



2022. AASTA 6 KUU KONSOLIDEERITUD VAHEARUANNE
(AUDITEERIMATA)

ÜLDINE INFORMATSIOON

Äriniimi:	TextMagic AS
Põhitegevusala:	SMS turundus
Registrikood:	16211377
Juriidiline aadress:	Mõisa 4, 13522 Tallinn
Riik:	Eesti
Telefon:	+372 503 4224
E-post:	priit.vaikmaa@TextMagic.biz
Kodulehekülg:	https://www.TextMagic.com/
Audiitor:	KPMG Baltics OÜ

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	11
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	11
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMIARUANNE	12
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	13
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	14
KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDE LISAD	15
LISA 1. ÜLDINE INFORMATSIOON	15
LISA 2. ARUANDE KOOSTAMISE ALUSED	15
LISA 3. MUUTUSED HINNANGUTES JA ESITLUSVIISIS	16
LISA 4. RISKIDE JUHTIMINE	16
LISA 5. MATERIAALSED PÕHIVARAD	17
LISA 6. IMMATERIAALSED PÕHIVARAD	18
LISA 7. ÄRIÜHENDUS	19
LISA 8. INVESTEERINGUD TÜTARETTEVÖTETESSE	21
LISA 9. ETTEMAKSED	21
LISA 10. NÕUDED OSTJATELE JA MUUD NÕUDED	22
LISA 11. KAPITAL JA RESERVID	22
LISA 12. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD	23
LISA 13. TULUMAKS JA MAKSUKOHUSTUSED	24
LISA 14. MÜÜGITULU	25
LISA 15. KAUBAD, MATERJAL JA TEENUSED	26
LISA 16. MUUD TEGEVUSKULUD	26
LISA 17. TÖÖJÕUKULUD	27
LISA 18. SEGMENTIARUANDLUS	28
LISA 19. SEOTUD OSAPOOLTEGA TEHINGUD	28
JUHATUSE ALLKIRJAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE	30

TEGEVUSARUANNE

Juhtkonna kommentaar

Ilmselt on vähe ettevõtteid, kelle tegevust ei oleks vähelgi määral mõjutanud aasta esimeses pooles puhkenud sõda Euroopas. Nii oleme ka meie sündmuseid jälginud ning püüdnud eos olla valmis reageerima võimalikele mõjudele. Aasta esimesel kuuel kuul olulisi negatiivseid mõjusid TextMagic'u tegevusele ei ole esinenud. 2022. aasta teise poole osas oleme ootusärevad, kas meie teenusepakkujaid lähevad kaasa majanduskeskkonnast ja inflatsioonist tuleneva hinnatõusu lainega.

2022. aasta üheks märksõnaks on olnud tööjõud. Tiimi kasvatamise nimel on rohkem kui pool aastat tööd tehtud ning tulemuseks on tiimi kasv enam kui 40% võrra. Poolaasta lõpuks moodustas TextMagic'u meeskonna kokku 67 inimest. Teine poolaasta jätkub sama eesmärgiga ning loodame aasta lõpuks näha koostöös 100 inimest.

Poole aasta jooksul on ettevõttega liitunud mitmeid uusi inimesi, kes on kaasa toonud uusi ideesid. See on mõjutanud organisatsiooni rutiine ja alustatud on ka mitmeid uusi projekte. Näiteks kõiki TextMagic grupi ettevõtteid haldava majandustarkvara juurutamine lihtsustab ülevaate saamist grupi majanduslikust seisust. Tegevusprotsesside detailsem planeerimine aitab kaasa arenduse tempole ning ennetab ohtusid.

Hoogustunud on investeeringud arendustesse. 2022. a kuuel kuul investeeriti TextMagic A2P SMS platvormi arengusse palga- ja teenusekulude näol 638 tuhat euro ning Touchpoint toote arengusse 1 015 tuhande euro ulatuses. Rahavoogu mõjutav investeering immateriaalsesse põhivarasse 1 192 tuhat eurot, millele lisandus lepingutega seotud arvestuslik optsioonikulu 461 tuhat eurot. Kokku investeeriti immateriaalsesse põhivarasse seega 1 653 tuhande euro ulatuses (2021. a I pa: 895 tuhat eurot). Juuni seisuga koosnes TextMagic A2P SMS platvormi arendustiim 12 liikmest ning Touchpoint arendusmeeskond vastavalt 33 liikmest.

TextMagic'u 2022. aasta esimese kuue kuu keskmine 30 päeva klientide rahulolu indeksi NPS skoor oli 53, kõikides kuude lõikes 39 ja 69 vahel. Skoor, mis ületab nulli, loetakse heaks, üle 50 skoor on suurepärase. Seega võib järeldada, et kliendid on meie teenusega endiselt väga rahul. TextMagic'u uue versiooni lansseerimine on planeeritud 2023. aasta talvel. Usume, et see tõstab NPS skoori tagasi varasema stabiilse 60+ juurde.

Touchpointi arenduses valmisid 2022 I poolaastal esimesed tarkvara moodulid. Nendeks olid Töökoha, Kontaktide ja Klientide haldus. Alustati ka 2022. augustis avaldatava maandumislehe testimist Wynter keskkonnas, eesmärgiga testida enda väärtuspakkumist ning saada tagasisidet turundusveebi tekstide ja visuaalide toimivusele.

2022.a. märtsis asus TextMagic AS toetama Jõhvi tehnoloogiakooli, eesmärgiga anda tagasi Eesti tehnoloogiakogukonnale, pälvides sellega ka partneri staatuse.

Koos teiste, öla alla pannud ettevõtetega hoiame pöialt, et uudse lähenemisega kooli eksperiment õnnestuks. Teise kvartali paari kuu jooksul võõrustasime ka esimest praktikanti, kelle oskustega me rahule jääme.



TextMagic'u turundusmeeskond keskendus peamiselt turunduskanalitele, mis juba edukalt töötavad: orgaaniline veebiliiklus (hea SEO, *domain score*, jne), *pay-per-click* ning suunamisprogramm koos võimaliku uue kliendi konversiooniga. Kõige suurem saavutus oli turunduskanalite seostamise parandamine. Nüüd salvestatakse kogu tasuline liiklus andmebaasi, mis võimaldab näha kõigi uute klientide eluaegset väärtust, tellimuste arvu ja muud detailsemat teenuse kasutamise infot. See lihtsustab oluliselt turunduse efektiivsuse hindamist tulevikus.

Organisatsiooni struktuur

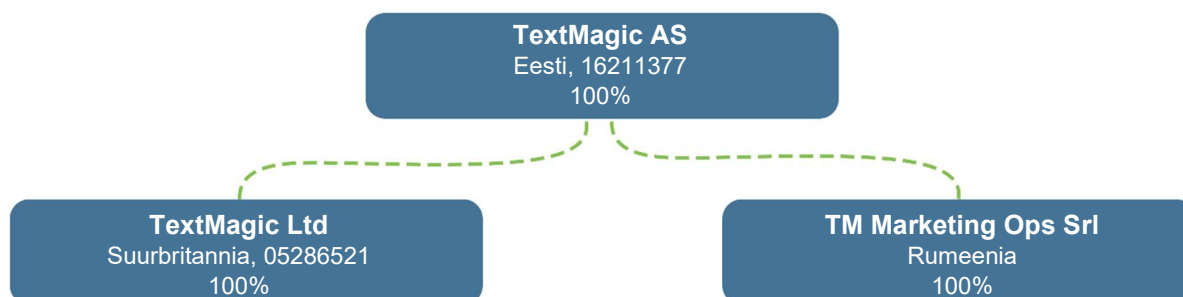
TextMagic AS on grupi valdusettevõte, kus korraldatakse intellektuaalomandi haldamist ja arendamist ning juhitakse igapäevast äritegevust.

