

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing TEXTHALIA

registrikood: 10279322

tänavatänu nimi, Kuldtiiva tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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 keelekümbelusega, kus õppetgevusi viiakse läbi kakskeelselt.

Memme Musisse on oodatud ka lapsed, kes on haigestunud diabeeti. Meie personali liikmed on valmis neid lapsi aitama ja toetama igapäevaselt..

Soovime leida paremaid, suuremaid ja kaasaegsemaid ruume lasteaiale, et pakkuda väga head teenust vanematele, ke on oma lapsed meie lasteaeda toonud.

2016 aasta suuremad investeeringud olid raamatukogu täiendamine, köögitarvikute täiendamine, osaline sanitaarremont,kardinate uuendamine, rulood akendele, õuealade korrastamine.

2016 aastal moodustas OÜ Texthali müügiulu 218 tuhat eurot (2015: 232 tuhat eurot), kasum oli 8 tuh eurot (2015: 27 tuhat eurot). Muud äritulud olid 94,2 tuhat eurot (2015:87,3 tuh eurot).

OÜ Texthalia keskmine töötajate arv majandusaastal oli 14 töötajat. 2016 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 187,9 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmele 2016 tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 765	9 525	2
Nõuded ja ettemaksed	5 284	3 974	
Kokku käibevarad	7 049	13 499	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	531 695	548 354	4
Kokku põhivarad	531 695	548 354	
Kokku varad	538 744	561 853	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	51 166	85 713	5
Võlad ja ettemaksed	43 284	36 872	6
Kokku lühiajalised kohustised	94 450	122 585	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	324 077	327 527	5
Kokku pikaajalised kohustised	324 077	327 527	
Kokku kohustised	418 527	450 112	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 929	80 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 476	28 691	
Kokku omakapital	120 217	111 741	
Kokku kohustised ja omakapital	538 744	561 853	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	217 598	232 477	9
Muud äritulud	94 216	87 318	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 987	-36 262	11
Mitmesugused tegevuskulud	-45 464	-53 363	12
Tööjõukulud	-187 952	-169 418	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 659	-18 469	
Muud ärikulud	-11 315	-726	14
Ärikasum (kahjum)	18 437	41 557	
Intressikulud	-9 546	-11 399	
Muud finantstulud ja -kulud	-415	-1 467	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 476	28 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 476	28 691	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Texthalia OÜ 2016.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamises on kasutusel kasumiaruande skeem nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses veaga amortisatsioonikulu arvutamisel on tagasiulatuvalt muudetud 2015 aasta aruandes ehitiste ja rajatiste akumulieeritud kulumit ja amortisatsioonikulu, mille tõttu suurenes 2015 aasta jaotamata kasum 42 938 euro võrra ja aruandeperioodi kasum 14 461 euro võrra.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	1-3%
Masinad ja seadmed	10-20%
Muu inventar, arvutid	20-25%

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 õiglases 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 suurust on võimalik usaldusväärselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassa	1 078	3 719
Arvelduskontod	687	5 806
Kokku raha	1 765	9 525

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		3 879	3 461
Erisoodustuse tulumaks		129	64
Sotsiaalmaks		8 349	7 546
Kohustuslik kogumispension		429	383
Töötuskindlustusmaksed		565	492
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	13 351	11 946

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2015						
Soetusmaksumus	22 910	482 052	79 753	79 753	30 941	615 656
Akumuleeritud kulum		-14 313	-30 827	-30 827	-22 162	-67 302
Jääkmaksumus	22 910	467 739	48 926	48 926	8 779	548 354
Amortisatsioonikulu		-4 821	-7 416	-7 416	-4 422	-16 659
31.12.2016						
Soetusmaksumus	22 910	482 052	79 753	79 753	30 941	615 656
Akumuleeritud kulum		-19 134	-38 243	-38 243	-26 584	-83 961
Jääkmaksumus	22 910	462 918	41 510	41 510	4 357	531 695

