

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS Ööklubi Maasikas

registrikood: 11169185

tänavatalu nimi, Kõüni 7

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51004

telefon: +372 5109631, +372 7366273

e-posti aadress: monika@maasikas.com

veebilehe aadress: www.maasikas.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Aktsiakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Tulumaks	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

AS Ööklubi Maasikas põhitegevuseks aruandeperioodil oli ööklubi pidamine Tartus, aadressil Kūūni 7 Tartu.

Aruandeperioodil keskenduti eelneval perioodil püstitatud eesmärkide elluviimisele. Suunasime pilgu püsiklientide vajaduste rahuldamisele, uute toodete pakkumisele, et kinnistada oma kliendibaasi. Tegelesime töötajate koolitamisega ja arendamisega nii isiksuse kui organisatsiooni tasandil. Olulisel kohal oli ka finantseesmärkide määramine ja saavutamine.

Majandusaasta alguses sai ööklubi visuaalselt oluliselt värskemaks muudetud. Investeeringusime kaasaegsesse tehnoloogiasse, vahetasime välja kulunud seadmeid ja läksime enamuses üle Led valgustusele. Plaanis on veel investeerida kaasaegsetesse nõrkvoolu seadmetesse, et hoida tehniliselt kõrget taset.

Järgneval perioodil plaanime veel värskendusremonti ja soetada hulgaliselt Led tehnoloogial põhinevat tehnikat, et muuta ööklubi veelgi atraktiivsemaks oma tehniliste lahenduste poolest.

Hooajalisus mõjutab oluliselt klubi majandustulemusi kuna suvel on palju potentsiaalseid kliente Tartust eemal.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekute tarbeks kulutusi tehtud ei ole ja ei plaanita ka järgneval aastal.

Juhatuse ja nõukogu liikmed tasu aruandeperioodil saanud ei ole.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 35 (2010 a 35) ning nende tasude üldsumma oli 153 385 eurot (2010 a 155 659 eurot).

Finantsaruandluse analüüs	2011	2010
Kasumlikkus/tasuvus		
Ärikasumimarginaal	0,15	0,18
Puhaskasumimarginaal	0,12	0,12
Varade tootlus	0,44	0,45
Omakapitali tootlus	0,62	0,65
Põhivarade käibekordaja	16,12	15,62
Varade käibekordaja	3,66	3,75
Maksevõime		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,63	2,42
Maksevõime-e. likviidsuskordaja	2,41	2,16
Maksevalmiduskordaja	2,06	1,75

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	198 807	164 848	
Nõuded ja ettemaksed	33 030	38 171	2
Varud	21 994	25 121	5
Kokku käibevara	253 831	228 140	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	74 602	71 641	6
Immateriaalne põhivara	0	345	7
Kokku põhivara	74 602	71 986	
Kokku varad	328 433	300 126	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	21 302	8
Võlad ja ettemaksed	96 345	72 786	9
Kokku lühiajalised kohustused	96 345	94 088	
Kokku kohustused	96 345	94 088	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	51 129	51 129	12
Kohustuslik reservkapital	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 496	15 632	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 350	134 164	
Kokku omakapital	232 088	206 038	
Kokku kohustused ja omakapital	328 433	300 126	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 202 785	1 124 658	13
Muud äritulud	12	48	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-548 838	-530 188	14
Mitmesugused tegevuskulud	-207 458	-129 706	15
Tööjõukulud	-211 667	-215 237	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 573	-45 254	6,7
Muud ärikulud	-1 326	-5 344	
Ärikasum (kahjum)	175 935	198 977	
Finantstulud ja -kulud	-138	-49 200	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175 797	149 777	
Tulumaks	-31 447	-15 613	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 350	134 164	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	175 935	198 977	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 573	45 254	6,7
Muud korrigeerimised	-400	-743	7
Kokku korrigeerimised	57 173	44 511	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 422	-16 458	2
Varude muutus	3 127	-2 251	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 559	-14 915	9
Kokku rahavood äritegevusest	265 216	209 864	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 189	-68 633	6
Antud laenud	0	-14 061	4
Laekunud intressid	201	260	4,17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 988	-82 434	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-13 245	-43 940	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	-8 057	8 057	8
Makstud intressid	-220	-1 835	17
Makstud dividendid	-118 300	-58 735	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-31 447	-15 613	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-171 269	-112 066	
Kokku rahavood	33 959	15 364	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	164 848	149 543	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 959	15 364	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-59	17
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	198 807	164 848	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	51 129	3 368	76 112	130 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)			134 164	134 164
Makstud dividendid			-58 735	-58 735
Muutused reservides		1 745	-1 745	0
31.12.2010	51 129	5 113	149 796	206 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)			144 350	144 350
Makstud dividendid			-118 300	-118 300
31.12.2011	51 129	5 113	175 846	232 088

