

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ TKM Beauty

registrikood: 11431051

tänava/talu nimi, Gonsiori tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10143

telefon: +372 6673359

faks: +372 6673205

e-posti aadress: ilu@ilu.eu

veebilehe aadress: www.ilu.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 9 Osakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

OÜ TKM Beauty põhitegevuseks on ilutoodete hulgemüük spetsialiseeritud ilukauplustele ja supermarketite segmendile ning jaekaubanduses L'Occitane brändi butikidega opereerimine.

TKM Beauty OÜ kuulub Tallinna Kaubamaja Grupp AS kontserni. OÜ TKM Beauty osakapitali suuruseks on 2 556 eurot.

Olulised sündmused majandusaastal

Aasta märksõnaks oli L'Occitane Rocca al Mare kaupluse renoveerimine ja üle viimine kaasaegsele kontseptsioonile. Brändiportfelli lisandus mitmeid *premium* klassi nahahooldus ja parfüümi- ja kosmeetikabrände, mis aasta lõpukuudel jõudsid ka jaemüüjate riulitesse. 2023. aastal on eesmärgiks jätkata nii portfelli laiendamist kui laiendada müügitegevust uute jaekaupmeeste juurde.

Üldine tegevuskeskkonna areng ja mõju finantstulemusele

Statistikaameti andmetel langes Eesti SKP püsihindades 2022. aasta 9 kuuga 2,4%. Jooksevhindades suurenes SKP 13,9%, kuid kasvu aluseks on peamiselt kasvanud hinnad. Hinnamõjusid kõrvale jättes näitasid langust nii maksulaekumine kui ka lisandväärtus. Kolmandas kvartalis oli tugevaima positiivse panusega kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus, millele järgnesid ehitus ja koroonaeelse taseme ületanud majutus ning toitlustus. Tagasihoidlikku kasvu näitasid ka töötlev tööstus ja transport, negatiivseim panus tuli põllumajandusest. Samuti olid olulist majandust pidurdavat mõju energeetika ja kinnisvaraalane tegevus. Eesti Panga hinnangul ulatub 2022. aasta majanduslangus püsihindades 0,5%, kuid 2023. aastal prognoosib väikest tõusu 0,4%. Tarbijahinnad Eestis jätkasid kasvu ja saavutades 2022. aastal tarbijahinnaindeksi muutuse tõusuks 19,4% võrreldes eelmise aastaga. Tarbijahinnaindeksi muutusega 2022. aastal kallinesid enam eluasemele tehtavad kulutused 50,8%, transport 22,8%, toit ja mittealkohoolsed joogid 19,9% ja riietus ning jalatsid 6,6%. Eesti Panga prognoosi järgi taandub inflatsioon visalt ja 2023. aastal arvatav tõus on 9,3%. Eesti Panga andmetel kasvas keskmine brutokuupalk aastatagusega võrreldes 8,7% ja 2023. aasta tõusuks prognoosib samuti 8,7%. Palgakasvule annavad hoogu alampalga tõus, avaliku sektori töötasu kokkulepped ning hinnatõus. Jaemüügi kogumaht Eestis 2022. aasta esimesel üheteistkümnel kuul kasvas Statistikaameti andmetel jooksevhindades 18,8%. Kõige enam kasvas mootorkütuse jaemüük 50,0%. Farmaatsia- ja meditsiinkaupade, kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük kasvas 2022. aasta esimese üheteistkümnel kuuga 10,2%. Eesti Konjunktuuriinstituudi 2022. aasta novembrikuu uuringute andmetel on Eesti tarbijate kindlustunne väga madal, halvad on tarbijate hinnangud ka Eesti majanduse olukorrale ja ootused riigi majandusarengule.

