

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

28.06.2006

15
.....
Esta Leppik

OÜ KLUBIKULTUUR

2005. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2005 a, lõpp 31.detsember 2005

Äriregistri kood:	10634384
Aadress:	Pikk tn 5 10123 Tallinn
Telefon:	6 313 928
Põhitegevusala:	toitlustamine

Tegevjuht: Andi Rungi

Tallinn 2006

OÜ Klubikultuur

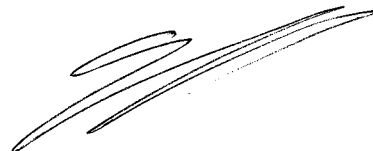
Tegevusaruanne

OÜ Klubikultuuri põhikiri on kinnitatud 13.10.1999, äriregistrisse kantud 10.01.2000. Põhitegevusalaks on toitlustamine. 2005.aasta realiseerimise netokäive oli 3,2 milj. (2004.a. 2,9 milj., 2003.aastal oli 3,03 ja 2002.aastal 3,08 milj.). 2005.aasta brutokasum on 94975 krooni, mis on 2004. aastaga võrreldes (4490 kr.) oluliselt suurem. Selline tulemus on saavutatud põhiliselt käibe kasvu arvelt.

Üldiselt võib lugeda viiendat tegevusaastat edukaks, sest käive on suurenenud 300124 kr võrra, kuid ka kulud samuti (209654 kr. võrra) Toitude-jookide väljamüügi hinnad on vähesel määral tõusnud, kui samal ajal on kasvanud ka sisse ostetava tooraine hinnad. Toitlustusettevõtete võrk vanalinna piirkonnas on eriti tihe ja kuna tegemist on kinnise klubiga, kuhu turistid üldiselt ei satu, siis võib sellise käibega vägagi rahule jääda. Enamate kulude kokkuhoiud ei ole võimalik, pigem tuleb ette mõelda kulude suurenemisele nii palkade tõusu kui ka remondi ja tooraine kallinemise osas. Kuna juurde sigineb aina uusi toitlustusettevõtteid, siis on suurenenud konkurents ka uute oskustöölise värbamisel.

OÜ Klubikultuur äritegevuse eesmärk on jätkuvalt kasumit tootev ettevõtte käibe suurendamise arvelt, sest kulude kokkutõmbamine ei ole hetkel eriti võimalik. Ettevõtluse mõtte on pakkuda toitlustamise kõrval ka kohtumispaika ja klubilist tegevust noortele loomeinimestele, mis tundub oma eesmärki teenivat. 2006.aastal kavatsame teha jooksvat remonti, osta uut köögitehnikat parandada toitute kvaliteeti ja sortimenti, tõsta teeninduskultuuri, parandada töötajate olmetingimusi, tõsta töötajate palka.

OÜ Klubikultuur juhatus on 5 liikmeline. Juhatusel liikmed juhatamise eest tasu ei saanud. Töötajaid oli keskmiselt 12. Tegevjuhi töötasu koos sotsiaalmaksudega oli 130872 krooni, töötajate töötasu koos sotsiaalmaksudega kokku oli 683547 krooni.



Sisukord.

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded

Bilanss

Kasumiaruanne (skeem 1)

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud
arvestusmeetodid ja hindamiselused

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Lisa 3 Ette makstud tulevaste perioodide kulud

Lisa 4 Varud

Lisa 5 Põhivara

Lisa 6 Maksuvõlad

Lisa 7 Viitvõlad

Lisa 8 Realiseerimise netokäive

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal

Osanike nimekiri

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatuse allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele

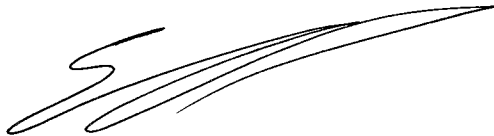


Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon.

