Eestis asuvate Viimsi Keskuse ja Tartu Kaubamaja kaubandushoonetega hoonestatud kinnistud, mida Grupp hoiab valdavalt renditulu teenimise eesmärgil, on jagatud alates 2016. aastast kinnisvarainvesteeringu ja materiaalse põhivara vahel. Lätis asuv Rezekne kaubandushoonega hoonestatud kinnistu on kajastatud kinnisvarainvesteeringuna ning hoitakse renditulu teenimise eesmärgil. 2017. aastal on kinnistu Harju maakonnas Rae vallas Peetri alevikus klassifitseeritud materiaalsest põhivarast ümber

kinnisvarainvesteeringuks.

2018. aasta esimesel poolaastal lisandus kinnisvarainvesteeringuid 1 212 tuhande euro ulatuses, mille eest tehti Tartu Kaubamaja keskusele renoveerimistöid ja lõpetati Peetri Selveri tankla ehitus (lisa10). Aruandeperioodil müüdi Harju maakonnas Rae vallas Peetri alevikus Veesaare tee 5 asuv kinnistu.

2017. aasta tehti Tartu Kaubamaja keskusele renoveerimistöid 157 tuhande euro ulatuses.

2017. aastal toimus hindamise tulemusena Eesti kinnisvarainvesteeringu üleshindlus summas 1 081 tuhat eurot. Kinnisvarainvesteeringu üleshindlus on kajastatud kasumiaruandes muudes ärituludes. 2017. aastal Läti kinnisvarainvesteeringu õiglasest väärtusest muutust ei toimunud. 2018. aastal muutusi kinnisvarainvesteeringute õiglasest väärtusest ei ole toimunud.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisse-seade	Lõpetamata ehitised ja ettemaksud	Kokku
31.12.2016					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	164 456	33 797	34 978	44 315	277 546
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-22 746	-22 320	-20 969	-66 035
Jääkmaksumus	164 456	11 051	12 658	23 346	211 511
2017.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	1 893	356	134	12 395	14 778
Ümberklassifitseerimine	2 173	4 500	3 838	-10 511	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks (lisa 9)	-157	0	0	0	-157
Müük	-8	-379	-18	-795	-1 200
Mahakandmine	0	-1	-38	0	-39
Väärtuse langus/tõus läbi kasumiaruande	0	0	0	2 144	2 144
Amortisatsioonikulu	-5 049	-3 243	-4 270	0	-12 562
31.12.2017					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	167 890	37 114	37 634	44 584	287 222
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-4 582	-24 830	-25 330	-18 005	-72 747
Jääkmaksumus	163 308	12 284	12 304	26 579	214 475
2018.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	42	315	33	5 613	6 003
Ümberklassifitseerimine	528	691	1 288	-2 507	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringusse (lisa 9)	0	0	0	-1 212	-1 212
Ümberklassifitseerimine (lisa 11)	0	0	0	-97	-97
Müük	-10	-216	-4	-9 285	-9 515
Mahakandmine	-39	-22	-3	0	-64
Amortisatsioonikulu	-2 444	-1 766	-2 172	0	-6 382
30.06.2018					
Soetus- või ümberhinnatud maksumus	168 015	37 627	38 851	31 034	275 527
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-6 630	-26 341	-27 405	-11 943	-72 319
Jääkmaksumus	161 385	11 286	11 446	19 091	203 208

2018. aasta 6 kuu investeeringute maksumuseks kujunes 6 010 tuhat eurot (sh. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 6 003 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivarasse 7 tuhat eurot).

Supermarketite ärisegmendis oli 2018. aasta 6 kuu materiaalse põhivara soetuse maksumus 2 783 tuhat eurot. Aruandeperioodil soetati SelveEkspressi iseteeninduskassade tarbeks arvutustehnikat, uuendati Selveri kaupluste sisustust ja seadmeid.

Kaubamaja ärisegmendi materiaalse põhivara soetuste suuruseks oli 900 tuhat eurot. Aruandeperioodil alustati Tartu müügimajas uuendustöid, täiendavalt soetati müügimaailmadele sisustust ja arvutustehnikat.

Autokaubanduse ärisegmendis soetati aruandeperioodil materiaalsel põhivara maksumusega 383 tuhat eurot.

Jalatsikaubanduse segmendis soetati aruandeperioodil materiaalsel põhivara 5 tuhat euro väärtuses.

