

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing TEXTHALIA

registrikood: 10279322

tänava/talu nimi, Kuldtiiva tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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. Lasteaias on võimalik õppida prantsuse keelt alates 3-ndast eluaastast. Memme Musis on 3 rühma ning kohti 45-le lapsele. Üheks lasteaia eripäraks on koostöö MTÜ Väikesed Frankofoonid'ga. Koostöö raames MTÜ-ga väikesed Frankofoonid oleme leidnud õpetaja Prantsusmaalt, kes õpetab eesti õppekava järgi prantsuse keeles väikeseid mudilasi.

Viimase õppeaasta oleme töötanud väiksema laste arvuga, kui seda oleks soovinud. Laste sündivus on olnud vahepeal väiksem, mõju on avaldanud munitsipaallasteaedade juurde ehitamine. Tegevuse Pirita lasteaias lõpetasime laste vähesuse tõttu 2017 aasta juunikuul lõpus.

Seoses laste arvu pideva vähenemisega jätkas Texthalia OÜ oma tegevust alates 01.07.2017 lastehoiuna.

Laste arvu vähenemise tõttu vähenes ka töötajate arv. Uusi investeeringuid 2018 aastal ei tehtud. Lastehoiutegevus lõpetati seisuga 31.mai 2019.a.

2018 aastal moodustas OÜ Texthali müügiulu 132 tuhat eurot (2017: 191 tuhat eurot), kasum oli 9 tuh eurot (2017: 118 tuhat eurot). Muud äritulud olid 46 tuhat eurot (2017: 172,6 tuh eurot).

OÜ Texthalia keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. 2018 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 74 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmele 2018 aastal tasu ei arvestatud.

Juhatuse esimees

Tiit Mägi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 718	834	2
Nõuded ja ettemaksed	1 003	933	
Kokku käibevarad	2 721	1 767	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	257 085	259 695	
Materiaalsed põhivarad	343 845	355 573	4
Kokku põhivarad	600 930	615 268	
Kokku varad	603 651	617 035	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	228 340	52 018	5
Võlad ja ettemaksed	28 517	33 366	6
Kokku lühiajalised kohustised	256 857	85 384	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	99 609	293 615	5
Kokku pikaajalised kohustised	99 609	293 615	
Kokku kohustised	356 466	378 999	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 224	117 405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 149	117 819	
Kokku omakapital	247 185	238 036	
Kokku kohustised ja omakapital	603 651	617 035	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	132 027	191 137	9
Muud äritulud	46 189	172 641	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 501	-39 748	11
Mitmesugused tegevuskulud	-35 985	-29 512	12
Tööjõukulud	-74 035	-153 302	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 338	-14 576	
Muud ärikulud	-445	-330	
Ärikasum (kahjum)	28 912	126 310	
Intressikulud	-18 818	-7 765	
Muud finantstulud ja -kulud	-945	-726	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 149	117 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 149	117 819	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Texthalia OÜ 2018.a. Raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruanluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamises on kasutusel kasumiaruande skeem nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal klassifitseeriti 1 kinnistu materiaalsest põhivarast ümber kinnisvarainvesteeringuks seoses tegevuse lõpetamisega hoones ning anti rendile.

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse bilansis õiglases väärtuses. Sellel meetodil kajastatud kinnisvarainvesteeringuid tuleb hinnata igal bilansipäeval ning muutused kajastatakse kasumiaruandes.

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 1000 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30 -10 aastat
Masinad ja seadmed	4 -10 aastat
Muu inventar, arvutid	4 -5 aastat

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 õiglates 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassa	392	298
Arvelduskontod	1 326	536
Kokku raha	1 718	834

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	422	2 002
Erisoodustuse tulumaks	132	130
Sotsiaalmaks	3 336	5 177
Kohustuslik kogumispension	70	241
Töötuskindlustusmaksed	84	361
Intress	150	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 194	7 911

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
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
Amortisatsioonikulu		-4 020	-7 416	-7 416	-1 835	-13 271
Ümberliigitamised	-12 400	-149 844			-607	-162 851
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-12 400	-149 844			-607	-162 851
31.12.2017						
Soetusmaksumus	10 510	321 924	79 753	79 753	20 122	432 309
Akumuleeritud kulum		-12 870	-45 659	-45 659	-18 207	-76 736
Jääkmaksumus	10 510	309 054	34 094	34 094	1 915	355 573
Amortisatsioonikulu		-3 219	-1 824	-1 824	-1 094	-6 137
Muud muutused			-5 591	-5 591		-5 591
31.12.2018						
Soetusmaksumus	10 510	321 924	74 162	74 162	20 122	426 718
Akumuleeritud kulum		-16 089	-47 483	-47 483	-19 301	-82 873
Jääkmaksumus	10 510	305 835	26 679	26 679	821	343 845