TextMagic Ltd. toimib ettevõtteks, mille kaudu toimub TextMagic Grupi äritegevus: see on klientidele suunatud üksus.

TM Marketing Ops Srl on TextMagic grupi uusim liige, mis asutati turundus- ja tugiteenuste pakkumiseks teistele TextMagic grupi ettevõtetele.

Eesti osaühing TM Ops OÜ oli teistele TextMagic grupi ettevõtetele üldhaldus, kasutajatoe ja turundusteenuseid pakkuv ettevõte. 20.07.2022 jõudis lõpule ühinemisprotsess, millega TM Ops OÜ ühines TextMagic AS-ga ning sellega seoses kustutati TM Ops OÜ samal päeval Äriregistrist. Sellega muutus organisatsiooni struktuur lihtsamaks, kus TM Marketing Ops Srl on TextMagic AS 100%-line tütarettevõte.

TextMagic grupi struktuur peale TM Ops OÜ ühinemist TextMagic AS-ga.



FINANTSTULEMUSED

TextMagic müügitulu

TextMagic AS konsolideeritud müügitulu oli 2022. aasta I poolaastal 6 404 tuhat eurot (TextMagic platvormi* 2021. a I pa: 4 921 tuhat eurot) kasvades võrreldes 2021. aasta I poolaastaga 30%. Muu ärituluna on kajastatud 2022. aasta jaanuaris esimest korda rakendatud aegunud krediidi tulusse kandmine summas 268 tuhat eurot. Müügitulemused on loodetud tasemel. TextMagic grupi müügikäibe kasvu toetas ka USA dollari tugevnemine. 2022. a teises kvartalis suurendasime turunduseelarvet ergutamaks kasvutempot.

TextMagic platvormi müügitulude jaotus ei ole muutunud. USA ja Kanada annavad kokku ligi 70% müügitulust, Suurbritannia 20%, Austraalia turg annab 6% müügitulust ning Euroopa Liidust kokku tuleb 5% müügitulust.

TextMagic kulud

2022. a kuue kuu müüdnud teenuste otsekulu moodustas 2 104 tuhat eurot ehk 33% müügitulust, püsidis seejuures sarnase taseme peal võrreldes 2021. a kuue kuu *pro forma* kuluga, mis oli 1 803 tuhat eurot.

Tegevus- ja tööjõukulud moodustasid 2022. a I poolaastal kokku 1 499 tuhat eurot, moodustades müügitulust 23%. Võrdlusperioodil moodustasid *pro forma* tegevuskulud 16% müügitulust. Peamine tegevuskulude tõusu põhjus peitub oluliselt suurenenud meeskonnas, aga ka suuremas vajaduses tugiteenuste järele nagu juriidilised, raamatupidamine ning muud professionaalsed teenused.

Otsekulude hulgas kajastame edasimüüdavaid teenuseid nagu SMS-, kõne- ja e-mail ning otseselt teenuse osutamisega seotud teenuseid nagu, veebimajutus, verifitseerimise, pettuse avastamise teenused.

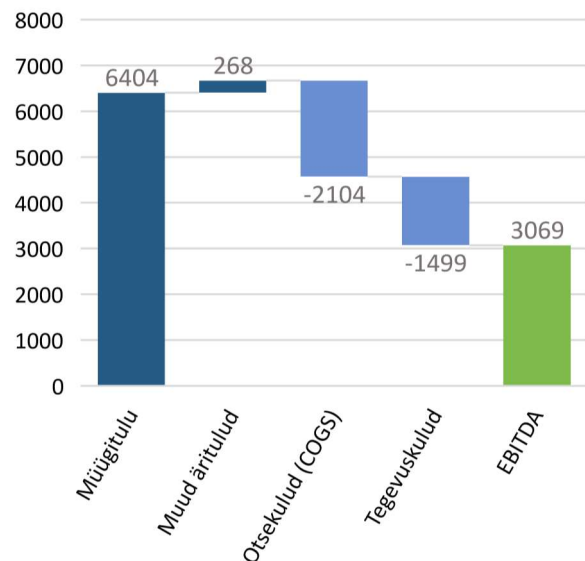
TextMagic kasumlikkus

TextMagic AS 2022. aasta kuue kuu konsolideeritud EBITDA oli 3 069 tuhat eurot. Möödunud aasta samal perioodil oli TextMagic *pro forma* EBITDA 2 335 tuhat eurot, seega nimetatud näitaja on kasvanud 31%. EBITDA marginaal oli 2022 I poolaastal 47,9% (*pro forma* 2021. a I poolaasta: 47,6%).

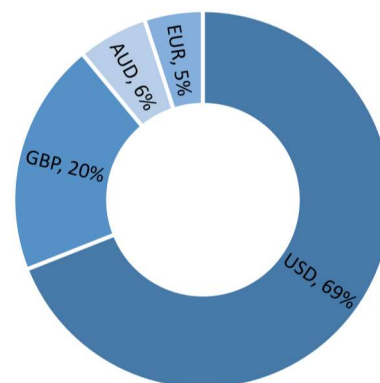
Grupi puhaskasum oli 2022. aasta kuue kuu arvestuses 2 274 tuhat eurot.

* 2021. a I poolaasta võrdlusandmetena on kasutatud *pro forma* andmeid.

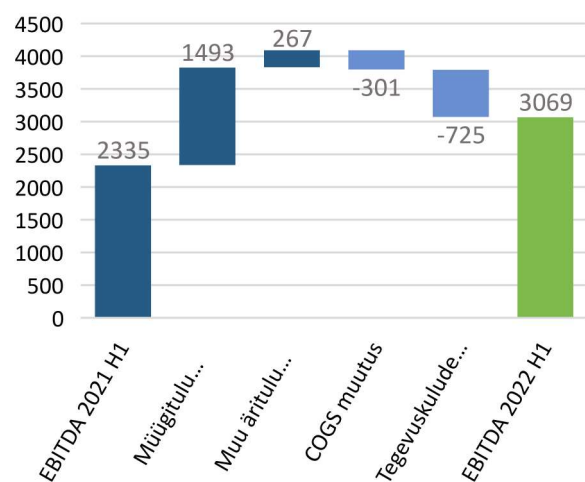
Joonis 1. EBITDA 2022 I pa, EURt



Joonis 2. Müügitulu jaotus



Joonis 3. EBITDA kumulatiivne muutus, EURt*



Brutokasumi (müügitulu – otsekulud ehk COGS) marginaal püsis 2022 I poolaastal tugevana moodustades 67% müügitulust. Eelneva aastaga võrreldes brutomarginaal paranes (*pro forma* 2021. a I poolaasta: 63%).

TextMagic immateriaalne vara ja amortisatsioon

Juhatus hindas 21.04.2021-31.12.2021 perioodil kehtinud amortisatsioonimäärad konservatiivseteks tulenevalt immateriaalse põhivara poolt loodava positiivse rahavoo kasvust ning seetõttu määrati 2022. aastal alanud perioodiks varasema perioodiga võrreldes pikem kasulik eluiga ning mittelineaarne amortisatsioonimäär.

Täpsemalt on amortisatsiooniplaani kirjeldatud Lisas 3.

Järgnevas tabelis on võrreldud erinevate amortisatsiooniplaanide mõju puhaskasumile.

(tuhandetes eurodes)	Kehtiv amortisatsioonimäär (4,0%)		Varasem amortisatsioonimäär (14,3%)	
	2022 6 kuud	2021 6 kuud	2022 6 kuud	2021 6 kuud
EBITDA	3 069	2 335*	3 069	2 335*
Amortisatsioon	-789	-789**	-2 267	-2 267**
Maksud ja intressid	-6	59	-6	59
Puhaskasum(-kahjum)	2 274	1 605**	796	127**

* Kasutatakse 2021 aasta *pro forma* EBITDA numbrit.

