

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing TEXTHALIA

registrikood: 10279322

tänavatalu 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 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Texthalia OÜ eralasteaias Memme Musi võimaldatakse alusharidust lastele vanuses 1 aasta 10 kuud kuni 7 aastat. Õppe ja kasvatustöö viiakse läbi koolieelse lasteasutuse riikliku õppekava alusel, toimub ka prantsuse keele õpe kõrvuti eesti keelega. Lasteaias on 1 sõimerühm ning 3 liitrühma, kus on kohti 65-70 lapsele. Üheks lasteaia eripäraks on koostöö Prantsuse Instituudi ja MTÜ Väikesed Frankofoonid`ga. Ühise koostöö raames on õnnestunud saada Prantsusmaalt õpetaja, kes suhtleb lastega ainult prantsuse keeles, mis on suureks toeks lasteaia lapsele. Läbi on viidud mitmeid ühisüritusi, mis on lastele väga meeldinud ja andnud võimaluse tutvuda erinevate inimestega, saada uusi kogemusi ning teadmisi. Rühmas toimub õpe osalise keelekümlusena, kus õppetegevusi viiakse läbi kakskeelselt.

Lasteaias käivad ka diabeeti põdevad lapsed, keda püüame igapäevaselt toetada ja aidata neil toime tulla oma haigusega.

Eralasteaed Memme Musi jätkab lasteaia arendamisega ja tegevussuundade otsimisega et püsida konkurentsitihedal turul. Soovime leida paremaid, suuremaid ja kaasaegsemaid ruume lasteaiale, et pakkuda väga head teenust vanematele, ke on oma lapsed meie lasteaeda toonud. Investeerimine lasteaia arengusse jätkub. 2014 aastal kaeti õueala kunstmuruga, osteti juurde uusi mänguasju, raamatuid ja õppevahendeid, uuendati köögitarvikuid. Põrandad kaeti uute vaipdega ning majale paigaldati energisäästurežiimi tagav süsteem.

2014 aastal moodustas OÜ Texthali müügiulu 217 tuhat eurot, kasum oli 19,9 tuhat eurot. Muud äritulud olid 103 tuhat eurot.

OÜ Texthalia keskmine töötajate arv majandusaastal oli 14-15 töötajat. 2014 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 165 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmele arvestati juhatuse liikme tasu 2014 aastal 5 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 356	23 880	2
Nõuded ja ettemaksed	8 006	4 508	
Kokku käibevara	27 362	28 388	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	535 589	566 072	4
Kokku põhivara	535 589	566 072	
Kokku varad	562 951	594 460	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	97 101	108 090	5
Võlad ja ettemaksed	42 250	39 750	6
Kokku lühiajalised kohustused	139 351	147 840	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	369 027	411 983	5
Kokku pikaajalised kohustused	369 027	411 983	
Kokku kohustused	508 378	559 823	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 825	47 831	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 936	-16 006	
Kokku omakapital	54 573	34 637	
Kokku kohustused ja omakapital	562 951	594 460	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	216 869	219 397	10
Muud äritulud	103 252	123 083	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 877	-76 990	12
Mitmesugused tegevuskulud	-49 770	-78 723	13
Tööjõukulud	-165 444	-175 806	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 819	-20 473	
Muud ärikulud	-670	-443	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	33 541	-9 955	
Intressikulud	-13 295	-5 241	
Muud finantstulud ja -kulud	-310	-810	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 936	-16 006	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 936	-16 006	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	33 541	-9 955	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 819	20 473	
Kokku korrigeerimised	32 819	20 473	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 499	6 951	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 503	3 734	
Laekunud intressid	0	4	
Makstud intressid	-13 295	-5 245	
Muud rahavood äritegevusest	-310	-810	
Kokku rahavood äritegevusest	51 759	15 152	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 337	-338 367	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 337	-338 367	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	342 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-44 445	-16 123	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 501	-9 242	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53 946	317 135	
Kokku rahavood	-4 524	-6 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 880	29 960	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 524	-6 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 356	23 880	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	47 831	50 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 006	-16 006
31.12.2013	2 556	256	31 825	34 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 936	19 936
31.12.2014	2 556	256	51 761	54 573

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Texthalia OÜ 2014.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi 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 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar, arvutid	4-5 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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassa	1 354	7 526
Arvelduskontod	18 002	16 354
Kokku raha	19 356	23 880

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 514	3 370
Erisoodustuse tulumaks	68	
Sotsiaalmaks	7 409	6 844
Kohustuslik kogumispension	394	360
Töötuskindlustusmaksed	565	580
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 950	11 154

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	10 510	321 924			5 933	338 367
Amortisatsioonikulu		-7 478	-8 532	-8 532	-4 463	-20 473
31.12.2013						
Soetusmaksumus	22 910	482 052	79 753	79 753	25 848	610 563
Akumuleeritud kulum		-18 687	-13 761	-13 761	-12 043	-44 491
Jääkmaksumus	22 910	463 365	65 992	65 992	13 805	566 072
Ostud ja parendused					2 336	2 336
Amortisatsioonikulu		-19 282	-8 532	-8 532	-5 005	-32 819
31.12.2014						
Soetusmaksumus	22 910	482 052	79 753	79 753	28 184	612 899
Akumuleeritud kulum		-37 969	-22 293	-22 293	-17 048	-77 310
Jääkmaksumus	22 910	444 083	57 460	57 460	11 136	535 589

