

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: AS Ööklubi Maasikas

registrikood: 11169185

tänav/talu nimi, Küüni 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

postisihtnumber: 51004

maakond: Tartu maakond

telefon: 7 366 273

e-posti aadress: maasikas@maasikas.com

veebilehe aadress: www.maasikas.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

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

Aruandeperioodil keskenduti uute suundade ja eesmärkide püstitamisele. Põhieesmärgiks sai kliendi vajaduste määratlemine ja sellest tulenevalt ka tootearendus. Lisaks töötajate arenguprogrammi koostamine, töötajate koolitused. Olulisel kohal on ka finantseesmärkide määramine ja saavutamine.

Majandusaasta alguses sai ööklubis Maasikas ellu viidud ka eelneval perioodil koostatud sisekujundusprojekti tulenevad muudatused ja klubi muutus innovatiivsemaks oma tehnilistelt lahendustelt, samuti ka visuaalselt oluliselt värskemaks. Plaanis on nõrkvoolu seadmetesse investeerida, et saavutada tehniliselt kõrgem tase.

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 (2009 a 31) ning nende tasude üldsumma oli 3 367 730 krooni (2009 a 3 752 023) krooni.

Finantsaruandluse analüüs	2010	2009
<i>Kasumlikkus/tasuvus</i>		
Ärikasumimarginaal	0,18	0,08
Puhaskasumimarginaal	0,12	0,07
Varade tootlus	0,45	0,28
Omakapitali tootlus	0,65	0,56
Põhivarade käibekordaja	15,62	12,7
Varade käibekordaja	3,75	3,9
<i>Maksevõime</i>		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,42	1,75
Maksevõime-e. likviidsuskordaja	2,16	1,53
Maksevalmiduskordaja	1,75	1,53

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Ööklubi Maasikas juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19, on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 16.03.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on AS Ööklubi Maasikas jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 579 314	2 339 844	
Nõuded ja ettemaksed	597 246	150 796	2
Varud	393 052	357 825	5
Kokku käibevara	3 569 612	2 848 465	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	701 552	4
Materiaalne põhivara	1 120 935	739 151	6
Immateriaalne põhivara	5 396	21 392	7
Kokku põhivara	1 126 331	1 462 095	
Kokku varad	4 695 943	4 310 560	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	333 301	250 733	8
Võlad ja ettemaksed	1 138 849	1 372 216	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 472 150	1 622 949	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	644 011	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	644 011	
Kokku kohustused	1 472 150	2 266 960	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	800 000	800 000	12
Kohustuslik reservkapital	80 000	52 693	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 600	51 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 099 193	1 139 053	
Kokku omakapital	3 223 793	2 043 600	
Kokku kohustused ja omakapital	4 695 943	4 310 560	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	17 597 075	15 977 372	13
Muud äritulud	747	120 582	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 295 637	-7 708 407	15
Mitmesugused tegevuskulud	-2 029 462	-1 918 535	16
Tööjõukulud	-3 367 730	-3 752 023	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-708 090	-1 420 580	6,7
Muud ärikulud	-83 607	-68 112	
Ärikasum (-kahjum)	3 113 296	1 230 297	
Finantstulud ja -kulud	-769 812	-40 472	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 343 484	1 189 825	
Tulumaks	-244 291	-50 772	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 099 193	1 139 053	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 113 296	1 230 297	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	708 090	1 420 580	6,7
Muud korrigeerimised	-11 633	-14 687	
Kokku korrigeerimised	696 457	1 405 893	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-257 527	5 652	2
Varude muutus	-35 227	27 610	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-233 367	-383 715	9
Kokku rahavood äritegevusest	3 283 632	2 285 737	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 073 878	0	6
Antud laenud	-220 000	-414 290	4
Laekunud intressid	4 073	35 041	4,18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 289 805	-379 249	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-687 508	-523 764	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	126 065	0	8
Makstud intressid	-28 705	-65 710	18
Makstud dividendid	-919 000	-191 000	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-244 291	-50 772	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 753 439	-831 246	
Kokku rahavood	240 388	1 075 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 339 844	1 265 322	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	240 388	1 075 242	
Valuutakursside muutuste mõju	-918	-720	18
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 579 314	2 339 844	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	800 000	40 000	255 547	1 095 547
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 139 053	1 139 053
Makstud dividendid			-191 000	-191 000
Muutused reservides		12 693	-12 693	
31.12.2009	800 000	52 693	1 190 907	2 043 600
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 099 193	2 099 193
Makstud dividendid			-919 000	-919 000
Muutused reservides		27 307	-27 307	
31.12.2010	800 000	80 000	2 343 793	3 223 793

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.