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	3 300	3 300			2%	EUR	2017
Arvelduslaen	5 052	5 052			9%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	8 352	8 352					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen I	88 009	7 475	80 534		4-5%	EUR	2021
Pangalaen II	194 359	25 191	169 168		3-4%	EUR	2018
Omaniku laen	23 000		23 000		1%	EUR	2020
Laen eraisikult	37 850		37 850		2%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	343 218	32 666	310 552				
Muud laenukohustised							
Kapitalirendi kohustus	23 673	10 148	13 525				
Muud laenukohustised kokku	23 673	10 148	13 525				
Laenukohustised kokku	375 243	51 166	324 077				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	44 450	44 450			2%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	44 450	44 450					
Pikaajalised laenud							
Pangalen I	95 537	7 203	46 538	41 796	4-5%	EUR	2021
Pangalaen II	219 542	24 374	195 168		3-4%	EUR	2018
Oamniku laen	20 000		20 000		1%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	335 079	31 577	261 706	41 796			
Muud laenukohustised							
Kapitalirendikohustus	33 711	9 686	24 025				
Muud laenukohustised kokku	33 711	9 686	24 025				
Laenukohustised kokku	413 240	85 713	285 731	41 796			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	22 910	22 910
Ehitised	462 918	424 801
Kokku	485 828	447 711

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 296	2 296
Võlad töövõtjatele	9 465	9 465
Maksuvõlad	13 351	13 351
Muud võlad	7 239	7 239
Muud viitvõlad	7 239	7 239
Saadud ettemaksed	10 933	10 933
Tulevaste perioodide tulud	10 933	10 933
Kokku võlad ja ettemaksed	43 284	43 284
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 399	2 399
Võlad töövõtjatele	9 209	9 209
Maksuvõlad	11 946	11 946
Saadud ettemaksed	13 318	13 318
Tulevaste perioodide tulud	13 318	13 318
Kokku võlad ja ettemaksed	36 872	36 872

Saadud ettemaksed 10 933 (2015: 13 318) tasaarveldatakse klientidega

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	9 465	9 209
Kokku võlad töövõtjatele	9 465	9 209

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Viimsi vald	26 602	26 619
Harku vald	6 000	3 220
Rae vald	4 027	1 410
Saue vald	2 640	3 026
Tallinna linn	52 080	46 748
Kohila vald	0	2 560
Raasiku vald	0	848
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	91 349	84 431
Kokku sihtfinantseerimine	91 349	84 431

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 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	217 598	232 477
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	217 598	232 477
Kokku müügitulu	217 598	232 477
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lasteaedade tegevus	217 598	232 477
Kokku müügitulu	217 598	232 477

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	91 349	84 431
Muud	2 867	2 887
Kokku muud äritulud	94 216	87 318

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Energia	8 289	8 461
Elektrienergia	5 238	5 005
Soojusenergia	3 051	3 456
Ostuteenus	3 580	3 650
Toiduained	17 822	22 126
Vesi, kanalisatsioon	1 741	1 677
Muud	555	348
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 987	36 262

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	402	1 758
Mitmesugused bürookulud	1 686	3 344
Koolituskulud	687	276
Õppevahendid	5 820	7 130
Köögitarbed	1 201	1 634
Mänguasjad	1 296	1 590
Telefon	1 256	1 011
Ruumide remont, hooldus, valve	3 455	3 865
Raamatupidamisteenus	4 260	4 260
IT kulud	596	1 012
Reklaam	188	173
Majapidamiskulu	12 959	14 498
Sõiduauto kulud	7 224	9 010
Juriidilised kulud	0	100
Muud	4 434	3 702
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 464	53 363

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	140 544	126 510
Sotsiaalmaksud	47 408	42 908
Kokku tööjõukulud	187 952	169 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
kohalikud maksud	573	573
Muud	10 742	153
Kokku muud ärikulud	11 315	726

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 000	20 000

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omaniku laen	3 000	0%	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 560	4 584

Tegevjuhile arvestati majandusaastal töö- ja puhkusetasu kokku 4 560 eurot. Juhatuse liikmele 2016 aastal tasu ei arvestatud. Muid olulisi soodustusi ja tasusid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Ettevõtte lõpetab lasteaedade tegevuse aadressil Esku tn.16 ja annab selle kinnistu rendile.

Seetõttu klassifitseeritakse materiaalne põhivara ümber kinnisvarainvesteeringuks ning kajastatakse edaspidi bilansis õiglasest väärtuses.

Eksperthinnangu kohaselt on selle objekti õiglane väärtus ehk turuväärtus seisuga 31.12.2016 - 261 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

osaühing TEXTHALIA (registrikood: 10279322) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MÄGI	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 476
Kokku	117 405
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	117 405
Kokku	117 405

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 476
Kokku	117 405
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	117 405
Kokku	117 405

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	217598	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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