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	3 000	3 000			0%	EUR	2015
Laen ettevõttelt	55 000	55 000			2,5%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	58 000	58 000					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen I	102 745	6 910	46 835	49 000	4-5%	EUR	2021
Pangalaen II	243 908	23 040	220 868		3-4%	EUR	2018
Oamniku laen	18 000		18 000		3%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	364 653	29 950	285 703	49 000			
Muud laenukohustused							
Kapitalirendikohustused	43 475	9 151	34 324				
Muud laenukohustused kokku	43 475	9 151	34 324				
Laenukohustused kokku	466 128	97 101	320 027	49 000			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	9 000	9 000			0%	EUR	2014
Laenud ettevõtelt	60 000	60 000			2,5%	EUR	2014
Lühiajalised laenud kokku	69 000	69 000					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen I	109 635	6 900	39 507	63 228	4-5%	EUR	2021
Pangalaen II	267 463	23 040	244 423		3-4%	EUR	2018
Omanikulaen	21 000		21 000		3%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	398 098	29 940	304 930	63 228			
Kapitalirendikohustused kokku	52 975	9 150	43 825				
Laenukohustused kokku	520 073	108 090	348 755	63 228			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2014	31.12.2013
Maa	22 910	22 910
Ehitised	444 083	463 365
Kokku	466 993	486 275

Pangalaenu I tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule asukohaga Esku tn.16 Swedbank AS kasuks.
 Pangalaenu II tagatiseks on seatud hüpoteegid asukohaga Tallinna linn Kevade tn.2A,
 Esku tn.16 ja Kuldtiiva tn.1 Swedbank AS kasuks.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 398	2 398
Võlad töövõtjatele	11 169	11 169
Maksuvõlad	11 950	11 950
Saadud ettemaksed	16 733	16 733
Tulevaste perioodide tulud	16 733	16 733
Kokku võlad ja ettemaksed	42 250	42 250
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 310	4 310
Võlad töövõtjatele	11 818	11 818
Maksuvõlad	11 154	11 154
Saadud ettemaksed	12 468	12 468
Tulevaste perioodide tulud	12 468	12 468
Kokku võlad ja ettemaksed	39 750	39 750

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	8 169	8 818
Puhkusetasude kohustus	3 000	3 000
Kokku võlad töövõtjatele	11 169	11 818

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2014	2013
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Viimsi vald	30 600	31 486
Harku vald	3 200	1 920
Rae vald	1 120	8 752
Raasiku vald	4 557	11 067
Saue vald	2 320	2 954
Tallinna linn	53 409	57 138
Kohila vald	1 617	1 617
Jõelähtme vald	0	1 344
Kiili vald	962	784
Saue linn	0	2 060
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	97 785	119 122
Kokku sihtfinantseerimine	97 785	119 122

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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
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 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	216 869	219 397
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	216 869	219 397
Kokku müügitulu	216 869	219 397
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lasteaedade tegevus	216 869	219 397
Kokku müügitulu	216 869	219 397

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	97 785	119 122
Muud	5 467	3 961
Kokku muud äritulud	103 252	123 083

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Energia	9 714	10 791
Elektrienergia	5 517	5 641
Soojusenergia	4 197	5 150
Üür ja rent	0	32 421
Ostuteenus	4 048	6 048
Toiduained	22 333	24 107
Vesi, kanalisatsioon	1 782	1 844
Muud	0	1 779
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 877	76 990

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	970	0
Mitmesugused bürookulud	2 106	3 011
Koolituskulud	1 046	6 304
Õppevahendid	3 344	2 997
Köögitarbed	1 500	1 700
Mänguasjad	1 801	2 061
Telefon	1 027	1 284
Ruumide remont, hooldus, valve	4 151	5 737
Raamatupidamisteenus	3 960	3 990
IT kulud	248	133
Reklaam	173	846
Majapidamiskulu	11 382	12 837
Isikliku auto kasutamine	0	1 078
Sõiduauto kulud	9 158	8 359
Haldusteenus	4 800	15 240
Juriidilised kulud	1 224	10 788
Muud	2 880	2 358
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 770	78 723

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	123 624	131 415
Sotsiaalmaksud	41 820	44 391
Kokku tööjõukulud	165 444	175 806
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	17

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	9
kohalikud maksud	573	310
Muud	97	124
Kokku muud ärikulud	670	443

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	30 000

2014	Saadud laenude tagasimaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2014	2013
Arvestatud tasu		13 400	19 390

Tegevjuhile arvestati majandusaastal töö- ja puhkusetasu kokku 8 400 eurot. Juhatuse liikmele arvestati 2013 aastal juhatuse liikme tasu 5 000 eurot. Muid olulisi soodustusi ja tasusid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2015

osaühing TEXTHALIA (registrikood: 10279322) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MÄGI	Juhatuse liige	07.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 936
Kokku	51 761

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 936
Kokku	51 761

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	216869	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