

# FINANTSINSPEKTSIOON

Ettevõtte AS Silvano Fashion Group  
Tüüp Korraldatud teave  
Kategooria Juhtkonna vaheteadaanne või kvartaalne finantsaruanne  
Avaldamise aeg 04 aug 2023 23:59:00 +0300

Manused:  
- SFG consolidated interim report for Q2 and 6 months of 2023 unaudited.pdf (<http://oam.fi.ee/et/download?id=7621>)  
- SFG 2023.a. II kvartali ja 6 kuu konsolideeritud vahearuanne auditeerimata.pdf (<http://oam.fi.ee/et/download?id=7622>)

Valuuta

Pealkiri Silvano Fashion Group 2023.aasta II kvartali ja 6 kuu konsolideeritud vahearuanne

## Põhilised finantsnäitajad

Kontserni 2023. aasta 6 kuu (võrrelduna 2022. aasta 6 kuuga) ja 30.06.2023 (võrrelduna 31.12.2022) põhilised finantsnäitajad on järgmised:

| -----<br>tuhandetes eurodes          | 06 kuud 2023  | 06 kuud 2022 | Muutus |
|--------------------------------------|---------------|--------------|--------|
| -----                                | -----         | -----        | -----  |
| Müügitulu                            | 31 407        | 26 370       | 19,1%  |
| Brutokasum                           | 18 837 12 885 |              | 46,2%  |
| Ärikasum                             | 10 681        | 5 685        | 87,9%  |
| EBITDA                               | 12 272        | 7 355        | 66,9%  |
| Aruandeperioodi puhaskasum           | 5 422         | 9 827        | -44,8% |
| Puhaskasum, emaettevõtte omanike osa | 4 772         | 9 346        | -48,9% |
| Kasum aktsia kohta (eurodes)         | 0,13          | 0,26         | -50,0% |
| Äritegevuse rahavoog perioodil       | 10 802        | 5 070        | 113,1% |
| -----                                | -----         | -----        | -----  |



| tuhandetes eurodes                         | 30.06.2023 | 31.12.2022 | Muutus |
|--------------------------------------------|------------|------------|--------|
| Varad kokku                                | 67 842     | 63 991     | 6,0%   |
| Käibevarad kokku                           | 55 309     | 50 309     | 9,9%   |
| Omakapital kokku, emaettevõtte omanike osa | 47 398     | 44 786     | 5,8%   |
| Raha ja raha ekvivalendid                  | 31 041     | 25 909     | 19,8%  |

| Rentaablusanalüüs, %                 | 06 kuud 2023 | 06 kuud 2022 | Muutus |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------|
| Brutokasum                           | 60,0         | 48,9         | 22,7%  |
| Äri kasum                            | 34,0         | 21,6         | 57,4%  |
| EBITDA                               | 39,1         | 27,9         | 40,1%  |
| Puhaskasum                           | 17,3         | 37,3         | -53,6% |
| Puhaskasum, emaettevõtte omanike osa | 15,2         | 35,4         | -57,1% |

| Finantssuhtarvud, %                  | 30.06.2023 | 31.12.2022 | Muutus |
|--------------------------------------|------------|------------|--------|
| ROA                                  | 10,8       | 19,0       | -43,2% |
| ROE                                  | 15,6       | 28,1       | -44,5% |
| Hinna/ kasumi suhe                   | 5,5        | 3,4        | 61,8%  |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 5,8        | 5,1        | 13,7%  |
| Likviidsuskordaja                    | 3,6        | 2,8        | 28,6%  |

#### Majandustulemused

Kontserni 2023. aasta 6 kuu käive moodustas 31 407 tuhat eurot, suurenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 19,1% võrra. Jaemüügi käive suurenes 20,6% võrra, mõõdetuna eurodes.