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Ööklubi Maasikas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. AS Ööklubi Maasikas kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, esitades rahalised näitajad krooni täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on ettevõtte arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele

kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna (Real "Kaubad, materjal ja teenused").

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2556,47 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldadavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või -kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2556,47

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	2-5
Kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

AS Ööklubi Maasikas aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 799	21 360	
Ostjatelt laekumata arved	13 799	23 891	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-2 531	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	699	3
Muud nõuded	18 179	15 685	4
Laenunõuded	14 061	14 061	
Intressinõuded	307	26	
Muud nõuded	3 811	1 598	
Ettemaksed	1 052	427	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 030	38 171	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	137		133
Käibemaks	13 986		8 905
Üksikisiku tulumaks	3 535		3 312
Sotsiaalmaks	9 016		8 740
Kohustuslik kogumispension	452		330
Töötuskindlustusmaksed	1 102		1 074
Intress	4		0
Ettemaksukonto jääk		699	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 232	699	22 494

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	14 061	14 061		
Intressinõuded	307	307		
Muud nõuded	3 811	3 811		
Kokku muud nõuded	18 179	18 179		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	14 061	14 061		
Intressinõuded	26	26		
Muud nõuded	1 598	1 598		
Kokku muud nõuded	15 685	15 685		

Muude nõuetena on kajastatud vastavalt üürilepingule tasutud tagatisraha, mis kuulub tagastamisele üürilepingu lõppedes. Laenud on antud Eesti kroonides intressimääraga 2% aastas tagastamistähtajaga 2012 aasta

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	21 994	25 121
Kokku varud	21 994	25 121

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	0	358 017	358 017
Akumuleeritud kulum	0	0	-310 777	-310 777
Jääkmaksumus	0	0	47 240	47 240
Ostud ja parendused	0	0	68 633	68 633
Amortisatsioonikulu	0	0	-44 232	-44 232
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	0	426 650	426 650
Akumuleeritud kulum	0	0	-355 009	-355 009
Jääkmaksumus	0	0	71 641	71 641
Ostud ja parendused	41 000	41 000	19 189	60 189
Amortisatsioonikulu	-4 100	-4 100	-53 128	-57 228
31.12.2011				
Soetusmaksumus	41 000	41 000	445 839	486 839
Akumuleeritud kulum	-4 100	-4 100	-408 137	-412 237
Jääkmaksumus	36 900	36 900	37 702	74 602

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 113	5 113
Akumuleeritud kulum	-3 746	-3 746
Jääkmaksumus	1 367	1 367
Amortisatsioonikulu	-1 022	-1 022
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 113	5 113
Akumuleeritud kulum	-4 768	-4 768
Jääkmaksumus	345	345
Amortisatsioonikulu	-345	-345
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 113	5 113
Akumuleeritud kulum	-5 113	-5 113
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	8 057	8 057			6%	EEK	31.01.2011
Lühiajalised laenud kokku	8 057	8 057					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	13 245	13 245			2,75%+euribor	EUR	18.05.2011
Pikaajalised laenud kokku	13 245	13 245					
Laenukohustused kokku	21 302	21 302					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Muud varad	0	127 823