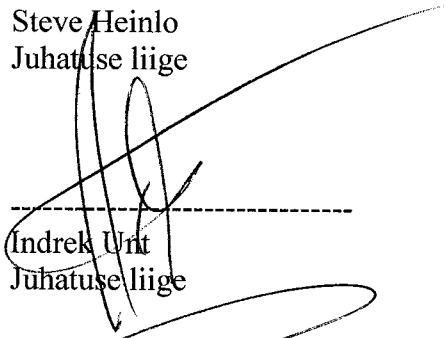
OÜ Klubikultuur juhatus deklareerib oma vastutust 2005.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Klubikultuur finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Klubikultuur on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



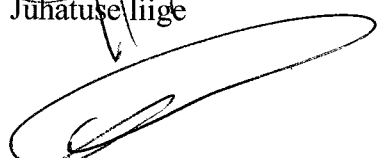
Steve Heinlo
Juhatuseliige

kuup. 01.06.06



Indrek Ürit
Juhatuseliige

kuup. 01.06.06



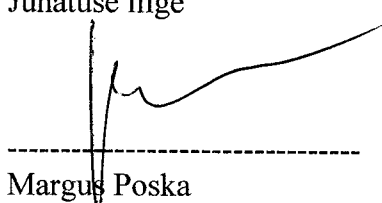
Andi Rungi
Juhatuseliige

kuup. 01.06.06



Kuldar Poska
Juhatuseliige

kuup. 01.06.06



Margus Poska
Juhatuseliige

kuup. 01.06.06

28.06.2006

OÜ Klubikultuur

Raamatupidamise aastaaruanne 2005

Bilanss

Varad

	2005	2004
Käibevara		
1.Raha ja pangakontod	273124	150019
3.Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	6527	1735
5. Viitlaekumised (laekumata intressid)	23	9
6.Ette makstud tulevaste perioodide kulud (lisa 3)	26100	26436
7.Varud (lisa 4)	100479	100893
Käibevara kokku:	406253	279092
9.Põhivara (lisa 5)		
Materiaalne põhivara (inventar,tööriistad)	47119	47119
Akumuleeritud põhivara kulum	-27490	-22778
Põhivara kokku	19629	24341
Varad kokku	425882	303433
Kohustused ja omakapital		
Lühiajalised kohustused		
13.Võlad tarnijatele	89876	88651
15. Maksuvõlad (lisa 6)	41825	33074
16.Viitvõlad (lisa 7)	118318	100820
Lühiajalised kohustused kokku:	250019	222545
Omakapital		
22.Osakapital	40000	40000
26.Kohustuslik reservkapital	4000	4000
27.Eelmiste perioodide jaotamata kasum	36888	32398
28.Aruandeaasta kasum/kahjum	94975	4490
Omakapital kokku	175863	80888
Kohustused ja omakapital kokku	425882	303433

OÜ Klubikultuur

Ettevõtte Asekohus
Registramakond
SISSE TULNUD
28.05.2006

KASUMIARUANNE skeem 1

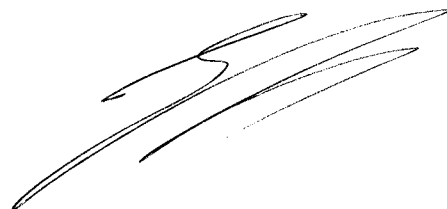
	2005	2004
Äritulud		
1.Realiseerimise netokäive (lisa 8)		
Realiseerimise netokäive	3201173	2901049
Äritulud kokku:	3201173	2901049
 Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal (lisa 9)	1531152	1434685
Mitmesugused tegevuskulud	755939	751309
Tööjõukulud	814419	705862
s.h.koosseisuliste töötajate palk	610123	539762
puhkuse reserv		-14726
sotsiaalmaks	201339	178125
töötuskindlustusmaks	2957	2701
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4712	4712
Ärikulud kokku:	3106222	2896568
 Ärikasum	94951	4481
 Finantstulud	24	9
 Kasum/kahjum majandustegevusest	94975	4490

OÜ Klubikultuur

Raha ja Ainekohus
Registrikoostöö
SINISE TULNUD
28.05.2006

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	94975	4490
finantstulud	24	9
Korrigeerimine kulumiga	4712	4712
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-4494	5859
Varude muutus	414	4322
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	27474	-9106
Kokku rahavood äritegevusest	123105	10286
Rahavood investeerimisest	0	0
Materiaalse põhivara soetus	0	0
Kokku rahavood investeerimisest	0	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud pikaajaline laen omanikelt	0	0
Laenu tagastus	0	0
Välja makstud dividendid (brutosumma)	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Rahavood kokku	123105	10286
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	150019	139733
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpul	273124	150019



28.06.2006

Omakapitali muutuste aruanne.

