

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ TALI MANAGEMENT

registrikood: 11191670

tänava/talu nimi, Kohtu tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10130

telefon: +372 5159243, +372 6444125

faks: +372 6444126

e-posti aadress: kadri.tali@nordicsymphony.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

TALI MANAGEMENT on loodud mäenedžer KADRI TALI ja dirigent ANU TALI poolt 2005.aastal detsembris, et edendada muusikaelu Eestis ning tutvustada Eesti muusikuid väljaspool kodu. 2016. aastal on Tali Management jätkuvalt tegev artistide esindus- ja kontserttegevusega, korraldades, vahendades ja valmistades ette mitmeid kontserte nii eesti kui rahvusvaheliste muusikute koostöona. Töö eesmärk on nii mitmekesistada Eesti kultuuripilti kui võimaldada Eesti muusikutele väärtuslikku lavapraktikat maailma erinevate tippmuusikute käe all.

Tali Management pakub professionaalset korraldust nii asutuste ürituste meelelahutuslikuks osaks kui Eesti kontserdilavadele, kujundab artistide visuaalset välimust ning koolitab noori muusikamäenedžere andes neile võimaluse praktiseerida ning lihvida oma oskusi kontserdikorralduse alal. Tulevikus on plaanis oma kogemust ja oskusi rakendada ka kultuuriturismi tähtsustamise ja korraldamise vallas.

Tali Management esindab järgmiseid kollektiive ja artiste:

1. Põhjamaade Sümfooniaorkester - sündis 1997. aastal. Eesmärgiks oli värskendada kontserdielu, ühendades eri maade pillimängutraditsioonid ning pakkudes välja hoolikalt läbimõeldud muusikalisi ideid. Täna tegutsev 10 riigi professionaalsetest muusikutest koosnev rahvusvahelise koosseisuga orkester on saavutamas tunnustust üle maailma. Paljud mängijad on tuntud solistide ja orkestrantidena maailma mainekatel kontserdilavadel.

Põhjamaade Sümfooniaorkestri 2016 a. koostööprojektid:

* Mai 2016: Põhjamaade Sümfooniaorkester 18.sünnipäeva kontserdid, Tallinn, Tartu, Jõhvi

2. Dirigent ANU TALI

Tali Managemendi esindatud on Anu Tali juhatatud eesti ja maailmamuusika esitused

2016. aastal Euroopas ja Ameerikas

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 323	7 661
Nõuded ja ettemaksed	15 827	2 264
Kokku käibevarad	22 150	9 925
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	0	30 646
Materiaalsed põhivarad	23 721	1 292
Kokku põhivarad	23 721	31 938
Kokku varad	45 871	41 863
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	27 643	23 233
Kokku lühiajalised kohustised	27 643	23 233
Kokku kohustised	27 643	23 233
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 818	17 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-402	-1 947
Kokku omakapital	18 228	18 630
Kokku kohustised ja omakapital	45 871	41 863

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	77 795	44 365
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-57 086	-40 877
Brutokasum (-kahjum)	20 709	3 488
Turustuskulud	-8 361	-3 642
Üldhalduskulud	-12 707	-2 790
Muud äritulud	0	997
Muud ärikulud	-43	0
Ärikasum (kahjum)	-402	-1 947
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-402	-1 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-402	-1 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tali Management OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodil kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb ettevõtetel teha eraldusi puhaskasumist (iga-aastaselt vähemalt 1/20) kohustusliku reservkapitali moodustamiseks seni, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Etendused, kontserdid ja muud üritused

Tulu ürituste läbiviimisest kajastatakse ürituste toimumise hetkel. Kui tasu hõlmab kahest või enamast üritusest koosnevate paketti, kajastatakse tulu iga üritusega seotud kuludest lähtuvalt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Tali Management OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	272	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	129	0	117
Ettemaksukonto jääk	1		1 704	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	273	129	1 704	117

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	3 519	0	3 519	10 428	13 947
Akumuleeritud kulum	-3 519	0	-3 519	-10 115	-13 634
Jääkmaksumus	0	0	0	313	313
Ostud ja parendused	904	527	1 431	0	1 431
Amortisatsioonikulu	-100	-117	-217	-235	-452
31.12.2015					
Soetusmaksumus	4 423	527	4 950	10 428	15 378
Akumuleeritud kulum	-3 619	-117	-3 736	-10 350	-14 086
Jääkmaksumus	804	410	1 214	78	1 292
Ostud ja parendused	0	0	0	30 646	30 646
Muud ostud ja parendused	0	0	0	30 646	30 646
Amortisatsioonikulu	-301	-175	-476	-7 741	-8 217
31.12.2016					
Soetusmaksumus	4 423	527	4 950	41 074	46 024
Akumuleeritud kulum	-3 920	-292	-4 212	-18 091	-22 303
Jääkmaksumus	503	235	738	22 983	23 721

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 793	23 793
Maksuvõlad	129	129
Muud võlad	3 721	3 721
Muud viitvõlad	3 721	3 721
Kokku võlad ja ettemaksed	27 643	27 643
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 395	19 395
Maksuvõlad	117	117
Muud võlad	3 721	3 721
Muud viitvõlad	3 721	3 721
Kokku võlad ja ettemaksed	23 233	23 233

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	12 333	12 654
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 083	3 164
Kokku tingimuslikud kohustised	15 416	15 818

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 000	0
Rootsi	6 620	29 526
Saksamaa	0	14 839
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 675	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 295	44 365
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	23 500	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	23 500	0
Kokku müügitulu	77 795	44 365
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontserdite korraldus	77 795	44 365
Kokku müügitulu	77 795	44 365

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Sotsiaalmaksud	1 544	937
Kokku tööjõukulud	1 544	937

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 721	0	3 721

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.07.2019

OÜ TALI MANAGEMENT (registrikood: 11191670) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU TALI	Juhatuse liige	02.08.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-402
Kokku	15 416
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 416
Kokku	15 416

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-402
Kokku	15 416
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 416
Kokku	15 416

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	77795	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Tali	47206180268	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Anu Tali	47206180257	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444125
Faks	+372 6444126
Mobiiltelefon	+372 5159243
E-posti aadress	kadri.tali@nordicsymphony.com