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 40 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest 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 40000

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 dividendide 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 suurus 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	334 209	83 467	
Ostjatelt laekumata arved	373 809	123 067	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-39 600	-39 600	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 939	0	3
Muud nõuded	245 413	758 042	
Laenunõuded	220 000	701 552	4
Intressinõuded	413	31 490	4
Muud nõuded	25 000	25 000	
Ettemaksed	6 685	10 839	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	597 246	852 348	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 088	1 240
Käibemaks		139 331	109 048
Üksikisiku tulumaks		51 821	66 892
Sotsiaalmaks		136 750	159 937
Kohustuslik kogumispension		5 156	2 482
Töötuskindlustusmaksed		16 803	19 862
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	12 327
Ettemaksukonto jääk	10 939		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 939	351 949	371 788

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	220 000	220 000		
Intressinõuded	413	413		
Muud nõuded	25 000	25 000		
Kokku muud nõuded	245 413	245 413		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	701 552	0	701 552	
Intressinõuded	31 490	31 490		
Muud nõuded	25 000	25 000		
Kokku muud nõuded	758 042	56 490	701 552	

Muude nõuetena on kajastatud vastavalt üürilepingule tasutud tagatisraha, mis kuulub tagastamisele üürilepingu lõppedes.

Laenu on antud Eesti kroonides intressimääraga 2% aastas tagastamistähtajaga 2011 aasta

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	393 052	347 317
Ettemaksed varude eest	0	10 508
Kokku varud	393 052	357 825

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	5 601 748	5 601 748
Akumuleeritud kulum	-3 458 001	-3 458 001
Jääkmaksumus	2 143 747	2 143 747
Amortisatsioonikulu	-1 404 596	-1 404 596
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 601 748	5 601 748
Akumuleeritud kulum	-4 862 597	-4 862 597
Jääkmaksumus	739 151	739 151
Ostud ja parendused	1 073 878	1 073 878
Amortisatsioonikulu	-692 094	-692 094
31.12.2010		
Soetusmaksumus	6 675 626	6 675 626
Akumuleeritud kulum	-5 554 691	-5 554 691
Jääkmaksumus	1 120 935	1 120 935

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	80 000	80 000
Akumuleeritud kulum	-42 624	-42 624
Jääkmaksumus	37 376	37 376
Amortisatsioonikulu	-15 984	-15 984
31.12.2009		
Soetusmaksumus	80 000	80 000
Akumuleeritud kulum	-58 608	-58 608
Jääkmaksumus	21 392	21 392
Amortisatsioonikulu	-15 996	-15 996
31.12.2010		
Soetusmaksumus	80 000	80 000
Akumuleeritud kulum	-74 604	-74 604
Jääkmaksumus	5 396	5 396

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	126 065	126 065			6%	EEK	31.01.2011
Lühiajalised laenud kokku	126 065	126 065					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	207 236	207 236			2,75%+euribor	EUR	18.05.2011
Pikaajalised laenud kokku	207 236	207 236					
Laenukohustused kokku	333 301	333 301					

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	894 744	250 733	644 011		2,75%+euribor	EUR	18.04.2013
Pikaajalised laenud kokku	894 744	250 733	644 011				
Laenukohustused kokku	894 744	250 733	644 011				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Muud varad	Kokku
31.12.2010	2 000 000	2 000 000
31.12.2009	2 000 000	2 000 000

