

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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.

2022. aasta oli Club Hollywood OÜ'le (edaspidi ka kui "Ettevõte") kahekümne seitsmendaks tegevusaastaks.

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

2022. majandusaastal tegeles Ettevõte eelnenud pandeemiaperioodi tõttu muutunud majandusolukorraga kohanemisega. Ettevõtte juhtkond tegeles valitud konservatiivse tegevusstrateegia elluviimisega.

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

Rauno Otsepp
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	75 698	170 714
Nõuded ja ettemaksed	173 039	25 412
Varud	24 342	19 029
Kokku käibevarad	273 079	215 155
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	0
Nõuded ja ettemaksed	68 898	43 029
Materiaalsed põhivarad	117 877	95 527
Kokku põhivarad	189 275	138 556
Kokku varad	462 354	353 711
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	196 463	102 082
Kokku lühiajalised kohustised	196 463	102 082
Kokku kohustised	196 463	102 082
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Ülekurss	91	91
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 538	35 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 262	105 569
Kokku omakapital	265 891	251 629
Kokku kohustised ja omakapital	462 354	353 711

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 676 046	460 335
Muud äritulud	167	223 226
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 043 046	-293 248
Mitmesugused tegevuskulud	-507 860	-199 050
Tööjõukulud	-79 130	-46 162
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 762	-38 671
Muud ärikulud	-13 410	-830
Ärikasum (kahjum)	10 005	105 600
Intressitulud	4 284	0
Intressikulud	-27	8
Muud finantstulud ja -kulud	0	-39
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 262	105 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 262	105 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Club Hollywood OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2022. 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)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	39 662	39 662	0
Ostjatelt laekumata arved	39 662	39 662	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 767	8 767	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 941	11 941	0
Laenunõuded	100 000	100 000	0
Muud nõuded	10 945	10 945	0
Intressinõuded	4 274	4 274	0
Viitlaekumised	6 671	6 671	
Ettemaksed	70 622	1 724	68 898
Tulevaste perioodide kulud	1 724	1 724	0
Muud makstud ettemaksed	68 898	0	68 898
Kokku nõuded ja ettemaksed	241 937	173 039	68 898

	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	873	273
Müügiks ostetud kaubad	23 469	18 756
Kokku varud	24 342	19 029

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	29	14	0
Käibemaks	11 941	0	2 909	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 471	0	1 417
Sotsiaalmaks	0	4 158	0	2 426
Kohustuslik kogumispension	0	252	0	147
Töötuskindlustusmaksed	0	302	0	176
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 941	8 212	2 923	4 166

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Ostud ja parendused	32 288	0	3 989	3 989	8 835	45 112
Amortisatsioonikulu	-8 547	-2 605	-3 467	-6 072	-8 143	-22 762
31.12.2022						
Soetusmaksumus	187 817	26 775	29 759	56 534	157 186	401 537
Akumuleeritud kulum	-136 392	-16 357	-13 150	-29 507	-117 761	-283 660
Jääkmaksumus	51 425	10 418	16 609	27 027	39 425	117 877

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	90 805	90 805
Võlad töövõtjatele	11 514	11 514
Võlad seotud osapooltele	58 912	58 912
Maksuvõlad	8 212	8 212
Muud võlad	27 020	27 020
Kokku võlad ja ettemaksed	196 463	196 463
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 676 046	460 335
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 676 046	460 335
Kokku müügitulu	1 676 046	460 335
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenindus	1 125 781	310 285
Piletikäive	544 031	147 488
Reklaami vahendamine	4 621	0
Muud tulud	1 613	2 562
Kokku müügitulu	1 676 046	460 335

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

	2022	2021
Tooraine ja materjal	240 362	78 440
Müügi eesmärgil ostetud teenused	476 064	129 639
Alltöövõtutööd	240 762	65 482
Tehnika rent	58 442	9 108
Muud	27 416	10 579
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 043 046	293 248

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	159 107	40 010
Tööjõurent	40 457	47 045
Energia	40 366	13 247
Elektrienergia	24 253	5 280
Soojusenergia	13 936	6 140
Kütus	2 177	1 827
Veevarustusteenused	2 004	1 000
Mitmesugused bürookulud	136 300	36 366
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 829	8 505
Reklaamikulud	25 344	4 414
Väikevahendid	17 363	12 565
Remondi- ja hoolduskulud	32 898	13 977
Muud	43 192	21 921
Kokku mitmesugused tegevuskulud	507 860	199 050

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	59 172	34 501
Sotsiaalmaksud	19 958	11 661
Kokku tööjõukulud	79 130	46 162
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 270	4 270
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 497	4 497
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 767	8 767
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	58 912	0
Kokku võlad ja ettemaksed	58 912	0

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Kokku müüdid		0

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	268 224	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 669	56 115
Kokku ostetud	319 893	56 115

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Club Hollywood OÜ (registrikood: 10403779) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO OTSEPP	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 262
Kokku	155 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	1125781	67.17%	Jah
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	544031	32.46%	Ei

Sidevahendid

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