



2023. AASTA 6 KUU KONSOLIDEERITUD
AUDITEERIMATA VAHEARUANNE

ÜLDINE INFORMATSIOON

TextMagic AS koos tütarettevõtetega nimetatud ka kui „TextMagic Grupp“ või „Grupp“.
Ettevõtte on noteeritud Nasdaq Balti alternatiivturul First North Tallinn.

Ärinimi:	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/
Majandusaasta:	01.01.2023 - 31.12.2023
Vahearuanne periood:	01.01.2023 – 30.06.2023
Audiitor:	KPMG Baltics OÜ

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	17
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	17
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMIARUANNE	18
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	19
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	20
KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDE LISAD	21
LISA 1. ÜLDINE INFORMATSIOON	21
LISA 2. ARUANDE KOOSTAMISE ALUSED	21
LISA 3. MUUTUSED HINNANGUTES	22
LISA 4. RISKIDE JUHTIMINE	22
LISA 5. MATERIAALSED PÕHIVARAD	23
LISA 6. IMMATERIAALSED PÕHIVARAD	24
LISA 7. ÄRIÜHENDUS	25
LISA 8. INVESTEERINGUD TÜTARETTEVÕTETESSE	26
LISA 9. KAPITAL JA RESERVID	27
LISA 10. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD	28
LISA 11. TULUMAKS JA MAKSUKOHUSTUSED	29
LISA 12. MÜÜGITULU	30
LISA 13. KAUBAD, MATERJAL JA TEENUSED	31
LISA 14. MUUD TEGEVUSKULUD	31
LISA 15. TÖÖJÕUKULUD	32
LISA 16. SEGMENTIARUANDLUS	33
LISA 17. SEOTUD OSAPOOLTEGA TEHINGUD	34
JUHATUSE ALLKIRJAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE	36

TEGEVUSARUANNE

Grupi B2B tarkvaratooted

 **TextMagic**, on A2P SMS platvorm, mis pakub lihtsasti kasutatavat ja efektiivset lahendust tekstisõnumipõhiseks suhtluseks.

 **Touchpoint**, klienditeeninduse platvorm, mis võimaldab ettevõtetel suhelda oma klientidega läbi erinevate kanalite.

 **Voog** platvorm, mis pakub mugavaid ja intuitiivsed lahendusi esteetiliste veebisaitide ning e-poodide loomiseks ja haldamiseks.

TextMagic Grupp numbrites

2023 I pa

€6.78M ↗ 6%

Müügitulu

2022 I pa: €6.40M

€3.06M ↗ 85%

Investeeringud tarkvaratoodetesse

2022 I pa: €1.65M

€2.57M ↘ 16%

EBITDA

2022 I pa: €3.07M

€1.10M

Voo omandamine

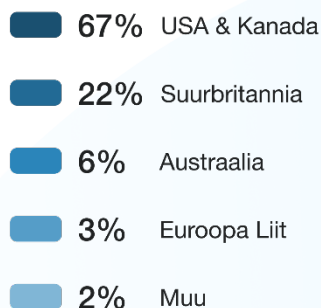
01. juuni 2023

111 ↗ 66%

Meeskonna liikmed

30. juuni 2022: 67

Müügitulu jaotus



2023. AASTA 6 KUU ÜLEVAADE

TextMagic SMS platvormi müügitulu kasvutempo on 2023. aastal oluliselt aeglustunud võrreldes 2022. aastaga, mille on põhjustanud erinevate tegurite kooslus. Põhiturul USA-s on toimunud olulised muudatused SMS-regulatsioonides, mille tõttu on SMS-kampaaniatele rakendunud piirangud. Covid-pandeemia kõrgeriigil suurenenud nõudlus on tänaseks lõppenud. Intresside tõus, inflatsioon ja majanduskeskkonna mõjud on avaldanud negatiivset mõju meie kliendiportfellile, mis on kaasa toonud ärimahtude vähenemise.

Grupi 2023. aasta I poolaasta tegevusnäitajad ja muutus võrreldes 2022. aasta I poolaastaga

6,78 mln € +6%

Müügitulu

136,41 mln SMS 0%

Saadetud SMS-de arv

2,57 mln € -16%

EBITDA

3,06 mln € +85%

Kapitaliseeritud arenduskulud

TextMagic Grupp on kasvustrateegiates hinnanud muutuvaid regulatsioone, turudünaamikat ja klientide vajadusi. Investeeringud tarkvaraarendusse ja toote portfelli laienemisse on vajalikud jätkusuutliku kasvu saavutamiseks.

Juunis lansseerisime TextMagic SMS platvormil regulatsioonidega seotud arenduse, et lihtsustada klientidel kampaaniate ja brändide registreerimise protsessi. Juulikuust on kasutusel uue funktsionaalsusega ja logoga mobiilirakendused nii Android kui ka iOS kasutajatele. 2023. a kolmandas kvartalis planeerime lansseerida uue kasutajaliidesega versiooni.

Maikuu lõpus muutsime TextMagic SMS-platvormi hinnakirja. Hinnatõus oli vajalik nii inflatsioonist tulenevate kulude katmiseks kui ka tulevaste investeeringute finantseerimiseks, et tagada teenuse kvaliteet ja regulatsioonidele vastavus.

Touchpoint klienditeeninduse platvormi arendus valmib vastavalt ajakavale ja toode lansseeritakse 2023. a neljandas kvartalis. Sellest tulenevalt oleme tegelenud proaktiivselt turundustegevusega. Esimesel poolaastal on pööratud palju tähelepanu tehisintellekti (AI) tehnoloogiate integreerimisele. 2023. aasta kolmandas kvartalis piloteerimine Grupi siseselt Touchpoint klienditoe moodulid, mis tähistab olulist sammu meie tootearenduses. See võimaldab meil katsetada ja täiustada toote funktsionaalsust, et tagada optimaalne väärtus ja kõrged standardid.

Teises kvartalis leidis aset oluline samm TextMagic-u strateegias arendada, osta ja hallata äriklientidele suunatud tarkvaralahendusi. 1. juunil 2023. a omandati veebilehtede ja e-kaubanduse haldamise platvorm Voog 1,1 miljoni euroga. Ülevõtmise käigus osteti 16 aktsionäri 100% Edicy OÜ aktsiatest. Tehingu tunnustamiseks otsustati tinglikult hinnata omandamise rahaliseks väärtuseks 1 euro eestlase kohta ja annetada vahe Ukraina toetuseks. Omandamise tehing sai positiivset kajastust ajakirjanduses nii Eestis kui ka välismaal.

Lisaks kaheksa Voo töötaja lisandumisele Gruppi, suurenes ka arendus- ja turundusmeeskond. Kuue kuuga kasvas tiim 26% 111 liikmeni.

TextMagic AS-i tunnustati 2023. aastal parimate investorsuhete eest Nasdaq Balti First North aktsianimekirjas 3. kohaga.

FINANTSTULEMUSED

Müügitulu

Grupi auditeerimata konsolideeritud kogutulu kasvas 2023. aasta esimesel poolaastal 6% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga ja ulatus 6 779 tuhande euron (2022. aasta I pa: 6 404 tuhat eurot). 1. juunil 2023 omandas Grupp 100%-lise tütarettevõtte Edicy OÜ, mis haldab veebilehtede ja e-kaubanduse platvormi Voog. Voo platvormi finantstulemused on konsolideeritud alates omandamise kuupäevast ja mõju Grupi müügitulule oli 60 tuhat eurot.

(tuhandetes)	2023 I pa	2022 I pa
TextMagic A2P SMS platvorm	€6 719	€6 404
Voog platvorm	€60	-
Müügitulu kokku	€6 779	€6 404

TextMagic SMS platvormi ärimahud 2023. a I pa

TextMagic A2P SMS platvormi müügitulu oli 2023. a I poolaastal 6 719 tuhat eurot (2022. a I pa: 6 404 tuhat eurot) kasvades võrreldes 2022. aastaga 5%.

	2023 I pa	2022 I pa	Muutus
Müügitulu (tuhandetes)	€6 719	€6 404	+5%
Saadetud SMS-de arv (tuhat tk)	136 409	137 029	0%
Aktiivsete kasutajate arv*	32 611	30 699	+6%
Keskmine müügitulu kasutaja kohta (ARPU)**	€206	€209	-1%

* Aktiivne kasutaja on iga unikaalne TextMagic A2P SMS platvormi teenuseid kasutanud maksev klient vastaval perioodil.

