

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing TEXTHALIA

registrikood: 10279322

tänava/talu nimi, Kuldtiiva 1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: 5059727

faks: 6345180

e-posti aadress: info@memmemusi.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Texthalia OÜ alustas eralasteaedade teenuse osutamisega 2005. aastal. Eelmisel majandusaastal rentis Memme Musi lasteaed oma tegevuseks kahte hoonet, milles oli kohti kuni 70 lapsele. 2010 aastal muretseti õuealadele mänguväljakud ja kiiged, ehitati liivakast ja kaugushüppekast., kevadel haljastati majaümbrus. Ruumidesse osteti uued lauad ja toolid, telliti uus garderoobimööbel ning täiendati sisekujundust. Ehitati osaliselt valmis soolakamber laste jaoks. Osteti juurde õppevahendeid ja mänguasju.

2010.aastal moodustas OÜ Texthalia müügitulu 2 138 tuhat krooni, kasum 271 tuhat krooni.

OÜ Texthalia keskmine töötajate arv majandusaastal oli 14 töötajat. 2010 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1 576 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatuse liikmele 2010 aastal tasu ei makstud.

2011. aastal on kavas osta Pirital asuv lasteaiahoone ning soetada sõiduvahend. Kevade tänava lasteaia ümber ehitatakse uus aed.

Tiit Mägi

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	302 251	253 152	2
Nõuded ja ettemaksed	422 764	165 888	3
Kokku käibevara	725 015	419 040	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	52 154	51 597	6
Kokku põhivara	52 154	51 597	
Kokku varad	777 169	470 637	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 896	65 896	7
Võlad ja ettemaksed	410 627	235 105	8
Kokku lühiajalised kohustused	436 523	301 001	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused		99 982	
Kokku pikaajalised kohustused		99 982	
Kokku kohustused	436 523	400 983	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 654	54 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 992	-28 663	
Kokku omakapital	340 646	69 654	
Kokku kohustused ja omakapital	777 169	470 637	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 138 341	1 305 559	13
Muud äritulud	1 425 487	902 640	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 175 612	-453 365	15
Mitmesugused tegevuskulud	-508 830	-670 656	16
Tööjõukulud	-1 575 989	-1 092 418	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 375	-15 170	6
Muud ärikulud	-6 743	-2 026	
Ärikasum (-kahjum)	281 279	-25 436	
Finantstulud ja -kulud	-10 287	-3 227	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	270 992	-28 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 992	-28 663	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	281 279	-25 436	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 375	15 170	6
Kokku korrigeerimised	15 375	15 170	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 877	-141 467	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	175 523	116 746	
Laekunud intressid	49		
Makstud intressid	-7 336	-3 315	19
Muud rahavood äritegevusest	-3 000		
Kokku rahavood äritegevusest	430 013	-38 302	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 932	-32 715	6
Antud laenud	-225 000		5
Laekunud intressid		88	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-240 932	-32 627	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		190 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-139 982	-24 122	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-139 982	165 878	
Kokku rahavood	49 099	94 949	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	253 152	158 203	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 099	94 949	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	302 251	253 152	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	54 317	98 317
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-28 663	-28 663
31.12.2009	40 000	4 000	25 654	69 654
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			270 992	270 992
31.12.2010	40 000	4 000	296 646	340 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Texthalia OÜ 2010.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes EestiVabariigi heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamises on kasutusel kasumiaruande skeem nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a.arvelduskrediit)

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodil kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 10 000 kroonist.. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaarselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku kohaselt tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	87 263	226 622
Arvelduskontod	214 988	26 530
Kokku raha	302 251	253 152

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	108 616	90 996	
Ostjatelt laekumata arved	108 616	90 996	
Muud nõuded	225 000		
Laenunõuded	225 000		5
Ettemaksed	89 148	1	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	422 764	90 997	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33 052	14 100
Sotsiaalmaks	73 286	61 671
Kohustuslik kogumispension	2 460	1 119
Töötuskindlustusmaksed	9 272	7 795
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118 070	84 685

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	225 000	225 000			20
Kokku muud nõuded	225 000	225 000			

Ettevõtte on andnud aasta lõpus lühiajalise laenu seotud osapoolle intressiga 2% aastas

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	58 488	58 488
Akumuleeritud kulum	-24 436	-24 436
Jääkmaksumus	34 052	34 052
Ostud ja parendused	32 715	32 715
Amortisatsioonikulu	-15 170	-15 170
31.12.2009		
Soetusmaksumus	91 203	91 203
Akumuleeritud kulum	-39 606	-39 606
Jääkmaksumus	51 597	51 597
Ostud ja parendused	15 932	15 932
Muud ostud ja parendused	15 932	15 932
Amortisatsioonikulu	-15 375	-15 375
31.12.2010		
Jääkmaksumus	52 154	52 154