**2021 I poolaasta *pro forma* aruanne oli koostatud kuni EBITDA numbrini. Amortisatsiooni number 2021 I poolaasta kohta on informatiivsuse ja mõju näitlikustamise huvides näidatud identsena 2022 I poolaasta amortisatsioonikuluga. Amortisatsiooni plaanide erinevustest tingitud puhaskasumi numbrite erinevus on eranditult informatiivse iseloomuga, näitamaks mõju suurusjärke.

Uue amortisatsiooniplaani mõju vaadeldes, näeme, et 2022 I poolaasta kasum on 2 274 tuhat eurot ning kasv võrreldes eelmise aasta sama perioodiga on 669 tuhat eurot ehk ligi 42%. Kui ettevõtte oleks jätkanud vana amortisatsiooniplaaniga, oleks 2022 I poolaasta puhaskasum tulnud 796 tuhat eurot ning nominaalne kasv oleks olnud sama number, kuid suhteline kasv oleks madalama baasnumbri tõttu olnud 527%.

TextMagic rahavood

30. juuni 2022. a seisuga oli TextMagic Grupi kontodel vabu rahalisi vahendeid 7 555 tuhande euro ulatuses. Poole aastaga on suurenenud vabade rahaliste vahendite jääk 1 520 tuhande euro võrra. Sellest 1 115 tuhande euro võrra kasvas vabade vahendite jääk 2022. aasta teise kvartali jooksul.

Äritegevuse rahavoog oli 2022. a. jaanuar-juuni 2 815 tuhat eurot. Ootame teisel poolaastal äritegevuse positiivse rahavoo suurenemist vähemalt 5% võrra.

Investeermistgevuse rahavoog oli 2022. a. I poolaasta jooksul 1 283 tuhat eurot. Sellest 1 192 tuhat eurot moodustasid arendusinvesteeringud immateriaalsesse põhivarasse. Rahavoogu mõjutavatele investeeringutele lisandusid eeldatavad optsioonikulud.

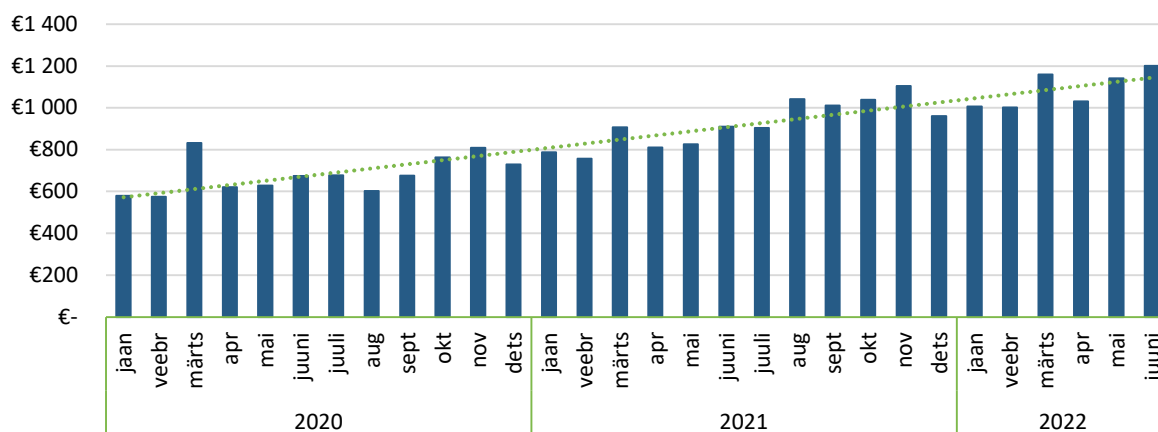
Seega rahaliselt teenis ettevõtte äritegevusega 2 815 tuhat eurot, millest investeeris 1 283 tuhat eurot ehk 46%. Kokkuvõttes tekkis 2022. a kuuel kuul täiendavaid vabu rahalisi vahendeid pangakontodele 1 520 tuhande euro ulatuses.

TextMagic klientide krediit

TextMagic platvorm töötab ettemaksu põhimõttel. Reeglina laeb klient krediitkaarti kasutades oma kontole krediiti, mille eest saab ta teenuseid kasutada.

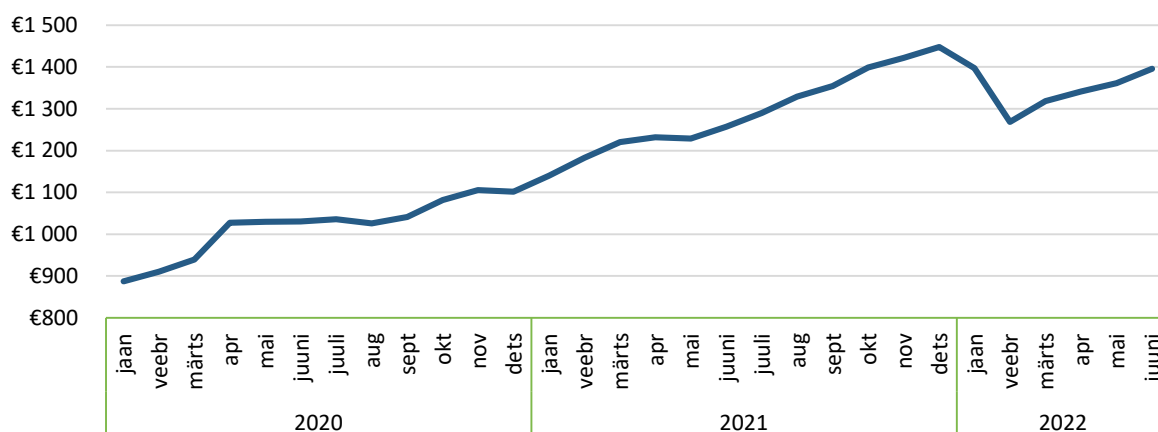
2022. a I poolaasta jooksul lisati TextMagic platvormi kliendikontodele krediiti 6 540 tuhande euro eest, mis on 1 542 tuhat eurot rohkem kui 2021. a I poolaasta jooksul (4 998 tuhat eurot), seega on vahendite laadimine kliendikontodele suurenenud 31%. Trendijoon toob hästi välja ka teenuse sesoonsuse. Trendijoont ületavad kuud on kõrghooaeg ning oluliselt allapoole trendijoont jäävad kuud madalhooaeg.

Joonis 4. Kuine krediidi laadimine, EURt



Klientide kasutamata krediidi jääk kasvab proportsionaalselt müügi mahuga kasvuga. 30.06.2022 seisuga on lepinguliste kohustuste saldo võrdlusperioodist väiksem, kuna 2022. aastal hakati rakendama krediidi aegumist, millest tekkis ettevõttele tulu esimesel poolaastal 268 tuhande euro ulatuses. Kasutamata krediidi kasv, aegunud krediidi mõju arvestamata, oli 2022. a. juuni seisuga 32% ehk 408 tuhat eurot võrreldes 2021. a. juuni seisuga. Kuna pikaaegne keskmine tagasikanne (*refund*) on 1,7% lisatud krediidist, siis saab järeldada, et varem või hiljem muutub lisatud krediit pea täielikult tuluks.

Joonis 5. Kasutamata krediidi kuine keskmine jääk, EURt



TextMagic prognoosid ja tuleviku hinnangud

Immateriaalse põhivara kasuliku eluea ja amortisatsioonimeetodi muutuse ning oodatust väiksema otsekulude taseme tõttu tõstame ka 2022. aastaks planeeritud EBITDA ja puhaskasumi prognoosi, mis olid avaldatud TextMagic AS ettevõtte kirjelduses.