** ARPU on Müügitulu / Aktiivsete kasutajate arv.

TextMagic platvormi müügitulude jaotus sarnaneb eelmisele aastale, esinevad väikesed erinevused suuremates piirkondades. USA ja Kanada turud kokku moodustasid enamuse, 67% müügitulust (2022. a I pa: 70%). Suurbritannia müügitulu osakaal suurenes, moodustades 22% (2022. a I pa: 18%). Austraalia turu osakaal jäi 6%-le müügitulust ja Euroopa Liidu osakaal oli 3% (2022. a I pa: 4%). Kõik teised piirkonnad moodustasid ülejäänud 2% müügitulust mõlemal perioodil.

A2P SMS teenuseturu kasvutempot laiemalt mõjutasid nii üldine majanduskeskkond ja kasutajate finantsseisukord kui ka muudatused USA regulatsioonides, mis piiravad registreerimata kampaaniate sõnumite mass-saatmist. Vastavad regulatsioonid avaldavad SMS-turundusele positiivset mõju, vähendades rämps- ja petusõnumite hulka.

Müügitulu kuude lõikes



Aprillikuu tulemust mõjutas ajalooliselt ühe suurima kliendi pankrotistumine, samuti teavitust tulevase hinnatõusu kohta. Eelnevad tegurid on mõnevõrra toonud kaasa SMS mahtude vähenemise, kuid tänu maikuu lõpus sisse viidud hinnatõusule õnnestus meil saavutada juunis 16%-line müügitulu kasv. Lisaks lansseerisime juunis uue funktsiooni, mille eesmärk on lihtsustada ning automatiseerida klientide jaoks kampaaniate ja brändi registreerimisprotsessi (10 DLC).

Müüdnud teenuste kulud

2023. a esimese poolaasta müüdnud teenuste otsekulud moodustasid 2 231 tuhande euroga 33% müügitulust. Otsekulude määr on püsunud sarnasena võrreldes 2022. a esimese poolega, mille müüdnud teenuste otsekulud olid 2 104 tuhat eurot. Otsekulude osakaal müügitulust püsis stabiilsena, kuna lisaks müügihindadele kasvasid ka otsekulud.

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

Tööjõukulud

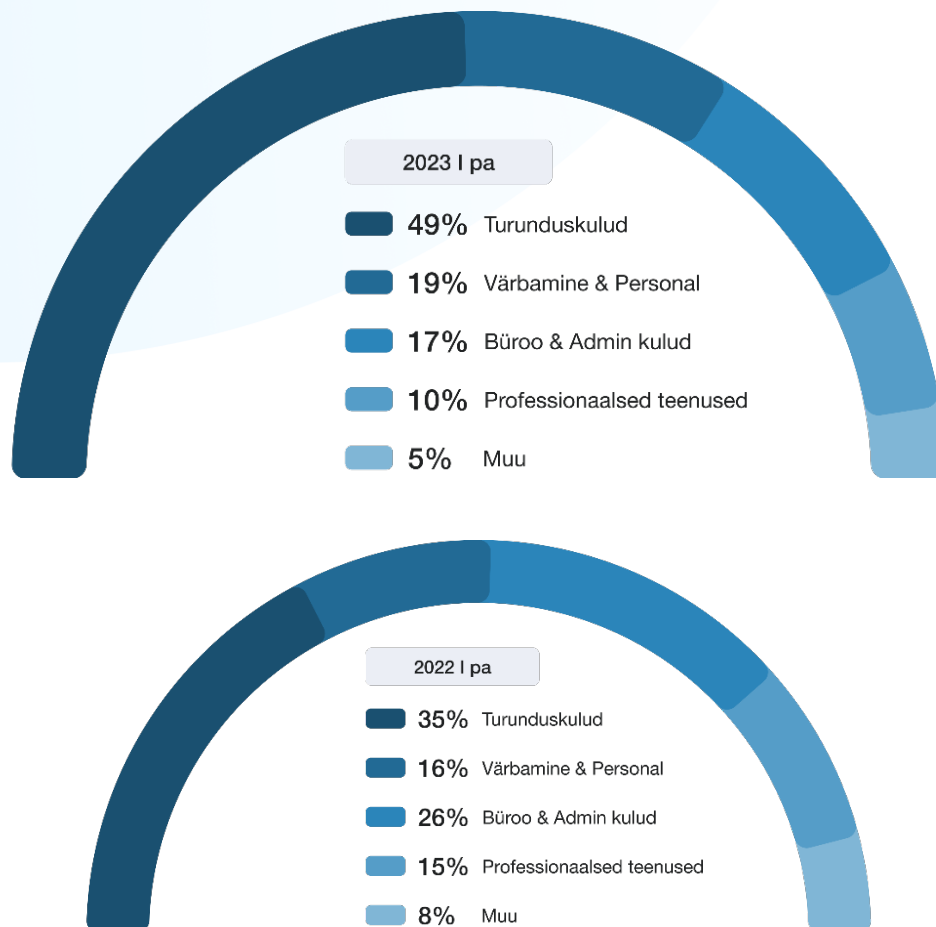
Viimase paari aasta jooksul on meil olnud hea meel näha, kuidas meeskond on kiiresti kasvanud ja mitmekesistunud. Meie töötajaskond koosneb püsivatest töötajatest ja töövõtjatest, keda kõiki me peame meeskonna lahutamatuks liikmeteks. Alates 2022. aasta esimesest poolaastast on meie meeskond kasvanud muljetavaldavalt 66% võrra, 67-lt 111-le, mistõttu on oluliselt kasvanud ka tööjõukulud 4 123 tuhande euron (2022. aasta I pa: 2 407 tuhat eurot). Muutus on peamiselt tingitud arendusmeeskonna strateegilisest laiendamisest, et kiirendada tootearendust; turundusmeeskonna suurenemisest, et tugevdada turundusvõimekust ning Voo omandamisega seonduvalt kaheksa töötaja integreerimisest.

Tööjõukuludest 74% kogusummas 3 061 tuhat eurot on kapitaliseeritud (2022. aasta I pa: 69%; 1 653 tuhat eurot), kuna need on otseselt seotud toodete arendamisega. Personalikulud sisaldavad ka kolmeaastase tähtajaga optioonilepingute mitterahalist mõju summas 673 tuhat eurot (2022. aasta I pa: 725 tuhat eurot).

Mitmesugused tegevuskulud

Tegevuskulud suurenesid 26% võrra 867 tuhande euroni (2022. aasta I pa: 687 tuhat eurot).

Tegevuskulude jaotus



Enim suurenesid turunduskulud 192 tuhande euro võrra moodustades 49% tegevuskuludest (2022. aasta I pa: 237 tuhat eurot; 35%). Turunduskulude kasv on vajalik, et säilitada kliendibaasi ja turupositsiooni keerulises majanduskeskkonnas, lisaks mõjutas kulude suurenemist Touchpoint-i turunduskampaaniate alustamine. Kasvasid ka värbamis- ja personalikulud seoses meeskonna laienemisega 55 tuhande võrra 164 tuhande euroni. Professionaalsed teenused sisaldavad peamiselt juriidilisi ja finantsvaldkonna teenuseid.

Muud tulud ja kulud

2023. aasta esimesel poolaastal olulised muud tulud ja kulud puudusid. 2022. a I poolaastal kajastatud muud äritulud summas 268 tuhat eurot (2023. aasta I pa: 40 tuhat eurot) tulenesid mitteaktiivsete kasutajakrediitide aegumise esmakordsest rakendamisest, mis andsid ajutiselt positiivse mõju, kuid ei ole regulaarse iseloomuga.

Muud ärikulud sisaldavad Voo omandamisega seotud ühekordseid juriidilisi ja tehingu nõustamise kulusid summas 69 tuhat eurot.

Rahavood

30. juuni 2023. aasta seisuga oli TextMagic Grupi raha jääk 5 569 tuhat eurot (30. juuni 2022: 7 555 tuhat eurot). 31. detsember 2022 seisuga oli raha jääk 9 145 tuhat eurot, seega 2023. aasta I pa rahavoog kokku oli -3 576 tuhat eurot.

TextMagic SMS-platvormi genereerib jätkuvalt tugevat positiivset rahavoogu, mis võimaldab investeringuid uutesse toodetesse ning teha väljamakseid aktsionäridele.

Grupi äritegevuse rahavoog, mis sisaldab ka Touchpoint halduse- ja turundustegevusi ning Voo omandamisega seotud ühekordseid kulusid, oli 2023. aasta esimesel poolaastal 2 709 tuhat eurot (2022. aasta I pa: 2 815 tuhat eurot). Investeermistegevuse rahavoo moodustasid peamiselt immateriaalse põhivara väljaminekud summas 2 643 tuhat eurot (2022. aasta I pa : 1 192 tuhat eurot) ja tütarettevõtte Edicy OÜ soetus summas 1 100 tuhat eurot. Finantseerimistegevusena tehti 2023. aasta veebruaris väljamakse aktsionäridele summas 2 550 tuhat eurot.