Kontserni 2023. aasta 6 kuu brutokasum oli 18 837 tuhat eurot, suurenedes eelmise aastaga võrreldes 46,2%. Perioodi brutokasumi marginaal suurenes 2023. aasta 6 kuu jooksul 22,7% võrra, võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Müüdü toodangu kulu vähenes 6,8% võrra.



2023. aasta 6 kuu konsolideeritud ärikasum suurenes 87,9% ja ulatus 10 681 tuhande euronit võrreldes 2022. aasta 6 kuu konsolideeritud ärikasumiga summas 5 685 tuhat eurot. 2023. aasta 6 kuu ärikasumi rentaablus oli 34,0% võrreldes 21,6%-ga eelmise aasta samal perioodil. Konsolideeritud EBITDA suurenes 66,9% ja moodustas 2023. aasta 6 kuuga 12 272 tuhat eurot, mis tähendab 39,1% rentaablust (7 355 tuhat eurot ja 27,9% eelmise aasta samal perioodil).

Ettevõtte puhaskasum emaettevõtte aktsionäridele moodustas 2023. aasta 6 kuuga 4 772 tuhat eurot võrreldes puhaskasumiga 9 346 tuhat eurot 2022. aasta 6 kuuga, puhaskasumi marginaal emaettevõtte aktsionäridele moodustas 2023. aasta 6 kuuga 15,2% võrreldes puhaskasumiga 35,4%-ga eelmise aasta samal perioodil.

#### Finantsseisund

Seisuga 30. juuni 2023 ulatus kontserni konsolideeritud varade maht 67 842 tuhande euronit, suurenedes 6,0% võrreldes 31. detsembriga 2022.

Võrreldes 31. detsembriga 2022 suurenesid nõuded ostjate vastu ja muud nõuded 1 195 tuhande euro võrra ja moodustasid 2023. aasta 30. juuni seisuga 3 321 tuhat eurot. Varude saldo vähenes 1 342 tuhande euro võrra ning 2023. aasta 30. juuni seisuga moodustas 20 922 tuhat eurot.

Emaettevõtte aktsionäride osa omakapitalis suurenes 2 612 tuhande euro võrra, ulatudes 2023. aasta 30. juuni seisuga 47 398 tuhande euronit. Lühiajalised kohustused vähenesid 2023. aasta 6 kuuga 288 tuhande euro võrra.

#### Investeeringud

Kontserni 2023. aasta 6 kuu investeeringute kogumaht materiaalsesse põhivarasse, tehasesse ja seadmetesse moodustas 708 tuhat eurot, 100 tuhat eurot eelmise aasta samal perioodil. Investeeringud teostati peamiselt oma poodide avamisse ja renoveerimisse, samuti seadmetesse ja hoonetesse tootmise efektiivsuse säilitamiseks tulevastes perioodides.

#### Personal

2023. aasta 30. juuni seisuga oli kontsernil 1 663 töötajat, neist 527 töötas jaemüügi segmendis. Ülejäänud töötajad tegutsesid tootmise, hulgimüügi-, haldus- ja tugiteenuste valdkondades. 31.12.2022 seisuga oli 1 616 töötajat, neist 499 töötas jaemüügi segmendis.

Kontserni 2023. aasta 6 kuu palgakulu koos maksudega oli 6 902 tuhat eurot (5 641 tuhat eurot 2022. aasta 6 kuud). Kontserni juhtkonna võtmeisikute töötasud, sealhulgas tütarettevõtete võtmeisikute tasud, moodustasid kokku 296 tuhat eurot.

