

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Club Hollywood OÜ

registrikood: 10403779

tänavatänu nimi, Vana-Posti tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10146

telefon: +372 56637026

e-posti aadress: rauno@clubhollywood.ee

veebilehe aadress: www.clubhollywood.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne.

2018. aasta oli Club Hollywood OÜ-le (edaspidi ka kui "Ettevõte") kahekümne kolmandaks tegevusaastaks.

Ettevõtte opereerib ööklubi Club Hollywood, asukohaga Vana-Posti 8, Tallinnas. Club Hollywood OÜ'l on tütarettevõtte Pro Personal OÜ ja ettevõtte suurosanik oli 2018 aastal NL Entertainment OÜ.

2018. majandusaastal jätkas Ettevõtte juhtkond eelmistel perioodidel valitud strateegiate elluviimist. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga. Üldjoontes kulges majandusaasta Ettevõtte jaoks eelnevalt koostatud plaanide kohaselt.

Aastal 2018 mõjutasid olukorda Eesti meelelahutuse- ja teenindusega seotud turusektoris senisest enam eelmistel perioodidel muutunud alkoholi aktsiisimäärad. Järjest kallinevad toodete omahinnad on vähendanud ettevõtete kasumlikkust antud sektoris. Jätakuvalt on Eesti tõusvas tempos liikuv inflatsioon ning kasvutrendis hinnad on kahandanud turistide huvi meie meelelahutusturul pakutava vastu.

Efektiivse juhtimise tagamiseks ostab Club Hollywood OÜ teenindava personali tööjõuteenust tütarettevõttelt Pro Personal OÜ.

Aruandeaasta jooksul ei tehtud kulutusi arengu- ja uurimistegevuseks, samuti ei prognoosita järgmisel aastal teha selleks olulisi kulutusi.

Rauno Otsepp
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	212 465	127 411	
Nõuded ja ettemaksed	62 626	56 360	2
Varud	26 859	13 100	3
Kokku käibevarad	301 950	196 871	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 923	2 924	
Nõuded ja ettemaksed	43 029	40 680	2
Materiaalsed põhivarad	149 975	138 672	5
Kokku põhivarad	195 927	182 276	
Kokku varad	497 877	379 147	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	20 388	
Võlad ja ettemaksed	282 097	185 858	6
Kokku lühiajalised kohustised	282 097	206 246	
Kokku kohustised	282 097	206 246	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Ülekurss	91	91	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 810	1 864	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 879	60 946	
Kokku omakapital	215 780	172 901	
Kokku kohustised ja omakapital	497 877	379 147	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	2 155 552	1 928 115	7
Muud äritulud	925	794	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 461 961	-1 308 601	8
Mitmesugused tegevuskulud	-473 970	-405 789	9
Tööjõukulud	-147 418	-118 774	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 580	-31 008	
Muud ärikulud	-662	-3 359	
Ärikasum (kahjum)	42 886	61 378	
Intressikulud	-17	-439	
Muud finantstulud ja -kulud	10	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 879	60 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 879	60 946	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

09 jaanuar 2018 muutus ettevõtte ärinimi ja uueks ärinimeks sai Club Hollywood OÜ (vana ärinimi BDG Meelelahutuse OÜ). Märtsis 2018 võõrandas Club Hollywood OÜ 100% osa omanik Moonilill AS osahingu osad ning uueks Club Hollywood OÜ 100% osa omanikuks on NL Entertainment OÜ.

Club Hollywood OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardist. Raamatupidamise seadus ja Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruande esitusvaluutaks on euro (EUR). Kõik aruandes esinevad summad on esitatud täis eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu). Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluuta tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskurss. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse vastavalt Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskursile. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse eurodes vastavalt Euroopa Keskpanka fikseeritud euro vahetuskursile. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mida kontrollitakse ematettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui ematettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest või ematettevõtja on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtja osa näidatakse pikaajalise finantsinvesteeringuna. Tütarettevõtja osa on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Materjal ja muud varud ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on

hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 750 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse degressiivset amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

ehitised ja rajatised – 8 või 25 % aastas;

seadmed – 20 % aastas;

mootorsõidukid – 20 % aastas;

kontoriinventar – 20 % aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolle raha.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhi-osa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest.

Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud äriühing tulumaksu teenitud, vaid dividendina ja muus vormis jaotatud kasumilt, samuti omakapitalist tehtavalt väljamaksetelt, mis ületavad äriühingu omakapitali tehtud rahalisi ja mitterahalisi sissemakseid. Nimetatud seaduse alusel maksustatakse äriühingu poolt dividendina ja muus vormis jaotatud kasum tulumaksuga, mille määr on 20/80 väljamakselt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust Ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel või kapitali vähendamisel. Väljamaksega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise või muude omakapitali vähendavate väljamaksete tegemise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte ei ole oma tegutsemisperioodi jooksul teostanud fondi emissioone, mis avaldaksid mõju potentsiaalse tulumaksu arvutamisele juhul, kui Ettevõtte otsustaks vähendada osakapitali.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, juhatajat ja nõukogu liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	53 470	53 470	0	
Ostjatelt laekumata arved	53 470	53 470	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 494	2 494	0	4
Ettemaksed	48 491	5 462	43 029	
Tulevaste perioodide kulud	5 462	5 462	0	
Muud makstud ettemaksed	43 029	0	43 029	
Ettemaks põhivara eest	1 200	1 200	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 655	62 626	43 029	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	46 449	46 449	0	
Ostjatelt laekumata arved	46 449	46 449	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12	0	4
Ettemaksed	50 579	9 899	40 680	
Tulevaste perioodide kulud	9 899	9 899	0	
Muud makstud ettemaksed	40 680	0	40 680	
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 040	56 360	40 680	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	3 198	804
Müügiks ostetud kaubad	23 441	12 228
Ettemaksed varude eest	220	68
Kokku varud	26 859	13 100

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 436	0	0	11 077
Üksikisiku tulumaks	0	4 195	0	2 932
Erisoodustuse tulumaks	58	0	12	0
Sotsiaalmaks	0	6 866	0	5 260
Kohustuslik kogumispension	0	416	0	348
Töötuskindlustusmaksed	0	438	0	321
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 494	11 915	12	19 938

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2016						
Soetusmaksumus	594 784	5 625	13 734	19 359	441 058	1 055 201
Akumuleeritud kulum	-523 066	-656	-7 896	-8 552	-368 651	-900 269
Jääkmaksumus	71 718	4 969	5 838	10 807	72 407	154 932
Ostud ja parendused	5 083	0	3 395	3 395	8 274	16 752
Amortisatsioonikulu	-13 652	-994	-1 378	-2 372	-14 984	-31 008
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-60	-60	0	-60
Müügid	0	0	0	0	-1 944	-1 944
31.12.2017						
Soetusmaksumus	599 867	5 625	16 781	22 406	446 542	1 068 815
Akumuleeritud kulum	-536 718	-1 650	-8 986	-10 636	-382 789	-930 143
Jääkmaksumus	63 149	3 975	7 795	11 770	63 753	138 672
Ostud ja parendused	3 992	26 775	2 225	29 000	7 891	40 883
Amortisatsioonikulu	-12 114	-2 134	-1 787	-3 921	-13 545	-29 580
31.12.2018						
Soetusmaksumus	603 859	32 400	19 006	51 406	454 433	1 109 698
Akumuleeritud kulum	-548 832	-3 784	-10 773	-14 557	-396 334	-959 723
Jääkmaksumus	55 027	28 616	8 233	36 849	58 099	149 975

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	0	1 600
Muud masinad ja seadmed	0	1 600
Kokku	0	1 600

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	256 237	256 237	
Võlad töövõtjatele	13 832	13 832	
Maksuvõlad	11 915	11 915	4
Muud võlad	113	113	
Muud viitvõlad	113	113	
Kokku võlad ja ettemaksed	282 097	282 097	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	157 024	157 024	
Võlad töövõtjatele	8 717	8 717	
Maksuvõlad	19 938	19 938	4
Muud võlad	179	179	
Muud viitvõlad	179	179	
Kokku võlad ja ettemaksed	185 858	185 858	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 155 552	1 928 115
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 155 552	1 928 115
Kokku müügitulu	2 155 552	1 928 115
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenindus	1 467 546	1 313 528
Piletikäive	567 486	478 090
Reklaami vahendamine	108 068	132 633
Muud tulud	12 452	3 864
Kokku müügitulu	2 155 552	1 928 115

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	413 065	368 477
Müügi eesmärgil ostetud teenused	513 675	461 292
Alltöövõtutööd	377 389	293 962
Tehnika rent	78 335	96 400
Muud	79 497	88 470
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 461 961	1 308 601

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	153 913	151 067
Tööjõurent	33 573	33 693
Energia	33 892	34 240
Elektrienergia	19 463	21 322
Soojusenergia	10 397	9 199
Kütus	4 032	3 719
Veevarustusteenused	5 053	4 736
Mitmesugused bürookulud	46 647	35 498
Lähetuskulud	555	2 268
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 606	8 606
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	100
Reklaamikulud	34 325	28 041
Väikevahendid	14 529	18 682
Remondi- ja hoolduskulud	30 751	27 857
Muud	112 126	61 001
Kokku mitmesugused tegevuskulud	473 970	405 789

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	110 269	88 825
Sotsiaalmaksud	37 148	29 949
Kokku tööjõukulud	147 417	118 774
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	NL Entertainment OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõtjad	75 970	69 369

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Ostud	Ostud
Tütarettevõtjad	379 768	325 141

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Club Hollywood OÜ (registrikood: 10403779) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO OTSEPP	Juhatuse liige	27.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 879
Kokku	105 689

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	1467546	68.08%	Jah
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	567486	26.33%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56637026
E-posti aadress	rauno@clubhollywood.ee
Veebilehe aadress	www.clubhollywood.ee