Finantssuhtarvud

	2023 I pa	2022 I pa
Müügitulu (tuhandetes eurodes)	6 779	6 404
EBITDA (Ärikasum pluss amortisatsioonikulu) (tuhandetes eurodes)	2 571	3 069
EBITDA marginaal (EBITDA / müügitulu)	37,9%	47,9%
EBIT (Ärikasum) (tuhandetes eurodes)	794	1 325
EBIT marginaal (EBIT / müügitulu)	11,7%	20,7%
Puhaskasum (tuhandetes eurodes)	805	1 319
Puhaskasumi marginaal (Puhaskasum / Müügitulu)	11,9%	20,6%
Varad perioodi lõpus (tuhandetes eurodes)	60 563	58 899
Omakapital perioodi lõpus (tuhandetes eurodes)	57 820	56 756
Omakapitali tootlus (ROE) (Puhaskasum / Omakapitali keskmine)	1,4%	2,3%
Varade tootlus (ROA) (Puhaskasum / Varade keskmine)	1,3%	2,1%
Likviidsuskordaja (Käibevarad / Lühiajalised kohustised)	2,10	3,58
Kohustiste ja omakapitali suhe (Kohustised kokku / Omakapital kokku)	0,05	0,04
Varade ja omakapitali suhe (Varad kokku / Omakapital kokku)	1,05	1,04

GRUPI 2023 II PA PEAMISED EESMÄRGID

- TextMagic-u platvormi rebranding ja kasutajaliidese uuenduse lanseerimine.
- Kampaniate ja numbrite registreerimisprotsessi lihtsustamine klientidele, et kasutusmahtu suurendada.
- Touchpoint esmaste moodulite kasutuselevõtt 2023. a neljandas kvartalis.
- Voo täielik integreerimine Gruppi ning arendus- ja turundustegevuste koostöö alustamine.
- Jätkusuutlikkuse põhimõtete ja mõõdikute kujundamine ning esmane rakendamine.
- Grupi katusbrändi väljatöötamine.
- Tulenevalt tegevusaruandes kirjeldatud SMS-regulatsioonide muudatustest ja üldisest majanduskeskkonna mõjus oleme korrigeerinud 2023. a prognoose. Prognooside muudatus sisaldab ka Voo platvormi mõju Grupi tulemustele.
 - SMS regulatsioonide muudatused hakkasid olulist mõju avaldama alates 2023. a aprillist. Maikuu lõpus sisse viidud hinnatõus tekitas lühiajalise müügitulu kasvu, kuid regulatsioonidest tulenevad piirangud (registreerimata kampaniate sõnumeid ei edastata, numbrite kohustuslik registreerimine) ja klientide majandusolukord (klientide pankrotistumine ja hinnatundlikkus), on oluliselt vähendanud käesoleva aruande esitamise hetkeks saadetavate SMS-de mahtu.
 - Kasvu toetamiseks tehtavad täiendavad arendus- ja turundustegevused, samuti üldine hinnatõus, on mõjutanud kulubaasi ja kasumlikkust algsetest prognoosidest suuremal määral.
 - Planeeritavate investeeringute mahu kasvuga seonduvalt suureneb ka amortisatsioonikulu summa.
 - Voo lisandumine portfelli ja selle täiendavad arendus- ja turundustegevused mõjutavad kasumlikkust.

TextMagic Grupi korrigeeritud 2023. a prognoos

14,74 mln € +6,6%*

Müügitulu

6,43 mln € +45,1%*

Investeeringud (kapitalizeeritavad arenduskulud)

5,28 mln € -18,3%*

EBITDA

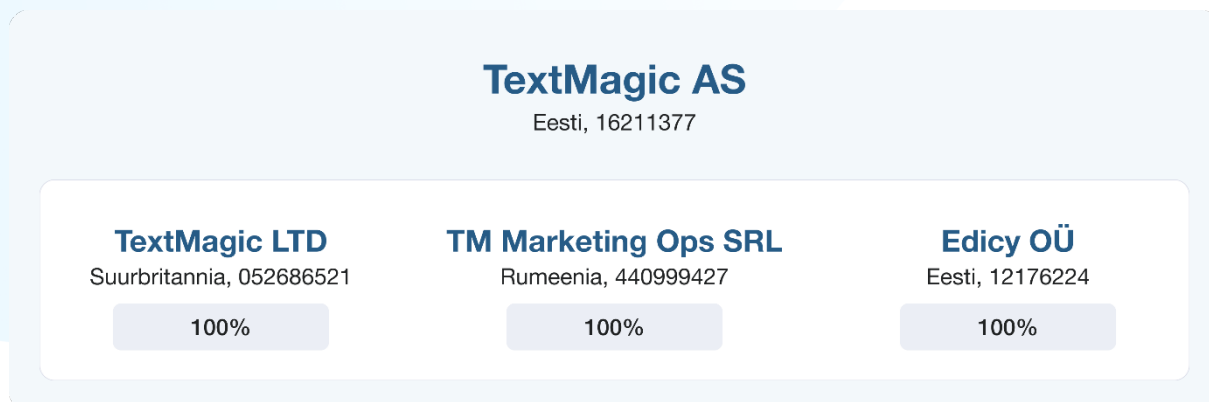
1,26 mln € -53,5%*

Puhaskasum

*Võrreldes 2022. aasta tulemustega

TEXTMAGIC GRUPP

TextMagic AS on grupi emaettevõte, mis haldab B2B (*business-to-business*) tarkvara toodete portfelli. 30. juuni 2023. aasta seisuga kuulub gruppi kolm 100-protsendilisest tütarettevõtet. Grupi struktuur on alljärgnev:



TextMagic AS-s korraldatakse intellektuaalomandi haldamist ja arendamist ning juhitakse Grupi igapäevast äritegevust.

TextMagic Ltd. on Grupi müügiüksus ja TM Marketing Ops Srl on Grupi turundusüksus.

1. juunil 2023. a omandas Grupp äriühingu Edicy OÜ, mis haldab veebilehtede ja e-kaubanduse platvormi Voog.

GRUPI TOODETE PORTFELL

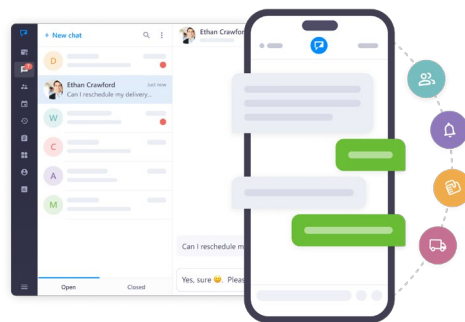
TextMagic

TextMagic on A2P (*application-to-person*) SMS-platvorm, mis võimaldab saata teateid, märguandeid, meeldetuletusi, tellimuste kinnitusi, läbi viia SMS-turunduskampaaniaid, uuringuid, kahepoolset suhtlust ja 2-faktorilist autentimist.

Teistel kommunikatsioonikanalitel on SMS-ga võrreldes madalam ulatus- ja reageerimismäär. TextMagic-u missiooniks on olla usaldusväärne koostööpartner, kes aitab oma kasutajatel jõuda oma klientide, sihtgruppide ja partneriteni lihtsalt, kiirelt ja usaldusväärselt.

TextMagic A2P SMS-platvormi ärimahtusid mõjutab hooajalisus. Suurema kasutusaktiivsusega perioodid on märtsist maini ja septembrist novembrini. Vähem aktiivsed kuud on seotud klientide madalama äritegevusega, mis tuleneb pühadest ja puhkuste perioodist.

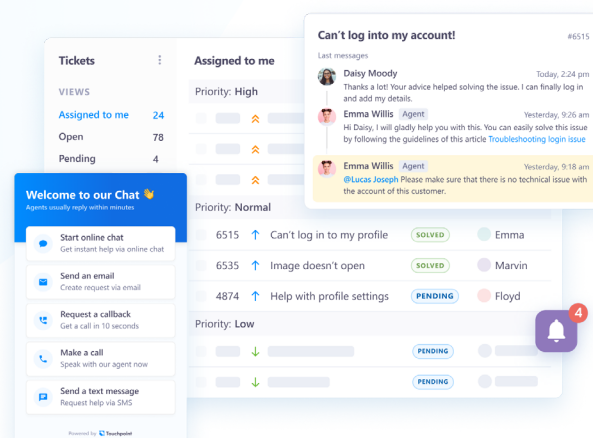
 Textmagic



Touchpoint

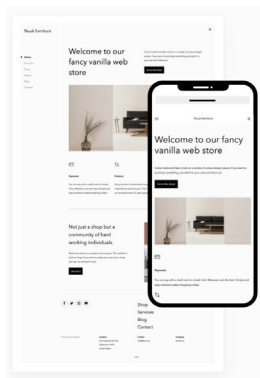
2020. aastal alustasime klientide teenindamise tarkvara Touchpoint arendamisega. Uus platvorm ühendab erinevaid suhtluskanaleid ning püüab katta rohkemate klientide vajadusi ja eelistusi. Touchpoint plaanitakse lansseerida 2023. aasta lõpus.

