

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TEXTA OÜ

registrikood: 14029970

tänava/talu nimi, Vana-Lõuna tn 39-38

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10134

telefon: +372 53587787

e-posti aadress: silver.traat@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Muud võlad	11
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 13 Osakapital	12
Lisa 14 Müügitulu	12
Lisa 15 Muud äritulud	12
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 18 Tööjõukulud	13
Lisa 19 Tulumaks	13
Lisa 20 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TEXTA OÜ tegevusaruanne

TEXTA OÜ asutati 11.04.2016 põhikapitaliga 2500€.

TEXTA OÜ põhitegevusalaks on „Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused“. Täpsemalt tegeleb ettevõtte tekstianalüütika toodete arendamise ja tekstianalüütikal baseeruvate teenuste pakkumisega. Tooteid on ettevõttel 2: Texta toolkit ja TEXTA Law. TEXTA toolkit on erinevate tekstianalüütikat võimaldavate tööriistade kogum. TEXTA Law koondab endas õigusteabeks vajalike dokumente (kohtulahendid, hankevaldused, seadus/ määrused jne), mis on tehtud kasutajatele lihtsalt otsitavaks ja analüüsitavaks. TEXTA Toolkit peamiseks sihtgrupiks on ettevõtted, kellel on olemasolev analüütikute kompetents ning riigiasutused. TEXTA Law on peamiselt mõeldud õigusbüroodele, kes peavad erinevates andmebaasides igapäevaselt otsinguid tegema. Ettevõtted, kellel puudub tekstianalüütika kompetents või soovib seda mujal kasutada, saavad TEXTA OÜlt osta ad hoc lahendusi.

2020 aastal jätkati rakendusuuringuid EMBEDDIA projekti raames. Lisaks jätkati „Eesti keeletehnoloogia“ programmi tööde elluviimist. Jätkati ka müügitegevust avalikule- ja erasektorile.

Tulud, kulud

2020. aastal oli TEXTA OÜ müügitulu 237 508 eurot. Müügitulu kasvas 37%. Muud äritulud olid 110 662 eurot (sihtfinantseeringute tulu). Kaubad, toore, materjal ja teenused kulu oli 2020 aastal 18 161 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 52 899 eurot. Mitmesugused tegevuskulud kasvasid 9%. Lisaks saadi 41 272 eurot sihtfinantseeringut Eesti Keeletehnoloogia Programmist ja 30 625 eurot EMBEDDIA projektist. TEXTA OÜ lõpetas majandusaasta 2020 kasumiga 75 340 eurot.

Personal

2020 aasta lõpu seisuga oli TEXTA OÜ-l 7 töölepinguga töötajat. Aasta keskmine töötajate arv oli 7. Tööjõukulud olid 2020. aastal 191 018 eurot (koos sotsiaal-ja töötuskindlustusmaksuga). Tööjõukulud kasvasid 12%.

2021. aastal arendame edasi TEXTA Toolkitti arendust ning sellega seotud tööde müüki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	268 225	214 771	2
Nõuded ja ettemaksed	4 679	24 661	3,4
Kokku käibevarad	272 904	239 432	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 779	2 797	6
Kokku põhivarad	2 779	2 797	
Kokku varad	275 683	242 229	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 755	27 876	7,8,9,10
Sihtfinantseerimine	104 143	103 368	12
Kokku lühiajalised kohustised	148 898	131 244	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	0	39 540	
Kokku pikaajalised kohustised	0	39 540	
Kokku kohustised	148 898	170 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 945	1 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 340	67 424	
Kokku omakapital	126 785	71 445	
Kokku kohustised ja omakapital	275 683	242 229	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	237 508	173 500	14
Muud äritulud	110 662	142 529	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 161	-21 651	16
Mitmesugused tegevuskulud	-52 899	-48 373	17
Tööjõukulud	-195 665	-172 563	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 537	-1 420	6
Muud ärikulud	-4	-2 243	
Ärikasum (kahjum)	79 904	69 779	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 904	69 779	
Tulumaks	-4 564	-2 355	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 340	67 424	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TEXTA OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus-ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus 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. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Kohustuslik reservkapital

Põhikirja järgi kohustusliku reservkapitali nõue puudub.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude arvestust peetakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr.7 "Raamatupidamise aastaaruande kasumiaruande kirjete sisu". Kulud kajastatakse põhiliste kululiikide lõikes.