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	25 896	25 896			5,638%	EEK	18.03.2011
Lühiajalised laenud kokku	25 896	25 896					
Laenukohustused kokku	25 896	25 896					
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	25 896	25 896					
Lühiajaline laen omanikult	40 000	40 000					
Lühiajalised laenud kokku	65 896	65 896					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised pangalaenud	99 982		99 982				
Pikaajalised laenud kokku	99 982		99 982				
Laenukohustused kokku	165 878	65 896	99 982				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 197	38 828	
Võlad töövõtjatele	125 596	104 822	9
Maksuvõlad	118 070	84 685	4
Saadud ettemaksed	103 764	10 770	
Kokku võlad ja ettemaksed	410 627	239 105	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	80 348	80 822
Puhkusetasude kohustus	45 248	24 000
Kokku võlad töövõtjatele	125 596	104 822

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 296 646 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 62 296 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 234 350 krooni.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine (kroonides)

Netomeetod	
	31.12.2010 Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Viimsi vald	288 000
Jõelähtme vald	114 000
Keila Linn	25 500
Harku vald	50 000
Rae vald	87 774
Raasiku vald	51 000
Saue linn	50 624
Saue vald	58 000
Antsla vald	10 536
Tallinna Linn	643 848
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 379 282
Kokku sihtfinantseerimine	1 379 282
	31.12.2009 Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Tegevuskuludeks	902 640
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	902 640
Kokku sihtfinantseerimine	902 640

Toetuse andja toetab toetuse saajat sihtotstarbeliselt lasteaias käivate laste ning vastavas vallas või linnas elavate laste arvule. Omavalitsustelt tegevuskulude sihtfinantseerimiseks saadud toetusi kasutati pedagoogide töötasudeks, õppevahendite soetamiseks, töötajate koolitamiseks ja muudeks lastehoiu ja alushariduse teenuse osutamise kuludeks.

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirjakohaselt on Texthalia OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 138 341	1 305 559
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 138 341	1 305 559
Kokku müügitulu	2 138 341	1 305 559
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Lasteaedade tegevus	2 138 341	1 305 559
Kokku müügitulu	2 138 341	1 305 559

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	1 379 282	902 640	11
Rendi- ja üüritulu	36 000		
Muud	10 205		
Kokku muud äritulud	1 425 487	902 640	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal		95 902
Energia	106 644	67 114
Elektrienergia	46 243	43 714
Soojusenergia	60 401	23 400
Üür ja rent	711 800	
Ostuteenus	10 103	29 571
Toiduained	292 425	242 562
Vesi, kanalisatsioon	20 725	16 716
Riigilõiv		1 500
Muud	33 915	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 175 612	453 365

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	15 706	15 983
Koolituskulud	17 150	2 712
Riiklikud ja kohalikud maksud		133
Õppevahendid	30 669	16 195
Köögitarbed	60 651	29 612
Mänguasjad	48 963	41 042
Telefon	18 938	18 034
Ruumide rent, hooldus, valve	49 054	310 616
Raamatupidamisteenus	34 560	24 000
IT kulud	26 345	13 975
Reklaam	10 021	7 236
Majapidamiskulu	148 437	61 974
Isikliku auto kasutamine	21 000	22 000
Laste majutus suvelaagris		13 000
Muud	27 336	94 144
Kokku mitmesugused tegevuskulud	508 830	670 656

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 169 511	813 558
Sotsiaalmaksud	406 478	278 860
Kokku tööjõukulud	1 575 989	1 092 418
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	10

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	180	248
Trahvid, viivised ja hüvitised	624	
Muud	5 939	1 778
Kokku muud ärikulud	6 743	2 026

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	49	88
Intressikulud	-7 336	-3 315
Intressikulu laenudelt	-7 336	-3 315
Muud finantstulud ja -kulud	-3 000	
Kokku finantstulud ja -kulud	-10 287	-3 227

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	250 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	131 333	0

Tegevjuhile arvestati majandusaastal töö- ja puhkusetasu kokku 131 333 krooni. Muid olulisi soodustusi ja tasusid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TEXTHALIA (registrikood: 10279322) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MÄGI	Juhatuse liige	07.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 992
Kokku	296 646
Jaotamine	
Kokku	296 646

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 992
Kokku	296 646

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	2138341	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Mägi	35210070279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5018532
Telefon	+3726412059
Faks	+372 6345180
Faks	+3726412059
Mobiiltelefon	+372 5059727
E-posti aadress	info@memmemusi.ee