Keskkonna – ja sotsiaalsed mõjud

TKM Beauty peab oluliseks suhtuda tõsiselt globaalse kliimamuutustega seotud probleemidesse ning mõõdab ettevõtte CO₂ jalajälge. Aasta jooksul on oluliselt vähendatud ostuga kaasa antavate pakendite hulka, kuivõrd suur osa brändidest on pakendeid välja vahetamas jätkusuutlikumate alternatiivide vastu või osade toodete puhul nendest sootuks loobunud. Loodussõbralik tootmine, naturaalsed koostisosad, täitepakendid on järjest rohkem fookuses kõikide TKM Beauty portfelli olevate brändide põhimõtetes. L'Occitane on mitmeid aastaid globaalselt panustanud naiste tööhõive ja ettevõtluse toetamiseks ning raskete silmahaiguste ennetamiseks arenguriikides. TKM Beauty on traditsiooniliselt neid eesmärke toetanud korraldades aktiivselt heategevustoodete müüki L'Occitane butikides ja teiste edasimüüjate juures. TKM Beauty eetilisi äritegevuse põhimõtteid reguleerib

emaettevõtte Tallinna Kaubamaja Grupp Hea Äritava, mille järgmist eeldatakse kõikidelt ettevõtte TKM Beauty OÜ koostööpartneritelt.

Investeeringud

2022. aasta algul uuendati mõlema L'Occitane butiigi kassasüsteemid, oktoobris avati Rocca Al Mare Kaubanduskeskuses asuv renoveeritud L'Occitane butiik. 2023. aasta algul on plaanis uuel ja suuremal müügipinnal avada uuendatud L'Occitane butiik Ülemiste Keskuses.

Majandustulemused

TKM Beauty OÜ 2022. aasta müügitulu oli 1 491 042 eurot (2021. aastal oli müügitulu 1 286 709 eurot), mis kasvas eelmise aastaga võrreldes 15,9%. Ettevõtte puhaskasum oli 139 983 eurot (2021. aastal oli puhaskasum 112 599 eurot). Ettevõtte brutorentaablus 2022. aastal oli 50,1%, mis on 0,2 protsendipunkti kõrgem võrreldes möödunud aasta vastavast näitajast.

Personal

2022. aastal oli OÜ TKM Beauty keskmine töötajate arv 11 töötajat (2021. aastal 12 töötajat). Tööjõukulude kogusumma (töötasud ja sotsiaalmaksud) moodustas kokku 312 367 eurot (2021. aastal 285 592 eurot).

OÜ TKM Beauty juhatus on üheliikmeline. Aruandeperioodil moodustas juhatuse liikmele makstud tasud koos tööjõumaksudega 76 365 tuhat eurot (2021.a. oli tööjõukulu 69 724 eurot).

Finantsriskid

Ettevõtte tegevusega võivad kaasneda mitmed finantsriskid, millest olulisemat mõju avaldavad likviidsusrisk, krediidirisk ja tururisk (s.h. valuutakursi risk ja intressimäärarisk). Finantsriskide juhtimine on ettevõtte juhatuse pädevuses ja sisaldab riskide määratlemist, mõõtmist ja maandamismeetmete tõhususe kontrollimist. Finantsriskide juhtimise eesmärk on finantsriskide maandamine ja finantstulemuste volatiilsuse vähendamine. Finantsriskide juhtimisel juhindub ettevõtte sisemiselt kehtestatud riskijuhtimise strateegiast. Järelvalvet juhatuse poolt riskide maandamiseks võetud meetmete üle teostab ettevõtja nõukogu.

Likviidsuse ehk ettevõtte tegevusest tulenevate kohustuste täitmiseks piisavate rahaliste vahendite olemasolu efektiivseks tagamiseks on loodud ettevõtte emaettevõtte Tallinna Kaubamaja Grupp ASi ja tema tütarettevõtjate pangakontode ühtne kontsernikonto, mis võimaldab kontsernikonto liikmetel kasutada kontsernikonto rahalisi vahendeid kokku lepitud limiitide piires. Majandusaasta lõpu seisuga oli ettevõttel vabu rahalisi vahendeid sularaha ja pangakontode näol 15 415 eurot (2021: 4 542 eurot). Käibekapital oli 31. detsember 2022 seisuga positiivne 216 229 eurot (2021: positiivne 133 326 eurot). Juhtkonna hinnangul ei ole ettevõttel likviidsusprobleemi.