Touchpoint loob kliendisuhtlusest ühtse vaate, olenemata sellest, millist kanalit (e-mail, *live-chat*, sms, kõne jm) klient kommunikatsiooniks kasutab. Touchpoint aitab ettevõtetel paremini mõista oma klientide käitumist ja vajadusi, parandades seeläbi klientide rahulolu, suurendades nende lojaalsust ja lõppkokkuvõttes ka tulusid.



Voog

Voog on paindlik ja kasutajasõbralik veebilehtede loomise platvorm, mis on mõeldud nii algajatele kui ka veebiarenduse ekspertidele. Voo silmapaistvate omaduste hulka kuuluvad väga intuitiivne *drag-and-drop*-liides ja mitmekeelsed võimalused.



Voog pakub mitmeid kaunitult kujundatud malle, mida kasutajad saavad kohandada vastavalt oma brändi esteetikale, funktsionaalsusele ja sõnumile.

Lisaks esteetilistele võimalustele toetab Voog ka veebipoodide loomist koos integreeritud e-kaubanduse funktsioonide ja SEO-vahenditega, mis aitavad ettevõtetel suurendada oma veebi nähtavust.

Platvormi hinnatakse selle kasutajasõbraliku klienditeeninduse ja konkurentsivõimelise hinnakujunduse eest.

ÜHINGUJUHTIMINE

TextMagic AS-i kõrgeim juhtimisorgan on aktsionäride üldkoosolek. Üldkoosoleku pädevuses on põhikirja ja aktsiakapitali muutmine; nõukogu liikmete valimine, tagasikutsumine ja tasustamine; audiitori nimetamine; majandusaasta aruande kinnitamine; kasumi jaotamine; ning muude põhikirjas ja seadustes ettenähtud küsimuste otsustamine.

Igal aktsionäril on õigus osaleda üldkoosolekul, võtta üldkoosolekul sõna päevakorras esitatud teemadel ning esitada põhjendatud küsimusi ja teha ettepanekuid. TextMagic AS-i iga aktsia annab võrdse hääle- ja dividendiõiguse. Kõik aktsionärid on võrdsed ning eraldi hääleõigust käsitlevad piirangud ja kokkulepped puuduvad. Teadaolevalt ei ole sõlmitud aktsionäride vahelisi kokkuleppeid, mis käsitlevad aktsionäriõiguste kooskõlastatud teostamist.

TextMagic AS-i igapäevast äritegevust esindab ja juhhib juhatus. Põhikirja kohaselt võib juhatusel olla üks kuni kolm liiget, kes valitakse kolmeks aastaks. 30.06.2023 seisuga on TextMagic AS-i juhatus üheliikmeline ning juhatusse kuulub Priit Vaikmaa.

Juhatus on kohustatud tegutsema majanduslikult kõige otstarbekamal viisil ja tegema igapäevaseid juhtimisotsuseid iseseisvalt, lähtudes TextMagic AS-i ja aktsionäride parimatest huvidest ning jättes kõrvale isiklikud huvid. Juhatus liikmed hoiduvad huvide konfliktidest ning järgivad konkurentsikeelu nõudeid. Nõukogu otsustab TextMagic AS-i ja tema juhatuse liikme või tema lähedase või temaga seotud isikutega tehtavate ettevõtte jaoks oluliste tehingute tegemise ja määrab selliste tehingute tingimused.

TextMagic AS-i juhatuse liige ei nõua ega võta isiklikul eesmärgil kolmandatelt isikutelt seoses oma tööga vastu raha ega teisi hüvesid ega tee kolmandatele isikutele õigusvastaseid või põhjendamatuid soodustusi emitendi nimel. 2022. aastal ega ka 2023. a esimesel poolaastal ei esinenud huvide konflikte või korruptsiooni juhtumeid.

Nõukogu vastutab ettevõtte tegevuse planeerimise, juhtimise korraldamise ja juhatuse tegevuse üle järelevalve teostamise eest. Põhikirja kohaselt koosneb TextMagic AS-i nõukogu kolmest kuni viiest liikmest, kes valitakse viieks aastaks. 30.06.2023 seisuga on TextMagic AS-i nõukogu neljaliikmeline: Kärtu Vaikmaa, Eduard Tark, Pavel Karagjaur ja Siim Vips. Kaks nõukogu liiget, kes on samaaegselt ka töötajaid, omavad ettevõttest sisevaate, mida täiendavad kahe sõltumatu välise nõukogu liikme erapooletud seisukohad.

Lisaks juhatuse ja nõukogu liikmetele kuuluvad Grupi laiendatud juhtkonda finantsjuht Getter Grünmann ja strateegiajuht Kairit Kasepuu, kes liitusid Grupiga 2023. a esimesel poolaastal. Olulisemad otsused langetatakse TextMagic AS-i juhatuse ja juhtkonna poolt ühiselt, konsulteerides nõukoguga. TextMagic AS-i juhtimine on tihedalt seotud tütarettevõtete ja äriüksuste juhtimisega. See juhtimisraamistik on loodud aktsionäride huvide parima kaitse ja ettevõtte pikaajalise jätkusuutlikkuse tagamiseks.

RISKIJUHTIMINE

Riskijuhtimine on Grupi juhtimise oluline ja lahutamatu osa. Grupi riskijuhtimise peamine eesmärk on leida optimaalne tasakaal võimalike kahjude või vähenenud kasumi ja nende riskide maandamiseks vajalike ressursside vahel. Strateegias on fookus eelkõige riskide ennetamisel kui neile reageerimisel. Selles kontekstis on risk määratletud kui mis tahes võimalik tulevane sündmus või olukord, mis võib takistada Grupi või selle äritegevuse eesmärkide saavutamist. Grupi võime tuvastada, kvantifitseerida ja juhtida erinevaid riske mõjutab oluliselt kasumlikkust. Riskijuhtimise protsess koosneb riskide tuvastamisest, hindamisest, prioriseerimisest ja leevendamisest.

Hindame ja prioriseerime oma riske nende võimaliku mõju ja tõenäosuse alusel. Käesoleval perioodil kuuluvad Grupi kõige olulisemate äririskide hulka tehnoloogilised riskid (tulenevalt pidevalt arenevast tehnoloogiamaastikust), regulatiivsed ja nõuetele vastavuse riskid (tulenevalt suurenevast kontrollimehhanismist ja muutuvatest regulatsioonidest kogu maailmas), strateegilised riskid (makromajandus, investeringud uutesse toodetesse) ning avaliku ettevõtte mainerisk.

Ettevõtte tegevusega kaasnevad mitmed finantsriskid. TextMagic Grupp ei ole praegu likviidsus-, krediidi- või intressimäära riskile avatud, kuna Grupil ei ole intressi kandvaid kohustusi ja ka rahapositsioon on tugev. Valuutariski maandamiseks toimub Grupi äritegevus erinevates valuutades, hoides suuremad tulud ja kulud samades valuutades.

JÄTKUSUUTLIKKUS

Jätkusuutlikkus mõjutab üha enam investorite, tarbijate, reguleerivate asutuste ja töötajate otsuseid, mis tähendab, et ettevõtte väärtuse loomiseks on vaja keskenduda ESG-le (*Environment* - keskkond; *Social* - sotsiaalne; *Governance* - juhtimine). Need muutused sidusrühmade otsustes loovad märkimisväärsed võimalusi ettevõtetele, kellel on võimekus mõista ESG-probleeme ja võtta asjakohaseid meetmeid. Kuigi TextMagic AS ei ole First Northi alternatiivturul noteeritud ettevõtte kohustatud esitama jätkusuutlikkuse aruandeid, püüame näidata samasugust pühendumust jätkusuutlikkusele kui avaliku huvi üksused. Jätkusuutlikkuse viimine äritegevuse keskmesse nõuab terviklikke muutusi, mis ulatuvad kaugemale kui lihtsalt keskkonnamõju vähendamine. 2023. a esimeses pooles asusime strateegiat põhjalikumalt välja töötama ning järgmise perioodi eesmärk on strateegia täpsustamine, mõõdikute kinnitamine ja nende rakendamine.

Keskkonnavaline vastutus

Keskkonnasäästlikkus läbib meie äritegevuse kõiki aspekte. Oleme määratlenud peamised valdkonnad ning põhiprintsiibid, mis rõhutavad keskkonnasõbraliku käitumise edendamist ja digitaalsete jätmete vähendamisele suunatud tavade kehtestamist.

Prioriseerime energiatõhusust, valides vahendeid ja seadmeid, mis piiravad energiatarbimist, ning edendades harjumusi, mis aitavad energiat säästa. Eesmärk on kasutada võimaluse korral taastuvatest allikatest pärit elektrit.