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	34 550	34 550			4-5%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	34 550	34 550					
Lühiajalised võlakirjad							
Arvelduslaen	8 888	8 888			9%	EUR	2019
Pangalaen II	152 356	152 356			3-4%	EUR	2019
Lühiajalised võlakirjad kokku	161 244	161 244					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen I	71 425	8 632	62 793		4-5%	EUR	2021
Omaniku laen	49 100	20 000	29 100		1%	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	120 525	28 632	91 893				
Muud laenukohustised							
Kapitalirendi kohustus	11 630	3 914	7 716		4-6%	EUR	2021
Muud laenukohustised kokku	11 630	3 914	7 716				
Laenukohustised kokku	327 949	228 340	99 609				

	31.12.2017	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	9 507	9 507			9%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	12 807	12 807					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen I	80 121	8 191	71 930		4-5%	EUR	2021
Pangalaen II	168 288	26 399	141 889		3-4%	EUR	2019
Omaniku laen	33 600		33 600		1%	EUR	2020
Laen eraisikult	34 550		34 550		2%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	316 559	34 590	281 969				
Muud laenukohustised							
Kapitalirendi kohustus	16 267	4 621	11 646				
Muud laenukohustised kokku	16 267	4 621	11 646				
Laenukohustised kokku	345 633	52 018	293 615				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2018	31.12.2017
Maa	10 510	10 510
Ehitised	562 920	568 749
Kokku	573 430	579 259

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 975	1 975
Võlad töövõtjatele	1 845	1 845
Maksuvõlad	4 194	4 194
Muud võlad	19 178	19 178
Intressivõlad	11 946	11 946
Muud viitvõlad	7 232	7 232
Saadud ettemaksed	1 325	1 325
Tulevaste perioodide tulud	1 325	1 325
Kokku võlad ja ettemaksed	28 517	28 517
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 682	2 682
Võlad töövõtjatele	6 362	6 362
Maksuvõlad	7 911	7 911
Muud võlad	8 923	8 923
Muud viitvõlad	8 923	8 923
Saadud ettemaksed	7 488	7 488
Tulevaste perioodide tulud	7 488	7 488
Kokku võlad ja ettemaksed	33 366	33 366

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 845	6 362
Kokku võlad töövõtjatele	1 845	6 362

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2018	2017
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Viimsi vald		9 360
Harku vald		2 600
Rae vald	2 960	3 367
Saue vald		207
Tallinna linn	29 940	53 850
Kiili vald	3 480	1 200
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	36 380	70 584
Kokku sihtfinantseerimine	36 380	70 584

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 027	191 137
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 027	191 137
Kokku müügitulu	132 027	191 137
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lasteaedade tegevus	106 237	191 137
Renditulu	25 790	0
Kokku müügitulu	132 027	191 137

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	98 149
Tulu sihtfinantseerimisest	36 380	70 584
Muud	9 809	3 908
Kokku muud äritulud	46 189	172 641

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

	2018	2017
Energia	8 750	8 596
Elektrienergia	5 024	5 327
Soojusenergia	3 726	3 269
Ostuteenus	3 961	10 851
Toiduained	8 288	16 163
Vesi, kanalisatsioon	1 283	1 953
Muud	2 219	2 185
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 501	39 748

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	0	770
Mitmesugused bürookulud	1 261	1 244
Koolituskulud	0	203
Riiklikud ja kohalikud maksud	574	0
Õppevahendid	426	552
Kontoritarbed	781	400
Telefon	1 871	1 911
Ruumide remont, hooldus, valve	4 356	3 037
Raamatupidamisteenus	3 300	4 260
IT kulud	691	540
Reklaam	360	0
Majapidamiskulu	5 024	5 990
Sõiduauto kulud	4 030	10 605
Juriidilised kulud	10 335	0
Muud	2 976	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 985	29 512

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	55 496	114 583
Sotsiaalmaksud	18 539	38 719
Kokku tööjõukulud	74 035	153 302
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	10

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 100	33 600

2018	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omaniku laen	15 500	1%	EUR	2022

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanikulaen	10 600	1%	EUR

Juhatuse liikmele 2017 aastal tasu ei arvestatud. Muid olulisi soodustusi ja tasusid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

osaühing TEXTHALIA (registrikood: 10279322) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MÄGI	Juhatuse liige	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 149
Kokku	244 373
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 373
Kokku	244 373

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 149
Kokku	244 373
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 373
Kokku	244 373

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	106237	80.47%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	25790	19.53%	Ei

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