

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Usaldusfond Tallifornia One

registrikood: 16122933

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tina tn 26-5

postisihnumber: 10126

e-posti aadress: rain.rannu@tallifornia.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Usaldusfond Tallifornia One on 2020. aastal asutatud investeerimisfond, mis keskendub investeringutele erinevatesse filmidesse Eestis ja mujal.

Fondi juhtimine toimub läbi Tallifornia Film Fund OÜ, kes on registreeritud tegevusloata väikefondi valitsejana Finantsinspektsiooni poolt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 401	2 923
Kokku käibevarad	2 401	2 923
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	400 000	400 000
Kokku põhivarad	400 000	400 000
Kokku varad	402 401	402 923
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	155	294
Kokku lühiajalised kohustised	155	294
Pikaajalised kohustised		
Usaldus- ja täisosanikele kuuluv Fondi vara puhasväärtus	402 246	402 629
Kokku pikaajalised kohustised	402 246	402 629
Kokku kohustised ja omakapital	402 401	402 923

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused tegevuskulud	-383	-1 354
Ärikasum (kahjum)	-383	-1 354
Intressitulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-383	-1 350
Fondi vara puhasväärtuse muutus	-383	-1 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Usaldusfond Tallifornia One 01.01.2023-31.12.2023 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Fondi valitseb Tallifornia Film Fund OÜ (Fondivalitseja).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Usaldusfond on usaldusühing ning vastab Äriseadustikus olevale äriühingute loetelule. Sellest tulenevalt on koostatud käesolev majandusaasta aruanne kasutades väikeettevõtja aruandevorme.

Tallifornia One Usaldusfondi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendi nr 15 "Lisades avalikustatav informatsioon" nõuetele väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandena.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised investeeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks fondivalitseja hinnang, mis on tehtud vastavalt fondivalitseja hindamispoliitikale. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse pikaajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Pikaajaliste finantsinvesteeringute õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Investeeringute osas lähtutakse IPEV Valuation Guideline`st.

Seotud osapooled

Fond loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab olulist valitsevat mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- 1) fondivalitseja (Tallifornia Film Fund OÜ);
- 2) fondivalitseja juhatuse liikmed;
- 3) eelpool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende valitseva mõju all olevad ettevõtted.

Usaldus- ja täisosanikele kuuluv Fondi vara

Fondi varade puhasväärtus on võrdne fondi varade väärtusega, millest on lahutatud fondi kohustused. Investeeringu väärtus ühe osaku kohta arvutatakse investeerimisfondidel järgmiselt: fondi varade väärtus jagatakse pärast kulude mahaarvamist fondiosakute arvuga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.08.2024

Usaldusfond Tallifornia One (registrikood: 16122933) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN RANNU	Täisosaniku esindaja	05.08.2024