Oleme pühendunud jätmete vähendamisele oma tegevuses. Julgustame töötajaid tarbimist vähendama, korduvkasutama ja taaskasutama. Jätmete vähendamise algatuste raames liigume paberivabade toimingute suunas, et vähendada tarbetuid jätmeid. Enamik meie äritegevusest on juba praegu paberivaba, st oleme digitaliseerinud raamatupidamis-, juhtimis- ja tegevusprotsessid. Meie tarkvaratooted on loodud võimaldama nii meile kui ka klientidele paberivaba äritegevust.

Töötame välja elektroonilise jäätmekäitluse süsteemi, et tagada vananenud või katkise riistvara kõrvaldamiseks jätkusuutlik lahendus. Digitaalsete jätmete puhul rakendame poliitika, et vähendada ebavajalike andmete säilitamist.

Hankeprotsess juhindub meie keskkonnavalastest eesmärkidest. Otsime tarnijaid, kellel on jätkusuutlikkuse kogemus ja eelistame keskkonnasõbralikke kontoritarbeid. Eelistame sertifitseeritud ökomärgisega tooteid, mis tugevdab meie pühendumust jätkusuutlikkusele kogu tarneahelas.

Grupi lähenemisviis reisimisele peegeldab samuti meie suunda keskkonnasäästlikkusele. Me kasutame videokonverentse ja kaugtöö vahendeid, et vähendada tööreiside sagedust. Digitaalsed ressursid mitte ainult ei piira meie süsinikujalajälge, vaid suurendavad ka meie paindlikkust ja reageerimisvõimet. Kui reisimine on hädavajalik, julgustame töötajaid tegema säästvaid valikuid.

Sotsiaalne vastutus

Keskendume tervisliku töökeskkonna loomisele nii traditsioonilises kontoris kui ka kaugtöökeskkonnas. See hõlmab puhtust, ohutust, ergonoomilist mööblit ja seadmeid ning võimalusel loomulikku valgustust. Tervise edendamise osana on kontoris igapäevaselt saadaval värsked puuviljad.

Vaimne tervis on tervisliku töökeskkonna oluline osa ning me töötame välja programmi, et toetada oma töötajaid ja aidata neil stressiga toime tulla.

Töö- ja eraelu tasakaal on meie töötajate heaolu strateegia oluline osa. Julgustame mõistlikku tööaega, austame isiklikku aega ja pakume paindlikku töökorraldust.

Konkurentsivõimeline töötasu ja hüvitised on osa meie pühendumusest töötajate ees. Püüame pakkuda pakette, mis vastavad tööstusharu standarditele või ületavad neid ning kajastavad iga inimese väärtust ja panust.

Meie lähenemine töötajate koolitusele ja arengule seab esikohale digitaalsed programmid, et vähendada meie ökoloogilist jalajälge. Püüame tagada kõigile töötajatele võrdse juurdepääsu koolitus- ja arenguvõimalustele. Töötame välja koolitusprogramme, mis keskenduvad mitte ainult ametikoha spetsiifilistele oskustele, vaid ka pehmetele oskustele, nagu suhtlemine, juhtimine ja emotsionaalne intelligentsus.

Eetika on meie arenguprogrammide ja äritegevuse keskmeks. On oluline, et meie töötajad mõistaksid ja järgiksid meie eetikanorme, säilitades seeläbi tugeva ja õiglase organisatsioonikultuuri.

Kogu organisatsioonis edendatakse kultuurilise mitmekesisuse austamist. See hõlmab erinevate kultuurisündmuste ja pühade tunnustamist ning kohalike normide ja eeskirjade järgimise julgustamist töötajate reisimisel. Mitmekesisus laieneb ka meie juhtkonnale. Me püüame edendada mitmekesisust organisatsiooni kõigil tasanditel, eriti otsustusfunktsioonides. Käesoleval hetkel on Grupi nõukogus, juhatuses ja laiendatud juhtkonnas kokku seitse liiget, kellest kolm on naised.

Andmekaitse ja küberturvalisus on meie äritegevuse oluline osa. Oleme pühendunud oma töötajate ja klientide eraelu ja andmete puutumatuse ning turvalisuse kaitsmisele.

Peame ühiskondlikku hüvanguisse panustamist oluliseks. Me väljendame seda heategevuslike annetuste või toetuste kaudu, mis on kooskõlas meie ettevõtte väärtustega. Meie heategevuse strateegia on osaleda algatustes, mis edendavad keskkonnasäästlikkust, noorte haridust ja laste heaolu.

Juhtimisalane vastutus

Grupi eetikakoodeks on peamine juhtpõhimõte, mis suunab organisatsioonis professionaalset käitumist.

Esmalt tuleb kõigil tasanditel austada ausust ja ausameelsust. On oluline, et kõik töötajad käituksid ausalt ja läbipaistvalt ning annaksid kogu suhtluses täpset teavet. See hõlmab pettuse või eksitava tegevuse vältimist ning isikliku aususe ja vastutuse kõrge taseme säilitamist.

Teiseks, me peame oluliseks austust kõigi inimeste vastu. Ettevõtte soodustab võrdsuse ja mittediskrimineerimise keskkonda, kus töötajad kohtlevad kõiki inimesi austusega, sõltumata nende rassist, vanusest, soost, usutunnistusest või rahvusest. See hõlmab ahistamisvaba töökoha loomist, kus töötajaid kaitstakse kiusamise ja hirmutava käitumise eest.

Konfidentsiaalsuse ja tundliku teabe tähtsust ei saa üle hinnata. Töötajad on kohustatud hoidma ettevõtte ja klientide tundlikku teavet konfidentsiaalsena ning austama kogu intellektuaalset omandit.

Huvide konfliktipoliitika nõuab töötajatelt selliste konfliktide vältimist ja nende tekkimisel nende avalikustamist. Altkäemaksu või sobimatute kingituste vastuvõtmine või pakkumine, mis võivad mõjutada äriotsuseid, on rangelt keelatud.

Hea valitsemistava tagab, et ettevõtte tegutseb läbipaistvalt, ausalt ja vastutustundlikult.

Juhtimis põhimõtete kohaselt vastutab juhtkond oma tegevuse ja otsuste eest ning tegutsevad ettevõtte, selle töötajate, klientide ja aktsionäride parimates huvides.

Tegevusala standarditest kinnipidamine, sealhulgas tarkvaraarenduse, eraelu puutumatuse ja klienditeeninduse osas, on kohustuslik.

Läbipaistvus ja avalikustamine on prioriteediks. Juhtkond edendab avatud suhtluskultuuri nii ettevõttesiseselt kui ka -väliselt ning annab regulaarselt ja täpselt aru oma finants- ja tegevustulemustest.

Sidusrühmade kaasamine, sealhulgas aktsionäride õiguste austamine ja korrapärane dialoog kõigi sidusrühmadega, on ettevõtte tegevuse lahutamatu osa.

Riskijuhtimine, mis hõlmab võimalike riskide korrapärast tuvastamist, hindamist ja leevendamist, on meie juhtimise oluline aspekt.

Peame oluliseks, et juhtkond oleks tasakaalustatud ja sõltumatu, mitmekesiste oskuste, kogemuste, soo, rassi ja vanuse poolest. Juhtkonna koosseisu mitmekesisus väljendab erinevaid vaatenurki, et tõhusalt tegeleda muutuvate vajadustega ja esindada aktsionäride parimaid huve.

TEXTMAGIC AKTSIA

TextMagic AS-i aktsiad on noteeritud Nasdaq Balti alternatiivturul First North Tallinn nimekirjas alates 15. detsembrist 2021. 30. juuni 2023. a seisuga on emiteeritud 8 500 000 aktsiat arvestusliku väärtusega 0,1 eurot aktsia, seega on aktsiakapital 850 000 eurot. Kõik aktsiad on ühte liiki ning omandipiirangud puuduvad. Ettevõtte põhikirjast ei tulene aktsiate võõrandamise piiranguid. Aktsionäride omavahelistes lepingutes ei ole teadaolevalt sätestatud väärtipaberite võõrandamise piiranguid.

Võrreldes 30. juuni 2022. a seisuga on aktsia hind tõusnud 7,00 eurolt 7,30 euroni. Võrreldes esmase avaliku pakkumise tehingu väärtusega, 5,00 eurot aktsia, on ühe aktsia hind kasvanud 46%.



Olulist osalust (üle 5%) omab ainult ettevõtte tegevjuht ja juhatuse liige, Priit Vaikmaa, läbi haldusettevõtte Monday Media OÜ.

