

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Club Hollywood OÜ

registrikood: 10403779

tänava/talu nimi, Vana-Posti tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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.

2019. aasta oli Club Hollywood OÜ'le (edaspidi ka kui "Ettevõtte") kahekümne neljandaks tegevusaastaks.

Ettevõtte opereerib ööklubiga Club Hollywood, asukohaga Vana-Posti 8, Tallinnas. Club Hollywood OÜ'l on tütarettevõtte Pro Personal OÜ.

2019. majandusaastal jätkas Ettevõtte juhtkond eelmistel perioodidel valitud strateegiate elluviimist. Tulenevalt oodatust kehvema aasta esimese poolega, lõpetas Ettevõtte majandusaasta kahjumiga. Üldjoontes kulges majandusaasta Ettevõtte jaoks eelnevalt koostatud plaanide ja oodatud stsenaariumi kohaselt. Konkurents Tallinna meelelahutuse- ja toitlustusasutuste turul oli endiselt tihe ja kasvavas trendis. Uued tulijad nii Telliskivi kui ka Noblessneri piirkondades kasvasid pakkumist kesklinna piirkonnas. See tingis aasta esimeses pooles klientide ebaühtlast jagunemist ning ebastabiilse käibe. Aasta teises pooles olukord stabiliseerus ning kosuv väliturism parandas Ettevõtte majandustulemusi.

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

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

2020 aasta algas Ettevõttele majanduslikult hästi ning juhtkond prognoosis viimase veerandsajandi edukaimat aasta esimest kvartalit. Ootamatult tabas aga maailma COVID19-kriis, mis tõi endaga nii majanduslikud probleemid kui ka Ettevõtte tegevuse peatumise pea pooleks aastaks. Tegevuse oli sunnitud tellimuste puudumisel lõpetama Ettevõtte tütarfirma Pro Personal OÜ.

Ettevõtte juhtkond korraldas tegevuse ringi, peatades mittevajalikud kulutused ja reorganiseerides Ettevõtte tegevuse. Osaleti mitmetes kriisiabi voorudes ning kahel korral riigilt abi ka saadi.

Oktoobris 2020 oli olukord COVID19 asjus siiski piisavalt ebaselge. Alkoholimüügi piirangud ning külaliste piirmäär siseruumides ei võimaldanud Ettevõttel oma tegevust täies mahust teostada. Ettevõtte juhid jätkasid tööd Ettevõtte tegevuse läbiviimisel eesmärgiga Club Hollywood meelelahutusasutusena säilitada.

Rauno Otsepp
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	107 270	212 465	
Nõuded ja ettemaksed	67 630	62 626	2
Varud	22 126	26 859	3
Kokku käibevarad	197 026	301 950	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 923	2 923	
Nõuded ja ettemaksed	45 029	43 029	2
Materiaalsed põhivarad	128 490	149 975	5
Kokku põhivarad	176 442	195 927	
Kokku varad	373 468	497 877	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	175 905	282 097	6
Kokku lühiajalised kohustised	175 905	282 097	
Kokku kohustised	175 905	282 097	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Ülekurss	91	91	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 689	62 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 217	42 879	
Kokku omakapital	197 563	215 780	
Kokku kohustised ja omakapital	373 468	497 877	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	2 102 753	2 155 552	7
Muud äritulud	1 176	925	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 464 103	-1 461 961	8
Mitmesugused tegevuskulud	-450 314	-473 970	9
Tööjõukulud	-171 218	-147 418	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 918	-29 580	
Muud ärikulud	-6 601	-662	
Ärikasum (kahjum)	-18 225	42 886	
Intressikulud	0	-17	
Muud finantstulud ja -kulud	8	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 217	42 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 217	42 879	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Club Hollywood OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2019. 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 õiglane 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 emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütar-ettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtja hääleõigusest või emaettevõtja on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja 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 nüüdiseväärtuses, 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 müügi valmisolekusse 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 osapoolele 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 tehtavatelt 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 emissiooni, 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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad 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)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	66 471	66 471	0
Ostjatelt laekumata arved	66 471	66 471	0
Muud nõuded	879	879	0
Viitlaekumised	879	879	0
Ettemaksed	45 309	280	45 029
Tulevaste perioodide kulud	280	280	0
Muud makstud ettemaksed	45 029	0	45 029
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 659	67 630	45 029

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		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
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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	630	3 198
Müügiks ostetud kaubad	21 496	23 441
Ettemaksed varude eest	0	220
Kokku varud	22 126	26 859

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 986	2 436	0
Üksikisiku tulumaks	3 961	0	4 195
Erisoodustuse tulumaks	0	58	0
Sotsiaalmaks	6 393	0	6 866
Kohustuslik kogumispension	387	0	416
Töötuskindlustusmaksed	404	0	438
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 131	2 494	11 915

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinate ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	4 931	0	0		5 990	10 921
Amortisatsioonikulu	-10 629	-5 723	-1 646	-7 369	-11 920	-29 918
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	-2 488	-2 488
31.12.2019						
Soetusmaksumus	608 790	32 400	19 006	51 406	426 256	1 086 452
Akumuleeritud kulum	-559 461	-9 507	-12 419	-21 926	-376 575	-957 962
Jääkmaksumus	49 329	22 893	6 587	29 480	49 681	128 490

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	146 603	146 603	
Võlad töövõtjatele	13 691	13 691	
Maksuvõlad	15 131	15 131	
Muud võlad	188	188	
Muud viitvõlad	188	188	
Saadud ettemaksed	292	292	
Muud saadud ettemaksed	292	292	
Kokku võlad ja ettemaksed	175 905	175 905	

	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	
Muud võlad	113	113	
Muud viitvõlad	113	113	
Kokku võlad ja ettemaksed	282 097	282 097	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 102 753	2 155 552
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 102 753	2 155 552
Kokku müügitulu	2 102 753	2 155 552
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenindus	1 389 472	1 467 546
Piletikäive	572 536	567 486
Reklaami vahendamine	135 230	108 068
Muud tulud	5 515	12 452
Kokku müügitulu	2 102 753	2 155 552

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

	2019	2018
Tooraine ja materjal	407 277	413 065
Müügi eesmärgil ostetud teenused	517 092	513 675
Alltöövõtutööd	393 729	377 389
Tehnika rent	73 869	78 335
Muud	72 136	79 497
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 464 103	1 461 961

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	158 562	153 913
Tööjõurent	32 500	33 573
Energia	27 200	33 892
Elektrienergia	15 426	19 463
Soojusenergia	8 372	10 397
Kütus	3 402	4 032
Veevarustusteenused	4 733	5 053
Mitmesugused bürookulud	47 409	46 647
Lähetuskulud	1 865	555
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 505	8 606
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	177	0
Reklaamikulud	48 773	34 325
Väikevahendid	18 503	14 529
Remondi- ja hoolduskulud	32 274	30 751
Muud	69 813	112 126
Kokku mitmesugused tegevuskulud	450 314	473 970

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	128 120	110 269
Sotsiaalmaksud	43 098	37 148
Kokku tööjõukulud	171 218	147 417
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõtjad	73 310	75 970

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tütarettevõtjad	373 708	379 768

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.10.2020

Club Hollywood OÜ (registrikood: 10403779) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO OTSEPP	Juhatuse liige	06.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 217
Kokku	87 472

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	1389472	66.08%	Jah
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	572536	27.23%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6155100
Faks	+372 6155101
E-posti aadress	rauno@bdg.ee
Veebilehe aadress	www.clubhollywood.ee