

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 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	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2021. aasta oli Club Hollywood OÜ'le (edaspidi ka kui "Ettevõte") kahekümne kuuendaks tegevusaastaks.

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

2021. majandusaastal jätkas Ettevõtte juhtkond võitlust ülemaailmsest pandeemiast tingitud ebastabiilse olukorraga. Ettevõtte juhtkond korraldas tegevuse ringi, peatades mittevajalikud kulutused ja reorganiseerides Ettevõtte tegevuse. Osaleti mitmetes kriisiabi voorudes ning kahel korral riigilt abi ka saadi.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	170 714	28 638	
Nõuded ja ettemaksed	25 412	25 935	2
Varud	19 029	12 569	3
Kokku käibevarad	215 155	67 142	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	43 029	43 029	2
Materiaalsed põhivarad	95 527	117 566	5
Kokku põhivarad	138 556	160 595	
Kokku varad	353 711	227 737	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	102 082	81 667	6
Kokku lühiajalised kohustised	102 082	81 667	
Kokku kohustised	102 082	81 667	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Ülekurss	91	91	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 969	87 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 569	-51 493	
Kokku omakapital	251 629	146 070	
Kokku kohustised ja omakapital	353 711	227 737	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	460 335	566 756	7
Muud äritulud	223 226	79 778	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-293 248	-394 005	8
Mitmesugused tegevuskulud	-199 050	-185 585	9
Tööjõukulud	-46 162	-81 305	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-38 671	-27 377	
Muud ärikulud	-830	-6 835	
Ärikasum (kahjum)	105 600	-48 573	
Intressikulud	8	3	
Muud finantstulud ja -kulud	-39	-2 923	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 569	-51 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 569	-51 493	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Club Hollywood OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2021. 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 ostjatel laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatel 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)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 734	8 734	0
Ostjatelt laekumata arved	8 734	8 734	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 923	2 923	0
Muud nõuded	1 255	1 255	0
Viitlaekumised	1 255	1 255	0
Ettemaksed	55 529	12 500	43 029
Tulevaste perioodide kulud	12 500	12 500	0
Muud makstud ettemaksed	43 029	0	43 029
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 441	25 412	43 029

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	273	136
Müügiks ostetud kaubad	18 756	12 433
Kokku varud	19 029	12 569

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	14	0	0
Käibemaks	2 909	0	11 033
Üksikisiku tulumaks	0	1 417	1 324
Sotsiaalmaks	0	2 426	2 267
Kohustuslik kogumispension	0	147	137
Töötuskindlustusmaksed	0	176	165
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 923	4 166	14 926

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Ostud ja parendused	0	0	12 647	12 647	3 985	16 632
Amortisatsioonikulu	-7 320	-3 256	-1 439	-4 695	-10 909	-22 924
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-7 536	0	-391	-391	-7 820	-15 747
31.12.2021						
Soetusmaksumus	155 529	26 775	25 770	52 545	148 351	356 425
Akumuleeritud kulum	-127 845	-13 752	-9 683	-23 435	-109 618	-260 898
Jääkmaksumus	27 684	13 023	16 087	29 110	38 733	95 527

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	2 035
Transpordivahendid	0	2 035
Kokku	0	2 035

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	63 517	63 517
Võlad töövõtjatele	7 004	7 004
Maksuvõlad	4 166	4 166
Muud võlad	27 020	27 020
Muud viitvõlad	27 020	27 020
Saadud ettemaksed	375	375
Tulevaste perioodide tulud	375	375
Kokku võlad ja ettemaksed	102 082	102 082
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	460 335	566 756
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	460 335	566 756
Kokku müügitulu	460 335	566 756
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenindus	310 285	376 901
Piletikäive	147 488	164 796
Reklaami vahendamine	0	23 450
Muud tulud	2 562	1 609
Kokku müügitulu	460 335	566 756

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

	2021	2020
Tooraine ja materjal	78 440	111 130
Müügi eesmärgil ostetud teenused	129 639	120 973
Alltöövõtutööd	65 482	127 009
Tehnika rent	9 108	13 418
Muud	10 579	21 475
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	293 248	394 005

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	40 010	56 126
Tööjõurent	47 045	30 058
Energia	13 247	13 510
Elektrienergia	5 280	6 387
Soojusenergia	6 140	4 783
Kütus	1 827	2 340
Veevarustusteenused	1 000	1 634
Mitmesugused bürookulud	36 366	21 103
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 505	8 505
Reklaamikulud	4 414	10 561
Väikevahendid	12 565	4 218
Remondi- ja hoolduskulud	13 977	15 022
Muud	21 921	24 848
Kokku mitmesugused tegevuskulud	199 050	185 585

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	34 501	60 682
Sotsiaalmaksud	11 661	20 623
Kokku tööjõukulud	46 162	81 305
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	0	42 690
Kokku müüdud	0	42 690

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.10.2022

Club Hollywood OÜ (registrikood: 10403779) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO OTSEPP	Juhatuse liige	05.10.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 569
Kokku	141 538

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	310285	67.40%	Jah
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	147488	32.04%	Ei

Sidevahendid

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