Krediidirisk on risk, et ettevõttel tekib rahaline kaotus, mis on põhjustatud finantsinstrumendi teise osapoole poolt, kuna viimane ei suuda oma kohustusi täita. Ettevõtte on avatud krediidiriskidele, mis tulenevad äritegevusest (peamiselt nõuetest) ning investeerimistegevusest, s.h. deposiitides pankades ja finantsasutustes. Tulenevalt jaemüügi spetsiifikast ei ole ettevõtte avatud olulistele krediidiriskidele. Seisuga 31. detsember 2022 väljendab maksimaalset krediidiriski nõuete summa suuruses 104 065 eurot (2021: 88 317 eurot).

Valuutarisk on risk, et finantsinstrumentide õiglane väärtus või rahavood kõiguvad tulevikus vahetuskursi muutuste tõttu. Aruandeperioodi lõpu seisuga ei olnud ettevõttel olulisi euroga mitteseotud valuutades fikseeritud finantsvarasid ja –kohustusi.

Intressiriskina käsitletakse sellist riski, kus intressimäära tõustes võib kohustustelt tasutavate intressikulude suurenemine märkimisväärselt mõjutada ettevõtte tegevuse tulemuslikkust. 31.12.2022 seisuga ei olnud ettevõtte intressiriskile avatud.

Peamised finantssuhtarvud

	2022	2021
Müügitulu (eur)	1 491 042	1 286 709
Ärikasum (eur)	141 109	116 107
Puhaskasum (eur)	139 983	112 599
Varade tootlus (ROA)	26,99%	26,09%
Puhasrentaablus	9,4%	8,8%
Brutorentaablus	50,1%	49,9%
Müügitulu töötaja kohta (eur)	135 549	107 226
Varude käibekiirus	2,40	2,10
Keskmine töötajate arv	11	12

Varade tootlus (ROA)	-Puhaskasum / varade maht * 100%
Puhasrentaablus	-Puhaskasum / Müügitulu * 100%
Brutorentaablus	-(Müügitulu - müüdud kaupade kulu) / Müügitulu
Müügitulu töötaja kohta	-Müügitulu / töötajate arv
Varude käibekiirus (kordaja)	-Kaubakulu / varud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 415	4 542	2
Nõuded ja ettemaksed	104 065	88 317	3
Varud	310 402	307 023	4
Kokku käibevarad	429 882	399 882	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	88 857	31 777	6
Kokku põhivarad	88 857	31 777	
Kokku varad	518 739	431 659	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	213 653	266 556	5,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	213 653	266 556	
Kokku kohustised	213 653	266 556	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Ülekurss	367 566	367 566	
Muud reservid	2 060 000	2 060 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 265 019	-2 377 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 983	112 599	
Kokku omakapital	305 086	165 103	
Kokku kohustised ja omakapital	518 739	431 659	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 491 042	1 286 709	10
Muud äritulud	785	5 557	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-744 052	-645 005	11
Mitmesugused tegevuskulud	-282 477	-228 769	12
Tööjõukulud	-312 367	-285 592	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 748	-16 737	6
Muud ärikulud	-74	-56	
Ärikasum (kahjum)	141 109	116 107	
Intressikulud	-1 126	-3 508	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	139 983	112 599	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 983	112 599	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	141 109	116 107	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	11 748	16 737	6
Kokku korrigeerimised	11 748	16 737	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 820	10 925	3
Varude muutus	-1 306	22 587	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	53 402	48 272	5,7,8
Kokku rahavood äritegevusest	187 133	214 628	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-68 828	-28 085	6
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 828	-28 083	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-106 306	-180 610	14
Makstud intressid	-1 126	-3 510	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-107 432	-184 120	
Kokku rahavood	10 873	2 425	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 542	2 117	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 873	2 425	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 415	4 542	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 556	367 566	2 060 000	-2 377 618	52 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	112 599	112 599
31.12.2021	2 556	367 566	2 060 000	-2 265 019	165 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	139 983	139 983
31.12.2022	2 556	367 566	2 060 000	-2 125 036	305 086