#### Konsolideeritud finantsseisundi aruanne



| -----<br>tuhandetes eurodes                     | Lisad   | 30.06.2023    | 31.12.2022   |
|-------------------------------------------------|---------|---------------|--------------|
| -----                                           |         | Auditeerimata | Auditeeritud |
| -----                                           |         |               |              |
| VARAD                                           |         |               |              |
| Käibevara                                       |         |               |              |
| Raha ja rahalahendid                            | 2       | 31 041        | 25 909       |
| Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded             | 3 2 031 |               | 1 044        |
| Ettemaksed ja muud maksunõuded                  | 3       | 1 184         | 971          |
| Antud lühiajalised laenud                       |         | 25            | 10           |
| Muud varad                                      |         | 106           | 111          |
| Varud                                           | 4       | 20 922        | 22 264       |
| Käibevara kokku                                 |         | 55 309        | 50 309       |
| <br>Põhivara                                    |         |               |              |
| Pikaajalised nõuded                             |         | 314           | 301          |
| Investeeringud sidusettevõtetesse               |         | 78            | 82           |
| Investeeringud muudesse osadesse ja aktsiatesse |         | 228           | 259          |
| Edasilükkunud tulumaksuvara                     |         | 2 006         | 2 166        |
| Immateriaalne põhivara                          |         | 575           | 585          |
| Kinnisvarainvesteeringud                        |         | 903           | 1 041        |
| Materiaalne põhivara                            | 5       | 8 429         | 9 248        |
| Põhivara kokku                                  |         | 12 533        | 13 682       |
| VARAD KOKKU                                     |         | 67 842        | 63 991       |



# KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

## Lühiajalised kohustused

|                              |  |       |       |
|------------------------------|--|-------|-------|
| Lühiajalised rendikohustused |  | 1 177 | 2 373 |
|------------------------------|--|-------|-------|

|                                 |   |       |       |
|---------------------------------|---|-------|-------|
| Võlad tarnijatele ja muud võlad | 6 | 5 326 | 5 837 |
|---------------------------------|---|-------|-------|

|                 |  |       |       |
|-----------------|--|-------|-------|
| Maksukohustised |  | 3 111 | 1 692 |
|-----------------|--|-------|-------|

|                               |  |       |       |
|-------------------------------|--|-------|-------|
| Lühiajalised kohustused kokku |  | 9 614 | 9 902 |
|-------------------------------|--|-------|-------|

## Pikaajalised kohustused

|                                 |  |     |       |
|---------------------------------|--|-----|-------|
| Edasilükkunud tulumaksukohustis |  | 921 | 1 039 |
|---------------------------------|--|-----|-------|

|                              |  |       |       |
|------------------------------|--|-------|-------|
| Pikaajalised rendikohustused |  | 4 790 | 4 041 |
|------------------------------|--|-------|-------|

|                        |  |    |    |
|------------------------|--|----|----|
| Pikaajalised eraldised |  | 36 | 41 |
|------------------------|--|----|----|

|                               |  |       |       |
|-------------------------------|--|-------|-------|
| Pikaajalised kohustused kokku |  | 5 747 | 5 121 |
|-------------------------------|--|-------|-------|

|                  |  |        |        |
|------------------|--|--------|--------|
| Kohustused kokku |  | 15 361 | 15 023 |
|------------------|--|--------|--------|

## Omakapital

|               |   |       |       |
|---------------|---|-------|-------|
| Aktsiakapital | 7 | 3 600 | 3 600 |
|---------------|---|-------|-------|

|          |  |       |       |
|----------|--|-------|-------|
| Ülekurss |  | 4 967 | 4 967 |
|----------|--|-------|-------|

|                           |  |       |       |
|---------------------------|--|-------|-------|
| Kohustuslik reservkapital |  | 1 306 | 1 306 |
|---------------------------|--|-------|-------|

|                           |  |         |         |
|---------------------------|--|---------|---------|
| Realiseerimata kursivahed |  | -21 569 | -19 409 |
|---------------------------|--|---------|---------|

|                 |  |        |        |
|-----------------|--|--------|--------|
| Jaotamata kasum |  | 59 094 | 54 322 |
|-----------------|--|--------|--------|

|                                            |  |        |        |
|--------------------------------------------|--|--------|--------|
| Omakapital kokku, emaettevõtte omanike osa |  | 47 398 | 44 786 |
|--------------------------------------------|--|--------|--------|

|               |  |       |       |
|---------------|--|-------|-------|
| Vähemusosalus |  | 5 083 | 4 182 |
|---------------|--|-------|-------|

|                  |  |        |        |
|------------------|--|--------|--------|
| Omakapital kokku |  | 52 481 | 48 968 |
|------------------|--|--------|--------|

|                                |  |        |        |
|--------------------------------|--|--------|--------|
| OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU |  | 67 842 | 63 991 |
|--------------------------------|--|--------|--------|