Kinnisvara ärisegmendis soetati materiaalsel põhivara aruandeperioodil kokku maksumusega 1 932 tuhat eurot. Aruandeperioodil lõpetati tankla ehitustööd kinnistul Rae vallas, Raudkivi tee ja Tartu maantee ristumiskohas, Peetri Selveri kõrval ning vastavalt üürilepingule toimus tankla ehitustööde müük üürile võtja osa ulatuses. Tankla hoone on üks osa Peetri Selveri arendusest ja anti Circle K-le pikaajalisele rendile. Tankla klassifitseeriti ümber materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuks (lisa 9). Aruandeperioodil alustati Tallinnas, Sõle tn 31 Kolde Selveri kauplushoone ehitustöödega. Täiendavalt teostati Tartu Kaubamaja keskusele renoveerimistöid.

Aruandeperioodil müüdi Lätis seitse „Lõpetamata ehitise“ objekti müügihinnaga kokku 9 000 tuhat eurot, millest saadi müügitulu 395 tuhat eurot.

Tallinna Kaubamaja Grupi ettevõtjatel puudusid siduvad kohustused materiaalse põhivara ostuks.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

Tuhandetes eurodes

	Firma- väärtus	Kauba- märk	Kasulikud lepingud	Arengu- välja- minekud	Kokku
31.12.2016					
Soetusmaksumus	6 814	5 277	1 080	1 317	14 488
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	-1 441	-3 030	-1 080	-432	-5 983
Jääkmaksumus	5 373	2 247	0	885	8 505
2017.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	0	0	69	69
Amortisatsioonikulu	0	-487	0	-233	-720
Väärtuse langusest tingitud allahindlus	-2 113	-66	0	0	-2 179
31.12.2017					
Soetusmaksumus	3 260	5 277	1 080	1 386	11 003
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-3 583	-1 080	-665	-5 328
Jääkmaksumus	3 260	1 694	0	721	5 675
2018.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused	0	0	0	7	7
Ümberklassifitseerimine (lisa 10)	0	0	0	97	97
Amortisatsioonikulu	0	-249	0	-132	-381
30.06.2018					
Soetusmaksumus	3 260	5 277	0	1 472	10 009
Akumuleeritud kulum ja väärtuse langus	0	-3 832	0	-779	-4 611
Jääkmaksumus	3 260	1 445	0	693	5 398

Arenguväljaminekuna on Grupp aruandeperioodil teostanud veebilehe ja e-poe uuendusi summas 7 tuhat eurot (2017: 69 tuhat eurot).

Kaubamärgina on Grupp kajastanud jalatsikaubandussegmentis ABC Kinga kuvandit soetusmaksumusega 3 509 tuhat eurot, mis sisaldab nime, sümboli ja disaini kombinatsiooni koos tuntuse ja eelistatusega tarbijate poolt. Jalatsikaubandussegmenti kaubamärki amortiseeritakse 15 aasta jooksul. 2018. aastal hinnati ABC Kinga kaubamärki alla 66 tuhande euro ulatuses.

2012. aastal AS Viking Motors aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 1 588 tuhat eurot, kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

2014. aastal Viking Security AS aktsiate soetamise käigus omandati kaubamärk suurusega 180 tuhat eurot, kaubamärki amortiseeritakse 7 aasta jooksul.

Firmaväärtus jaguneb Grupi raha genereerivatele üksustele allolevate segmentide lõikes:

Tuhandetes eurodes	30.06.2018	31.12.2017
Autokaubandus	3 156	3 156
Kaubamaja	104	104
Kokku	3 260	3 260

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.

2017. aastal jalatsikaubanduse üksuse puhul rahavoogude nüüdisväärtus ei katnud firmaväärtusega seotud varade väärtust, mille tulemusena toimus firmaväärtuse allahindlus summas 2 113 tuhat eurot.

Lisa 12 Võlakohustused

Tuhandetes eurodes	30.06.2018	31.12.2017
Lühiajalised võlakohustused		
Arvelduskrediit	7 502	7 811
Pangalaenu	11 677	45 002
Muud laenu	2 503	2 005
Lühiajalised võlakohustused kokku	21 682	54 818

Tuhandetes eurodes	30.06.2018	31.12.2017
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenu	73 028	48 570
Muud laenu	156	162
Pikaajalised võlakohustused kokku	73 184	48 732
Võlakohustused kokku	94 866	103 550

Saadud laenu

Tuhandetes eurodes	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Arvelduskrediit	-405	120	0	378
Pangalaenu	44 902	16 300	58 104	28 216
Muud laenu	1 218	934	2 579	1 808
Saadud laenu kokku	45 715	17 354	60 683	30 402

Makstud laenud

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Arvelduskrediit	309	0	309	0
Pangalaenud	51 003	18 866	66 972	33 399
Muud laenud	1 161	877	2 086	1 944
Makstud laenud kokku	52 473	19 743	69 367	35 343

Pangalaenud ja muud võlakohustused on fikseeritud eurodes.