Täiendav informatsioon omakapitali muutuste kohta Lisa 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TKM Beauty 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Aruandeperiood on 01.01.2022-31.12.2022.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused:

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv sündmus peale aruandekuupäeva on sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv sündmus pärast aruandekuupäeva on sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta).

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekus viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 278 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Rajatised	10 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Arvutustehnika	3 aastat
Muu inventar	7 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtja tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 2019 aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a esimene arvesse võetav aasta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	6 140	2 463
Pank	9 275	29
Rahad teel	0	2 050
Kokku raha	15 415	4 542

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 099	3 099	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 099	3 099	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	97 927	97 927	0	0	14
Muud nõuded	2 552	2 552	0	0	
Viitlaekumised	2 552	2 552	0	0	
Ettemaksed	487	487	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	487	487	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 065	104 065	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 112	4 112	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 112	4 112	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	79 504	79 504	0	0	14
Muud nõuded	1 817	1 817	0	0	
Viitlaekumised	1 817	1 817	0	0	
Ettemaksed	2 884	2 884	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 884	2 884	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 317	88 317	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	306 068	304 762
Ettemaksed varude eest	4 334	2 261
Kokku varud	310 402	307 023

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	32 507	25 795
Üksikisiku tulumaks	5 787	4 306
Erisoodustuse tulumaks	54	30
Sotsiaalmaks	11 389	9 327
Kohustuslik kogumispension	471	419
Töötuskindlustusmaksed	672	547
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50 880	40 424

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed	
31.12.2020							
Soetusmaksumus	46 956	23 099	4 944	28 043	102 224	1 231	178 454
Akumuleeritud kulum	-46 714	-20 383	-4 944	-25 327	-85 984	0	-158 025
Jääkmaksumus	242	2 716	0	2 716	16 240	1 231	20 429
Ostud ja parendused	0	131	0	131	27 954	0	28 085
Amortisatsioonikulu	-242	-1 391	0	-1 391	-15 104	0	-16 737
Ümberliigitamised	0	1 231	0	1 231	0	-1 231	0
31.12.2021							
Soetusmaksumus	46 956	24 461	4 944	29 405	130 178	0	206 539
Akumuleeritud kulum	-46 956	-21 774	-4 944	-26 718	-101 088	0	-174 762
Jääkmaksumus	0	2 687	0	2 687	29 090	0	31 777
Ostud ja parendused	15 353	3 944	9 904	13 848	39 627	0	68 828
Amortisatsioonikulu	0	-2 714	-326	-3 040	-8 708	0	-11 748
31.12.2022							
Soetusmaksumus	15 353	8 798	9 904	18 702	105 950	0	140 005
Akumuleeritud kulum	0	-4 881	-326	-5 207	-45 941	0	-51 148
Jääkmaksumus	15 353	3 917	9 578	13 495	60 009	0	88 857

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	74 668	74 668	0	0	
Võlad töövõtjatele	64 573	64 573	0	0	8
Võlad seotud osapooltele	17 728	17 728	0	0	14
Maksuvõlad	50 880	50 880	0	0	5
Muud võlad	867	867	0	0	
Muud viitvõlad	867	867	0	0	
Saadud ettemaksed	4 937	4 937	0	0	
Muud saadud ettemaksed	4 937	4 937	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	213 653	213 653	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	41 520	41 520	0	0	
Võlad töövõtjatele	56 531	56 531	0	0	8
Võlad seotud osapooltele	16 513	16 513	0	0	14
Maksuvõlad	40 424	40 424	0	0	5
Muud võlad	549	549	0	0	
Muud viitvõlad	549	549	0	0	
Saadud ettemaksed	4 713	4 713	0	0	
Muud saadud ettemaksed	4 713	4 713	0	0	
Võlgnevus kontsernikonto eest	106 306	106 306	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	266 556	266 556	0	0	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	57 809	53 224
Puhkusetasude kohustis	6 764	3 307
Kokku võlad töövõtjatele	64 573	56 531

