

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ TALI MANAGEMENT

registrikood: 11191670

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Kirsi tn 11-8

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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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. 2023. 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 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 järgmisi 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 SO koostööprojektid 2023:

1. Kontserdid erinevates saalides Tallinnas, Pärnus, Tartus jne
2. Dirigent Anu Tali. Tali Managemendi esindatud on Anu Tali juhatatud eesti ja maailmamuusika esitused 2023. aastal Euroopas.
3. Manager Kadri Tali esinemised Eestis ja maailmas

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 301	904
Nõuded ja ettemaksed	13 612	18 412
Kokku käibevarad	14 913	19 316
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 624	4 624
Kokku põhivarad	4 624	4 624
Kokku varad	19 537	23 940
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	790	790
Võlad ja ettemaksed	2 675	17 820
Kokku lühiajalised kohustised	3 465	18 610
Kokku kohustised	3 465	18 610
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 518	1 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 742	562
Kokku omakapital	16 072	5 330
Kokku kohustised ja omakapital	19 537	23 940

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	483	4 887
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 480	-3 675
Brutokasum (-kahjum)	-2 997	1 212
Üldhalduskulud	-29 044	-21 065
Muud äritulud	59 202	21 300
Muud ärikulud	-16 419	-885
Äri kasum (kahjum)	10 742	562
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 742	562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 742	562

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tali Management OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2023. 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. laenuõuded, 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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 õiglasel väärtusel, 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 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 612	13 612
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 612	13 612
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 200	18 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62
Ettemaksed	150	150
Muud makstud ettemaksed	150	150
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 412	18 412

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0
Käibemaks	97	0	0
Üksikisiku tulumaks	452	0	28
Sotsiaalmaks	973	0	409
Kohustuslik kogumispension	46	0	13
Ettemaksukonto jääk		62	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 568	62	450

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	7 089	3 430	10 519	47 348	57 867
Akumuleeritud kulum	-5 071	-3 430	-8 501	-42 598	-51 099
Jääkmaksumus	2 018	0	2 018	4 750	6 768
Amortisatsioonikulu	-889	0	-889	-1 255	-2 144
31.12.2022					
Soetusmaksumus	2 666	0	2 666	6 274	8 940
Akumuleeritud kulum	-1 537	0	-1 537	-2 779	-4 316
Jääkmaksumus	1 129	0	1 129	3 495	4 624
31.12.2023					
Soetusmaksumus	2 666		2 666	6 274	8 940
Akumuleeritud kulum	-1 537		-1 537	-2 779	-4 316
Jääkmaksumus	1 129		1 129	3 495	4 624

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Anu Tali	740	740			0	EUR	31.12.2024
Kadri Tali	50	50			0	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	790	790					
Laenukohustised kokku	790	790					

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Anu Tali	740	740			0	EUR	31.12.2023
Kadri Tali	50	50			0	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	790	790					
Laenukohustised kokku	790	790					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0
Võlad töövõtjatele	1 107	1 107
Maksuvõlad	1 568	1 568
Kokku võlad ja ettemaksed	2 675	2 675

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 463	11 463
Võlad töövõtjatele	1 107	1 107
Maksuvõlad	450	450
Muud võlad	4 800	4 800
Muud viitvõlad	4 800	4 800
Kokku võlad ja ettemaksed	17 820	17 820

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	483	53
Saksamaa	0	4 834
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	483	4 887
Kokku müügitulu	483	4 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontserdite korraldus	483	4 887
Kokku müügitulu	483	4 887

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	10 530	7 848
Sotsiaalmaksud	4 209	4 902
Kokku tööjõukulud	14 739	12 750
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 612	18 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 612	18 200
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	790	790
Kokku laenukohustised	790	790

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 490	4 457	5 157	790	0
Kokku laenukohustised	1 490	4 457	5 157	790	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	790	790	0
Kokku laenukohustised	790	790	0

MÜÜDUD	2022
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 783
Kokku müüdnud	45 783

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	10 530	7 848

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2024

OÜ TALI MANAGEMENT (registrikood: 11191670) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI TALI	Juhatuse liige	10.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 742
Kokku	13 260
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 260
Kokku	13 260

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 742
Kokku	13 260
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 260
Kokku	13 260

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	483	100.00%	Jah