

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Club Hollywood OÜ

registrikood: 10403779

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10146

telefon: +372 56637026

e-posti aadress: rauno@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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

2020. aasta oli Club Hollywood OÜ'le (edaspidi ka kui "Ettevõtte") kahekümne viiendaks tegevusaastaks.

Ettevõtte opereerib ööklubiga Club Hollywood, asukohaga Vana-Posti 8, Tallinnas.

Club Hollywood OÜ'l on tütarettevõtte Pro Personal OÜ.

2020. majandusaastal jätkas Ettevõtte juhtkond eelmistel perioodidel valitud strateegiate elluviimist. Aasta algas kenasti ja esimese kvartali majandustulemused olid viimaste aastate parimad. Märtsis 2020 tabas Eestit koroonaviiruse laine, mis peatas ööklubide tegevuse täielikult. Tegevus taastus osaliselt juuli lõpus, kuid peatus uuesti septembris. Hetkeks oli võimalus veel uksed avada oktoobris, kuid novembris peatati tegevus viiruse tõttu taas. Majadustegevus oli tulenevalt COVID19-kriisist kogu aasta jooksul häiritud ning kokkuvõttes jäid nii ettevõtte majandustegevusest laekuv käive kui ka majandustegevuse tulemus oodatust oluliselt kehvemateks.

Efektiivse juhtimise tagamiseks ostis Club Hollywood OÜ jätkuvalt teenindava personali tööjõuteenust tütarettevõttelt Pro Personal OÜ, mis oli sunnitud tellimuste puudumisel paraku 2020 aasta augustis tegevuse lõpetama.

Club Hollywood OÜ juhtkond korraldas tegevuse ringi, peatades mittevajalikud kulutused ja reorganiseerides ettevõtte tegevuse. Osaleti mitmetes kriisiabi voorudes ning mitmel korral riigilt abi ka saadi.

Ettevõtte juhid jätkasid tööd Ettevõtte tegevuse läbiviimisel eesmärgiga Club Hollywood meelelahutusasutusena säilitada.

Rauno Otsepp

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 638	107 270	
Nõuded ja ettemaksed	25 935	67 630	2
Varud	12 569	22 126	3
Kokku käibevarad	67 142	197 026	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	2 923	
Nõuded ja ettemaksed	43 029	45 029	2
Materiaalsed põhivarad	117 566	128 490	4
Kokku põhivarad	160 595	176 442	
Kokku varad	227 737	373 468	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	81 667	175 905	6
Kokku lühiajalised kohustised	81 667	175 905	
Kokku kohustised	81 667	175 905	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Ülekurss	91	91	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 472	105 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 493	-18 217	
Kokku omakapital	146 070	197 563	
Kokku kohustised ja omakapital	227 737	373 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	566 756	2 102 753	7
Muud äritulud	79 778	1 176	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-394 005	-1 464 103	8
Mitmesugused tegevuskulud	-185 585	-450 314	9
Tööjõukulud	-81 305	-171 218	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 377	-29 918	4
Muud ärikulud	-6 835	-6 601	
Ärikasum (kahjum)	-48 573	-18 225	
Intressikulud	3	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 923	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-51 493	-18 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 493	-18 217	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Club Hollywood OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2020. 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 ematettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui ematettevõtja omanduses on otse või tütar-ettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtja hääleõigusest või ematettevõtja 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)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 767	8 767	0
Ostjatelt laekumata arved	8 767	8 767	0
Muud nõuded	2 168	2 168	0
Viitlaekumised	2 168	2 168	0
Ettemaksed	58 029	15 000	43 029
Tulevaste perioodide kulud	15 000	15 000	0
Muud makstud ettemaksed	43 029	0	43 029
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 964	25 935	43 029

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	136	630
Müügiks ostetud kaubad	12 433	21 496
Kokku varud	12 569	22 126

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Ostud ja parendused	2 484	0	0	0	16 004	18 488
Amortisatsioonikulu	-9 273	-4 579	-1 317	-5 896	-12 208	-27 377
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-2 035	0	-2 035	0	-2 035
31.12.2020						
Soetusmaksumus	611 274	26 775	19 006	45 781	442 260	1 099 315
Akumuleeritud kulum	-568 734	-10 496	-13 736	-24 232	-388 783	-981 749
Jääkmaksumus	42 540	16 279	5 270	21 549	53 477	117 566

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	2 035	0
Transpordivahendid	2 035	0
Kokku	2 035	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 033	3 986
Üksikisiku tulumaks	1 324	3 961
Sotsiaalmaks	2 267	6 393
Kohustuslik kogumispension	137	387
Töötuskindlustusmaksed	165	404
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 926	15 131

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	61 019	61 019
Võlad töövõtjatele	5 722	5 722
Maksuvõlad	14 926	14 926
Kokku võlad ja ettemaksed	81 667	81 667
	31.12.2019	12 kuu jooksul
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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	566 756	2 102 753
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	566 756	2 102 753
Kokku müügitulu	566 756	2 102 753
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenindus	376 901	1 389 472
Piletikäive	164 796	572 536
Reklaami vahendamine	23 450	135 230
Muud tulud	1 609	5 515
Kokku müügitulu	566 756	2 102 753

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	111 130	407 277
Müügi eesmärgil ostetud teenused	120 973	517 092
Alltöövõtutööd	127 009	393 729
Tehnika rent	13 418	73 869
Muud	21 475	72 136
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	394 005	1 464 103

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	56 126	158 562
Tööjõurent	30 058	32 500
Energia	13 510	27 200
Elektrienergia	6 387	15 426
Soojusenergia	4 783	8 372
Kütus	2 340	3 402
Veevarustusteenused	1 634	4 733
Mitmesugused bürookulud	21 103	47 409
Lähetuskulud	0	1 865
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 505	8 505
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	177
Reklaamikulud	10 561	48 773
Väikevahendid	4 218	18 503
Remondi- ja hoolduskulud	15 022	32 274
Muud	24 848	69 813
Kokku mitmesugused tegevuskulud	185 585	450 314

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	60 682	128 120
Sotsiaalmaksud	20 623	43 098
Kokku tööjõukulud	81 305	171 218
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	73 310

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tütarettevõtjad	42 690	373 708

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.0021

Club Hollywood OÜ (registrikood: 10403779) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO OTSEPP	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 493
Kokku	35 979

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	376901	66.50%	Jah
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	164796	29.08%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56637026
E-posti aadress	rauno@clubhollywood.ee