

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing TEXTHALIA

registrikood: 10279322

tänava/talu nimi, Kuldtiiva 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

Texthalia OÜ tegutseb eralasteaedade teenuse osutamiseks 2005. aastast ning jätkab lasteaia arendamisega ja tegevussuundade otsimisega et püsida konkurentsivõimeline turul.

Üheks lasteaia eripäraks on koostöö Prantsuse saatkonnaga, Prantsuse Instituudiga ja MTÜ-ga Väikesed Frankofoonid. See võimaldab lasteaias õppida teise keelena prantsuse keelt. Lasteaiaas käivad lisaks tervetele lastele diabeeti haigestunud lapsed, kellele pööratakse erilist tähelepanu et aidata neil toime tulla haigusega.

2012. aasta investeeringumahukamad tööd Kevade tänava lasteaiaas olid; õueala varjualuse paigaldus, küttesüsteemi remonti ja soojapuhuri paigaldus; soetat juurde mänguasju, õppevahendeid; arendati kodulehete; täiendati raamatukogu ning uuendati mööblit.

Pirita lasteaiahoonesse paigaldati kliimaseade, uuendati köögitarvikuid ning õuealale osteti juurde uusi atraktsioone.

2012. aastal moodustas OÜ Texthalia müügitulu 202 tuhat eurot, kasum oli 11 tuhat eurot. Muud äritulud olid 131 tuhat eurot.

OÜ Texthalia keskmine töötajate arv majandusaastal oli 17 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 171 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmele arvestati juhatusel liikme tasu 2012. aastal 6 tuhat eurot..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 960	30 797	2
Nõuded ja ettemaksed	11 459	12 805	
Kokku käibevara	41 419	43 602	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 318	
Materiaalne põhivara	248 178	177 968	5
Kokku põhivara	248 178	179 286	
Kokku varad	289 597	222 888	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 284	9 881	6
Võlad ja ettemaksed	36 016	35 856	7
Kokku lühiajalised kohustused	55 300	45 737	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	183 654	137 620	6
Kokku pikaajalised kohustused	183 654	137 620	
Kokku kohustused	238 954	183 357	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 719	18 959	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 112	17 760	
Kokku omakapital	50 643	39 531	
Kokku kohustused ja omakapital	289 597	222 888	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	201 585	181 349	12
Muud äritulud	130 645	124 007	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-75 996	-77 734	14
Mitmesugused tegevuskulud	-53 869	-52 581	15
Tööjõukulud	-171 234	-144 179	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 316	-7 188	
Muud ärikulud	-746	-1 115	17
Ärikasum (kahjum)	17 069	22 559	
Finantstulud ja -kulud	-5 957	-4 799	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 112	17 760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 112	17 760	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 069	22 559	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 316	7 188	
Kokku korrigeerimised	13 316	7 188	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 663	-1 483	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	161	7 611	
Laekunud intressid	20	23	
Makstud intressid	-5 977	-4 901	
Kokku rahavood äritegevusest	27 252	30 997	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 365	-179 823	
Antud laenude tagasimaksed	0	14 380	
Laekunud intressid	0	80	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 365	-165 363	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	156 882	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 781	-11 036	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 943	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 724	145 846	
Kokku rahavood	-837	11 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 797	19 317	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-837	11 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 960	30 797	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 112	11 112
31.12.2012	2 556	256	47 831	50 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Texthalia OÜ 2012.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	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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	71	1 011
Arvelduskontod	29 889	29 786
Kokku raha	29 960	30 797

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 198	3 460
Sotsiaalmaks	6 671	7 341
Kohustuslik kogumispension	370	360
Töötuskindlustusmaksed	683	863
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 922	12 024

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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						
Soetusmaksumus	12 400	160 128	5 592	5 592	10 550	188 670
Akumuleeritud kulum		-4 804	-1 023	-1 023	-4 875	-10 702
Jääkmaksumus	12 400	155 324	4 569	4 569	5 675	177 968
Ostud ja parendused			74 161	74 161	9 365	83 526
Amortisatsioonikulu		-6 405	-4 206	-4 206	-2 705	-13 316
31.12.2012						
Soetusmaksumus	12 400	160 128	79 753	79 753	19 915	272 196
Akumuleeritud kulum		-11 209	-5 229	-5 229	-7 580	-24 018
Jääkmaksumus	12 400	148 919	74 524	74 524	12 335	248 178

