

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: AS Ööklubi Maasikas

registrikood: 11169185

tänavatalu 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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Tulumaks	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

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

Aruandeperioodil keskenduti majanduslanguses ellujäämisele, uute suundade ja eesmärkide püstitamisele. Põhieesmärgiks sai kliendi vajaduste määramine ja sellest tulenevalt ka tootearendus. Samuti oli väga olulisel kohal finantseesmärkide määramine ja saavutamine. Nimetatud eesmärgid ka saavutati ja suudeti teenida majanduslanguse tingimustes kasumit.

Tigeda Tikri kohvikuna pidamisest loobuti ja alates sügisest 2009 käivitati ööklubi lisasaalina endised Tigeda Tikri pinnad. Nimetatud samm oli edukas, kuna võimaldas pakkuda külastajatele rohkem ja põnevamaid võimalusi klubis aja veetmiseks, samuti lahendas see ära meie ruumikitsikuse probleemi.

Ööklubil Maasikas on plaanis jätkata oma tegevust ja areneda väljapoole, panustada toote arendusse, samuti mitte unustades töötajaid. Seoses majanduse madalseisu stabiliseerumisega 2009 aasta viimases kvartalis ja müüginumbrite kasvuga on plaanis järgneval perioodil viia klubis läbi värseknduskuur juba koostatud sisekujundusprojekti alusel.

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 31 (2008 a 45) ning nende tasude üldsumma oli 3 752 023 krooni (2008 a 4 900 275) krooni.

Finantsaruandluse analüüs	2009	2008
<i>Kasumlikkus/tasuvus</i>		
Ärikasumimarginaal	0,08	0,02
Puhaskasumimarginaal	0,07	0,01
Varade tootlus	0,28	0,06
Omakapitali tootlus	0,56	0,23
Põhivarade käibekordaja	12,7	8,05
Varade käibekordaja	3,9	4,65
<i>Maksevõime</i>		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,75	0,79
Maksevõime-e. likviidsuskordaja	1,53	0,62
Maksevalmiduskordaja	1,53	0,62

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, on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 03.05.2010 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 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 339 844	1 265 322	
Nõuded ja ettemaksed	150 796	155 019	2
Varud	357 825	385 435	5
Kokku käibevara	2 848 465	1 805 776	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	701 552	287 262	4
Materiaalne põhivara	739 151	2 143 747	6
Immateriaalne põhivara	21 392	37 376	7
Kokku põhivara	1 462 095	2 468 385	
Kokku varad	4 310 560	4 274 161	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	250 733	523 764	8
Võlad ja ettemaksed	1 372 216	1 760 106	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 622 949	2 283 870	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	644 011	894 744	8
Kokku pikaajalised kohustused	644 011	894 744	
Kokku kohustused	2 266 960	3 178 614	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	800 000	800 000	13
Kohustuslik reservkapital	52 693	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 854	1 680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 139 053	253 867	
Kokku omakapital	2 043 600	1 095 547	
Kokku kohustused ja omakapital	4 310 560	4 274 161	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	15 977 372	19 868 342	14
Muud äritulud	120 582	594 853	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 708 407	-10 669 015	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 918 535	-2 511 176	17
Tööjõukulud	-3 752 023	-4 900 275	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 420 580	-1 950 536	6,7
Muud ärikulud	-68 112	-53 337	19
Ärikasum (-kahjum)	1 230 297	378 856	
Finantstulud ja -kulud	-40 472	-124 989	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 189 825	253 867	
Tulumaks	-50 772	0	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 139 053	253 867	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 230 297	378 856	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 420 580	1 950 536	6,7
Muud korrigeerimised	-14 687	-13 553	
Kokku korrigeerimised	1 405 893	1 936 983	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 652	-30 829	
Varude muutus	27 610	160 208	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-383 715	-806 834	
Makstud intressid	-65 710	-128 979	9,20
Makstud ettevõtte tulumaks	-50 772	0	21
Kokku rahavood äritegevusest	2 169 255	1 509 405	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-41 385	6
Antud laenud	-414 290	-287 262	
Antud laenude tagasimaksed	0	400 000	
Laekunud intressid	35 041	2 481	4,20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-379 249	73 834	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	565 000	8
Saadud laenude tagasimaksed	-523 764	-563 369	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-377 493	8
Makstud dividendid	-191 000	0	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-714 764	-375 862	
Kokku rahavood	1 075 242	1 207 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 265 322	58 502	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 075 242	1 207 377	
Valuutakursside muutuste mõju	-720	-557	20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 339 844	1 265 322	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	800 000	40 000	1 680	841 680
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			253 867	253 867
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 reserves		12 693	-12 693	
31.12.2009	800 000	52 693	1 190 907	2 043 600