Täpsustavad kommentaarid prognooside muutuste osas:

- Analüüsides 2022. aasta esimese kuue kuu müügitulu, ning võrreldes seda varasemate perioodide dünaamikaga, tõstame 2022. aasta müügitulu prognoosi marginaalselt, 1,5% ehk 200 tuhande euro võrra.
- Müüdnud teenuste kulud on 2022. aasta 6 kuu jooksul olnud madalamad varasemast prognoosist (39%), moodustades 33% müügitulust. Konservatiivselt hinnates, leiame et aasta teises pooles võivad meie tarnijad tõsta teenuste hindasid, mida me kohe kliendile edasi anda ei suuda. Seega langetame müüdnud teenuste kulu taseme varasema 2022. aasta prognoostaseme 39%-lt 34%-le.
- Tegevus- ja tööjõukulud on 2022. aasta esimese kuue kuu jooksul olnud üle 20% suuremad prognoositust, uuendame seetõttu ka aasta prognoosi. Erinevuste peamine põhjus oli varasema prognoosi koostamise hetkel olnud ebaselgus nii professionaalsete teenuste kui ka tugiteenustega seotud ametitikohtade vajaduse osas.

(tuhandetes eurodes)	Uuendatud 2022. a prognoos	Muutus	Varasem 2022. a prognoos
Müügitulu	13 700	+1,5%	13 500
Müüdnud teenuste kulud	(4 658)	-12,1%	(5 300)
Tegevuskulud	(2 979)	+22,1%	(2 440)
EBITDA	6 063	+5,3%	5 760
Kulum	(1 578)	-68,1%	(4 940)
Finantstulud/-kulud	(10)	-92,6%	(140)
Puhaskasum	4 475	+558,1%	680

Jätkates 2022. aastaks plaanitud tegevusi ootame aasta lõpu vabade rahaliste vahendite tasemeks vähemalt 9 miljonit eurot. Aktsiakapitali vähendamise väljamakse on seoses puhkuste perioodidega mõne nädala edasi lükkunud 2023. aasta veebruari keskpaika. Ootame, et aktsiakapitali vähendamise väljamakse hetkeks on rahaliste vahendite tase tõusnud vähemalt 9,5 miljoni euroni, mis tähendab, et peale väljamakset jääb ettevõtte kontodele vähemalt 7 miljonit eurot. Antud summa katab umbes aastase perioodi selle hetke tegevus- ja tööjõukulud (koos kapitaliseeritava arenduskuluga), isegi kõige äärmuslikumal stsenaariumil kui TextMagic'u müügitulu nulli kukuks.

TextMagic aktsia

TextMagic AS aktsiad on First North nimekirja noteeritud alates 15. detsembrist 2021. a. 30. juuni 2022 seisuga oli emiteeritud on 8 500 000 aktsiat arvestusliku väärtusega 0,1 eurot. Kõik aktsiad on ühte liiki ning omandipiirangud puuduvad. Seltsi põhikirjast ei tulene piiranguid seltsi aktsiate võõrandamisel. Aktsionäride omavahelistes lepingutes sätestatud väärtpaberite võõrandamise piiranguid ei ole teada.

Kuue kuuga on aktsia hind langenud 23,25%, 9,12 euro pealt 7,00 euron. Võrreldes esmase avaliku pakkumise tehingu väärtusega, 5 eurot aktsia, on ühe aktsia hind 40% kasvanud.



28.06.2022 võtsid aktsionärid vastu otsuse osakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel. Aktsiakapital suureneb nimetatud otsuse tulemusel 2 550 tuhande euro võrra ülekursi arvelt. Ühe aktsia arvestuslik väärtus suureneb 0,3 euro võrra 0,4 eurole. Aruandekuupäeva seisuga ei olnud aktsiakapitali suurendamine Äriregistris registreeritud. Aktsiakapitali suurendamine registreeriti 15.07.2022.

05.08.2022 võtsid aktsionärid vastu otsuse aktsiakapitali vähendamiseks 2 550 tuhande euro võrra summal 3 400 tuhat eurot, summani 850 tuhat eurot olemasolevate aktsiate arvestusliku väärtuse vähendamise teel 0,3 euro võrra iga aktsia kohta ehk 0,4 eurolt 0,1 eurole. Aktsiakapitali vähendamise järgselt on aktsiakapitali uueks suuruseks 850 tuhat eurot, mis jaguneb 8 500 000 aktsiaks arvestusliku väärtusega 0,1 eurot aktsia. Aktsiakapitali vähendamisel tehakse TextMagic AS-i aktsionäridele väljamakse 0,3 eurot aktsia kohta. TextMagic AS-i aktsionäridele tehakse väljamaksed vastavalt seaduses sätestatud tähtaegadele. Aruandekuupäeva seisuga ei ole aktsiakapitali vähendamine Äriregistris registreeritud.

FINANTSNÄITAJAD

Finantssuhtarvud

	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Müügitulu (tuhandetes eurodes)	6 404	3 081
EBITDA (tuhandetes eurodes)	3 069	1 113
EBITDA marginaal (EBITDA / müügitulu)	47,9%	36,1%
Puhaskasum/-kahjum (tuhandetes eurodes)	2 274	(94)
Puhaskasumi/-kahjumi marginaal (puhaskahjum / müügitulu)	35,5%	-3,0%
Likviidsuskordaja (käibevarad / lühiajalised kohustised)	3,6	2,3
Kohustiste ja omakapitali suhe (kohustised kokku / omakapital kokku)	0,04	0,05
Varade ja omakapitali suhe (varad kokku / omakapital kokku)	1,04	1,05

Peamised tegevusnäitajad

	01.01.2022 – 30.06.2022	01.01.2021 – 30.06.2021	Muutus
Müügitulu (mln €)	6,40	4,92*	+30%
Saadetud SMS-de arv (mln tk)	136,93	114,79	+19%
Aktiivsete kasutajate arv**	30 699	35 035	-12%
Keskmine müügitulu kasutaja kohta (ARPU) (€)	209	140	+49%

* Pro forma müügitulu on kajastatud platvormi müügitulu aastal 2021 ehk milline oleks olnud Grupi müügitulu, kui Grupp oleks tegutsenud samasuguses struktuuriga juba varem.

** Aktiivne kasutaja on iga unikaalne esimese poolaasta jooksul TextMagic A2P SMS platvormi teenuseid kasutanud maksev klient. Kui sama klient ostab 6 kuu jooksul erinevatel aegadel, arvestatakse ta lühemat perioodi vaadeldes igas perioodis unikaalseks kliendiks, kuid 6 kuulist perioodi vaadeldes ainult ühe korra. Seetõttu pole kvartalite aktiivsete kasutajate arvud liidetavad.

