

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	13
Lisa 15 Muud äritulud	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Tulumaks	14
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, TEXTA Law. TEXTA toolkit on erinevate tekstianalüütikat võimaldavate tööriistade kogum. TEXTA Law koondab endas õigusteabeks vajalike dokumente (kohtulahendid, hankevaldustused, 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.

2019 aastal alustati rakendusuuringuid EMBEDDIA projekti raames. Lisaks jätkati „Eesti keeletehnoloogia“ programmi tööde elluviimist. Jätkati ka müügitegevust avalikule- ja erasektorile.

Tulud, kulud

2019 aastal oli TEXTA OÜ müügitulu e 173 500 eurot. Müügitulu kasvas 33%. Muud äritulud olid 142 529 eurot (sihtfinantseeringute tulu). Kaubad, toore, materjal ja teenused kulu oli 2019 aastal 21 651 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 48 372 eurot. Mitmesugused tegevuskulud kasvasid 44%. Lisaks saadi 25 000 eurot sihtfinantseeringut Eesti Keeletehnoloogia Programmist ja 229 688 eurot EMBEDDIA projektist. TEXTA OÜ lõpetas majandusaasta 2019 kasumiga 67 424 eurot.

Personal

2019 aasta lõpu seisuga oli TEXTA OÜ palgal 7 töötajat ning tööjõukulud olid 127 498 eurot (170 562 eurot koos sotsiaalmaksuga). Tööjõukulud kasvasid 61%.

2020 aastal arendame edasi TEXTA Toolkitti ning jätkame ettevõtetele *ad hoc* lahenduste loomist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	214 771	34 867	2
Nõuded ja ettemaksed	24 661	19 934	3,4,5
Kokku käibevarad	239 432	54 801	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 797	3 138	6
Kokku põhivarad	2 797	3 138	
Kokku varad	242 229	57 939	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	27 876	23 918	7,8,9,10
Sihtfinantseerimine	103 368	20 000	12
Kokku lühiajalised kohustised	131 244	43 918	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	39 540	0	12
Kokku pikaajalised kohustised	39 540	0	
Kokku kohustised	170 784	43 918	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 521	1 098	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 424	10 423	
Kokku omakapital	71 445	14 021	
Kokku kohustised ja omakapital	242 229	57 939	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	173 500	130 129	14
Muud äritulud	142 529	25 309	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 651	-2 137	16
Mitmesugused tegevuskulud	-48 373	-33 585	17
Tööjõukulud	-172 563	-107 013	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 420	-971	6
Muud ärikulud	-2 243	-59	
Ärikasum (kahjum)	69 779	11 673	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 779	11 673	
Tulumaks	-2 355	-1 250	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 424	10 423	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TEXTA OÜ 2019. 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 ettemaksed

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 akumuliseeritud 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 osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale otsustele. 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 äriolukorrale otsustele.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	214 709	34 806
Sularaha kassas	62	61
Kokku raha	214 771	34 867

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 128	16 128
Ostjatelt laekumata arved	16 128	16 128
Muud nõuded	2 800	2 800
Viitlaekumised	2 800	2 800
Ettemaksed	1 006	1 006
Tulevaste perioodide kulud	1 006	1 006
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 934	19 934

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	19 920	16 128
Kokku nõuded ostjate vastu	19 920	16 128

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			625
Käibemaks		4 133	4 100
Üksikisiku tulumaks		1 486	1 097
Erisoodustuse tulumaks		26	17
Sotsiaalmaks		3 392	2 866
Kohustuslik kogumispension		203	138
Töötuskindlustusmaksed		244	211
Ettemaksukonto jääk	690		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	690	9 484	9 054

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	3 482	3 482
Akumuleeritud kulum	-580	-580
Jääkmaksumus	2 902	2 902
Ostud ja parendused	1 207	1 207
Amortisatsioonikulu	-971	-971
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 654	1 654
Võlad töövõtjatele	8 438	8 438
Maksuvõlad	9 054	9 054
Muud võlad	4 772	4 772
Muud viitvõlad	4 772	4 772
Kokku võlad ja ettemaksed	23 918	23 918

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	3 205	1 654
Kokku võlad tarnijatele	3 205	1 654

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	7 207	7 223
Puhkusetasude kohustis	3 216	1 215
Kokku võlad töövõtjatele	10 423	8 438

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 724	4 724
Kokku muud võlad	4 724	4 724
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 772	4 772
Kokku muud võlad	4 772	4 772

Muud viitvõlad summas 4 724 eurot koosneb seisuga 31.12.2019.a. s.h. 4 635 eurot arvestatud, kuid veel väljamaksmata töötasudelt arvestatud tulumaks, sotsiaalmaks, kohustuslik kogumispensionimaks ja töötuskindlustusmaks ning 89 eurot muud kreditoorsed võlad.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	55 156	9 217
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 789	2 304
Kokku tingimuslikud kohustised	68 945	11 521

Seisuga 31.12.2019 oli Texta OÜ jaotamata kasum 68 945 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 13 789 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 55 156 eurot.

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Haridus-ja Teadusministeerium Eesti keeletehnoloogia 2018-2027		40 000	-20 000	20 000
Eesti töötukassa palgatoetus		5 309	-5 309	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		45 309	-25 309	20 000
Kokku sihtfinantseerimine		45 309	-25 309	20 000
	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

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus 1250 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	173 500	130 129
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	173 500	130 129
Kokku müügitulu	173 500	130 129
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62091 Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	173 500	130 129
Kokku müügitulu	173 500	130 129

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	142 529	25 309
Kokku muud äritulud	142 529	25 309

Tulude jaotus sihtfinantseerimisest, projektide lõikes on välja toodud lisas 12.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Transpordikulud	2 020	480
Ostetud teenused	19 035	0
Muud	596	1 657
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 651	2 137

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	9 974	4 632
Mitmesugused bürookulud	6 765	4 819
Lähetuskulud	12 433	10 324
Koolituskulud	737	196
Reklaamikulud	567	90
IT teenused, arvutitarvikud	14 500	12 655
Muud	3 397	869
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 373	33 585

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	128 994	80 026
Sotsiaalmaksud	43 569	26 987
Kokku tööjõukulud	172 563	107 013
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	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 355	5 000	1 250
Eesti	10 000	2 355	5 000	1 250
Kokku	10 000	2 355	5 000	1 250

Lisa 20 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	30 237	34 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2020

TEXTA OÜ (registrikood: 14029970) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER TRAAAT	Juhatuse liige	09.06.2020
RAUL SIREL	Juhatuse liige	09.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 424
Kokku	68 945
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 945
Kokku	68 945

TEXTA OÜ juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks järgnevalt:
maksta dividendideks 20 000 eurot. Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotust 48 945 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 424
Kokku	68 945
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 945
Kokku	68 945

Vastavalt TEXTA OÜ juhatuse poolt tehtud kasumi jaotamise ettepanekule otsustas TEXTA OÜ omanike üldkoosolek jaotada kasum järgmiselt: maksta dividendideks 20 000 eurot. Eelmiste perioodide jaotamata kasum peale kasumi jaotust 48 945 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	173500	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