	Osakapital	reservkapital	jaotamata kasum	kokku
Saldo 31.12.2001	40000	4000	23995	67995
2002.aasta kasum			27766	27766
Saldo 31.12.2002	40000	4000	51761	95761
2003.aastal väljamakstud dividendid			-30000	-30000
2003.aasta kasum			10637	10637
Saldo 31.12.2003	40000	4000	32398	76398
2004.aasta kasum			4490	4490
Saldo 31.12.2004	40000	4000	36888	80888
2005.aasta kasum			94975	94975
Saldo 31.12.2005	40000	4000	131863	175863



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Klubikultuur 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Klubikultuur kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Seoses 01.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2005.a.raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2004.aasta kohta on esitatud 2003.a.jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Finantsvara ja kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustustega seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumises.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pangas.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korregeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil

laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodil kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud (tooraine, materjal) võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja muudest mittetagastatavatest maksudest .Varude arvestamisel kasutatakse FIFO- meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000.- kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000.-krooni, kantakse soetamise hetkel täielikult kulusse kui väheväärtuslik vara. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara liik	amortisatsiooni arvestusmeetod	amort.määr
Masinaid ja seadmed	lineaarne	10%

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määrade tegeliku kasutuse eeldarava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet, Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, eeldatakse amortiseerimisel, et põhivara lõppväärtus on null.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 23/77 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millie perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

Tulevase dividendi tulmaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist.

Tulu kajastamine

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuste osutamisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnepid kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvestuskonto jääki.

OÜ Klubikultuur

Harja Maakohus
Registriosakond
SISSITULNUD
28.06.2006

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

2005.aastal lõpu seisuga on tunnistatud lootusetuks üks arve firmale Free Media OÜ.
Bilansi rida 3.Nõuded ostjate vastu muudatused on järgmised:

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved:	8262	1735
Ebatõenäoliselt laekumata arve	-1735	0
Kokku	6527	1735

Lisa 3 Ette makstud tulevaste perioodide kulud

Rida 6 bilansis sisaldab järgmisi ettemakseid:

	31.12.2005	31.12.2004
Ette makstud rent	20900	20900
Ette makstud perioodika	5200	5536
Kokku	26100	26436

Lisa 4. Varud

2005.aasta raamatupidamise aastaaruandes on varude arvestamise aluseks toidu ja alkoholi laoseis 31.12.2005 a. tehtud inventuuri järgi. Samuti on arvel kallihinnaline taara (Saku õllevaadid hinnaga 531 kr.) ja väheväärtuslik taara (pudelikastid).
Varude arvestamisel ja hindamisel kasutatakse FIFO põhimõtet.

	31.12.2005	31.12.2004
Toidu- ja alkoholiladu:	92525	90775
Taaraladu:	7954	10118
Varud kokku:	100479	100893

Lisa 5 Põhivara

	31.12.2004	sissetulek	31.12.2005
1.Materiaalne põhivara	47119	0	47119
s.h.masinad ja seadmed (soetusmaks.)	47119	0	47119
2. Akumuleeritud põhivara kulum	-22778	-4712	-27490
Jääkväärtus	24341	-4712	19629

Amortisatsiooni arvutatakse lineaarsel meetodil, amortisatsiooni protsent on 10.

