

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing TEXTHALIA

registrikood: 10279322

tänava/talu nimi, Kuldtiiva 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11913

telefon: +372 5059727, +372 6412059, +372 5018532

faks: +372 6345180, +372 6412059

e-posti aadress: info@memmemusi.ee

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

Tegevusaruanne

Texthalia OÜ tegutseb eralasteaedade teenuse osutamiseks 2005. aastast.

2011 aastal ostis ettevõtte Memme Musi lasteaia jaoks kohandatud kinnistu Piritäl ja rentis hoonet Kevade tänaval, kus on kohti kokku kuni 70 lapsele. Soetati ka sõiduvahend.

Kevade tänaval lasteaiahoone õuealale ehitati uus unikkivist kõnnitee ning piirdeaed, korrustati õueala. Piritäl ehitati osaliselt unikkivitee ümber maja.

Ruumidesse osteti uued voodid, voodipesu, kardinad, täiendati mööblit. Õppetegevuse jaoks soetati uusi raamatuid, muusikakeskus, televisoor, mänguasju.

2011.aastal moodustas OÜ Texthalia müügitulu 181 tuhat eurot, kasum oli 18 tuhat eurot. Muud äritulud olid 124 tuhat eurot.

OÜ Texthalia keskmine töötajate arv majandusaastal oli 17 töötajat. 2011 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 144 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmele arvestati juhatuse liikme tasu 2011 aastal 1 500 eurot..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 797	19 317	2
Nõuded ja ettemaksed	12 805	27 020	3
Kokku käibevara	43 602	46 337	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 318	0	
Materiaalne põhivara	177 968	3 333	6
Kokku põhivara	179 286	3 333	
Kokku varad	222 888	49 670	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 881	1 655	7
Võlad ja ettemaksed	35 856	26 244	8
Kokku lühiajalised kohustused	45 737	27 899	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	137 620	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	137 620	0	
Kokku kohustused	183 357	27 899	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 959	1 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 760	17 320	
Kokku omakapital	39 531	21 771	
Kokku kohustused ja omakapital	222 888	49 670	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	181 349	136 665	13
Muud äritulud	124 007	91 105	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 734	-75 135	15
Mitmesugused tegevuskulud	-52 581	-32 520	16
Tööjõukulud	-144 179	-100 724	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 188	-983	6
Muud ärikulud	-1 115	-431	18
Ärikasum (kahjum)	22 559	17 977	
Finantstulud ja -kulud	-4 799	-657	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 760	17 320	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 760	17 320	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 559	17 977	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 188	983	6
Kokku korrigeerimised	7 188	983	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 483	-2 037	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 611	11 218	
Laekunud intressid	23	3	19
Makstud intressid	-4 901	-469	19
Muud rahavood äritegevusest	0	-193	
Kokku rahavood äritegevusest	30 997	27 482	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-179 823	-1 018	
Antud laenud	0	-14 380	
Antud laenude tagasimaksed	14 380	0	
Laekunud intressid	80	0	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-165 363	-15 398	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	156 882	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-11 036	-8 946	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	145 846	-8 946	
Kokku rahavood	11 480	3 138	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 317	16 179	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 480	3 138	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 797	19 317	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 639	4 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 320	17 320
31.12.2010	2 556	256	18 959	21 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 760	17 760
31.12.2011	2 556	256	36 719	39 531

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Texthalia OÜ 2011.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 ja 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 650 eurost. 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 650 euro, 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 650 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar, tööriistad	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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt

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.

Seoses ühinemisega 1. jaanuaril 2011 euroalaga võttis Eesti rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Texthali OÜ seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 011	5 577
Arvelduskontod	29 786	13 740
Kokku raha	30 797	19 317

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 460	2 112
Sotsiaalmaks	7 341	4 684
Kohustuslik kogumispension	360	157
Töötuskindlustusmaksed	863	593
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 024	7 546

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	14 380	14 380		
Kokku muud nõuded	14 380	14 380		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus					5 829	5 829
Akumuleeritud kulum					-2 531	-2 531
Jääkmaksumus					3 298	3 298
Ostud ja parendused					1 018	1 018
Muud ostud ja parendused					1 018	1 018
Amortisatsioonikulu					-983	-983
31.12.2010						
Soetusmaksumus					6 847	6 847
Akumuleeritud kulum					-3 514	-3 514
Jääkmaksumus					3 333	3 333
Ostud ja parendused	12 400	160 128	5 592	5 592	3 703	181 823
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	12 400	160 128				172 528
Muud ostud ja parendused				5 592	3 703	9 295
Amortisatsioonikulu		-4 804	-1 023	-1 023	-1 361	-7 188
31.12.2011						
Jääkmaksumus	12 400	155 324	4 569	4 569	5 675	177 968

