

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING CORELLI MUSIC

registrikood: 11019847

tänavatalu nimi, Raua 37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10124

telefon: +372 6485535

faks: +372 6485535

e-posti aadress: info@corelli.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Corelli Music, kontserdiagentuuri tegevusaasta 2015

Kontserdiagentuur Corelli Music, üks tuntumaid eraõiguslikke kontserdikorraldajaid Eestis tegutseb aastast 2004. Aastal 2015 toimus 27 kontserti kõikjal üle Eesti ja Itaalias, salongikontsertidega tähistati nii emadepäeva mais kui ka isadepäeva ja hingedeaega novembris. Kontserdisarjad: "Kirikupühad Maarjamaal" suurvormidega, "Mõisaromantika" kammermuusikaga, heategevuslik "Eesti mõisad 2015" toetas Rogosi mõisakooli laste pillifondi. Festivalid: "Tallinna tornid" augustis ja jõulumuusika festival "Kirikupühad Maarjamaal" 1. advendist kuni kolmekuningapäevani.

Algasid erinevad Itaalia-Eesti muusikute vahetusprojektid. Barokkansambel Corelli Consort esines mais 2015 Itaalias Savona kirikumuusika festivalil "Primavera Sacra" ja Milano EXPO Eesti paviljonis. Corelli hooaja avakontserdil Kadrioru lossis esines Itaalia ansambel Accademia Hermans.

Kogu agentuuri Corelli Music senise ja tulevase tegevusega saab lähemalt tutvuda www.corelli.ee

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 941	15 353	2
Nõuded ja ettemaksed	4 385	734	3
Kokku käibevara	12 326	16 087	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	775	969	5
Kokku põhivara	775	969	
Kokku varad	13 101	17 056	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 598	
Võlad ja ettemaksed	5 449	12 983	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 449	14 581	
Kokku kohustused	5 449	14 581	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-337	-14 158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 177	13 821	
Kokku omakapital	7 652	2 475	
Kokku kohustused ja omakapital	13 101	17 056	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	17 437	18 730	9
Muud äritulud	65 032	62 700	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 750	-29 057	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 357	-23 979	11
Tööjõukulud	-20 993	-21 795	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-194	-194	5
Muud ärikulud	0	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 175	6 403	
Muud finantstulud ja -kulud	2	7 418	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 177	13 821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 177	13 821	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 175	6 403	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-194	-194	5
Kokku korrigeerimised	-194	-194	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 651	-590	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 533	6 346	
Laekunud intressid	2	0	
Muud rahavood äritegevusest	387	389	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 814	12 354	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 598	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 598	0	
Kokku rahavood	-7 412	12 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 353	2 999	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 412	12 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 941	15 353	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-14 158	-11 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 821	13 821
31.12.2014	2 556	256	-337	2 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 177	5 177
31.12.2015	2 556	256	4 840	7 652

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Corelli Music 2015.aasta 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 ning pangakonto jääki.

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 639 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 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.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

muu inventar 10 – 35%

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud 20%

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-33%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel on kasutatud brutomeetodit. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

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 kaasnivad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto ja kassa	7 941	15 353
Kokku raha	7 941	15 353

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 990	3 990	
Ostjatelt laekumata arved	3 990	3 990	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	395	395	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 385	4 385	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	708	708	4
Ettemaksed	26	26	
Tulevaste perioodide kulud	26	26	
Kokku nõuded ja ettemaksed	734	734	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-18	279	0
Üksikisiku tulumaks	0	137	0	557
Sotsiaalmaks	0	344	0	1 058
Kohustuslik kogumispension	0	30	0	92
Töötuskindlustusmaksed	0	25	0	87
Ettemaksukonto jääk	395		429	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	395	518	708	1 794

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 939	1 939
Akumuleeritud kulum	-776	-776
Jääkmaksumus	1 163	1 163
Amortisatsioonikulu	-194	-194
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 939	1 939
Akumuleeritud kulum	-970	-970
Jääkmaksumus	969	969
Amortisatsioonikulu	-194	-194
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 939	1 939
Akumuleeritud kulum	-1 164	-1 164
Jääkmaksumus	775	775

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 075	3 075	
Võlad töövõtjatele	1 120	1 120	
Maksuvõlad	518	518	4
Muud võlad	736	736	
Muud viitvõlad	736	736	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 449	5 449	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 876	9 876	
Võlad töövõtjatele	1 286	1 286	
Maksuvõlad	1 794	1 794	4
Muud võlad	27	27	
Muud viitvõlad	27	27	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 983	12 983	

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	62 700	-62 700	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	62 700	-62 700	0
Kokku sihtfinantseerimine	62 700	-62 700	0
	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	62 388	-62 388	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	62 388	-62 388	
Kokku sihtfinantseerimine	62 388	-62 388	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 437	18 730
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 437	18 730
Kokku müügitulu	17 437	18 730
Müügitulu tegevusalade lõikes		
90012 Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	17 437	18 730
Kokku müügitulu	17 437	18 730

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	65 032	62 700
Kokku muud äritulud	65 032	62 700

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	634	0
Mitmesugused bürookulud	833	598
Lähetuskulud	4 685	2 608
Koolituskulud	0	45
Reklaamikulud	14 868	14 683
Transpordikulud	4 525	3 502
Muud	1 812	2 543
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 357	23 979

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	15 669	16 281
Sotsiaalmaksud	5 324	5 514
Kokku tööjõukulud	20 993	21 795
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 417
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 598

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2016

OSAÜHING CORELLI MUSIC (registrikood: 11019847) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIL SILDOS	Juhatuse liige	13.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 177
Kokku	4 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	17437	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mail Sildos	45805160219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6485535
Faks	+372 6485535
E-posti aadress	info@corelli.ee