Konsolideeritud kasumiaruanne

| -----                                                     |       | II kvartal    | II kvartal    |               | 6 kuud        |
|-----------------------------------------------------------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| tuhandetes eurodes                                        | Lisad | 2023          | 2022          | 6 kuud 2023   | 2023          |
| -----                                                     |       |               |               |               |               |
|                                                           |       | Auditeerimata | Auditeerimata | Auditeerimata | Auditeerimata |
| -----                                                     |       |               |               |               |               |
| Kliendilepingutest saadav tulu                            | 9     | 17 266        | 15 334        | 31 407        | 26 370        |
| Müüdnud toodangu kulu                                     |       | -6 553        | -8 967        | -12 570       | -13 485       |
| Brutokasum                                                |       | 10 713        | 6 367         | 18 837        | 12 885        |
| Turustuskulud                                             |       | -2 775        | -2 776        | -5 554        | -5 027        |
| Üldhalduskulud                                            |       | -1 091        | -1 090        | -2 277        | -2 042        |
| Muud äritulud                                             |       | 59            | 129           | 116           | 219           |
| Muud ärikulud                                             |       | -188          | -166          | -441          | -350          |
| Äri kasum                                                 |       | 6 718         | 2 464         | 10 681        | 5 685         |
| Tulu/(kulu) valuutakursi muutustest                       |       | -1 492        | 8 455         | -2 591        | 5 985         |
| Muud finantstu/(kulu)                                     |       | -29           | -126          | -185          | -230          |
| Finantstulud /(-kulud) kokku                              |       | -1 521        | 8 329         | -2 776        | 5 755         |
| Kasum (kahjum) sidusettevõtetest kapitaliosaluse meetodil |       | 8             | 2             | 12            | -11           |
| Kasum enne tulumaksu                                      |       | 5 205         | 10 795        | 7 917         | 11 429        |



|                                                                       |        |        |        |        |      |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------|
| Tulumaksukulu                                                         | -1 650 | -775   | -2 495 | -1 602 |      |
|                                                                       |        |        |        |        |      |
| Aruandeperioodi kasum                                                 | 3 555  | 10 020 | 5 422  | 9 827  |      |
| Sealhulgas:                                                           |        |        |        |        |      |
| Emaettevõtte omanike osa                                              | 3 156  | 9 612  | 4 772  | 9 346  |      |
| Vähemusosaluse osa                                                    | 399    | 408    | 650    | 481    |      |
|                                                                       |        |        |        |        |      |
| Tava- ja lahustatud kasum emaettevõtte omanike aktsia kohta (eurodes) | 8      | 0,09   | 0,27   | 0,13   | 0,26 |
|                                                                       |        |        |        |        |      |
| Konsolideeritud koondkasumiaruanne                                    |        |        |        |        |      |

| tuhandetes eurodes | Lisad | II kvartal<br>2023 | II kvartal<br>2022 | 6 kuud<br>2023 | 6 kuud<br>2022 |
|--------------------|-------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|
|                    |       | Auditeerimata      | Auditeerimata      | Auditeerimata  | Auditeerimata  |

|                       |       |        |       |       |
|-----------------------|-------|--------|-------|-------|
| Aruandeperioodi kasum | 3 555 | 10 020 | 5 422 | 9 827 |
|-----------------------|-------|--------|-------|-------|