Priit Vaikmaa

TextMagic AS tegevjuht



LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

(tuhandetes eurodes)	Lisa	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
Põhivarad				
Materiaalsed põhivarad	5	150	80	0
Immateriaalsed põhivarad ja firmaväärtus	6	52 040	51 156	0
Põhivarad kokku		52 190	51 236	0
Käibevarad				
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	10	2	77	0
Ettemaksed	9	107	129	0
Raha ja raha ekvivalendid		7 555	6 035	25
Käibevarad kokku		7 664	6 241	25
VARAD KOKKU		59 854	57 477	25
Kohustised				
Maksukohustised	13	151	213	0
Võlad tarnijatele ja muud kohustised	12	564	1 091	0
Lepingulised kohustised	14	1 428	1 458	0
Lühiajalised kohustised kokku		2 143	2 762	0
Kohustised kokku		2 143	2 762	0
Omakapital				
Aktsiakapital	11	850	850	0
Ülekurss	11	53 792	53 792	0
Muud reservid	11	884	153	0
Realiseerimata kursierinevused		4	14	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		(93)	0	0
Aruandeperioodi kasum/kahjum		2 274	(94)	0
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv omakapital kokku		57 711	54 715	25
Omakapital kokku		57 711	54 715	25
OMAKAPITAL JA KOHUSTISED KOKKU		59 854	57 477	25

Konsolideeritud vahearuanne lisad lehekülgedel 12 kuni 29 on käesoleva aruande lahutamatuks osaks.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

(tuhandetes eurodes)	Lisa	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Müügitulu	14	6 404	3 081
Muud äritulud		268	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15	(2 104)	(1 039)
Mitmesugused tegevuskulud	16	(687)	(734)
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		1 653	629
Tööjõukulud	17	(2 407)	(823)
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5, 6	(789)	(1 206)
Muud ärikulud		(58)	(2)
Ärikasum (kahjum)		2 280	(93)
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		2 280	(93)
Tulumaks		(6)	(1)
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		2 274	(94)
Muu koondkasum			
<i>Kirjed, mida ei klassifitseerita edaspidi ümber kasumiaruandesse</i>			
Realiseerimata kursierinevused		(10)	14
Aruandeperioodi muu koondkasum kokku		(10)	14
Aruandeperioodi koondkasum		2 264	(80)

Konsolideeritud vahearuanne lisad lehekülgedel 12 kuni 29 on käesoleva aruande lahutamatuks osaks.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuhandetes eurodes)	Lisa	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Rahavood äritegevusest			
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		2 274	(94)
<i>Korrigeerimised:</i>			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5, 6	789	1 206
Muud korrigeerimised		275	57
Korrigeerimised kokku		1 064	1 263
Muutused äritegevuse nõuetes		75	167
Muutused lepingulistest kohustistest		(30)	82
Muutused äritegevuse ettemaksetes		22	(78)
Muutused äritegevuse kohustistest		(590)	(533)
Rahavood äritegevusest kokku		2 815	807
Rahavood investeerimistegevusest			
Rahavood äriühendustest	7	0	3 231
Materiaalsete põhivarade soetused	5	(91)	(9)
Tarkvara arenduskulud	6	(1 192)	(534)
Rahavood investeerimistegevusest kokku		(1 283)	2 688
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate emiteerimisest	11	0	2 525
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		0	2 525
RAHAVOOD KOKKU		1 532	6 020
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		6 035	0
Valuutakursside muutuste mõju		(12)	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		7 555	6 035

Konsolideeritud vahearuanne lisad lehekülgedel 12 kuni 29 on käesoleva aruande lahutamatuks osaks.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(tuhandetes eurodes)	TextMagic AS aktsionäridele kuuluv omakapital kokku					Omakapital kokku
	Aktiakapital	Ülekurss	Muud reservid	Valuutakursside ümberarvestuse reserv	Jaotamata kasum	
Saldo seisuga 21.04.2021	0	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	(94)	(94)
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	14	0	14
Tehingud aktsionäridega	850	53 792	0	0	0	54 642
Muud muutused omakapitalis	0	0	153	0	0	153
Saldo seisuga 31.12.2021	850	53 792	153	14	(94)	54 715
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	2 274	2 274
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	(10)	0	(10)
Tehingud aktsionäridega	0	0	0	0	0	0
Muud muutused omakapitalis	0	0	731	0	1	732
Saldo seisuga 30.06.2022	850	53 792	884	4	2 181	57 711

Täpsustav informatsioon omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 11.

Konsolideeritud vahearuarande lisad lehekülgedel 12 kuni 29 on käesoleva aruande lahutamatuks osaks.

KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDE LISAD

LISA 1. ÜLDINE INFORMATSIOON

TextMagic AS (edaspidi ka emaettevõtte või ettevõtte) on Eesti Vabariigis 21.04.2021 asutatud äriühing. Ettevõtte registreeritud aadress on Möisa 4, 13522 Tallinn, Eesti Vabariik. Grupi põhitegevusaladeks on *application-to-person* (A2P) SMS-platvorm, mis võimaldab saata teateid, hoiatusi, meeldetuletusi, tellimuste kinnitusi, läbi viia SMS-turunduskampaaniaid, uuringuid, kahepoolset suhtlust ja 2-faktorilist autentimist.

Grupi majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

LISA 2. ARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

Lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga IAS 34 „Vahearuanne“ nagu see on kehtestatud Euroopa Liidus ning sisaldab lühendatud konsolideeritud finantsaruandeid ning valiku selgitavaid lisasid.

Vahearuanne koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on samad kui 31. detsembril 2021 lõppenud majandusaasta aruandes rakendatud arvestusmeetodid, mis on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, mis on kehtestatud Euroopa Liidu poolt (IFRS EU).

Lühendatud konsolideeritud vahearuanne on läbinud ülevaatuse, neid ei ole auditeeritud ja need ei sisalda kogu teavet, mis on vajalik täieliku finantsaruande koostamiseks.

Vahearuanne tuleks lugeda koos 31. detsembril 2021 lõppenud majandusaasta aruandega, mis on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS EU).

Rakendatavad raamatupidamisarvestuse põhimõtted ei ole muutunud võrreldes eelmise majandusaastaga välja arvatud muudatused, mis on toodud lisas 3.

Käesoleva aruande periood on 01.01.2022 – 30.06.2022. Võrdlusperioodiks on 21.04.2021 – 31.12.2021, kuna TextMagic AS asutati 21.04.2021 ning grupp eksisteerib alates 23.09.2022, seetõttu ei annaks 01.01.2021-30.06.2021 võrreldavaid andmeid.

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud eurodes, mis on ka Ettevõtte arvestusvaluuta. Kõik vahearuanne avalikustatud summad on ümardatud lähima tuhandeni, kui ei ole viidatud teisiti.

Käesolevat konsolideeritud vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

LISA 3. MUUTUSED HINNANGUTES JA ESITLUSVIISIS

Esitlusviisi muudatus – arenduskulude klassifikatsioon koondkasumiaruandes

TextMagic Grupi rahavoogu mõjutavad oluliselt arenduskulud, mis seni olid kapitaliseeritud otse bilansireale tarkvara arenduskuludena. Võimaldamaks aruande kasutajal saada selgemat ja asjakohasemat informatsiooni kapitaliseeritavatest arenduskuludes, kajastatakse edaspidi lepinguliste arendajate teenusekulu real "Tööjõukulud" ning kapitaliseeritav osa real "Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel".

(tuhandetes eurodes)	21.04.2021 – 31.12.2021	Muutus	21.04.2021 – 31.12.2021
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	2	627	629
Tööjõukulud	(196)	(627)	(823)

Juhtkonna hinnangu muudatus – tarkvara kasulik eluiga

Viisime sisse olulised hinnangu muudatused immateriaalse vara amortisatsioonimäärades. TextMagic platvormi tarkvara moodustab nii kood kui ka äritegevusega loodud kliendi- ja koostöösuhted, mis teevad platvormist eduka teenusepakkuja. Seni on juhtkond kasutanud konservatiivset lähenemist (amortisatsiooni periood 7 aastat, määr 14,3% aastas), kuid olukorras, kus platvormi rahavood on kasvavas trendis, hindas juhatus, et amortisatsioonimäärade rakendamisele tuleks läheneda realistlikumast vaatest. 2021. aastal määratud kulumit rakendades kaotaks TextMagicu platvorm kolme aasta jooksul üle 40% bilansilisest väärtusest, kui õiglane väärtus on hinnanguliselt kasvanud.. Eesmärgiga, et aruanded kajastaksid TextMagic AS varasid objektiivsemalt, otsustas juhtkond muuta TextMagic platvormi amortisatsioonimäära.