Lisa 6 Maksuvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Käibemaksu võlg	15465	12366
Ettevõtte tulumaksu võlg	0	0
Füüsilise isiku tulumaksu võlg	6896	6050
Sotsiaalmaksude võlg	17813	13485
Töötuskindlustuse võlg	778	614
Kogumispensioni võlg	873	559
Maksuvõlad kokku:	41825	33074

Arvestus
registri osakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

Lisa 7 Viitvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	40321	38694
Puhkuse reserv	56471	38932
Muud viitvõlad	21526	23194
Kokku	118318	100820

Lisa 8 Müügitulu

Kogu müük (toitlustamine) toimus 100% Eesti Vabariigis kokku 3201173
Tegevusalati oli müük järgmine:

	2005	2004
Tulud omatoogangu müügist	3 040 654	2 741 225
muud müügitulud (taara tagasimüük)	35 416	27 498
teenuste müük	125 103	132 326
Kokku	3 201 173	2 901 049

Lisa 9 Kaubad, tore materjal ja teenused

	31.12.2005	31.12.2004
Kaubad, materjal	1 495 111	1 400 813
Ostetud taara	36 041	33 872
Kokku	1 531 152	1 434 685



Registries
Registriesakond
KESSE TULNUD

28.05.2006

OÜ Klubikultuur osanike nimekiri seisuga 31.12.2005

	Isikukood	aadress	osaluse %
Steve Heinlo	37001240269	Kentmanni 10-32b, Tallinn	20
Andi Rungi	37111160349	Nurme 39, Kohila	15
Indrek Unt	36907112715	Kopli 8-15, Tallinn	20
Kuldar Poska	36708212742	Anne 80-30, Tartu	30
Margus Poska	37004062748	Sepa 5, Kadrina	15



riigi Makse-
Registriorakond
SISSE TULNUD
28.06.2006

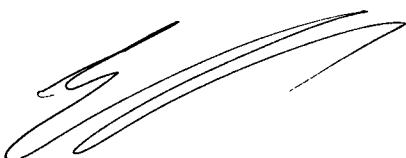
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

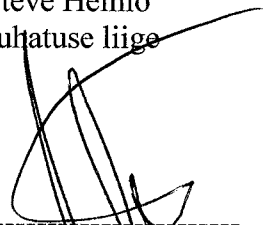
OÜ Klubikultuur vaba omakapital oli 31.detsembril 2005 järgmine:

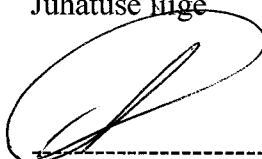
Eelmiste aastate jaotamata kasum	36888 krooni
Aruandeaasta kasum	94975 krooni
Kokku	131863 krooni

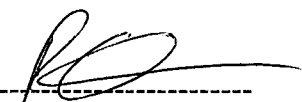
OÜ Klubikultuur juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Netodividendidena väljamaksmiseks	100 000 krooni
Jätta jaotamata kasumiks	31863 krooni



Steve Heinlo
Juhatuseliige

Indrek Unt
Juhatuseliige

Andi Rungi
Juhatuseliige

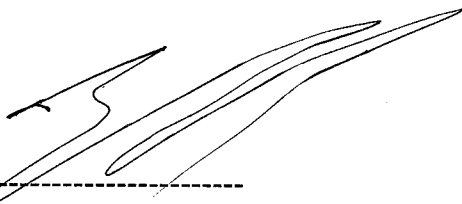
Kuldar Poska
juhatuse liige

Margus Poska
juhatuse liige

28.06.2006

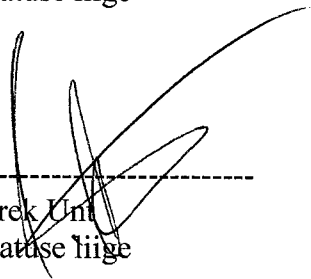
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

OÜ Klubikultuur 2005.majandusaasta aruande, mille on kinnitanud aktsionäride üldkoosolek
26.mai 2006.a.otsusega
Allkirjastamine 1.juunil 2006



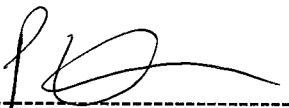
Steve Heinlo
Juhatuse liige

kuupäev: 01.06.06.



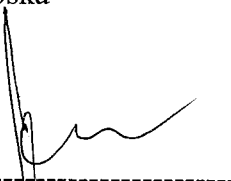
Indrek Uut
Juhatuse liige

kuupäev: 01.06.06



Kuldar Poska

kuupäev 01.06.2006



Margus Poska

kuupäev 01.06.2006



Andi Rungi

kuupäev 01.06.06