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

Laenude tagatiseks on kommersspant AS Ööklubi Maasikas vallasvarale, hüpoteek korteriomandile Veeriku 12D-13, Tartu (juhatuse liikme vara) ja juhatuse liikme käendus.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	430 713	489 135	
Võlad töövõtjatele	356 187	463 101	10
Maksuvõlad	351 949	371 788	3
Muud võlad	0	48 192	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 138 849	1 372 216	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	166 558	183 906
Puhkusekohustus	130 772	178 583
Muud võlad töövõtjatele	58 857	98 156
Muud kinnipidamised töötasudelt	0	2 456
Kokku võlad töövõtjatele	356 187	463 101

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Maksimaalsed dividendid	1 851 596	919 244
Potentsiaalne tulumaks	492 197	244 356
Kokku tingimuslikud kohustused	2 343 793	1 163 600

Ettevõtte vaba omakapital, arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali, seisuga 31.12.2009 moodustas 1 163 600 krooni.

Lisa 12 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	800 000	800 000
Aktsiate arv (tk)	8 000	8 000
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimum aktsiakapital 400 000 krooni ja maksimum aktsiakapital 1 600 000 krooni.

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 597 075	15 977 372
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	17 597 075	15 977 372
Kokku müügitulu	17 597 075	15 977 372
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Jookide serveerimine ööklubis	17 597 075	15 977 372
Kokku müügitulu	17 597 075	15 977 372

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahhid, viivised ja hüvitised	0	94 626
Muud	747	25 956
Kokku muud äritulud	747	120 582

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 749 330	-3 192 917
Energia	-355 025	-308 493
Elektrienergia	-248 465	-204 317
Soojusenergia	-106 560	-104 176
Alltöövõtutööd	-267 823	-371 077
Üür ja rent	-1 258 649	-1 192 320
Ruumide haldus-ja hoolduskulud	-285 882	-298 518
Valvekulud	-873 252	-941 280
Klubi sisustuskulud	-1 176 798	-1 029 653
Muud	-328 878	-374 149
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 295 637	-7 708 407

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	-40 385	-45 406
Kütus	-40 385	-45 406
Mitmesugused bürookulud	-186 846	-344 800
Koolituskulud	-37 228	-9 250
Riiklikud ja kohalikud maksud	-46 270	-42 067
Reklaamikulud	-661 252	-761 270
Muud ostetud teenused	-601 425	-405 921
Remondikulud	-334 948	-291 624
Muud	-121 108	-18 197
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 029 462	-1 918 535

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-2 435 542	-2 744 898
Sotsiaalmaksud	-932 188	-1 007 125
Kokku tööjõukulud	-3 367 730	-3 752 023
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	17

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	4 486	36 469
Intressikulud	-28 705	-61 534
Intressikulu laenudelt	-28 705	-61 534
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-918	-720
Muud finantstulud ja -kulud	-744 675	-14 687
Kokku finantstulud ja -kulud	-769 812	-40 472

Muude finantskuludena on muuhulgas kajastatud OÜ Sohvaäär Tikker pankrotist tingitud laenude, summas 701 552 krooni ja laenuintresside, summas 31 490 krooni, mahakandmine.

Lisa 19 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	919 000	244 291	191 000	50 772
Kokku	919 000	244 291	191 000	50 772

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	58 857	0	98 156
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 103	0	798 765	50 919

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	996 058	361 053	895 106	202 624

Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole 2010. ja 2009 aastal tasusid makstud. Tegevjuhtkonnaga seotud ettevõttele antud laenud on intressiga 2% aastas, tagastamistähtajaga 2011 aastal (vaata lisa 4).

Aruande digitaalallkirjad

AS Ööklubi Maasikas (registrikood: 11169185) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA MUUGA	Juhatuse liige	18.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Ööklubi Maasikas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Ööklubi Maasikas raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 19, 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 31.12.2010 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

18.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Ööklubi Maasikas (registrikood: 11169185) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	19.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 099 193
Kokku	2 343 793
Jaotamine	
Dividendideks	1 850 993
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	492 800
Kokku	2 343 793

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 099 193
Kokku	2 343 793
Jaotamine	
Dividendideks	1 850 993
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	492 800
Kokku	2 343 793

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	17597075	100.00%	Jah

Sidevahendid

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