Pangalaenude tagasimaksetähtajad on 30.06.2018 seisuga vahemikus 31.07.2018 ja 20.06.2023 (2017: vahemikus 30.04.2018 ja 15.11.2022), intress on seotud nii 3 kuu ja 6 kuu EURIBOR'ga ning ka EONIA'ga. Kaalutud keskmine intressimäär oli 0,90% (2017: 0,93%).

Netovõlg

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Raha ja pangakontod (lisa 2)	16 872	33 662
Lühiajalised võlakohustused	-21 682	-54 818
Pikaajalised võlakohustused	-73 184	-48 732
Netovõlg	-77 994	-69 888
Raha ja raha ekvivalendid (lisa 2)	16 872	33 662
Fikseeritud intressimääraga võlakohustused	-24 578	-25 493
Ujuva intressimääraga võlakohustused	-70 288	-78 057
Netovõlg	-77 994	-69 888

	Raha ja raha ekvivalendid	Arvelduskre- diit	Võlakohustu- sed tagasimak- sega kuni 1 aasta	Võlakohustused tagasimaksega üle 1 aasta	Kokku
Netovõlg 31.12.2016	32 375	-3 017	-23 835	-73 772	-68 249
Rahavoog	1 287	-4 794	-23 172	25 040	-1 639
Netovõlg 31.12.2017	33 662	-7 811	-47 007	-48 732	-69 888
Rahavoog	-16 790	309	32 827	-24 452	-8 106
Netovõlg 30.06.2018	16 872	-7 502	-14 180	-73 184	-77 994

Lisa 13 Võlad ja ettemaksud

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	58 814	61 919
Võlad seotud osapooltele (lisa 20)	3 490	3 750
Muud viitkohustused	86	116
Rentnike ettemaksud	2 509	3 666
Finantskohustused kokku bilansikirjel „Võlad ja ettemaksud“	64 899	69 451
Maksuvõlad (lisa 14)	6 935	7 896
Võlad töövõtjatele	5 552	6 461
Saadud ettemaksud	1 441	1 671
Lühiajalised eraldised*	69	90
Võlad ja ettemaksud kokku	78 896	85 569

*Lühiajalised eraldised on jalatsikaubandusega seotud garantiieraldised.

Lisa 14 Maksud

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksukohustuslaste ettemaksukonto	28	0	36	0
Käibemaks	0	3 348	0	3 949
Üksikisiku tulumaks	0	823	0	970
Sotsiaalmaks	0	2 459	0	2 498
Ettevõtte tulumaks	0	20	0	192
Töötuskindlustusmaks	0	167	0	164
Kogumispension	0	118	0	123
Maksud kokku	28	6 935	36	7 896

Lisa 15 Aktsiakapital

Seisuga 30.06.2018 ja 31.12.2017 jagunes aktsiakapital summas 16 292 tuhat eurot 40 729 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega 0,40 eurot. Kõigi emiteeritud aktsiate eest on tasutud. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiate arv 162 916 800 aktsiat.

2018. aastal kuulutati ja maksti aktsionäridele välja dividende summas 28 102 tuhat eurot, 0,69 eurot aktsia kohta. Dividendide väljamaksmisega kaasnes dividendide tulumaks summas 6 249 tuhat eurot.

2017. aastal kuulutati ja maksti aktsionäridele välja dividende summas 25 659 tuhat eurot, 0,63 eurot aktsia kohta. Dividendide väljamaksmisega kaasnes dividendide tulumaksu kulu summas 6 371 tuhat eurot.