TextMagic platvormi uue amortisatsioonikava puhul kasutatakse mittelineaarset meetodit ning 10 aastast kasulikku eluiga. 2022. aastal kehtivaks amortisatsioonimääraks on 4%, ning seda hinnatakse ümber kord aastas.

LISA 4. RISKIDE JUHTIMINE

Oma igapäevastes toimingutes puutub Grupp kokku mitmete finantsriskidega - krediidirisk, likviidsusrisk, tururisk, valuutarisk, intressimäärade risk. Vahearuaruande finantsaruanded ei kata kogu finantsriskide juhtimist nagu seda nõutakse majandusaasta aruannetes; selle informatsiooni leiab Grupi 2021. aasta majandusaasta aruandest. Riskijuhtimise üksuse tööd reguleerivates poliitikates ei ole toimunud olulisi muutusi võrreldes eelmise aasta lõpuga.

LISA 5. MATERIAALSED PÕHIVARAD

(tuhandetes eurodes)	Kontori- tehnika	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
Soetusmaksumus 21.04.2021	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 21.04.2021	0	0	0	0
Jääkmaksumus 21.04.2021	0	0	0	0
Soetused ja parendused	0	9	0	9
Lisandumised äriühenduste kaudu	44	26	9	78
Amortisatsioonikulu	(3)	(3)	(1)	(7)
Soetusmaksumus 31.12.2021	64	47	17	128
Akumuleeritud kulum 31.12.2021	(23)	(16)	(9)	(48)
Jääkmaksumus 31.12.2021	41	31	8	80
Soetused ja parendused	1	73	17	91
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	(1)	(11)	(9)	(21)
Soetusmaksumus 30.06.2022	18	121	80	219
Akumuleeritud kulum 30.06.2022	(10)	(27)	(32)	(69)
Jääkmaksumus 30.06.2022	9	93	48	150

LISA 6. IMMATERIAALSED PÕHIVARAD

(tuhandetes eurodes)	Firma- väärtus	Tarkvara*	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata tarkvara**	Kokku
Soetusmaksumus 21.04.2021	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 21.04.2021	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 21.04.2021	0	0	0	0	0
Soetused ja parendused	0	200	0	429	629
Amortisatsioonikulud	0	(1 136)	(63)	0	(1 199)
Lisandumised äriühenduste kaudu	208	31 742	2 530	17 246	51 726
Soetusmaksumus 31.12.2021	208	31 942	2 530	17 675	52 355
Akumuleeritud kulum 31.12.2021	0	(1 136)	(63)	0	(1 199)
Jääkmaksumus 31.12.2021	208	30 806	2 467	17 675	51 156
Soetused ja parendused	0	638	0	1 015	1 653
Amortisatsioonikulud	0	(642)	(126)	0	(769)
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 30.06.2022	208	32 580	2 530	18 690	54 008
Akumuleeritud kulum 30.06.2022	0	(1 778)	(190)	0	(1 968)
Jääkmaksumus 30.06.2022	208	30 802	2 340	18 690	52 040

* Tarkvara koosneb TextMagic SMS platvormi tarkvara kapitaliseeritud arenduskuludest.

** Lõpetamata tarkvara koosneb kapitaliseeritud arenduskuludest TouchPoint-i tarkvarale, mille planeeritud kasutuselevõtt on 2023. aastal.

LISA 7. ÄRIÜHENDUS

23. septembril 2021. a omandas TextMagic AS oma aktsionäride mitterahalise sissemaksega järgmised varad:

- 100% TextMagic Ltd. emiteeritud osakapitalist;
- 100% TM Ops OÜ emiteeritud osakapitalist;
- tarkvara, mida TextMagic oma äritegevuseks kasutab, A2P SMS-turunduse tarkvara "TextMagic";
- kliendi kaasamise tarkvara "Touchpoint";
- kaubamärgi "TextMagic";
- kaks domeeni, TextMagic.com ja touchpoint.com.

IFRS 3 kohaselt on:

- äriühendus tehing või muu sündmus, mille käigus omandaja saab kontrolli ühe või mitme äri üle ja
- tegevuste ja varade terviklik kogum, mida on võimalik läbi viia ja hallata klientidele kaupade või teenuste pakkumiseks, investeerimistulu teenimiseks või tavapärasest tegevusest muu tulu teenimiseks.

Kuigi äriühendused, mis hõlmavad ühise kontrolli all olevaid ettevõtteid, nagu ülalnimetatud mitterahaline sissemakse, on IFRS 3 kohaldamisalast välja jäetud, võib juhtkond selliste tehingute poliitika kindlaksmääramisel viidata IFRS 3-le ja otsustada ostumeetodi kasutuselevõtu oma arvestuspõhimõtetes. Grupi juhtkond peab seda tehingut äriühenduseks, kuna grupp on omandanud ettevõtte, mitte ainult erinevate varade kogumi.

Grupi juhtkond on üleantud tasu (mitterahalise sissemakse väärtuse) jaotamisel lähtunud hinnangutest, mida peetakse mõistlikuks.

Olemasolevad aktsionärid andsid Grupile varad üle Grupi aktsiate vastu. Kokku said aktsionärid oma sissemaksete eest 7 750 000 aktsiat. Sissemaksed tehti ülekursiga, st sissemaksete väärtust hinnati nii, et see ületas aktsiate arvestuslikku väärtust. TextMagic AS-i juhatuse hindas sissemaksete väärtuseks hindas LHV Pank AS-i sõltumatu hinnangu alusel 52 117 tuhat EUR. Viimane hindamine viidi läbi kolme rahvusvaheliselt tunnustatud hindamismeetodi abil: diskonteeritud rahavoogude meetod (DCF) ja turumeetod (võrreldavate noteeritud ettevõtete tehingud (GPCM) või võrreldavate ettevõtete varasemalt toimunud tehingud (GTM)). Varade hindamisel kasutati kõiki kolme meetodit ja üldine hindamine kujutas endast kaalutud keskmist, kusjuures diskonteeritud rahavoogude meetodil saadud tulemusele omistati 60% kogukaalust ja mõlema kahe meetodi abil saadud tulemustele, 20% kogukaalust. Järgmise viie aasta rahavoogude nüüdisväärtus ja lõppväärtus leiti, kasutades diskontomäärana 22%, müügitulude kasvuks prognoosimisel arvestati, et TouchPoint platvorm võetakse kasutusele aastal 2022 ning EBITDA marginaaliks keskmiselt 26%. Praegu on plaanis TouchPoint kasutusele võtta 2023. aastal.

Ostutehingu käigus omandatud varad ja kohustused on järgmised tehingupäeva seisuga:

(tuhandetes eurodes)	Õiglane väärtus
Raha	3 231
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	427
Materiaalsed põhivarad	78
Võlad tarnijatele	(1 556)
Muud kohustised	(413)
Lepingulised kohustised	(1 376)
Immateriaalsed põhivarad	51 518
Netovara	51 909
Firmaväärtus	208
Saadud netovara kokku	52 117
Mitterahalise sissemakse väärtus kokku	52 117
Rahavoog kokku	3 231

(tuhandetes eurodes)	Õiglane väärtus	
	TextMagic Ltd	TM Ops OÜ
Raha	2 971	260
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	404	23
Materiaalsed põhivarad	15	63
Võlad tarnijatele	(1 525)	(31)
Muud kohustised	(212)	(201)
Lepingulised kohustised	(1 376)	0
Netovara	277	114
Firmaväärtus		208
Saadud netovara kokku		599
Rahavoog kokku		3 231
Immateriaalsed varad soetatud läbi mitterahalise sissemakse		51 518
Mitterahalise sissemakse väärtus kokku		52 117

Omandatud varade ja kohustuste bilansiline väärtus ja õiglane väärtus loetakse samaväärseks.