TextMagic aktsia	2023 I pa	2022 I pa
Keskmine hind	7,28	7,93
Maksimumhind	7,74	9,89
Miimumhind	6,66	6,71
Sulgemishind perioodi lõpus	7,30	7,00
Aktsiate arv perioodi lõpus	8 500 000	8 500 000
Aktsionäride arv perioodi lõpus	7 911	9 110
Ettevõtte turuväärtus perioodi lõpus (aktsia sulgemishind * aktsiate arv)	62 050 000	59 500 000
Kasum aktsia kohta (EPS) (Puhaskasum / aktsiate arv)	0,09	0,16

Dividendipoliitika

Grupi eesmärk on pakkuda aktsionäridele tootlust, mis peegeldab ettevõtte tulemusi ja finantsseisundit. Väljamaksete teostamine on grupi jaoks prioriteetne, kuid see sõltub alati grupi kasvu võimalustest ja rahaliste vahendite olemasolust.

2022. aastal otsustasid aktsionärid omakapitalist välja maksta 2 550 tuhat eurot (30 senti aktsia kohta), nimetatud väljamakse teostati veebruaris 2023. Täpsem kirjeldus Lisas 9.

TextMagic AS-i juhtkond plaanib edaspidi samuti teha ettepanekuid aktsionäridele väljamakseteks, kas dividendide või muude omakapitali väljamaksete näol tulenevalt seadustest tulenevatest võimalustest ja piirangutest. Väljamaksete teostamine sõltub Grupi finantsvõimekusest ja likviidsusest. Ettevõtte tagab, et dividendide maksmine või muud väljamaksed omakapitalist ei ohusta selle finantsstabiilsust ega suutlikkust täita oma pikaajalisi kohustusi.

Priit Vaikmaa

TextMagic AS tegevjuht



LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

(tuhandetes eurodes)	Lisa	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Põhivarad				
Materiaalsed põhivarad	5	172	191	150
Immateriaalsed põhivarad ja firmaväärtus	6	54 641	51 944	51 085
Põhivarad kokku		54 813	52 135	51 235
Käibevarad				
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded		24	1	2
Ettemaksed		157	130	107
Raha ja raha ekvivalendid		5 569	9 145	7 555
Käibevarad kokku		5 750	9 276	7 664
VARAD KOKKU		60 653	61 411	58 899
Kohustised				
Maksukohustised	11	196	102	151
Võlad tarnijatele ja muud kohustised	10	810	890	564
Võlad aktsionäridele	9	0	2 550	0
Lepingulised kohustised	12	1 737	1 546	1 428
Lühiajalised kohustised kokku		2 743	5 088	2 143
Kohustised kokku		2 743	5 088	2 143
Omakapital				
Aktiivkapital	9	850	850	850
Ülekurss	9	51 242	51 242	53 792
Muud reservid	9	2 236	1 651	884
Realiseerimata kursierinevused		(16)	(35)	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		2 703	1 226	(93)
Aruandeperioodi kasum		805	1 389	1 319
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv omakapital kokku		57 820	56 323	56 756
Omakapital kokku		57 820	56 323	56 756
OMAKAPITAL JA KOHUSTISED KOKKU		60 563	61 411	58 899

Konsolideeritud vahearuanne lisad lehekülgedel 21 kuni 35 on käesoleva aruande lahutamatuks osaks.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMIARUANNE

(tuhandetes eurodes)	Lisa	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
Müügitulu	12	6 779	6 404
Muud äritulud		40	268
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		3 061	1 653
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	(2 231)	(2 104)
Mitmesugused tegevuskulud	14	(867)	(687)
Tööjõukulud	15	(4 123)	(2 407)
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5, 6	(1 777)	(1 744)
Muud ärikulud		(88)	(58)
Ärikasum		794	1 325
Finantstulud		16	0
Kasum enne tulumaksustamist		810	1 325
Tulumaks		(5)	(6)
Aruandeperioodi kasum		805	1 319
Muu koondkasum			
<i>Kirjed, mida ei klassifitseerita edaspidi ümber kasumiaruandesse</i>			
Realiseerimata kursierinevused		(20)	(10)
Aruandeperioodi muu koondkasum kokku		(20)	(10)
Aruandeperioodi koondkasum		785	1 309

Konsolideeritud vahearuaande lisad lehekülgedel 21 kuni 35 on käesoleva aruande lahutamatuks osaks.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuhandetes eurodes)	Lisa	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
Rahavood äritegevusest			
Aruandeperioodi kasum		805	1 319
<i>Korrigeerimised:</i>			
Finantstulu, -kulu		(16)	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5, 6	1 777	1 744
Muud korrigeerimised		263	275
Korrigeerimised kokku		2 024	2 019
Muutused äritegevuse nõuetes		(25)	75
Muutused lepingulistest kohustistest		(18)	(30)
Muutused äritegevuse ettemaksetes		(28)	22
Muutused äritegevuse kohustistest		(49)	(590)
Rahavood äritegevusest kokku		2 709	2 815
Rahavood investeerimistegevusest			
Tütarettevõtte omandamisel tasutud netorahavoog	7	(1 100)	0
Makstud materiaalseste põhivarade soetusel	5	(12)	(91)
Makstud tarkvara arenduskuludeks	6	(2 643)	(1 192)
Rahavood investeerimistegevusest kokku		(3 755)	(1 283)
Rahavood finantseerimistegevusest			
Maksed aktsionäridele	9	(2 550)	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		(2 550)	0
RAHAVOOD KOKKU		(3 596)	1 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		9 145	6 035
Valuutakursside muutuste mõju		20	(12)
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		5 569	7 555

Konsolideeritud vahearuanne lisad lehekülgedel 21 kuni 35 on käesoleva aruande lahutamatuks osaks.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(tuhandetes eurodes)	TextMagic AS aktsionäridele kuuluv omakapital kokku					Omakapital kokku
	Aktiivkapital	Ülekurs	Muud reservid	Valuutakursside ümberarvestuse reserv	Jaotamata kasum	
Saldo seisuga 31.12.2021	850	53 792	153	14	(94)	54 715
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	0	1 319	1 319
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	(10)	0	(10)
Muud muutused omakapitalis	0	0	731	0	1	732
Saldo seisuga 30.06.2022	850	53 792	884	4	1 226	56 756
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	0	1 389	1 389
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	(39)	0	(39)
Muud muutused omakapitalis	0	(2 550)	767	0	0	(1 783)
Saldo seisuga 31.12.2022	850	51 242	1 651	(35)	2 615	56 323
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	0	805	805
Aruandeperioodi muu koondkasum	0	0	0	19	0	19
Muud muutused omakapitalis	0	0	585	0	88	673
Saldo seisuga 30.06.2023	850	51 242	2 236	(16)	3 508	57 820

Täpsustav informatsioon omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 9.

Konsolideeritud vahearuande lisad lehekülgedel 21 kuni 35 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 Mõisa 4, 13522 Tallinn, Eesti Vabariik. Grupi põhitegevusalaks aruandeperioodil on tarkvaratoodete haldamine ja arendamine.

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 2022 lõppenud majandusaasta aruandes rakendatud arvestusmeetodid, mis on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, mis on kehtestatud Euroopa Liidu poolt (IFRS EU).

Lühendatud konsolideeritud vahearuanne ei ole auditeeritud ja need ei sisalda kogu teavet, mis on vajalik täieliku finantsaruande koostamiseks. Vahearuanne tuleks lugeda koos 31. detsembril 2022 lõppenud majandusaasta aruandega, mis on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS EU).

Rakendatavad raamatupidamisarvestuse põhimõtted ei ole muutunud võrreldes eelmise majandusaastaga.

Käesoleva aruande periood on 01.01.2023 – 30.06.2023. Võrdlusperioodiks on 01.01.2022 – 30.06.2022.

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

Juhtkonna hinnangu muudatus – tarkvara kasulik eluiga ja rakendatav amortisatsioonimeetod

TextMagic AS 2022. a 6 kuu ja 12 kuu vahearuannetes kirjeldati olulist muudatust tarkvara kasulikus elueas ning amortisatsiooni meetodis, mis 2022. aasta auditeeritud aruandes muutus. Nimetatud muudatusest tulenevalt erinevad 2023. aasta 6 kuu vahearuanndes võrdlusperioodi andmed 2022. aasta 6 kuu vahearuanndega võrreldes.