Lisa 16 Segmendiaruandlus

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

Kõrgem äriotsustaja jälgib äritegevust tegevusvaldkonna põhiselt. Valdkondade lõikes jälgitakse äritegevust kaubamaja, supermarketite, kinnisvara, autokaubanduse, jalatsikaubanduse, ilutoodete kaubanduse (I.L.U.) ja turvasegmentide lõikes. I.L.U. ja turvasegmenti näitajad on väiksemad, kui IFRS 8-s toodud raporteeritava segmenti kvantitatiivsed kriteeriumid ja need segmentid on raporteeritavates segmentides liidetud

kaubamaja ärisegmendi juurde seetõttu, et nad on sarnased majandusnäitajate ning muude IFRS 8-s kirjeldatud omaduste poolest.

Kaubamajade, supermarketite, jalatsi- ja autokaubanduse peamiseks tegevusvaldkonnaks on jaemüük. Supermarketid keskenduvad toidu- ja esmatarbekaupade müügile, kaubamajad ilu- ja moetoodete müügile, autokaubandus on suunatud autode ja autovaruosade müügile. Autokaubanduse segmentis toimub autode hulгимүүк volitatud autodiileritele. Muudes segmentides ei oma hulгимүүк olulist osa. Kinnisvarasegment tegeleb Grupi omanduses oleva kinnisvara arendamise, haldamise, hooldamise ja kaubanduspindade rentimisega.

Grupi tegevus toimub Eestis, Lätis ja Leedus. Grupp on tegev kõigis viies ärisegmendis Eestis, autode müügiga ning kinnisvara arendamisega tegeletakse 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. Peamised mõõdikud, mida nõukogu jälgib, on segmendi müügitulu (segmentivälise ja segmentidevahelise müügitulu), EBITDA (kasum enne finantstulusid ja -kulusid ning amortisatsiooni) ja puhaskasum/kahjum.

Tuhandetes eurodes

II kvartal 2018	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmen- tide vahe- lised te- hingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	112 307	23 767	34 937	2 516	1 364	0	174 891
Segmentide vaheline müük	265	1 668	16	27	3 212	-5 188	0
Müük kokku	112 572	25 435	34 953	2 543	4 576	-5 188	174 891
EBITDA	5 227	1 769	1 928	225	3 613	0	12 762
Amortisatsioonikulu ja väär- tuse langus	-1 515	-624	-124	-100	-1 027	0	-3 390
Ärikasum	3 712	1 145	1 804	125	2 586	0	9 372
Finantstulu	76	63	0	0	14	-153	0
Finantstulu sidusettevõtja akt- siatelt	0	24	0	0	0	0	24
Finantskulu	-46	-92	-57	-19	-126	153	-187
Tulumaks	0	0	0	0	0	0	0
Puhaskasum	3 742	1 140	1 747	106	2 474	0	9 209
sh Eesti	3 846	1 140	1 392	106	2 697	0	9 181
sh Läti	-104	0	155	0	-212	0	-161
sh Leedu	0	0	200	0	-11	0	189
Segmendi varad	90 081	70 462	32 749	5 036	236 292	-71 479	363 141
Segmendi kohustused	76 464	40 392	23 866	8 030	76 870	-51 440	174 182
Segmendi materiaalse põhi- vara soetus (lisa 10)	1 986	496	216	1	1 187	0	3 886
Segmendi immateriaalse põ- hivara soetus (lisa 11)	0	5	0	0	0	0	5

Tuhandetes eurodes

II kvartal 2017	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmen- tide vahe- lised te- hingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	108 964	25 025	26 646	2 765	1 245	0	164 645
Segmentide vaheline müük	260	1 760	15	33	3 192	-5 260	0
Müük kokku	109 224	26 785	26 661	2 798	4 437	-5 260	164 645
EBITDA	4 736	1 931	1 207	115	4 142	0	12 131
Amortisatsioonikulu ja väär- tuse langus	-1 343	-666	-131	-115	-1 051	0	-3 306
Ärikasum	3 393	1 265	1 076	0	3 091	0	8 825
Finantstulu	55	107	9	0	55	-226	0
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	27	0	0	0	0	27
Finantskulu	0	-134	-61	-30	-201	226	-200
Tulumaks	1	-1	-14	0	-1	0	-15
Puhaskasum	3 449	1 264	1 010	-30	2 944	0	8 637
sh Eesti	3 979	1 264	868	-30	2 710	0	8 791
sh Läti	-530	0	105	0	244	0	-181
sh Leedu	0	0	37	0	-10	0	27
Segmendi varad	90 691	69 155	27 969	8 297	235 380	-72 527	358 965
Segmendi kohustused	74 311	37 919	19 456	9 988	84 356	-53 629	172 401
Segmendi materiaalse põhi- vara soetus (lisa 10)	4 358	200	203	40	254	0	5 055
Segmendi immateriaalse põ- hivara soetus (lisa 11)	0	15	0	0	0	0	15

