

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ TKM Beauty

registrikood: 11431051

tänavatalu nimi, Gonsiori tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 6673359

faks: +372 6673205

e-posti aadress: ilu@ilu.eu

veebilehe aadress: www.ilu.eu

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ TKM Beauty põhitegevuseks on ilutoodete maaletoomine ja hulgimüük spetsialiseeritud ilukauplustele ja supermarketite segmendile. OÜ TKM Beauty omab 100%-list osalust tütarettevõttes OÜ TKM Beauty Eesti, mille tegevusalaks on kosmeetikakaupade ja tualetitarvete jaemüük Eestis I.L.U. kaubamärki kandvates kauplustes.

TKM Beauty OÜ emaettevõte on Tallinna Kaubamaja Grupp AS, registrikood 10223439, millele kuulub üks sada (100) protsenti osakapitalist nimiväärtusega kaks tuhat viissada viiskümmend kuus (2 556) eurot.

2018. aastal laieneti oluliselt kaubamärgiga REVLON supermarketite segmendis. Alustati koostööd uute rahvusvaheliselt tunnustatud brändidega: Emma Hardie, Biotulin ja Daytox.

Tulevikusuunad

2019. aastal on plaanis keskenduda portfellis olevate võtmebrändide tuntuse tõstmisele ja müükidetele. Jätakuvalt tegeletakse uute potentsiaalsete kaubamärkide leidmisega.

Majandustulemused

TKM Beauty OÜ 2018. aasta müügitulu oli 1 130,2 tuhat eurot (2017. aastal oli müügitulu 1 313,5 tuhat eurot). Ettevõtte puhaskahjum oli 64,7 tuhat eurot (2017.a oli puhaskahjum 97,6 tuhat eurot).

Personal

2018.aasta tööjõukulude kogusumma (töötasud ja sotsiaalmaksud) moodustas kokku 232,2 tuhat eurot (2016. aastal sama näitaja 268,8 tuhat eurot).

OÜ TKM Beauty juhatus on üheliikmeline. Aruandeperioodil moodustas juhatuse liikmele makstud töötasu koos sotsiaalmaksuga 42,4 tuhat eurot (2017.a. oli töötasu 40,2 tuhat eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2018	2017
Müügitulu (eur)	1 130 178	1 313 549
Ärikasum (eur)	-25 601	-36 733
Puhaskasum (eur)	-64 723	-97 579
Varade tootlus (ROA)	-3,27%	-4,70%
Puhasrentaabilus	-5,7%	-7,4%
Brutorentaabilus	47%	43%
Müügitulu töötaja kohta (eur)	113 018	101 042
Varude käibekiirus	2,45	2,05
Keskmine töötajate arv	10	13

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 616	4 056	2
Nõuded ja ettemaksed	127 837	96 358	3
Varud	245 626	367 212	4
Kokku käibevarad	378 079	467 626	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 516 198	1 516 198	6
Materiaalsed põhivarad	84 467	92 122	7
Kokku põhivarad	1 600 665	1 608 320	
Kokku varad	1 978 744	2 075 946	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 848 735	3 881 214	8
Kokku lühiajalised kohustised	3 848 735	3 881 214	
Kokku kohustised	3 848 735	3 881 214	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Ülekurss	367 566	367 566	
Muud reservid	140 000	140 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 315 390	-2 217 811	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-64 723	-97 579	
Kokku omakapital	-1 869 991	-1 805 268	16
Kokku kohustised ja omakapital	1 978 744	2 075 946	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 130 178	1 313 549	11
Muud äritulud	0	454	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-601 028	-752 946	12
Mitmesugused tegevuskulud	-279 336	-279 092	13
Tööjõukulud	-232 187	-268 836	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-41 948	-49 549	7
Muud ärikulud	-1 280	-313	
Ärikasum (kahjum)	-25 601	-36 733	
Intressikulud	-39 122	-59 862	15
Muud finantstulud ja -kulud	0	-984	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-64 723	-97 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-64 723	-97 579	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-25 601	-36 733	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	41 948	49 549	7
Muud korrigeerimised	0	-208	
Kokku korrigeerimised	41 948	49 341	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 479	42 368	3
Varude muutus	121 586	228 936	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 748	-22 264	9
Muud rahavood äritegevusest	0	-983	
Kokku rahavood äritegevusest	111 202	260 665	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-34 293	-23 924	7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	6 124	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 293	-17 800	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-37 227	-184 402	9
Makstud intressid	-39 122	-59 862	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-76 349	-244 264	
Kokku rahavood	560	-1 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 056	5 455	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	560	-1 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 616	4 056	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 556	367 566	140 000	-2 217 811	-1 707 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-97 579	-97 579
31.12.2017	2 556	367 566	140 000	-2 315 390	-1 805 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-64 723	-64 723
31.12.2018	2 556	367 566	140 000	-2 380 113	-1 869 991

Täiendav informatsioon omakapitali muutuste kohta Lisa 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TKM Beauty 2018. 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.