LISA 4. RISKIDE JUHTIMINE

Oma igapäevastes toimingutes puutub Grupp kokku nii äri kui finantsriskidega - krediidirisk, likviidsusrisk, tururisk, valuutarisk, intressimäära risk. Vahearuannde finantsaruanded ei kata kogu finantsriskide juhtimist nagu seda nõutakse majandusaasta aruannetes; selle informatsiooni leiab Grupi 2022. 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 31.12.2021	17	47	64	128
Akumuleeritud kulum 31.12.2021	(9)	(16)	(23)	(48)
Jääkmaksumus 31.12.2021	8	31	41	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	8	94	48	150
Soetused ja parendused	0	101	0	101
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	(28)	(32)	(60)
Soetusmaksumus 31.12.2022	17	221	35	273
Akumuleeritud kulum 31.12.2022	(9)	(55)	(18)	(82)
Jääkmaksumus 31.12.2022	8	166	17	191
Soetused ja parendused	0	12	0	12
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	9	0	9
Amortisatsioonikulu	(4)	(36)	0	(40)
Soetusmaksumus 30.06.2023	17	242	35	294
Akumuleeritud kulum 30.06.2023	(13)	(91)	(18)	(122)
Jääkmaksumus 30.06.2023	4	151	17	172

LISA 6. IMMATERIAALSED PÕHIVARAD

(tuhandetes eurodes)	Firma- väärtus	Tarkvara*	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata tarkvara**	Ette- maksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2021	208	31 942	2 530	17 675	0	52 355
Akumuleeritud kulum 31.12.2021	0	(1 136)	(63)	0	0	(1 199)
Jääkmaksumus 31.12.2021	208	30 806	2 467	17 675	0	51 156
Soetused ja parendused	0	0	0	1 653	0	1 653
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulud	0	(1 597)	(127)	0	0	(1 724)
Soetusmaksumus 30.06.2022	208	32 580	2 530	18 690	0	54 008
Akumuleeritud kulum 30.06.2022	0	(2 733)	(190)	0	0	(2 923)
Jääkmaksumus 30.06.2022	208	29 847	2 340	18 690	0	51 085
Soetused ja parendused	0	0	0	2 571	11	2 582
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulud	0	(1 597)	(126)	0	0	(1 723)
Soetusmaksumus 31.12.2022	208	31 942	2 530	21 899	11	56 590
Akumuleeritud kulum 31.12.2022	0	(4 330)	(316)	0	0	(4 646)
Jääkmaksumus 31.12.2022	208	27 612	2 214	21 899	11	51 944
Soetused ja parendused	0	18	8	3 045	0	3 071
Lisandumised äriühenduste kaudu	48	1 312	0	0	0	1 360
Amortisatsioonikulud	0	(1 607)	(127)	0	0	(1 734)
Soetusmaksumus 30.06.2023	256	33 272	2 537	24 944	11	61 021
Akumuleeritud kulum 30.06.2023	0	(5 937)	(443)	0	0	(6 380)
Jääkmaksumus 30.06.2023	256	27 335	2 095	24 944	11	54 641

* Tarkvara koosneb TextMagic SMS platvormi tarkvara kapitaliseeritud arenduskuludest.

** Lõpetamata tarkvara soetused ja parandused koosnevad kapitaliseeritud arenduskuludest nii TextMagic A2P SMS kui ka Touchpoint-i tarkvarale. Touchpoint-i esmaste moodulite planeeritud kasutuselevõtt on 2023. aastal.

LISA 7. ÄRIÜHENDUS

29.05.2023 sõlmiti leping veebilehe ja e-kaubanduse haldusplatvormi Voog omandamiseks. Omandamine hõlmas 100% Edicy OÜ aktsiate ostu 16 aktsionärikt. TextMagic AS kasutas oma äritegevusest saadavat vaba rahavoogu ettevõtte omandamiseks. Tehingu täitmise kuupäev on 1.06.2023.

Voo omandamine annab võimaluse laiendada TextMagic Grupi tarkvaratoodete portfelli erinevate ärivaldkondade ettevõtetele. Selle tehinguga on TextMagic Grupi eesmärk luua väärtust oma klientidele, töötajatele ja aktsionäridele.

Ostuanalüüs – raha väljavool

(tuhandetes eurodes)	Edicy OÜ
Rahaline makse	(1 358)
Miinus: saadud raha	258
Neto rahavoog	(1 100)

2023. majandusaasta esimese poolaasta tehingukulud kokku olid 69 tuhat eurot. Tehingukulud on kajastatud muude ärikulude all. Kulud koosnevad hoolsuskohustuse kuludest, nõustamiskuludest, õigusabikuludest jne.

Ostuanalüüs

(tuhandetes eurodes)	Edicy OÜ õiglane väärtus
Materiaalne põhivara	9
Immateriaalne põhivara	1 312
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	2
Raha	258
Võlad tarnijatele	(5)
Muud kohustised	(57)
Lepingulised kohustised	(209)
Omandatud identifitseeritav netovara	1 310
Firmaväärtus	48
Netovara	1 358

Tegemist on esmase ostuanalüüsiga, lõplik ostuanalüüs koos varade ja kohustiste ümberhindlusega ning mudeli sisendite sensitiivsuse analüüsiga valmib hiljemalt aastaaruandeks. Esmase ostuanalüüsi tulemusena tuvastati firmaväärtus summas 48 tuhat eurot. Firmaväärtus koosneb immateriaalsetest varadest, mis ei kvalifitseeru eraldi kajastamiseks, näiteks pikaajaline kogemus veebisaitide ja e-kaubanduse haldamisel, kliendisuhted jm. Ettevõtete omandamine loob sünergiat kontserni ettevõtete vahel, tõstab professionaalset oskusteavet ja võimaldab kulusid kokku hoida.

LISA 8. INVESTEERINGUD TÜTARETTEVÖTETESSE

Grupi emaettevõtte investeeringud tütarettvõtetesse aruandeperioodi lõpul:

Tütarettvõte	Tegevusala	Tegevuskoht	Osalus 30.06.2023 seisuga	Osalus 30.06.2022 seisuga
TextMagic Ltd	TextMagic SMS-platvormi müügi haldamine	Suurbritannia	100,00%	100,00%
TM Ops OÜ	Üldhaldus, kasutajatoe ja turundusteenused	Eesti	-*	100,00%
TM Marketing Ops Srl	Turundusteenused	Rumeenia	100,00%	100,00%
Edicy OÜ	Veebilehtede ja e-kaubanduse platvormi haldamine	Eesti	100,00%	-

*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. KAPITAL JA RESERVID

Aktiakapital

Aktiakapital seisuga 30.06.2023 oli 850 tuhat eurot (30.06.2022: 850 tuhat eurot), mis jaguneb 8 500 000 lihtaktiaks arvestusliku väärtusega 0,1 eurot aktia kohta. Aktiakapital koosneb:

- asutamisel sisse makstud 25 tuhat eurot;
- 23.09.2021 mitterahalise sisse maksena sisse makstud 775 tuhat eurot;
- 15.12.2021 IPO tulemusena sisse makstud 50 tuhat eurot;
- 28.06.2022 otsuse alusel aktiakapitali suurendamine 2 550 tuhande euro võrra, millega aktiate arvestuslik väärtus suurenes 0,1 eurolt 0,4 eurole fondi emissiooni teel ülekursi arvelt;
- 05.08.2022 otsuse alusel aktiakapitali vähendamine 2 550 tuhande euro võrra, millega aktiate arvestuslik väärtus vähenes 0,4 eurolt 0,1 eurole. 31.12.2022 seisuga oli aktsionäridele välja maksmata summa seega 2 550 tuhat. Väljamakse teostati 2023. a veebruaris.

Ülekurs on kokku 51 242 tuhat eurot ja koosneb:

- 51 342 tuhat eurot, mis kajastati mitterahalise sisse makse tulemusena 23.09.2021;
- 2 450 tuhat eurot, mis kajastati 15. detsembril 2021 toimunud IPO tulemusena;
- 28.06.2022 otsuse alusel aktiakapitali suurendamine 2 550 tuhande euro võrra, millega aktiate arvestuslik väärtus suurenes 0,1 eurolt 0,4 eurole fondi emissiooni teel ülekursi arvelt.

Reservide olemus ja eesmärk

Valuutakursside ümberarvestamise reserv

Ümberarvestusreserv sisaldab kõiki välismaiste äriüksuste finantsaruannete ümberarvestamisel tekkivaid välisvaluuta erinevusi. 01.01.2023-30.06.2023 kajastatud välisvaluuta ümberarvestusreserv oli kokku 16 tuhat eurot (01.01.2022-30.06.2022: 35 tuhat eurot).

Muud reservid

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

Välja antud, kuid realiseerimata optioonide koguarv seisuga 30.06.2023 oli 609 700 (30.06.2022: 563 000). Aktia täitmishind on 0,1 eurot aktia kohta.

Antud optioonide reservid olid seisuga 30.06.2023 kajastatud kokku 2 236 tuhat eurot (30.06.2022: 884 tuhat eurot). Varasemate perioodide eeldatavaid kulusid vähendati 2023. a I poolaastal 88 tuhande euro võrra, mille mõju kajastati läbi eelmiste perioodide jaotamata kahjumi.