Muu koondkasum (kahjum), mida võib hiljem kasumiaruandesse ümber klassifitseerida:

Kursivahede mõju välismaiste äriüksuste tulemuste



|                                    |       |        |        |       |
|------------------------------------|-------|--------|--------|-------|
| ümlberarvestamisele                | -624  | 576    | -1 384 | -719  |
| Aruandeperioodi muu koondkasum     | -624  | 576    | -1 384 | -719  |
| Perioodi koondkasum (kahjum) kokku | 2 931 | 10 596 | 4 038  | 9 108 |
| Sealhulgas:                        |       |        |        |       |
| Emaettevõtte omanike osa           | 2 029 | 10 294 | 2 612  | 8 456 |
| Vähemusosaluse osa                 | 902   | 302    | 1 426  | 652   |

#### Konsolideeritud rahavoogude aruanne

| tuhandetes eurodes                                          | Lisad | 06 kuud<br>2023 | 06 kuud<br>2022 |
|-------------------------------------------------------------|-------|-----------------|-----------------|
|                                                             |       | Auditeerimata   | Auditeerimata   |
| Rahavood äritegevusest                                      |       |                 |                 |
| Aruandeaasta kasum                                          |       | 5 422           | 9 827           |
| Korrigeerimised:                                            |       |                 |                 |
| Põhivara kulum                                              |       | 1 591           | 1 670           |
| Kasum kapitaliosaluse meetodil kajastatud investeeringutelt |       | -12             | 11              |
| Kasum/kahjum materiaalse põhivara müügist                   |       | -11             | 1               |
| Finantstulud/-kulud kokku                                   |       | 2 776           | -2 000          |
| Ebatõenäoliselt laekuvate arvete eraldis                    |       | -1              | 0               |
| Varude eraldis                                              |       | 2               | 3               |
| Tulumaksukulu                                               |       | 2 495           | 1 602           |
| Varude muutus                                               |       | 1 342           | -3 861          |



|                                                                                       |        |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Muutused nõuetes ostjate vastu ja muudes nõuetes, ettemaksetes ja muudes maksunõuetes | -1 195 | -897   |
| Muutused võlgades tarnijatele ja muudes võlgades                                      | -125   | -347   |
| Makstud tulumaks                                                                      | -1 482 | -939   |
| Rahavood äritegevusest kokku                                                          | 10 802 | 5 070  |
| <br>Rahavood investeerimistegevusest                                                  |        |        |
| Saadud intressid                                                                      | 172    | 12     |
| Saadud dividendid                                                                     | 11     | 3      |
| Materiaalse põhivara müük                                                             | 5      | 8      |
| Väljaantud laenud                                                                     | -15    | -9     |
| Materiaalse põhivara soetamine                                                        | -708   | -100   |
| Immateriaalse põhivara soetamine                                                      | -88    | -42    |
| Rahavood investeerimistegevusest kokku                                                | -623   | -128   |
| <br>Rahavood finantseerimistegevusest                                                 |        |        |
| Rendikohustiste põhiosamaksed                                                         | -1 118 | -1 137 |
| Rendikohustistelt tasutud intress                                                     | -367   | -246   |
| Makstud dividendid                                                                    | -525   | 0      |
| Rahavood finantseerimistegevusest kokku                                               | -2 010 | -1 383 |
| <br>Raha ja rahalähendite muutus                                                      | 8 169  | 3 559  |
| Raha ja rahalähendid perioodi alguses                                                 | 25 909 | 17 098 |
| Esitusvaluutasse ümberarvestamise mõju                                                | -3 452 | 0      |
| Valuutakursside muutuste mõju rahavoogudele                                           | 415    | -166   |



Raha ja rahalähendid perioodi lõpus

31 041

20 491

AS Silvano Fashion Group

Tel: +372 6845 000

Email: [info@silvanofashion.com](mailto:info@silvanofashion.com)