Ettevõtte ei koosta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet vastavalt Raamatupidamise seaduses § 29 lõige 1 punkt 1 kehtestatud erandile.

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

Aruandeperiood on 01.01.2018-31.12.2018.

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle on emaettevõtjal kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab, kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeeringuid tütarettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Kui rakendatakse soetusmaksumuse meetodit, siis majandusaasta lõpus täiendavat raamatupidamiskannet ei tehta.

Nõuded ja ettemaksud

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 laenuid 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 akumulieeritud 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 maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	3 646	1 796
Pank	0	120
Rahad teel	970	2 140
Kokku raha	4 616	4 056

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 429	9 429	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 429	9 429	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	116 428	116 428	0	0	15
Ettemaksed	1 980	1 980	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 980	1 980	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	127 837	127 837	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 732	1 732	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 732	1 732	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	93 169	93 169	0	0	15
Ettemaksed	1 457	1 457	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 457	1 457	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 358	96 358	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	245 626	367 212
Kokku varud	245 626	367 212

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	20 393	22 653
Üksikisiku tulumaks	4 434	4 441
Erisoodustuse tulumaks	49	65
Sotsiaalmaks	9 750	9 239
Kohustuslik kogumispension	585	562
Töötuskindlustusmaksed	597	562
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 808	37 522

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
11432276	TKM Beauty Eesti OÜ	Eesti	kosmeetika- ja tualetitarvete müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	31.12.2018
TKM Beauty Eesti OÜ	1 516 198	1 516 198
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 516 198	1 516 198

OÜ TKM Beauty Eesti asutati 12.oktoobril 2007.aastal. Osakapitali suuruseks on 2 556 eurot.

Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks on ilutooteid müüva kauplusteketi rajamine ja kaupluste tegevuse kordineerimine.

Seisuga 31.12.2018 on tütarettevõttel, OÜ TKM Beauty Eestil, 5 kauplust: Tallinnas 3, Tartus 1 ja Pärnus 1 kauplus.

Tütarettevõtte kajastatakse emaettevõtte konsolideerimata aruandes soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	46 956	29 666	4 944	34 610	116 547	198 113
Akumuleeritud kulum	-16 315	-16 987	-1 647	-18 634	-39 084	-74 033
Jääkmaksumus	30 641	12 679	3 297	15 976	77 463	124 080
Ostud ja parendused	0	0	0	0	23 924	23 924
Amortisatsioonikulu	-9 463	-8 941	-989	-9 930	-30 156	-49 549
Müügid	0	0	0	0	-6 333	-6 333
31.12.2017						
Soetusmaksumus	46 956	29 666	4 944	34 610	130 795	212 361
Akumuleeritud kulum	-25 778	-25 928	-2 636	-28 564	-65 897	-120 239
Jääkmaksumus	21 178	3 738	2 308	6 046	64 898	92 122
Ostud ja parendused	0	0	0	0	34 293	34 293
Amortisatsioonikulu	-9 463	-2 956	-989	-3 945	-28 540	-41 948
31.12.2018						
Soetusmaksumus	46 956	29 666	4 944	34 610	165 088	246 654
Akumuleeritud kulum	-35 241	-28 884	-3 625	-32 509	-94 437	-162 187
Jääkmaksumus	11 715	782	1 319	2 101	70 651	84 467

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Muud materiaalsed põhivarad	0	6 124
Kokku	0	6 124

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 781	12 781	0	0	
Võlad töövõtjatele	40 205	40 205	0	0	9
Maksuvõlad	35 808	35 808	0	0	5
Saadud ettemaksed	860	860	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	860	860	0	0	
Võlad seotud osapooltele	19 955	19 955	0	0	15
Kontsernikonto võlgnevus	3 739 126	3 739 126	0	0	15
Kokku võlad ja ettemaksed	3 848 735	3 848 735	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 647	21 647	0	0	
Võlad töövõtjatele	29 615	29 615	0	0	9
Maksuvõlad	37 522	37 522	0	0	5
Muud võlad	44	44	0	0	
Muud viitvõlad	44	44	0	0	
Saadud ettemaksed	474	474	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	474	474	0	0	
Võlad seotud osapooltele	15 560	15 560	0	0	15
Kontsernikonto võlgnevus	3 776 352	3 776 352	0	0	15
Kokku võlad ja ettemaksed	3 881 214	3 881 214	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	38 777	27 129
Puhkusetasude kohustis	1 428	2 486
Kokku võlad töövõtjatele	40 205	29 615