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu ainuosanik on Tallinna Kaubamaja Grupp AS. Osakapitali suuruseks on 2556 eurot, mis koosneb 1-st osast nimiväärtusega 2 556 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 491 042	1 286 709
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 491 042	1 286 709
Kokku müügitulu	1 491 042	1 286 709
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kosmeetika- ja tualetitarvete hulgimüük	1 484 072	1 274 347
Muud tulud	6 970	12 362
Kokku müügitulu	1 491 042	1 286 709

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	720 060	610 845
Allahindlused	23 992	34 160
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	744 052	645 005

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	49 250	44 491
Energia	3 764	2 065
Elektrienergia	2 783	1 405
Soojusenergia	981	660
Mitmesugused bürookulud	33 604	30 572
Lähetuskulud	4 000	190
Koolituskulud	1 633	2 240
Reklaam	35 030	31 195
Kaupade käsitlemine, -transport	51 699	37 647
Müügiga seotud teenused, materjalid	20 677	19 301
Personaliga seotud kulud	76 534	56 336
Muud	6 286	4 732
Kokku mitmesugused tegevuskulud	282 477	228 769

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	232 704	213 538
Sotsiaalmaksud	79 663	72 054
Kokku tööjõukulud	312 367	285 592
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	12

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tallinna Kaubamaja Grupp AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	NG Investeeringud OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	2 576	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	95 351	79 504
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 927	79 504
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	702	1 635

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	17 027	14 878
Kokku võlad ja ettemaksed	17 729	16 513

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	10 360	2 408	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	1 123 016	7 740	968 079	0
Kokku müüdnud	1 123 016	18 100	970 487	0

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	43 512	0	40 844
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	0	211 734	0	178 188
Kokku ostetud	0	255 246	0	219 032

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	49 395	42 900

OÜ TKM Beauty aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtja omanikud);
- tütarettevõtjaid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütarettevõttjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ TKM Beauty arvelduskonto Swedbank'is kuulub Tallinna Kaubamaja Grupp AS kontsernikonto koosseisu. OÜ-l TKM Beauty ei jäänud seisuga 31.12.2022 ülesse laenukohustust kontsernikonto ees, 31.12.2021 aastal oli laenukohustus 106 306 eurot. (Lisa 7)

Võlgnevus kontsernikontole on lühiajaline ja seda kustutatakse jooksvatest rahavoogudest.

2022. aasta keskmine intressimäär oli 1,01%, 2021. aastal oli keskmine intressimäär 1,03 %. Intressikulu on kajastatud kasumiaruandes real "Muud finantstulu ja -kulud". Intressikulu 2022. aastal oli 1 126 eurot ja 2021. aastal 3 345 eurot.

Nimetatud kontsern on omakorda allkontsernina liitunud NG Investeeringud OÜ kontsernikonto lepinguga. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2023

OÜ TKM Beauty (registrikood: 11431051) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE-LIIS OSTOV	Juhatuse liige	15.02.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 265 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 983
Kokku	-2 125 036
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 125 036
Kokku	-2 125 036

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 265 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 983
Kokku	-2 125 036
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 125 036
Kokku	-2 125 036

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	1484072	99.53%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TALLINNA KAUBAMAJA AKTSIASELTS	10223439	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6673359
Faks	+372 6673205
E-posti aadress	ilu@ilu.eu
Veebilehe aadress	www.ilu.eu