Tuhandetes eurodes

6 kuud 2018	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmen- tide vahe- lised te- hingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	217 928	46 575	62 542	4 708	2 685	0	334 438
Segmentide vaheline müük	652	3 115	40	60	6 415	-10 282	0
Müük kokku	218 580	49 690	62 582	4 768	9 100	-10 282	334 438
EBITDA	9 813	1 979	2 968	15	7 627	0	22 402
Amortisatsioonikulu ja väär- tuse langus	-3 031	-1 285	-249	-204	-2 058	0	-6 827
Ärikasum/(-kahjum)	6 782	694	2 719	-189	5 569	0	15 575
Finantstulu	150	102	0	0	14	-266	0
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	76	0	0	0	0	76
Finantskulu	-62	-171	-117	-38	-235	266	-357
Tulumaks	-4 049	-939	-743	0	-518	0	-6 249
Puhaskasum/(-kahjum)	2 821	-238	1 859	-227	4 830	0	9 045
sh Eesti	3 028	-238	1 323	-227	4 918	0	8 804
sh Läti	-207	0	271	0	-66	0	-2
sh Leedu	0	0	265	0	-22	0	243
Segmendi varad	90 081	70 462	32 749	5 036	236 292	-71 479	363 141
Segmendi kohustused	76 464	40 392	23 866	8 030	76 870	-51 440	174 182
Segmendi materiaalse põhi- vara soetus (lisa 10)	2 783	900	383	5	1 932	0	6 003
Segmendi immateriaalse põ- hivara soetus (lisa 11)	0	5	0	0	2	0	7

Tuhandetes eurodes

6 kuud 2017	Super- marketid	Kauba- maja	Autokau- bandus	Jalatsi- kauban- dus	Kinnis- vara	Segmen- tide vahe- lised te- hingud	Segmen- did kokku
Kontserni väline müük	208 549	48 068	50 854	5 389	2 473	0	315 333
Segmentide vaheline müük	527	3 200	39	79	6 377	-10 222	0
Müük kokku	209 076	51 268	50 893	5 468	8 850	-10 222	315 333
EBITDA	8 751	2 603	2 645	-587	8 245	0	21 657
Amortisatsioonikulu ja väär- tuse langus	-2 635	-1 354	-263	-236	-2 099	0	-6 587
Ärikasum/(-kahjum)	6 116	1 249	2 382	-823	6 146	0	15 070
Finantstulu	110	233	11	0	100	-454	0
Finantstulu sidusettevõtja aktsiatelt	0	78	0	0	0	0	78
Finantskulu	-1	-243	-125	-52	-416	454	-383
Tulumaks	-3 607	-888	-487	0	-1 404	0	-6 386
Puhaskasum/(-kahjum)	2 618	429	1 781	-875	4 426	0	8 379
sh Eesti	3 669	429	1 425	-875	3 964	0	8 612
sh Läti	-1 051	0	208	0	476	0	-367
sh Leedu	0	0	148	0	-14	0	134
Segmendi varad	90 691	69 155	27 969	8 297	235 380	-72 527	358 965
Segmendi kohustused	74 311	37 919	19 456	9 988	84 356	-53 629	172 401
Segmendi materiaalse põhi- vara soetus (lisa 10)	5 412	379	295	63	2 239	0	8 388
Segmendi immateriaalse põ- hivara soetus (lisa 11)	2	26	0	0	0	0	28

Kontserniväline müügitulu müüdnud kaupade ja teenuste liikide järgi

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Jaemüügitulu	157 545	149 759	302 197	286 912
Hulgimüügitulu	9 928	7 627	17 881	14 952
Renditulu	2 434	2 460	4 787	4 707
Tulu teenuse osutamisest	4 984	4 799	9 573	8 762
Müügitulu kokku	174 891	164 645	334 438	315 333

Kontserniväline müügitulu klientide asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Eesti	161 268	153 634	308 967	293 765
Läti	8 305	7 496	17 205	14 713
Leedu	5 318	3 515	8 266	6 855
Kokku	174 891	164 645	334 438	315 333

Põhivarade* jaotus varade asukoha järgi

Tuhandetes eurodes

	30.06.2018	31.12.2017
Eesti	233 916	236 060
Läti	23 241	33 112
Leedu	2 041	1 994
Kokku	259 198	270 166