LISA 10. VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD

(tuhandetes eurodes)	Lisa	30.06.2023	30.06.2022
Võlad tarnijatele		464	37
Võlad seotud osapooltele	19	0	0
Võlad tarnijatele ja seotud osapooltele kokku		464	37
Võlad töövõtjatele		175	100
Muud viitvõlad		171	427
Võlad töövõtjatele ja viitvõlad kokku		346	527
Kokku		810	564
Pikaajalised		0	0
Lühiajalised		810	564
Kokku		810	564

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 11. TULUMAKS JA MAKSUKOHUSTUSED

Grupi kasumiaruandes kajastuvad järgmised summad:

(tuhandetes eurodes)	30.06.2023	30.06.2022
Aruandeperioodi tulumaks	5	6
Tulumaks kokku	5	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	810	1 325
Välismaa äritegevuste maksumäärade mõju	5	6
Tulumaks kokku	5	6
Rakenduv maksumäär	0%	0%

Maksukohustised

(tuhandetes eurodes)	30.06.2023	30.06.2022
Käibemaks	38	3
Üksikisiku tulumaks	47	28
Ettevõtte tulumaks	12	63
Sotsiaalmaks	90	52
Kogumispensionimaksed	4	2
Töötuskindlustusmaksed	5	3
Kokku	196	151
Pikaajalised	0	0
Lühiajalised	196	151
Kokku	196	151

LISA 12. MÜÜGITULU

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
<i>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike</i>		
Ameerika Ühendriigid	4 086	3 982
Suurbritannia	1 476	1 263
Austraalia	382	376
Kanada	430	346
Muud riigid	137	173
Müügitulu väljapoole Euroopa Liidu riike kokku	6 511	6 140
<i>Müük Euroopa Liidu riikidele</i>		
Euroopa Liidu riigid kokku	268	264
Müük Euroopa Liidu riikidele kokku	268	264
Müügitulu kokku	6 779	6 404
Peamised tooted / teenused		
Tekstisõnumiteenused	5 440	5 402
Virtuaalsete mobiilinumbrate teenused	1 148	786
Muud TextMagic platvormi kaudu osutatavad teenused	131	216
Voo platvormi teenused	60	0
Müügitulu kokku	6 779	6 404
Müügitulu kajastamise aeg		
Tehingu ajahetkel	0	0
Perioodi jooksul	6 779	6 404
Kliendilepingutest tulenev müügitulu kokku	6 779	6 404

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	30.06.2023	30.06.2022
Lepingulised kohustised		1 737	1 428
Kokku		1 737	1 428

Teavet ei esitata 30.06.2023 seisuga järelejäänud täitmiskohustuste kohta, mille esialgne eeldatav kestus on üks aasta või vähem, mis on IFRS 15 alusel lubatud.

LISA 13. KAUBAD, MATERJAL JA TEENUSED

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
Maksete töötlemise tasud	(213)	(214)
Ostetud teenused	(1 820)	(1 749)
Muud tarkvara kulud	(198)	(141)
Kokku	(2 231)	(2 104)

LISA 14. MUUD TEGEVUSKULUD

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
Bürookulud	(64)	(63)
Administratiivsed kulu	(16)	(65)
Kontoritarkvara kulud	(66)	(54)
Juriidilised ja muud professionaalsed teenused	(39)	(49)
Raamatupidamise ja auditi kulud	(44)	(56)
Turunduskulud	(429)	(237)
Värbamis- ja muud personalikulud	(164)	(109)
Valuutakursside muutused ja kasum/kahjum	(17)	(9)
Muud mitmesugused tegevuskulud	(28)	(45)
Kokku	(867)	(687)

LISA 15. TÖÖJÕUKULUD

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
Palgakulud	(711)	(475)
Töötajate optsioonikulud*	(427)	(443)
Sotsiaalmaksud	(194)	(179)
Kokku	(1 332)	(1 097)
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	17

Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:

Töölepingu alusel töötavad isikud	23	16
Juhatuse liikme lepingu alusel töötavad isikud	1	1

* Eeldatav kulu töötajatega sõlmitud optsioonilepingutest.

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
Lepinguliste arendajate kulud	(2 545)	(1 028)
Opsioonikulud**	(246)	(282)
Kokku lepinguliste koostööpartnerite kulud	(2 791)	(1 310)

** Eeldatav kulu koostööpartneritega sõlmitud optsioonilepingutest.

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
Kokku töötajate palgakulud	(1 332)	(1 097)
Kokku lepinguliste koostööpartnerite kulud	(2 791)	(1 310)
Kokku tööjõukulud	(4 123)	(2 407)

LISA 16. SEGMENTIARUANDLUS

Grupi segmendid on määratletud lähtuvalt emaettevõtte juhatuse poolt jälgitavatest ja analüüsitavatest aruannetest. Emaettevõtte juhatuse jälgib müügitulu nii tarkvaratoodete kui ka geograafiliste piirkondade lõikes ning kapitaliseeritud arenduskulusid tarkvaratoodete lõikes. Teisi finantsnäitajaid jälgitakse grupi seisukohalt ühe tegevussegmentina ning ei eristata tarkvaratoodete lõikes. Juhatuse kasutab tegevussegmenti tulemuslikkuse hindamiseks peamiselt tulude ja EBITDA ning nende näitajate kasvu moodsust.

(tuhandetes eurodes)	Tarkvaratoodete haldamine ja arendamine	
	01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2022- 30.06.2022
Müügitulu	6 779	6 404
Muud äritulud	40	268
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	3 061	1 653
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	(2 231)	(2 104)
Mitmesugused tegevuskulud	(867)	(687)
Tööjõukulud	(4 123)	(2 407)
Amortisatsioonikulu ja põhivarade väärtuse langus	(1 777)	(1 744)
Muud ärikulu	(88)	(58)
Ärikasum kokku	794	1 325
EBITDA	2 571	3 609

Müügitulu nii tarkvaratoodete kui ka geograafiliste piirkondade lõikes

(tuhandetes eurodes)	TextMagic platvorm		Voo platvorm	
	01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2022- 30.06.2022
Ameerika Ühendriigid	4 085	3 982	1	-*
Suurbritannia	1 475	1 263	1	-*
Austraalia	382	376	0	-*
Kanada	430	346	0	-*
Euroopa Liit	211	264	57	-*
Muud	136	173	1	-*
Müügitulu kokku	6 719	6 404	60	-*

* Voo platvormi finantstulemused on konsolideeritud alates omandamise kuupäevast, s.o. 1. juuni 2023.

Kapitaliseeritud arenduskulud tarkvaratoodete lõikes

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
TextMagic	1 041	638
Touchpoint	2 002	1 015
Voog	18	0
Kokku kapitaliseeritud arenduskulud	3 061	1 653

LISA 17. 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 30.06.2023 seisuga 87,8% (30.06.2022: 86,8%) TextMagic AS aktsiatest.

Juhatuse ja nõukogu liikmete osalused

TextMagic AS aktsiatest omasid 30.06.2023 seisuga juhatuse ja nõukogu liikmed ja nende kontrolli all olevad ettevõtted aktsiaid järgnevalt:

Priit Vaikmaa (isiklikult ja Monday Media OÜ esindajana) – 7 463 181

Kärtu Vaikmaa (Merkatiko OÜ esindaja) – 312 050

Eduard Tark (Edly OÜ esindaja) – 253 373

Siim Vips (Bosel OÜ esindaja) – 6 000

Tehingud juhtivtöötajatega

30.06.2023 seisuga on Grupil juhatuse ja nõukogu liikmetega optsioonilepingud kokku 176 000 aktsiaga (30.06.2022: 186 000).

28. veebruaril lahkus üks liige juhatuse liikme kohalt, lahkumishüvitisena arvestati 7 tuhat eurot.

(tuhandetes eurodes)	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022
<i>Juhatuse ja nõukogu liikmed</i>		
Tööjõukulud	(209)	(198)

Muud tehingud seotud osapooltega

Kontrollivat osalust omavate aktsionäride tehingud

(tuhandetes eurodes)	Tehingute väärtused aruandeperioodi		Saldod seisuga			
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2023		30.06.2022	
			Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Muud tehingud	0	0	0	0	2	0
Lisandumised äriühenduse kaudu	0	0	0	0	0	0
Kokku	0	0	0	0	2	0

Nõukogu ja nende kontrolli all olevate äriühingute tehingud

(tuhandetes eurodes)	Tehingute väärtused aruandeperioodi		Saldod seisuga			
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2023		30.06.2022	
			Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Soetatud arendusteenused	0	52	0	0	0	0
Muud	0	0	0	0	0	0
Kokku	0	52	0	0	0	0

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

Juhatus on koostanud TextMagic AS-i konsolideeritud vahearuanne, mis hõlmab perioodi, mis lõppeb 30.06.2023.

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