Maksustamine

Alates 01.01.2015 on väljamakstavate dividendide maksumääraks 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kohustusena ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamisel sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu tegevdirektor ja juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	268 163	214 709
Sularaha kassas	62	62
Kokku raha	268 225	214 771

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 111	3 111
Ostjatelt laekumata arved	3 111	3 111
Ettemaksed	1 568	1 568
Tulevaste perioodide kulud	416	416
Muud makstud ettemaksed	1 152	1 152
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 679	4 679
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 920	19 920
Ostjatelt laekumata arved	19 920	19 920
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	690	690
Ettemaksed	4 051	4 051
Tulevaste perioodide kulud	601	601
Muud makstud ettemaksed	3 450	3 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 661	24 661

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	3 111	19 920
Kokku nõuded ostjate vastu	3 111	19 920

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 359		4 133
Üksikisiku tulumaks	2 652		1 486
Erisoodustuse tulumaks			26
Sotsiaalmaks	4 702		3 392
Kohustuslik kogumispension	235		203
Töötuskindlustusmaksed	342		244
Ettemaksukonto jääk		690	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 290	690	9 484

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	4 689	4 689
Akumuleeritud kulum	-1 551	-1 551
Jääkmaksumus	3 138	3 138
Ostud ja parendused	1 079	1 079
Amortisatsioonikulu	-1 420	-1 420
31.12.2019		
Soetusmaksumus	5 768	5 768
Akumuleeritud kulum	-2 971	-2 971
Jääkmaksumus	2 797	2 797
Ostud ja parendused	1 519	1 519
Amortisatsioonikulu	-1 537	-1 537
31.12.2020		
Soetusmaksumus	7 287	7 287
Akumuleeritud kulum	-4 508	-4 508
Jääkmaksumus	2 779	2 779

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 248	1 248
Võlad töövõtjatele	18 591	18 591
Maksuvõlad	17 290	17 290
Muud võlad	7 626	7 626
Muud viitvõlad	7 626	7 626
Kokku võlad ja ettemaksed	44 755	44 755
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 205	3 205
Võlad töövõtjatele	10 423	10 423
Maksuvõlad	9 484	9 484
Muud võlad	4 724	4 724
Muud viitvõlad	4 724	4 724
Saadud ettemaksed	40	40
Tulevaste perioodide tulud	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	27 876	27 876

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele	1 248	3 205
Kokku võlad tarnijatele	1 248	3 205

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	10 728	7 207
Puhkusetasude kohustis	7 863	3 216
Kokku võlad töövõtjatele	18 591	10 423

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	7 626	7 626
Kokku muud võlad	7 626	7 626
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 724	4 724
Kokku muud võlad	4 724	4 724

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	99 428	55 156
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	24 857	13 789
Kokku tingimuslikud kohustised	124 285	68 945

Seisuga 31.12.2020 oli Texta OÜ jaotamata kasum 124 285 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summa. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 24 857 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 99 428 eurot.

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Haridus-jaTeadusministeerium Eesti keeletehnoloogia 218-2027	20 000	25 000	-36 632	8 368
EMBEDDIA		229 688	-95 147	134 541
Eesti Töötukassa palgatoetus		10 750	-10 750	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 000	265 438	-142 529	142 909
Kokku sihtfinantseerimine	20 000	265 438	-142 529	142 909

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Haridus-jaTeadusministeerium Eesti keeletehnoloogia 2018-2027	8 368	41 272	-32 176	17 464
EMBEDDIA	134 541	30 625	-78 487	86 679
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	142 909	71 897	-110 663	104 143
Kokku sihtfinantseerimine	142 909	71 897	-110 663	104 143

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus 1250 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	230 500	173 500
Läti	2 688	0
Leedu	4 320	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	237 508	173 500
Kokku müügitulu	237 508	173 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62091 Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	237 508	173 500
Kokku müügitulu	237 508	173 500

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	110 662	142 529
Kokku muud äritulud	110 662	142 529

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Transpordikulud	946	2 020
Ostetud teenused	16 299	19 035
Muud	916	596
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 161	21 651

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	14 025	9 974
Mitmesugused bürookulud	8 039	6 765
Lähetuskulud	8 843	12 433
Koolituskulud	166	737
Reklaamikulud	124	567
IT teenused, arvutitarvikud	17 583	14 500
Muud	4 119	3 397
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 899	48 373

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	146 237	128 994
Sotsiaalmaksud	49 428	43 569
Kokku tööjõukulud	195 665	172 563
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 19 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	4 564	10 000	2 355
Eesti	20 000	4 564	10 000	2 355
Kokku	20 000	4 564	10 000	2 355

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	32 000	30 237

Juhatuse liikmetele ei ole 2020 aastal TEXTA OÜ juhatuse liikme tasusid maksnud. Arvestatud tasu on töölepingu alusel makstud brutotöötasu ilma sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2021

TEXTA OÜ (registrikood: 14029970) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER TRAAAT	Juhatuse liige	27.06.2021
RAUL SIREL	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 340
Kokku	124 285
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 285
Kokku	124 285

TEXTA OÜ juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks järgnevalt:
maksta dividendideks 30 000 eurot. Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotust on 94 285 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 340
Kokku	124 285
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 285
Kokku	124 285

Vastavalt TEXTA OÜ juhatuse poolt tehtud kasumi jaotamise ettepanekule otsustas TEXTA OÜ omanike üldkoosolek jaotada kasum järgmiselt: maksta dividendideks 30 000 eurot. Eelmiste perioodide jaotamata kasum peale kasumi jaotust 94 285 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	237508	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Traat	38111202712	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Raul Sirel	38611140276	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53587787
E-posti aadress	silver.traat@gmail.com