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

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

Lisa 17 Muud tegevuskulud

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Rendikulud	4 265	4 050	8 492	8 024
Soojuse-ja elektrikulud	1 818	2 000	3 940	4 155
Halduskulud	1 902	1 555	3 696	3 105
Müügiga seotud teenuste ja materjalide kulud	1 311	1 391	2 612	2 755
Turunduskulud	1 834	1 782	3 599	3 624
Muud tegevuskulud	998	973	1 924	1 842
Andmeside ja IT kulud	959	1 035	2 063	2 027
Personaliga seotud kulud	657	799	1 255	1 547
Mitmesugused tegevuskulud kokku	13 744	13 585	27 581	27 079

Lisa 18 Tööjõukulud

Tuhandetes eurodes

	II kvartal 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Palgakulu	12 477	11 895	24 393	22 579
Sotsiaalmaks	4 052	3 852	7 924	7 323
Tööjõukulud kokku	16 529	15 747	32 317	29 902
Aruandeperioodi keskmine palgakulu kuus töötaja kohta (eurot)	976	946	954	907
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	4 259	4 190	4 261	4 149

Lisa 19 Puhaskasum aktsia kohta

Tavapuhaskasumi 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 2018	II kvartal 2017	6 kuud 2018	6 kuud 2017
Puhaskasum (tuhandetes eurodes)	9 209	8 637	9 045	8 379
Kaalutud keskmine aktsiate arv	40 729 200	40 729 200	40 729 200	40 729 200
Tava- ja lahustatud puhaskasum aktsia kohta (eurot)	0,23	0,21	0,22	0,21

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

Tuhandetes eurodes

Tallinna Kaubamaja Grupi 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.

Tallinna Kaubamaja Grupp AS-i enamusaktsionär on OÜ NG Investeeringud, mille enamusomanik on NG Kapital OÜ. NG Kapital OÜ on Tallinna Kaubamaja Grupp AS-i üle lõplikku valitsevat mõju omav ettevõtja.

Tallinna Kaubamaja Grupp on ostnud ja müünud kaupu, teenuseid ning põhivara järgnevalt:

	Ostud 6 kuud 2018	Müügid 6 kuud 2018	Ostud 6 kuud 2017	Müügid 6 kuud 2017
Emaettevõtja	197	2	135	29
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 304	1 876	13 946	2 540
Juhatus ja nõukogu liikmed	0	17	0	53
Muud seotud osapooled	264	8	444	72
Kokku	12 765	1 903	14 525	2 694

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

Saldod seotud osapooltega:

	30.06.2018	31.12.2017
Nõue emaettevõtja vastu (lisa 4)	368	392
Juhatus ja nõukogu liikmed (lisa 3)	2	0
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku	370	392

	30.06.2018	31.12.2017
Emaettevõtja	21	19
Emaettevõtja konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 412	3 696
Muud seotud osapooled	57	35
Kohustused seotud osapoolte ees kokku (lisa 13)	3 490	3 750

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

Tallinna Kaubamaja Grupp kasutab tüdarettevõtjate 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 Tallinna Kaubamaja Grupp hoidnud oma vabasid vahendeid peakontserni käsutuses teenides paigutuselt intressitulu. 2018. aasta kuue kuuga ja 2017. aasta 12 kuuga Grupp ei teeninud oma vabade vahendite hoidmisest intressitulu. Seisuga 30.06.2018 ja 31.12.2017 ei ole Tallinna Kaubamaja Grupp andnud peakontsernile vabasid rahalisi vahendeid kasutada ja ei ole peakontserni vabasid rahalisi vahendeid kasutanud. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad Grupi liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Juhatus ja nõukogu liikmetele makstud tasud

Tallinna Kaubamaja Grupi ettevõtjate juhatuse liikmetele aruandeperioodi eest arvestatud lühiajalised hüvitised, mis sisaldavad töötasu, sotsiaalmakse, boonuseid ning autokulusid, kokku olid 1 247 tuhat eurot (2017. aasta 6 kuuga 1 094 tuhat eurot) ja nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga olid 298 tuhat eurot (2017. aasta 6 esimesel kuul olid nõukogude liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga 280 tuhat eurot).

Juhatusel liikmete ennetähtaegse töösuhete lõppemisel on lahkumishüvitised piiratud kuni 3-kuulise kuu-palga summaga.