

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ TALI MANAGEMENT

registrikood: 11191670

tänava/talu nimi, Kirsi tn 11-8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10616

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	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
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. 2018. 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 2018 a. koostööprojektid:

* Jaanuar 2018: Põhjamaade Sümfooniaorkester 20.sünnipäeva kontserdid, Tallinn, Tartu.

* August 2018: Põhjamaade Sümfooniaorkester 20.sünnipäeva kontserdid, Tallinn, Tartu.

2. Dirigent ANU TALI

Tali Managemendi esindatud on Anu Tali juhatatud eesti ja maailmamuusika esitused

2018. aastal Euroopas ja Ameerikas

31.12.2018 seisuga on Tali Management OÜ netovara negatiivne. Ettevõtte osanike ja juhtkonna tegevuskava negatiivse netovara katmiseks on järgmine:

- 2019 aastaks kavandatud kontserttegevuste tulem katab valdava enamuse negatiivsest netovarast
- vajadusel luua täiendav reservkapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	877	3 478
Nõuded ja ettemaksed	1 754	4 469
Kokku käibevarad	2 631	7 947
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	9 193	18 082
Kokku põhivarad	9 193	18 082
Kokku varad	11 824	26 029
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	47 144	22 926
Kokku lühiajalised kohustised	47 144	22 926
Kokku kohustised	47 144	22 926
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	291	15 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 423	-15 125
Kokku omakapital	-35 320	3 103
Kokku kohustised ja omakapital	11 824	26 029

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	71 318	55 530
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-98 227	-54 127
Brutokasum (-kahjum)	-26 909	1 403
Turustuskulud	-2 219	-5 346
Üldhalduskulud	-11 876	-11 002
Muud äritulud	2 628	0
Muud ärikulud	-48	-180
Ärikasum (kahjum)	-38 424	-15 125
Intressitulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 423	-15 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 423	-15 125

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tali Management OÜ 2018. 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.

2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	592	0
Sotsiaalmaks	0	155	0	142
Intress	0	0	0	83
Ettemaksukonto jääk	1 603		192	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 603	155	784	225

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	2 903	2 903	0	2 903
Amortisatsioonikulu	-301	-579	-880	-7 662	-8 542
31.12.2017					
Soetusmaksumus	4 423	3 430	7 853	41 074	48 927
Akumuleeritud kulum	-4 221	-871	-5 092	-25 753	-30 845
Jääkmaksumus	202	2 559	2 761	15 321	18 082
Amortisatsioonikulu	-202	-1 026	-1 228	-7 661	-8 889
31.12.2018					
Soetusmaksumus	4 423	3 430	7 853	41 074	48 927
Akumuleeritud kulum	-4 423	-1 897	-6 320	-33 414	-39 734
Jääkmaksumus	0	1 533	1 533	7 660	9 193

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 668	38 668
Maksuvõlad	155	155
Muud võlad	8 321	8 321
Muud viitvõlad	8 321	8 321
Kokku võlad ja ettemaksed	47 144	47 144
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 980	18 980
Maksuvõlad	225	225
Muud võlad	3 721	3 721
Muud viitvõlad	3 721	3 721
Kokku võlad ja ettemaksed	22 926	22 926

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	233
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	0	58
Kokku tingimuslikud kohustised	0	291

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 536	30 690
Saksamaa	0	21 123
Austria	6 720	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	12 062	2 927
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 318	54 740
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	790
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	790
Kokku müügitulu	71 318	55 530
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontserdite korraldus	71 318	55 530
Kokku müügitulu	71 318	55 530

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Sotsiaalmaksud	1 861	1 703
Kokku tööjõukulud	1 861	1 703

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 321	0	3 721

Laenud

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Anu Tali	6 800	1 800

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Anu Tali	5 000	5 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2021

OÜ TALI MANAGEMENT (registrikood: 11191670) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI TALI	Juhatuse liige	15.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 423
Kokku	-38 132
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-38 132
Kokku	-38 132

31.12.2018 seisuga on Tali Management OÜ netovara negatiivne. Ettevõtte osanike ja juhtkonna tegevuskava negatiivse netovara katmiseks on järgmine:

- 2019 aastaks kavandatud kontserttegevuste tulem katab valdava enamuse negatiivsest netovarast
- vajadusel luua täiendav reservkapital

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 423
Kokku	-38 132
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-38 132
Kokku	-38 132

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	71318	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Tali	47206180268	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EEK (Lihtomand)
Anu Tali	47206180257	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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