LISA 8. INVESTEERINGUD TÜTARETTEVÖTETESSE

Grupi ematettevõtte investeeringud tütarettvõtetesse aruandeperioodi lõpul:

Tütarettevõtte	Tegevusala	Tegevuskoht	Osalus 30.06.2022 seisuga	Osalus 31.12.2021 seisuga
TextMagic Ltd	TextMagic SMS-platvormi klientide teenindamine	Suurbritannia	100,00 %	100,00%
TM Ops OÜ	Üldhaldus, kasutajatoe ja turundusteenused	Eesti	100,00%*	100,00%
TM Marketing Ops Srl	Turundusteenused	Rumeenia	100,00%	100,00%

23.09.2021 omandas grupp mitterahalise sissemaksega 100% TM Ops OÜ-st ja TextMagic Ltd-st (Lisa 11).

*07.06.2022 kiitsid aktsionärid heaks TextMagic AS (ühendav ühing) ja TM Ops OÜ (ühendatav ühing) 19.04.2022 sõlmitud ühinemislepingu. 20.07.2022 ühines TM Ops OÜ TextMagic AS-ga ning sellega seoses kustutati TM Ops OÜ samal päeval Äriregistrist.

LISA 9. ETTEMAKSED

(tuhandetes eurodes)	30.06.2022	31.12.2021
Maksude ettemaksed	39	70
Tulevaste perioodide kulud	68	59
Kokku	107	129
Pikaajalised	0	0
Lühiajalised	107	129
Kokku	107	129

Ettemaksete õiglased väärtused

Tulenevalt jooksvate ettemaksete lühiajalisest iseloomust loetakse nende bilansiline maksumus samaväärseks nende õiglase väärtusega.

LISA 10. NÕUDED OSTJATELE JA MUUD NÕUDED

(tuhandetes eurodes)	Lisa	30.06.2022	31.12.2021
Nõuded ostjate vastu	10	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	19	2	77
Kokku		2	77
Pikaajalised		0	0
Lühiajalised		2	77
Kokku		2	77

Nõuete ostjate vastu õiglasel väärtusel

Lühiajaliste nõuete lühiajalisuse tõttu loetakse nende bilansiline maksumus samaväärseks nende õiglase väärtusega.

LISA 11. KAPITAL JA RESERVID

Aktsiakapital

Aktsiakapital seisuga 30. juuni 2022 oli 850 tuhat eurot (31.12.2021: 850 tuhat eurot), mis jaguneb 8 500 000 lihtaktsiaks arvestusliku väärtusega väärtusega 0,1 eurot aktsia kohta. Aktsiakapital koosneb:

- asutamisel sissemakstud 25 tuhat eurot;
- 23.09.2021 mitterahalise sissemaksena sissemakstud 775 tuhat eurot;
- 15.12.2021 IPO tulemusena sissemakstud 50 tuhat eurot.

Ülekurs on kokku 53 792 tuhat eurot ja koosneb:

- 51 342 tuhat eurot, mis kajastati mitterahalise sissemakse tulemusena 23.09.2021;
- 2 450 tuhat eurot, mis kajastati 15. detsembril 2021 toimunud IPO tulemusena.

28.06.2022 võtsid aktsionärid vastu osakapitali aktsiakapitali suurendamise otsuse, mille tulemusena suurendatakse aktsiakapitali 2 550 tuhande euro võrra 3 400 tuhandele eurole ülekursi arvelt. Aktsiate arvestuslik väärtus suureneb 0,3 euro võrra 0,4 eurole. Aruandekuupäeva seisuga ei olnud osakapitali aktsiakapitali suurendamine Äriregistris registreeritud. Aktsiakapitali suurendamine registreeriti 15.07.2022.

05.08.2022 võtsid aktsionärid vastu otsuse aktsiakapitali vähendamiseks 2 550 tuhande euro võrra summa 3 400 tuhat eurot, summani 850 tuhat eurot olemasolevate aktsiate arvestusliku väärtuse vähendamise teel 0,3 euro võrra iga aktsia kohta ehk 0,4 eurolt 0,1 eurole. Aktsiakapitali vähendamise järgselt on aktsiakapitali uueks suuruseks 850 tuhat eurot, mis jaguneb 8 500 000 aktsiaks arvestusliku väärtusega 0,1 eurot aktsia. Aktsiakapitali vähendamisel tehakse TextMagic AS-i aktsionäridele väljamakse 0,3 eurot aktsia kohta. TextMagic AS-i aktsionäridele tehakse väljamaksed vastavalt seaduses sätestatud tähtaegadele. Aruandekuupäeva seisuga ei ole aktsiakapitali vähendamine Äriregistris registreeritud.

Reservide olemus ja eesmärk

Valuutakursside ümberarvestamise reserv

Ümberarvestusreserv sisaldab kõiki välismaiste äriüksuste finantsaruannete ümberarvestamisel tekkivaid välisvaluuta erinevusi. 01.01.2022-30.06.2022 kajastatud välisvaluuta ümberarvestusreserv oli kokku -10 tuhat eurot (21.04.2021-31.12.2021: 14 tuhat eurot).

Muud reservid

Muud reservid hõlmavad aktsiapõhiste maksete reservi, mida kasutatakse töötajatele ja teistele teenusepakkujatele väljastatud, kuid realiseerimata optsioonide kajastamiseks.

Välja antud, kuid realiseerimata optsioonide koguarv seisuga 30.06.2022 oli 563 000 (31.12.2021: 429 000). Aktsia täitmishind on 0,1 eurot aktsia kohta.

Antud optsioonide reservid olid seisuga 30. juuni 2022 kajastatud kokku 884 tuhat eurot (31. detsember 2021: 153 tuhat eurot). 2021. a eeldatavaid kulusid vähendati 2022. a I poolaastal ühe tuhande euro võrra, mille mõju kajastati läbi eelmiste perioodide jaotamata kahjumi.

LISA 12. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD

(tuhandetes eurodes)	Lisa	30.06.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele		37	223
Võlad seotud osapooltele	19	0	718
Võlad tarnijatele ja seotud osapooltele kokku		37	941
Võlad töövõtjatele		100	43
Muud viitvõlad		427	107
Võlad töövõtjatele ja viitvõlad kokku		527	150
Kokku		564	1 091
Pikaajalised		0	0
Lühiajalised		564	1 091
Kokku		564	1 091

Võlad hankijatele on tagatiseta ja tasutakse tavaliselt 30 päeva jooksul pärast tunnustamist.

Ostjate ja muude võlgnevuste bilansiline maksumus loetakse nende lühiajalisuse tõttu samadeks nende õiglaste väärtustega.