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 müüdü 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 eeldadavatest kasulikest eluigadest.

- muu materiaalne põhivara 2-5 aastat

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 40000

Finantskohustused

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.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	83 467	67 979	3
Muud nõuded	56 490	55 061	4
Ettemaksed	10 839	31 979	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	150 796	155 019	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	123 067	107 579
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-39 600	-39 600
Kokku nõuded ostjate vastu	83 467	67 979
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-39 600	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-39 600
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-39 600	-39 600

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	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	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	287 262	0	287 262	
Intressinõuded	30 061	30 061		
Muud nõuded	25 000	25 000		
Kokku muud nõuded	342 323	55 061	287 262	

Muude nõuetena on kajastatud vastavalt üürilepingule tasutud tagatisraha, mis kuulub tagastamisele üürilepingu lõppedes. Laenud on antud Eesti kroonides intressimääraga 5% ja tagastamistähtaegadega 2011 ja 2012 aasta.

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	347 317	375 435
Ettemaksed varude eest	10 508	10 000
Kokku varud	357 825	385 435

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	5 560 363	5 560 363
Akumuleeritud kulum	-1 523 449	-1 523 449
Jääkmaksumus	4 036 914	4 036 914
Ostud ja parendused	41 385	41 385
Amortisatsioonikulu	-1 934 552	-1 934 552
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

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	80 000	80 000
Akumuleeritud kulum	-26 640	-26 640
Jääkmaksumus	53 360	53 360
Amortisatsioonikulu	-15 984	-15 984
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

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	894 744	250 733	644 011	
Pikaajalised laenud kokku	894 744	250 733	644 011	
Laenukohustused kokku	894 744	250 733	644 011	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud tagatiseta võlakohustused	287 000	287 000		
Lühiajalised laenud kokku	287 000	287 000		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	1 131 508	236 764	894 744	
Pikaajalised laenud kokku	1 131 508	236 764	894 744	
Laenukohustused kokku	1 418 508	523 764	894 744	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Muud varad	Kokku
31.12.2009	2 000 000	2 000 000
31.12.2008	2 000 000	2 000 000

Lühiajalised laenud on saadud Eesti kroonides, intressimääraga 0-8%, tagasimaksetähtajaga 07.08.2009. Pikaajaline laen on saadud Swedbank`ist intressimääraga 2,75%+ euribor, tagasimaksetähtajaga 18.04.2013

Pangalt saadud pikaajalise laenu (31.12.2009 a seisuga 894 744) ja arvelduskrediidi (31.12.2009 a. seisuga 0 krooni) tagatiseks on:

- kommertsant AS Ööklubi Maasikas vallasvarale summas 2 milj. krooni
- hüpoteek korteriomandile asukohaga Veeriku 12D-13, Tartu (juhatuse liikme ühisvara)
- hüpoteek korteriomandile asukohaga Liikuri 50-107, Tallinn (juhatuse liikme ühisvara)

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	489 135	963 777	
Võlad töövõtjatele	463 101	432 241	10
Maksuvõlad	371 788	359 913	11
Muud võlad	48 192	0	
Intressikohustused	0	4 175	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 372 216	1 760 106	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	183 906	221 711
Puhkusekohustus	178 583	162 567
Muud võlad töövõtjatele	98 156	47 963
Muud kinnipidamised töötasudelt	2 456	0
Kokku võlad töövõtjatele	463 101	432 241