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	122 501	6 281	36 100	80 120	4,456%	EUR	2021
Omanike antud laen	25 000	3 600	15 625	5 775	3%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	147 501	9 881	51 725	85 895			
Laenukohustused kokku	147 501	9 881	51 725	85 895			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud krediidiasutustelt	1 655	1 655			5,638%	EEK	18.03.2011
Lühiajalised laenud kokku	1 655	1 655					
Laenukohustused kokku	1 655	1 655					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	12 400	
Ehitised	160 128	
Kokku	172 528	

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule asukohaga Esku tn.16 Swedbank AS kasuks

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 214	4 039
Võlad töövõtjatele	11 534	8 027
Maksuvõlad	12 024	7 546
Muud võlad	2 000	0
Muud viitvõlad	2 000	0
Saadud ettemaksed	8 084	6 632
Kokku võlad ja ettemaksed	35 856	26 244

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	8 374	5 135
Puhkusetasude kohustus	3 160	2 892
Kokku võlad töövõtjatele	11 534	8 027

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum bilansipäeva seisuga moodustas 36 720 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 7 711eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 29 009 eurot.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Viimsi vald	31 443	18 407
Jõelähtme vald	3 264	7 286
Keila Linn	1 023	1 630
Harku vald	2 304	3 196
Rae vald	17 934	5 610
Raasiku vald	4 129	3 259
Saue linn	2 679	3 235
Saue vald	3 451	3 707
Antsla		673
Tallinna Linn	55 006	41 149
Kohila	674	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	121 907	88 152
Kokku sihtfinantseerimine	121 907	88 152

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

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 2 556 euro. Põhikirjakohaselt on Texthalia OÜ miinimumkapital 2 556 eurot ja maksimumkapital 10 225 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	181 349	136 665
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	181 349	136 665
Kokku müügitulu	181 349	136 665
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lasteaedade tegevus	181 349	136 665
Kokku müügitulu	181 349	136 665

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	121 907	88 152
Rendi- ja üüritulu	0	2 301
Muud	2 100	652
Kokku muud äritulud	124 007	91 105

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Energia	7 989	6 815
Elektrienergia	4 444	2 955
Soojusenergia	3 545	3 860
Üür ja rent	37 528	45 492
Ostuteenus	0	646
Toiduained	25 414	18 689
Vesi, kanalisatsioon	1 800	1 325
Riigilõiv		
Muud	5 003	2 168
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	77 734	75 135

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	2 513	1 004
Koolituskulud	3 943	1 096
Õppevahendid	2 974	1 960
Köögitarbed	3 494	3 876
Mänguasjad	3 600	3 129
Telefon	1 441	1 210
Ruumide remont, hooldus, valve	12 251	3 135
Raamatupidamisteenus	3 810	2 209
IT kulud	1 156	1 684
Reklaam	726	640
Majapidamiskulu	5 563	9 487
Isikliku auto kasutamine	128	1 343
Sõiduauto kulud	8 881	0
Muud	2 101	1 747
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 581	32 520

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	106 883	74 745
Sotsiaalmaksud	37 296	25 979
Kokku tööjõukulud	144 179	100 724
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	12
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	40
Muud	1 115	379
Kokku muud ärikulud	1 115	431

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	102	3
Intressitulu laenudelt	79	0
Muud intressitulud	23	0
Intressikulud	-4 052	-469
Intressikulu laenudelt	-4 052	-469
Muud finantstulud ja -kulud	-849	-192
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 799	-658

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	27 000	15 978

	2011
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 592

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 250	8 394

Tegevjuhile arvestati majandusaastal töö- ja puhkusetasu kokku 9 750 eurot. Juhatuse liikmele arvestati 2011 aastal juhatuse liikme tasu 1 500 eurot. Muid olulisi soodustusi ja tasusid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TEXTHALIA (registrikood: 10279322) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MÄGI	Juhatuse liige	10.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 760
Kokku	36 719
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 760
Kokku	36 719

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	181349	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Mägi	35210070279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6412059
Faks	+372 6412059
Faks	+372 6345180
Mobiiltelefon	+372 5059727
Mobiiltelefon	+372 5018532
E-posti aadress	info@memmemusi.ee