LISA 13. TULUMAKS JA MAKSUKOHUSTUSED

Grupi kasumiaruandes kajastuvad järgmised summad:

(tuhandetes eurodes)	30.06.2022	31.12.2021
Aruandeperioodi tulumaks	6	1
Tulumaks kokku	6	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 280	(93)
Tulumaks emaeettevõtte määra alusel	0	0
Välismaa äritegevuste maksumäärade mõju	6	1
Tulumaks kokku	6	1
Rakenduv maksumäär	0%	-1%

Maksukohustised

(tuhandetes eurodes)	30.06.2022	31.12.2021
Käibemaks	3	142
Üksikisiku tulumaks	28	11
Ettevõtte tulumaks	63	33
Sotsiaalmaks	52	24
Kogumispensionimaksed	2	1
Töötuskindlustusmaksed	3	1
Muud maksukohustised	0	1
Kokku	151	213
Pikaajalised	0	0
Lühiajalised	151	213
Kokku	151	213

LISA 14. MÜÜGITULU

(tuhandetes eurodes)	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
<i>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike</i>		
Ameerika Ühendriigid	3 982	1 803
Suurbritannia	1 263	654
Austraalia	376	155
Kanada	346	150
Muud riigid	173	125
Müügitulu väljapoole Euroopa Liidu riike kokku	6 140	2 887
<i>Müük Euroopa Liidu riikidele</i>		
Euroopa Liidu riigid kokku	264	194
Müük Euroopa Liidu riikidele kokku	264	194
Müügitulu kokku	6 404	3 081
Peamised tooted / teenused		
Tekstisõnumiteenused	5 402	2 656
Virtuaalsete mobiilinumbrate teenused	786	363
Muud TextMagic platvormi kaudu osutatavad teenused	216	62
Müügitulu kokku	6 404	3 081
Müügitulu kajastamise aeg		
Tehingu ajahetkel	0	0
Perioodi jooksul	6 404	3 081
Kliendilepingutest tulenev müügitulu kokku	6 404	3 081

Lepingulised kohustused on seotud klientidelt saadud ettemaksetega ehk tasutud krediidiga, mille tulu kajastatakse aja jooksul. Lepingulised kohustused kajastatakse tuluna siis, kui klientidele on teenuseid osutatud.

Lepingusaldod

Alljärgnevas tabelis on esitatud teave klientidega sõlmitud lepingutest tulenevate nõuete, lepinguliste varade ja lepinguliste kohustuste kohta.

(tuhandetes eurodes)	Lisa	30.06.2022	31.12.2021
Nõuded, mis sisalduvad real "Nõuded ostjatele ja muud nõuded"	10	0	0
Lepingulised kohustused		1 428	1 458
Kokku		1 428	1 458

Teavet ei esitata 30.06.2022 seisuga järelejäänud täitmiskohustuste kohta, mille esialgne eeldatav kestus on üks aasta või vähem, mis on IFRS 15 alusel lubatud.

LISA 15. KAUBAD, MATERJAL JA TEENUSED

(tuhandetes eurodes)	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Maksete töötlemise tasud	(214)	(97)
Ostetud teenused	(1 749)	(883)
Muud tarkvara kulud	(141)	(59)
Kokku	(2 104)	(1 039)

LISA 16. MUUD TEGEVUSKULUD

(tuhandetes eurodes)	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Bürookulud	(63)	(29)
Administratiivsed kulu	(65)	(7)
Kontoritarkvara kulud	(54)	(105)
Juriidilised ja muud professionaalsed teenused	(49)	(157)
Raamatupidamise ja auditi kulud	(56)	(51)
Turunduskulud	(237)	(260)
Värbamis- ja muud personalikulud	(109)	(13)
Valuutakursside muutused ja kasum/kahjum valuutakurssidest	(9)	(33)
Muud mitmesugused tegevuskulud	(45)	(79)
Kokku	(687)	(734)

LISA 17. TÖÖJÕUKULUD

(tuhandetes eurodes)	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Palgakulud	(475)	(111)
Töötajate optsioonikulud*	(443)	(59)
Sotsiaalmaksud	(179)	(26)
Kokku	(1 097)	(196)
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	14

Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:

Töölepingu alusel töötavad isikud	16	14
Juhatuse liikme lepingu alusel töötavad isikud	1	0

* Eeldatav kulu töötajatega sõlmitud optsioonilepingutest.

(tuhandetes eurodes)	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Lepinguliste arendajate kulud	(1 028)	(534)
Opsioonikulud**	(282)	(93)
Kokku lepinguliste koostööpartnerite kulud	(1 310)	(627)

** Eeldatav kulu koostööpartneritega sõlmitud optsioonilepingutest.

(tuhandetes eurodes)	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Kokku töötajate palgakulud	(1 097)	(196)
Kokku lepinguliste koostööpartnerite kulud	(1 310)	(627)
Kokku tööjõukulud	(2 407)	(823)

LISA 18. SEGMENTIARUANDLUS

Tegevussegmendid on määratlenud juhtkond TextMagic AS juhatuse poolt jälgitavate aruannete alusel. Juhatuse käsitleb äritegevust grupi seisukohalt ühe tegevussegmendina. Juhatuse kasutab tegevussegmendi tulemuslikkuse hindamiseks peamiselt tulude ja EBITDA ning nende näitajate kasvu määrdikut.

(in thousand euros)	TextMagic A2P SMS platvorm	
	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
Müügitulu	6 404	3 081
Muud äritulud	268	0
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	(2 104)	(1 039)
Mitmesugused tegevuskulud	(687)	(734)
Kapitaliseeritud kulud oma tarbeks põhivara valmistamisel	1 653	629
Tööjõukulud	(2 407)	(823)
Amortisatsioonikulu ja põhivarade väärtuse langus	(789)	(1 206)
Muud ärikulu	(58)	(2)
Ärikasum (kahjum) kokku	2 280	(94)
EBITDA	3 069	1 112

LISA 19. SEOTUD OSAPOOLTEGA TEHINGUD

Emaettevõtte ja lõplik kontrolliv osapool

Grupi emaettevõtte on Eestis registreeritud TextMagic AS.

Lõplikku kontrolli omav isik on Priit Vaikmaa, TextMagic AS emaettevõtte Monday Media OÜ ainuomanik, kellele kuulus 30.06.2022 seisuga 86,8% (31.12.2021: 86,8%) TextMagic AS aktsiatest.

Tehingud juhtivtöötajatega

Juhatuse ja nõukogu liikmetele 01.01.2022-30.06.2022 kajastatud palgakulu oli kokku 198 tuhat eurot (21.04.2021 - 31.12.2021: 38 tuhat eurot).

Grupil on nõukogu liikmetega optsioonilepingud kokku 186 000 aktsiaga.

(tuhandetes eurodes)	01.01.2022-30.06.2022	21.04.2021-31.12.2021
<i>Juhatuse ja nõukogu liikmed</i>		
Tööjõukulud	(198)	(38)

Muud tehingud seotud osapooltega

Kontrollivat osalust omavate aktsionäride tehingud

(tuhandetes eurodes)	Tehingute väärtused aruandeperioodi		Saldod seisuga			
	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022		31.12.2021	
			Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Muud tehingud	0	29	2	0	37	0
Lisandumised äriühenduse kaudu	0	0	0	0	0	706
Kokku	0	29	2	0	37	706

Nõukogu ja nende kontrolli all olevate äriühingute tehingud

(tuhandetes eurodes)	Tehingute väärtused aruandeperioodi		Saldod seisuga			
	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022		31.12.2021	
			Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Soetatud arendusteenused	52	57	0	0	0	13
Muud	0	0	0	0	40	0
Kokku	52	57	0	0	40	13

Grupp peab osapoolt seotud osapooleks, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsuste üle. Seotud osapoolte tehingud hõlmavad tehinguid aktsionäride, tegev- ja kõrgema juhtkonna, nende lähisugulaste ja kõigi eelnimetatus isikute kontrolli või olulise mõju all olevate äriühingutega.

JUHATUSE ALLKIRJAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Juhatuse on koostanud TextMagic AS-i konsolideeritud vahearuanne, mis hõlmab perioodi, mis lõppeb 30.06.2022.

Juhtkonna liikmed kinnitavad, et nende parima teadmise kohaselt annavad tegevusaruanne ning konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne õige ja õiglase ülevaate TextMagic AS-i ja konsolideerimisse kaasatud ettevõtjate kui terviku aruandeperioodil toimunud olulistest sündmustest ja äritegevuse arengust ning nende mõjust finantsseisundile, tulemusele ja rahavoogudele, sisaldab peamiste riskide ja kahtluste kirjeldust ning kajastab olulise tähtsusega tehinguid seotud osapooltega.



Priit Vaikmaa

juhatuse esimees, tegevjuht