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 240	3 467
Käibemaks	109 048	88 436
Üksikisiku tulumaks	66 892	76 642
Sotsiaalmaks	159 937	177 258
Kohustuslik kogumispension	2 482	9 426
Töötuskindlustusmaksed	19 862	4 684
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 327	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	371 788	359 913

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
Maksimaalsed dividendid	919 244	191 855
Potentsiaalne tulumaks	244 356	50 999
Kokku tingimuslikud kohustused	1 163 600	242 854

Ettevõtte vaba omakapital, arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali, seisuga 31.12.2009 moodustas 1 163 600 (31.12.2008 242 854) krooni.

Lisa 13 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	800 000	800 000
Aktsiate arv (tk)	8 000	8 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

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

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 977 372	19 868 342
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	15 977 372	19 868 342
Kokku müügitulu	15 977 372	19 868 342
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Jookide serveerimine ööklubis	15 977 372	17 865 935
Restoranid ja toitlustuskohad	0	2 002 407
Kokku müügitulu	15 977 372	19 868 342

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	94 626	585 264
Muud	25 956	9 589
Kokku muud äritulud	120 582	594 853

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 192 917	-4 420 294
Energia	-308 493	-824 265
Elektrienergia	-204 317	-543 077
Soojusenergia	-104 176	-281 188
Alltöövõtutööd	-371 077	-363 083
Üür ja rent	-1 192 320	-1 935 717
Ruumide haldus-ja hoolduskulud	-298 518	-64 534
Valvekulud	-941 280	-1 090 800
Klubi sisustuskulud	-1 029 653	-1 693 109
Muud	-374 149	-277 213
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 708 407	-10 669 015

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	0	-79 966
Energia	-45 406	-52 123
Kütus	-45 406	-52 123
Mitmesugused bürookulud	-344 800	-273 824
Koolituskulud	-9 250	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-42 067	-77 485
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-39 600
Reklaamikulud	-761 270	-718 875
Muud ostetud teenused	-405 921	-409 618
Remondikulud	-291 624	-700 407
Muud	-18 197	-159 278
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 918 535	-2 511 176

Lisa 18 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-2 744 898	-3 603 829
Sotsiaalmaksud	-1 007 125	-1 296 446
Kokku tööjõukulud	-3 752 023	-4 900 275
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	17	33

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	-60 528	-51 383
Muud	-7 584	-1 954
Kokku muud ärikulud	-68 112	-53 337

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	36 469	22 275
Intressikulud	-61 534	-133 154
Intressikulu laenudelt	-61 534	-133 154
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-720	-557
Muud finantstulud ja -kulud	-14 687	-13 553
Kokku finantstulud ja -kulud	-40 472	-124 989

Lisa 21 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	191 000	50 772
Kokku	191 000	50 772

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	98 156	0	137 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	798 765	50 919	495 416	178 449

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	202 624	895 106	69 539	2 250 706

Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole 2009. ja 2008 aastal tasusid makstud. Tegevjuhtkonnaga seotud ettevõttele antud laenud on intressiga 5% aastas, tagastamistähtaegadega 2011 ja 2012 aastal(vaata lisa 4).

Aruande digitaalallkirjad

AS Ööklubi Maasikas (registrikood: 11169185) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA ARGE	Juhatuse liige	14.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Ööklubi Maasikas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Ööklubi Maasikas raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Ööklubi Maasikas finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tiit Simo

Vandeaudiitori number: 290

T. Simo Konsultatsioonid OÜ

Audiitorettevõtja tegevuloo number: 116

Soinaste 4, Tartu

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 16.05.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Ööklubi Maasikas (registrikood: 11169185) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	16.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 139 053
Kokku	1 190 907
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	27 307
Dividendideks	919 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 600
Kokku	1 190 907

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 139 053
Kokku	1 190 907
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	27 307
Dividendideks	919 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 600
Kokku	1 190 907

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	15977372	100.00%	Jah

Sidevahendid

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