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	116 220	6 586	37 765	71 869	4,456%	EUR	2021
Omanike laen	24 500	3 500	15 225	5 775	3%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	140 720	10 086	52 990	77 644			
Kapitalirendikohustused kokku	62 218	9 198	53 020				
Laenukohustused kokku	202 938	19 284	106 010	77 644			

	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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	12 400	12 400
Ehitised	148 919	160 128
Kokku	161 319	172 528

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 053	2 053		
Võlad töövõtjatele	10 241	10 241		
Maksuvõlad	10 922	10 922		
Saadud ettemaksed	12 800	12 800		
Tulevaste perioodide tulud	12 800	12 800		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 016	36 016		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 214	2 214		
Võlad töövõtjatele	11 534	11 534		
Maksuvõlad	12 024	12 024		
Muud võlad	2 000	2 000		
Muud viitvõlad	2 000	2 000		
Saadud ettemaksed	8 084	8 084		
Tulevaste perioodide tulud	8 084	8 084		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 856	35 856		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	7 851	8 374
Puhkusetasude kohustus	2 390	3 160
Kokku võlad töövõtjatele	10 241	11 534

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum bilansipäeva seisuga moodustas 47 832 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 10 045 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 37 787 eurot.

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Viimsi vald	43 496	31 443
Jõelähtme vald		3 264
Keila linn		1 023
Harku vald	1 664	2 304
Rae vald	17 312	17 934
Raasiku vald	6 076	4 129
Saue linn	2 340	2 679
Saue vald	2 570	3 451
Tallinna linn	54 878	55 006
Kohila	1 616	674
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	129 952	121 907
Kokku sihtfinantseerimine	129 952	121 907

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 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
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 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	201 585	181 349
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	201 585	181 349
Kokku müügitulu	201 585	181 349
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lasteaedade tegevus	201 585	181 349
Kokku müügitulu	201 585	181 349

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	129 293	121 907
Muud	1 352	2 100
Kokku muud äritulud	130 645	124 007

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	9 008	7 989
Elektrienergia	4 725	4 444
Soojusenergia	4 283	3 545
Üür ja rent	38 264	37 528
Ostuteenus	0	0
Toiduained	24 282	25 414
Vesi, kanalisatsioon	1 833	1 800
Riigilõiv		
Muud	2 609	5 003
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	75 996	77 734

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	4 000	2 513
Koolituskulud	5 405	3 943
Õppevahendid	2 699	2 974
Köögitarbed	1 252	3 494
Mänguasjad	3 108	3 600
Telefon	1 458	1 441
Ruumide remont, hooldus, valve	5 860	12 251
Raamatupidamisteenus	3 960	3 810
IT kulud	203	1 156
Reklaam	1 260	726
Majapidamiskulu	10 283	5 563
Isikliku auto kasutamine	1 152	128
Sõiduauto kulud	9 943	8 881
Muud	3 286	2 101
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 869	52 581

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	127 550	106 883
Sotsiaalmaksud	43 684	37 296
Kokku tööjõukulud	171 234	144 179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	18

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
kohalikud maksud	310	0
Muud	436	1 115
Kokku muud ärikulud	746	1 115

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	20	102
Intressitulu laenudelt	0	79
Muud intressitulud	20	23
Intressikulud	-5 725	-4 052
Intressikulu laenudelt	-5 725	-4 052
Muud finantstulud ja -kulud	-252	-849
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 957	-4 799

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 500	27 000

2012	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 592

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	18 031	11 250

Tegevjuhile arvestati majandusaastal töö- ja puhkusetasu kokku 12 031 eurot. Juhatuse liikmele arvestati 2012 aastal juhatuse liikme tasu 6 000 eurot. Muid olulisi soodustusi ja tasusid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2013

osaühing TEXTHALIA (registrikood: 10279322) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MÄGI	Juhatuse liige	18.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 112
Kokku	47 831
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 831
Kokku	47 831

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 112
Kokku	47 831
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 831
Kokku	47 831

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	201585	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 6345180
Faks	+372 6412059
Mobiiltelefon	+372 5018532
Mobiiltelefon	+372 5059727
E-posti aadress	info@memmemusi.ee