

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ERP

registrikood: 10725678

tänava/talu nimi, Estonia pst 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ ERP põhitegevusaladeks on helisalvestused, helikandjate produtseerimine, kontsertide korraldamine, muusikute vahendamine-administreerimine ning reisikorraldus, võrreldes eelnevate perioodidega jätkas 2011. aastal kasvutendentsi ka konverentside korraldamine.

2011.aastal moodustas OÜ ERP müügitulu 702 016 eurot, millest üks kolmandik tuli väljastpoolt Eestit. Suuremad partnerid 2011. aastal riikidest olid Jaapan, Läti ja Taani.

OÜ ERP keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 5, juhatusele oli kaheliikmeline ja ühele juhatuse liikmele maksti 2011.aastal töötasu 6391 eurot, teisele juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	40 224	11 813
Nõuded ja ettemaksed	37 397	41 487
Kokku käibevara	77 621	53 300
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	0	1 480
Materiaalne põhivara	149 688	124 758
Kokku põhivara	149 688	126 238
Kokku varad	227 309	179 538
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	29 144	9 679
Võlad ja ettemaksed	29 430	14 448
Kokku lühiajalised kohustused	58 574	24 127
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	85 193	71 823
Kokku pikaajalised kohustused	85 193	71 823
Kokku kohustused	143 767	95 950
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	1 466	1 466
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 310	80 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46	-1 096
Kokku omakapital	83 542	83 588
Kokku kohustused ja omakapital	227 309	179 538

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	702 016	470 581
Muud äritulud	73 644	38 666
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-716 088	-427 972
Mitmesugused tegevuskulud	-6 168	-29 496
Tööjõukulud	-40 761	-26 714
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 069	-7 269
Muud ärikulud	0	20
Ärikasum (kahjum)	2 574	17 816
Finantstulud ja -kulud	-2 620	-18 912
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-46	-1 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46	-1 096

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 574	17 816
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 069	7 269
Kokku korrigeerimised	10 069	7 269
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 091	-24 646
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 982	7 654
Makstud intressid	-3 640	-5 496
Kokku rahavood äritegevusest	28 076	2 597
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 500	0
Laekunud intressid	0	780
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 500	780
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-8 647	-6 692
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 018	-4 298
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 165	-10 990
Kokku rahavood	28 411	-7 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 813	19 426
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 411	-7 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 224	11 813

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 466	80 406	84 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 096	-1 096
31.12.2010	2 556	256	1 466	79 310	83 588
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	1 466	79 310	83 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-46	-46
31.12.2011	2 556	256	1 466	79 264	83 542

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 -kohustused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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.

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 osutamisega kaasnevad kulutused

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 154	1 234
Arvelduskontod	39 070	6 579
Tähtajalised hoiused	0	4 000
Raha deposiidis	0	4 000
Kokku raha	40 224	11 813

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	30 328	19 940
Sotsiaalmaksud	10 433	6 774
Kokku tööjõukulud	40 761	26 714
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	3

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010
	Ostud
Tütarettevõtjad	9 896

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 391	3 835

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ERP (registrikood: 10725678) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA JOKINEN	Juhatuse liige	26.06.2012
PEETER VÄHI	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46
Kokku	79 264
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 264
Kokku	79 264

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46
Kokku	79 264
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 264
Kokku	79 264

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	400883	57.10%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	186393	26.55%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	74893	10.67%	Ei
Helisalvestiste ja muusika kirjastamine	59201	39847	5.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Vähi	35505180343		1406 EUR
Tiina Jokinen	46103050232		1150 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6484571
Mobiiltelefon	+372 5093766
Mobiiltelefon	+372 5022179
E-posti aadress	tiina.jokinen@erpmusic.com