Kokku	0	127 823
--------------	----------	----------------

Pikaajaline laen on saadud Swedbank'ist intressimääraga 2,75%+ euribor, tagastamistähtajaga 18.05.2011. Lühiajalise laenuna on kajastatud Swedbank'i arvelduskrediidi jääk.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	40 480	27 528	
Võlad töövõtjatele	27 633	22 764	10
Maksuvõlad	28 232	22 494	3
Kokku võlad ja ettemaksed	96 345	72 786	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	11 710	10 645
Puhkusekohustus	7 025	8 358
Muud võlad töövõtjatele	8 898	3 761
Kokku võlad töövõtjatele	27 633	22 764

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	138 918	118 339
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	36 928	31 457
Kokku tingimuslikud kohustused	175 846	149 796

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit bilansipäeva seisuga.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	51 129	51 129
Aktsiate arv (tk)	51 129	8 000
Aktsiate nimiväärtus	1	6.39

Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimum aktsiakapital 30 000 eurot ja maksimum aktsiakapital 120 000eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 202 785	1 124 658
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 202 785	1 124 658
Kokku müügitulu	1 202 785	1 124 658
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine ööklubis	1 202 785	1 124 658
Kokku müügitulu	1 202 785	1 124 658

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-253 910	-239 626
Energia	-18 597	-22 690
Elektrienergia	-14 252	-15 880
Soojusenergia	-4 345	-6 810
Alltöövõtutööd	-27 188	-17 117
Üür ja rent	-81 278	-80 442
Ruumide haldus-ja hoolduskulud	-15 086	-18 271
Valvekulud	-56 710	-55 811
Klubi sisustuskulud	-16 647	-75 211
Muud	-79 422	-21 020
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-548 838	-530 188

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	-2 919	-2 581
Kütus	-2 919	-2 581
Mitmesugused bürookulud	-36 734	-11 942
Koolituskulud	-1 368	-2 379
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 213	-2 957
Reklaamikulud	-38 047	-42 262
Muud ostetud teenused	-13 815	-38 438
Remondikulud	-104 157	-21 407
Muud	-6 205	-7 740
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-207 458	-129 706

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-153 385	-155 659
Sotsiaalmaksud	-58 282	-59 578
Kokku tööjõukulud	-211 667	-215 237
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	482	287
Intressitulu hoiustelt	482	287
Intressikulud	-220	-1 835
Intressikulu laenudelt	-220	-1 835
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-59
Muud finantstulud ja -kulud	-400	-47 593
Kokku finantstulud ja -kulud	-138	-49 200

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	118 300	31 447	58 735	15 613
Kokku	118 300	31 447	58 735	15 613

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	14 368	8 897	14 087	3 762
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	714	0	518	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 062	0	63 660	23 075

Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole 2011. ja 2010 aastal tasusid makstud. Tegevjuhtkonnaga seotud ettevõttele antud laenud on intressiga 2% aastas, tagastamistähtajaga 2012 aastal (vaata lisa 4).

Aruande digitaalallkirjad

AS Ööklubi Maasikas (registrikood: 11169185) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN TULL	Juhatuse liige	23.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Ööklubi Maasikas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Ööklubi Maasikas raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Ööklubi Maasikas finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tiit Simo

Vandeaudiitori number 290

T. Simo Konsultatsioonid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 116

Soinaste 4, Tartu

29.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Ööklubi Maasikas (registrikood: 11169185) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	29.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 350
Kokku	175 846
Jaotamine	
Dividendideks	138 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 846
Kokku	175 846

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 350
Kokku	175 846
Jaotamine	
Dividendideks	138 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 846
Kokku	175 846

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	1202785	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366273
Mobiiltelefon	+372 5109631
E-posti aadress	monika@maasikas.com
Veebilehe aadress	www.maasikas.com