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osäühingu ainuosanik on Tallinna Kaubamaja Grupp AS. Osakapitali suuruseks on 2556 eurot, mis koosneb 1-st osast nimiväärtusega 2 556 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 130 178	1 313 549
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 130 178	1 313 549
Kokku müügitulu	1 130 178	1 313 549
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kosmeetika- ja tualettarvete hulgimüük	1 130 178	1 313 549
Kokku müügitulu	1 130 178	1 313 549

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	596 968	751 488
Allahindlused, puudujäägid, mahakandmine	4 060	1 458
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	601 028	752 946

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	38 782	39 438
Energia	1 401	1 820
Elektrienergia	1 102	1 226
Soojusenergia	299	594
Mitmesugused bürookulud	29 783	31 361
Lähetuskulud	8 322	7 282
Koolituskulud	4 036	4 699
Väikevahendid	0	711
Reklaam	61 221	67 545
Kaupade käsitlemine	48 024	63 479
Müügiga seotud teenused,materjalid	33 407	43 605
Personaliga seotud kulud	49 743	14 044
Muud	4 617	5 108
Kokku mitmesugused tegevuskulud	279 336	279 092

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	173 218	203 224
Sotsiaalmaksud	58 969	65 612
Kokku tööjõukulud	232 187	268 836
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	13

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	20	4 900	157	7 727
Tütarettevõtjad	30 811	1 037	56 787	787
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	85 597	14 018	36 225	7 046

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	63 076	498	83 888	413
Tütarettevõtjad	89 510	410 863	56 390	404 996
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	82 806	618 361	97 190	564 354

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	42 427	40 226

OÜ TKM Beauty aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

OÜ TKM Beauty arvelduskonto Swedbank'is kuulub Tallinna Kaubamaja Grupp AS kontsernikonto koosseisu. OÜ TKM Beauty laenukohustus kontsernikonto ees seisuga 31.12.2018 a. on 3 739 126 eurot, 31.12.2017 aastal oli 3 776 352 eurot. (Lisa 9)

Võlgnevus kontsernikontole on lühiajaline ja seda kustutatakse jooksvatest rahavoogudest.

2018. aasta keskmine intressi määr oli 1% ja 2017. aastal oli keskmine intressimäär 1,50%. Intressikulu on kajastatud kasumiaruandes real "Muud finantstulu ja -kulud". Intressikulu 2018. aastal oli 39 122 eurot ja 2017. aastal 59 862 eurot.

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

Lisa 16 Tegevuse jätkuvus

OÜ TKM Beauty lühiajalised kohustused ületavad seisuga 31.12.2018 käibevara 3 470 656 eurot. Ettevõtte tegevust finantseeritakse läbi kontsernikonto (Lisa15).

Kontserni emaettevõtte Tallinna Kaubamaja Grupp AS on kinnitanud oma finantstoe jätkamist järgneva 12 kuu jooksul. Sellest tulenevalt on emaettevõtte juhtkond otsustanud koostada raamatupidamise aastaaruande lähtuvalt tegevuse jätkuvuse printsibist.

Ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2018 on negatiivne ja ei vasta äriseadustikus toodud nõuetele. TKM Beauty OÜ ainuosanik Tallinna Kaubamaja Grupp AS on lubanud suurendada ettevõtte omakapitali täiendava sissemaksega selliselt, mis vastab Äriseadustikus sätestatud nõudmistele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2019

OÜ TKM Beauty (registrikood: 11431051) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE-LIIS OSTOV	Juhatuse liige	19.02.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 315 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-64 723
Kokku	-2 380 113
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 380 113
Kokku	-2 380 113

TKM Beauty OÜ ainsusnik Tallinna Kaubamaja Grupp AS on lubanud suurendada ettevõtte omakapitali täiendava sissemaksega selliselt, mis vastab Äriseadustikus sätestatud nõudmistele.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 315 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-64 723
Kokku	-2 380 113
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 380 113
Kokku	-2 380 113

TKM Beauty OÜ ainsusnik Tallinna Kaubamaja Grupp AS on lubanud suurendada ettevõtte omakapitali täiendava sissemaksega selliselt, mis vastab Äriseadustikus sätestatud nõudmistele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	1130178	100.00%	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