

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Erinevate Tubade Klubi OÜ

registrikood: 12316895

tänava/talu nimi, Telliskivi tn

maja ja korteri number: 60a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10415

telefon: +372 56982502,
+372 5014499

e-posti aadress: johannes@erinevatetubadeklubi.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Erinevate Tubade Klubi OÜ loodi 17.07.2012. Käesolev aruanne kajastab perioodi 01.01.2017 - 31.12.2017

Erinevate Tubade Klubi OÜ põhitegevusalad jagunevad kahte gruppi:

- muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevusalad (EMTAK 93299), mille alla kuulub vaba aja ürituste korraldamine ja läbiviimine (93,74 % müügitulust)
- muude nahktoodete tootmine ning müümine (EMTAK 15129 / 6,26 % müügitulust)

Erinevate Tubade Klubi tähelepanu keskmes on aruandeperioodil olnud interaktiivseid multimeediatehnoloogiaid kasutavate sündmuste võõrustamine ja tehniline teenindamine. Jätkatakse regulaarse uuringulise ja tehnoloogilisele aspektile keskenduva etendustegevusega teatrivaldkonnas ning ka muude avalike (enamasti muusikaliste) sündmuste korraldamise ja võõrustamisega.

2017. aasta jooksul on ettevõtte tegelenud töökorralduse arendamisega, arendanud edasi klubiruumi Tallinnas ja Tartus ning alustanud koostööd oma valdkonna katusorganisatsioonide ning mitmete partneritega.

2018 põhitegevuseks oli uute teatrilavastuste loomine, igakuised suured õhtused avalikud üritused ja päevased interaktiivsed konverentsid. Meie klientideks olid erinevad ministriumid, muusikafestivalid, advokaadibürood ja teised mainekad suurettevõtted.

Aruandeperioodi müügikäive oli 483 245 eurot, kasumiks kujunes 48 512 eurot. Juhatus kooneb kahest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Juhatus hindab aruandeperioodi kordaläinuks ning jätkab tegevust valitud põhitegevusaladel.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	76 713	26 863	2
Nõuded ja ettemaksud	31 578	37 201	3
Varud	11 473	18 753	4
Kokku käibevarad	119 764	82 817	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	182 469	212 369	
Kokku põhivarad	182 469	212 369	
Kokku varad	302 233	295 186	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	57 005	67 635	
Võlad ja ettemaksud	80 303	61 138	5
Kokku lühiajalised kohustised	137 308	128 773	
Kokku kohustised	137 308	128 773	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 413	92	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 512	161 321	
Kokku omakapital	164 925	166 413	
Kokku kohustised ja omakapital	302 233	295 186	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	483 245	363 096	7
Muud äritulud	1 062	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-296 742	-79 965	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 712	-68 689	
Tööjõukulud	-61 971	-26 812	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-48 860	-11 849	
Ärikasum (kahjum)	61 022	175 781	
Intressitulud	705	0	
Intressikulud	-715	-860	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 012	174 921	
Tulumaks	-12 500	-13 600	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 512	161 321	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha" sisaldavad pangakontode ja kassa saldosid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse lattu arvele soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega 800 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad maksumusega alla 800 euro kantakse soetamisel kulusse. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest põhivara soetamisega otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt nende kasulikust tööeest. Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärsetel põhjustel mõeldav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Finantskohustised

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, ülejäänud kohustus on pikaajaline.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumit 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke,
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	48 981	5 652
Kassa	27 732	21 211
Kokku raha	76 713	26 863

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 310	31 310
Ostjatelt laekumata arved	31 310	31 310
Muud nõuded	268	268
Viitlaekumised	268	268
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 578	31 578
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 201	37 201
Ostjatelt laekumata arved	37 201	37 201
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 201	37 201

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	11 473	18 753
Müügiks ostetud kaubad	11 473	18 753
Kokku varud	11 473	18 753

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 995	33 995
Võlad töövõtjatele	2 694	2 694
Maksuvõlad	13 514	13 514
Muud võlad	30 100	30 100
Dividendivõlad	24 080	24 080
Muud viitvõlad	6 020	6 020
Kokku võlad ja ettemaksed	80 303	80 303
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 130	30 130
Võlad töövõtjatele	3 229	3 229
Maksuvõlad	9 279	9 279
Muud võlad	18 500	18 500
Dividendivõlad	14 800	14 800
Muud viitvõlad	3 700	3 700
Kokku võlad ja ettemaksed	61 138	61 138

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	127 940	129 130
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	31 985	32 283
Kokku tingimuslikud kohustised	159 925	161 413

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	436 148	358 566
Saksamaa	22 560	0
Rootsi	6 437	1 244
Belgia	18 100	1 029
Suurbritannia	0	2 257
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	483 245	363 096
Kokku müügitulu	483 245	363 096
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 93299: muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	453 010	353 073
EMTAK 15129: muude nahktoodete tootmine	30 235	10 023
Kokku müügitulu	483 245	363 096

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	44 605	18 183
Sotsiaalmaksud	17 366	8 629
Kokku tööjõukulud	61 971	26 812
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed	12 000	11 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	8 460	6 235

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2018

Erinevate Tubade Klubi OÜ (registrikood: 12316895) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES VESKI	Juhatuse liige	23.03.2018
EERO JÄRVISTE	Juhatuse liige	23.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 512
Kokku	159 925

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 512
Kokku	159 925
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	453010	93.74%	Jah
Muude nahktoodete tootmine	15129	30235	6.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Järviste	38204020353	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1080 EUR (Lihtomand)
Johannes Veski	38608120257	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1080 EUR (Lihtomand)
Joonas Parve	38201220317	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	340 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56982502
Telefon	+372 5014499
E-posti aadress	johannes@erinevatetubadeklubi.ee