

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TALI MANAGEMENT on loodud mänedžer KADRI TALI ja dirigent ANU TALI poolt 2005.aastal detsembris, et edendada muusikaelu Eestis ning tutvustada Eesti muusikuid väljaspool kodu. 2019. aastal on Tali Management jätkuvalt tegev artistide esindus- ja kontserttegevusega, korraldades, vahendades ja valmistades ette mitmeid kontserte nii eesti kui rahvusvaheliste muusikute koostööna. 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 muusikamänedžere andes neile võimaluse praktiseerida ning lihvida oma oskusi kontserdikorralduse alal. Tulevikus on plaanis oma kogemust ja oskusi rakendada ka kultuurturismi 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 2019 a. koostööprojektid:

* Veebruar 2019: Põhjamaade Sümfooniaorkester "Tulilind" kontserdid, Tallinn, Tartu.

* Detsember 2019: Põhjamaade Sümfooniaorkester "Film" kontserdid, Tallinn, Tartu, Pärnu.

2. Dirigent ANU TALI

Tali Managementi esindatud on Anu Tali juhatatud eesti ja maailmamuusika esitused

2019. aastal Euroopas ja Ameerikas

31.12.2019 seisuga on Tali Management OÜ netovara negatiivne. Ettevõtte osanike ja juhtkonna tegevuskava negatiivse netovara katmiseks on järgmine:

- 2020 aastaks kavandatud kontserttegevuste tulemiga katta osa negatiivsest netovarast
- vajadusel luua täiendav reservkapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 444	877
Nõuded ja ettemaksed	1 958	1 754
Kokku käibevarad	6 402	2 631
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	564	9 193
Kokku põhivarad	564	9 193
Kokku varad	6 966	11 824
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 050	6 300
Võlad ja ettemaksed	33 755	40 844
Kokku lühiajalised kohustised	35 805	47 144
Kokku kohustised	35 805	47 144
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 132	291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 481	-38 423
Kokku omakapital	-28 839	-35 320
Kokku kohustised ja omakapital	6 966	11 824

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	83 828	71 318
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-54 656	-98 227
Brutokasum (-kahjum)	29 172	-26 909
Turustuskulud	-5 869	-2 219
Üldhalduskulud	-17 760	-11 876
Muud äritulud	955	2 628
Muud ärikulud	-17	-48
Ärikasum (kahjum)	6 481	-38 424
Intressitulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 481	-38 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 481	-38 423

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tali Management OÜ 2019. 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.

2019. 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 Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka 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. laenu nõuded, 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 väärtusest, 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)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	751	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	165	0	155
Ettemaksukonto jääk	135		1 603	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	886	165	1 603	155

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	0	-969	-969	-7 660	-8 629
31.12.2019					
Soetusmaksumus	4 423	3 430	7 853	41 074	48 927
Akumuleeritud kulum	-4 423	-2 866	-7 289	-41 074	-48 363
Jääkmaksumus	0	564	564	0	564

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Anu Tali	2 000	2 000			0	EUR	31.12.2020
Kadri Tali	50	50			0	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	2 050	2 050					
Laenukohustised kokku	2 050	2 050					

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Anu Tali	6 300	6 300			0	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	6 300	6 300					
Laenukohustised kokku	6 300	6 300					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 569	31 569
Maksuvõlad	165	165
Muud võlad	2 021	2 021
Muud viitvõlad	2 021	2 021
Kokku võlad ja ettemaksed	33 755	33 755

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 668	38 668
Maksuvõlad	155	155
Muud võlad	2 021	2 021
Muud viitvõlad	2 021	2 021
Kokku võlad ja ettemaksed	40 844	40 844

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 000	52 536
Hispaania	9 720	0
Austria	0	6 720
Suurbritannia	7 488	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	12 850	12 062
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 058	71 318
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	6 650	0
Šveits	3 120	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	9 770	0
Kokku müügitulu	83 828	71 318
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontserdite korraldus	83 828	71 318
Kokku müügitulu	83 828	71 318

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Sotsiaalmaksud	1 980	1 861
Kokku tööjõukulud	1 980	1 861

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 071	0	8 321

Laenud

2019	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	700	5 000
Kadri Tali	1 550	1 500

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2021

OÜ TALI MANAGEMENT (registrikood: 11191670) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI TALI	Juhatuse liige	16.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 481
Kokku	-31 651
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-31 651
Kokku	-31 651

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 481
Kokku	-31 651
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-31 651
Kokku	-31 651

31.12.2019 seisuga on Tali Management OÜ netovara negatiivne. Ettevõtte osanike ja juhtkonna tegevuskava negatiivse netovara katmiseks on järgmine:

- 2020 aastaks kavandatud kontserttegevuste tulemiga katta osa negatiivsest netovarast
- vajadusel luua täiendav reservkapit

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	83828	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