

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing ERP

registrikood: 10725678

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Estonia pst 4

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 5022179, +372 5093766

faks: +372 6484571

e-posti aadress: tiina.jokinen@erpmusic.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ ERP põhitegevusaladeks on reisikorraldus, helisalvestused, helikandjate produtseerimine, kontsertide korraldamine, muusikute vahendamine-administreerimine.

2023.aastal säilitas ERP OÜ oma tegevuses põhimõtteliselt kriisieelse taseme, aga sõda, mis kestab seni, ei teinud seda lihtsaks, ja selle mõjud avalduvad hoopis käesoleval ja järgnevatel aastatel..

Jätkuvalt korraldame kahte festivali.Lähemalt nende kodulehtedelt.

www.klaasparlimang.com

www.festivalorient.com

Mõlemal festivalil kasutati livestreaming'ut ehk webcasting'ut, milleks on loodud spetsiaalne tarkvara ja äpp.

ERP OÜ korraldab ka projektorkestri Klaaspärlimäng Sinfonietta tegevust.

ERP OÜ festivalide korraldust ja Klaaspärlimäng Sinfonietta tegevust toetavad Kultuuriministeerium, Kultuurkapital, Tartu ja Tallinna linnad

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 707	59 394
Nõuded ja ettemaksed	50 134	55 467
Kokku käibevarad	72 841	114 861
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	1 250
Materiaalsed põhivarad	132 770	175 774
Kokku põhivarad	134 020	177 024
Kokku varad	206 861	291 885
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	30 610
Võlad ja ettemaksed	13 448	70 332
Kokku lühiajalised kohustised	13 448	100 942
Kokku kohustised	13 448	100 942
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	1 446	1 446
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	186 685	146 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 470	40 481
Kokku omakapital	193 413	190 943
Kokku kohustised ja omakapital	206 861	291 885

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 028 431	1 236 096
Muud äritulud	107 500	219 012
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 024 248	-1 302 414
Mitmesugused tegevuskulud	-34 980	-35 452
Tööjõukulud	-68 232	-67 303
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 826	-9 322
Ärikasum (kahjum)	2 645	40 617
Intressikulud	-175	-136
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 470	40 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 470	40 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ERP raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, lühiajalisi pangadeposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks on ettevõtja, mille tegevust emaettevõtja OÜ ERP kontrollib. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtja omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emaettevõtjal on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtja tegevus- ja finantspoliitika üle. Investeeringuid tütarettevõtjatesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeeringu summat korrigeeritakse emaettevõtjale kuuluva osaga tütarettevõtja kasumist (kahjumist) ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Realiseerimise netokäibe moodustavad realiseeritud teenuste ja toodete maksumus. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ ERP tütarettevõtte;
- OÜ ERP olulist mõju omavad osanikud;

- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	50 356	50 301
Sotsiaalmaksud	17 876	17 003
Kokku tööjõukulud	68 232	67 304
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2024

Osaühing ERP (registrikood: 10725678) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA JOKINEN	Juhatuse liige	11.06.2024
Resolutsioon:	kiita heaks majandusaasta 2023 aruanne ning jätta kasum jaotamata	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	186 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 470
Kokku	189 155

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	186 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 470
Kokku	189 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	189 155
Kokku	189 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	906721	88.17%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	97403	9.47%	Ei
Helisalvestiste ja muusika kirjastamine	59201	24307	2.36%	Ei