

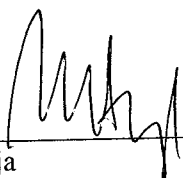
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

29.06.2009

2164 99876

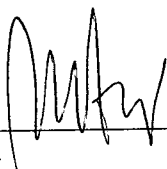
MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2008
aruandeaasta lõpp:	31.12.2008
ärinimi nimi:	AS Ööklubi Maasikas
registrikood:	11169185
tänava/talu nimi, maja ja korteri number:	Küüni 7
küla/alev/alevik/linn:	Tartu
postisihtnumber:	51004
maakond:	Tartumaa
telefon:	7 366 273
e-posti aadress:	maasikas@maasikas.com
veebilehe aadress:	www.maasikas.com


Juhataja

SISUKORD

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 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Maksuvõlad	14
Lisa 9 Omakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Muud tegevuskulud	16
Lisa 14 Laenu tagatis	16
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2008.a majandusaasta aruandele	18



TEGEVUSARUANNE

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

Aruandeperioodil keskenduti ettevõtte sisesele arengule, määrates ära suunad ja eesmärgid. Põhieesmärgiks sai hea töötajasõbraliku sisekliima loomine ja meeskonna arendamine. Samuti oli väga olulisel kohal finantseesmärkide määramine ja saavutamine. Põhiliseks sai ettevõtte kahjumist välja toomine ja aruandeperioodi lõpuks kasumisse viimine. Nimetatud eesmärk ka saavutati.

Kuna eelneva perioodi kahjumi põhjuste analüüs näitas, et kohvik Tige Tikker ei ole rentaabel, siis proovisime leida operaatori, kes edasi majandaks. Septembris alustas tööd operaatorfirma, kuid selleks ajaks oli tunda juba esimesi majanduskliima jähnenemise märke, mille tulemusel tegi Maasikas laenu näol veel oma panuse Tigeda Tikri edasi arendamiseks.

Ööklubil Maasikas on plaanis jätkata oma tegevust ja areneda väljapoole, panustada toote arendusse, samuti mitte unustades töötajaid. Seoses majanduses tekkiva madalseisuga lükkasime remondi tegemise plaanid edasi tulevasse perioodi.

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

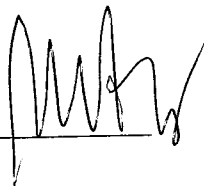
Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekute tarbeks kulutusi tehtud ei ole ja ei plaanita ka järgneval aastal.

Juhatuse ja nõukogu liikmed aruandeperioodil tasu ei ole saanud.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 45 (2007 a 33) ning nende tasude üldsumma oli 4 900 275 (2007 a 3 217 920) krooni.

<i>Finantssuhtarvud</i>	<i>2008</i>	<i>2007</i>
Maksevõime tase (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,79	0,34
Rahaliste vahendite tase(raha/lühiajalised kohustused)	0,55	0,02
Ärimentaablus (ärikasum/netokäive)	0,02	-0,07
Puhasrentaablus (puhaskasum/netokäive)	0,01	-0,08
Omakapitali määr (omakapital/varad kokku)	0,26	0,16

Juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Ööklubi Maasikas juhatus 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 17, on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 18.05.2009 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.

Juhatuse hinnangul on AS Ööklubi Maasikas jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2008.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 21.mail 2009.a

Juhataja
Monika Arge

Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

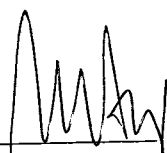
06-06-2009

Allkiri
Tiit Sarno audiitor

BILANSS

(Eesti kroonides)

	Lisad	31.12.2008	31.12.2007
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha		1 265 322	58 502
Nõuded ja ettemaksed	2	155 019	504 396
Varud	3	385 435	545 643
Käibevara kokku		1 805 776	1 108 541
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	15	287 262	0
Materiaalne põhivara	4	2 143 747	4 036 914
Immateriaalne põhivara	5	37 376	53 360
Põhivara kokku		2 468 385	4 090 274
VARAD KOKKU		4 274 161	5 198 815
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6,15	523 764	662 862
Võlad ja ettemaksed	7	1 760 106	2 562 765
Lühiajalised kohustused kokku		2 283 870	3 225 627
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	894 744	1 131 508
Pikaajalised kohustused kokku		894 744	1 131 508
KOHUSTUSED KOKKU		3 178 614	4 357 135
Omakapital			
Aktiivkapital/osakapital nimiväärtuses	9	800 000	800 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 680	1 089 892
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		253 867	-1 088 212
Omakapital kokku		1 095 547	841 680
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4 274 161	5 198 815


Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06-06-2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

KASUMIARUANNE

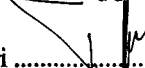
(Eesti kroonides)

	Lisad	2008	2007
Müügitulu	10	19 868 342	14 430 637
Muud äritulud	11	594 853	9 068
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	-10 669 015	-9 166 768
Muud tegevuskulud	13	-2 511 176	-1 874 996
Tööjõukulu		-3 603 829	-2 411 667
- palgakulu		-1 296 446	-806 253
- sotsiaalmaksud		-1 950 536	-1 141 618
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,5	-53 337	-12 327
Muud ärikulud	11	378 856	-973 924
Ärikasum			
Finantstulud ja -kulud			
- intressikulud		-133 154	-110 272
- kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-557	-720
- muud finantstulud ja -kulud		8 722	-3 296
Kokku finantstulud ja -kulud		-124 989	-114 288
Kasum enne tulumaksustamist		253 867	-1 088 212
Aruandeaasta puhaskasum		253 867	-1 088 212

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

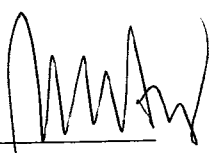
06-06-2009

Allkiri  Tiit Sano audiitor

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(Eesti kroonides)

	Lisad	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		378 856	-973 924
Põhivara amortisatsioon	4,5	1 950 536	1 141 618
Kasum põhivara müügist		0	-1 008
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-30 829	53 891
Varude muutus		160 208	-299 708
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-806 834	1 368 455
Makstud intressid		-128 979	-110 272
Muud finantskulud		-13 553	-15 105
Rahavood äritegevusest kokku		1 509 405	1 163 947
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4,5	-41 385	-2 559 365
sh. ettemaksu arvelt		0	25 000
Põhivara müügist laekunud		0	80 508
Antud laenud		-287 262	-400 000
Antud laenude tagasimaksed		400 000	0
Saadud intressid		2 481	1 542
Rahavood investeerimistegevusest kokku		73 834	-2 852 315
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud lühiajalist laenu		565 000	62 000
Saadud- makstud arvelduskrediit		-377 493	377 493
Saadud lühiajaliste laenude tagasimaksed		-340 000	-520 000
Aktsiakapitali suurendamisest laekunud		0	400 000
Saadud pikaajaliste laenude tagasimaksed		-223 369	-211 140
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-375 862	108 353
Valuutakursside mõju		-557	-720
RAHAVOOD KOKKU		1 206 820	-1 580 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		58 502	1 639 237
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 206 820	-1 580 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 265 322	58 502


Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

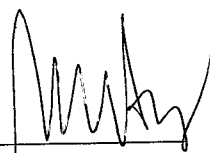
06-06-2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(Eesti kroonides)

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2006	400 000		1 129 892	1 529 892
Aktsiakapitali suurendamine	400 000			400 000
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		40 000	-40 000	0
Aruandeaasta kahjum			-1 088 212	-1 088 212
Saldo seisuga 31.12.2007	800 000	40 000	1 680	841 680
Aruandeaasta puhaskasum			253 867	253 867
Saldo seisuga 31.12.2008	800 000	40 000	255 547	1 095 547


Juhataja

**ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS**

06-03-2009

Allkiri
Tiit Sarno audiitor

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

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 ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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 vähendamisenä.

Muud nõuded

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.

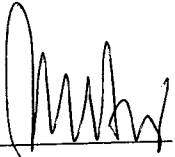
Varud

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


Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06-06-2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

Materiaalne 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.

- | | |
|----------------------------|------------|
| - masinad ja seadmed | 5 aastat |
| - muu materiaalne põhivara | 2-5 aastat |

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

Immateriaalne põhivara

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:

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

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 korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Ettevõtte tulumaks

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.

Tehingud välisvaluutas 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 mitte-monetaarsed 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.

Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06-06-2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

Tulude arvestus

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.

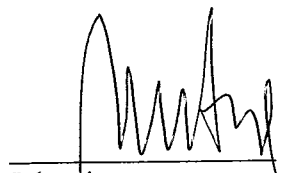
Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2008 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Nõuded ostjate vastu	67 979	46 048
sh. ostjatelt laekumata arved	107 579	46 048
ebatõenäoliselt laekuvad arved	-39 600	0
Muud lühiajalised nõuded	55 061	444 964
sh. lühiajalised laenud	0	400 000
laenude intressid	30 061	10 267
ettesaadud puhkus	0	9 697
rendi tagatisraha	25 000	25 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	31 979	13 384
Kokku	155 019	504 396


Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06-06-2009

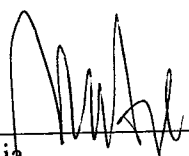
Allkiri
Tili Simo audiitor

Lisa 3.Varud

	31.12.2008	31.12.2007
Müügiks ostetud kaubad	375 435	545 643
Ettemaksed varude eest	10 000	0
Kokku	385 435	545 643

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	90 000	3 000 998	25 000	3 115 998
akumuleeritud kulum 31.12.2006	-7 500	-400 815		-408 315
Jääkmaksumus 31.12.2006	82 500	2 600 183	25 000	2 707 683
soetamine 2007		2 559 365	-25 000	2 534 365
müük 2007	-90 000			-90 000
aruandeaastal arvestatud kulum	-3 000	-1 122 634		-1 125 634
müüdnud põhivara kulum	10 500			10 500
Soetusmaksumus 31.12.2007	0	5 560 363	0	5 560 363
akumuleeritud kulum 31.12.2007	0	-1 523 449	0	-1 523 449
Jääkmaksumus 31.12.2007	0	4 036 914	0	4 036 914
soetamine 2008	0	41 385	0	41 385
aruandeaastal arvestatud kulum		-1 934 552	0	-1 934 552
Soetusmaksumus 31.12.2008	0	5 601 748	0	5 601 748
akumuleeritud kulum 31.12.2008	0	-3 458 001	0	-3 458 001
Jääkmaksumus 31.12.2008	0	2 143 747	0	2 143 747


Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06.06-2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

Lisa 5. Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	80 000	80 000
akumuleeritud kulum 31.12.2006	-10 656	-10 656
Jääkmaksumus 31.12.2006	69 344	69 344
aruandeaastal arvestatud kulum	-15 984	-15 984
Soetusmaksumus 31.12.2007	80 000	80 000
akumuleeritud kulum 31.12.2007	-26 640	-26 640
Jääkmaksumus 31.12.2007	53 360	53 360
aruandeaastal arvestatud kulum	-15 984	-15 984
Soetusmaksumus 31.12.2008	80 000	80 000
akumuleeritud kulum 31.12.2008	-42 624	-42 624
Jääkmaksumus 31.12.2008	37 376	37 376

Immateriaalse põhivarana on arvele võetud kaubamärk.

Lisa 6. Laenukohustused

	Saldo 31.12.2008	Tagasimakse 12 kuu jooksul	tähtaeg 1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr euribor+
Pikaajalised laenukohustused	1 131 508	236 764	894 744	18.04.2013	2,75%
Arvelduskrediit	0			31.07.2009	9,25%
Lühiajalised laenukohustused	287 000	287 000	0	7.08.2009	0-8%
Kokku	1 418 508	523 764	894 744		
	Saldo 31.12.2007	Tagasimakse 12 kuu jooksul	tähtaeg 1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr euribor+
Pikaajalised laenukohustused	1 354 877	223 369	1 131 508	18.04.2013	2,75%
Arvelduskrediit	377 493	377 493	0	31.01.2008	6%
Lühiajalised laenukohustused	62 000	62 000	0	25.10.2008	0%
Kokku	1 794 370	662 862	1 131 508		

Arvelduskrediidi limiit seisuga 31.12.2008 on 400 000 krooni.

Juhataja

**ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS**

13

06-06-2009

Allkiri
Tiiu Simo audiitor

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Võlad tarnijatele	963 777	1 724 179
Võlad töövõtjatele	384 278	421 635
Muud võlad töövõtjatele	47 963	0
Maksuvõlad (lisa 8)	359 913	414 951
Muud võlad	4 175	2 000
Kokku	1 760 106	2 562 765

Lisa 8. Maksuvõlad

	31.12.2008	31.12.2007
Sotsiaalmaks	177 258	236 844
Üksikisiku tulumaks	76 642	98 854
Ettevõtte tulumaks	3 467	1 675
Töötuskindlustus	4 684	6 398
Kohustuslik kogumispension	9 426	13 008
Käibemaks	88 436	57 674
Maksuviivised	0	498
Kokku	359 913	414 951

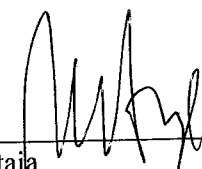
Lisa 9. Omakapital

	31.12.2008	31.12.2007
Aktiakapital	800 000	800 000
Aktsiate arv	8 000	8 000
Aktsiate nimiväärtus	100	100

2007 aastal kujundati osaühing ümber aktsiaseltsiks. Emiteeriti 80 000 uut 10- kroonise nimiväärtusega aktsiat. Aktsiate eest tasuti rahas.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2008 moodustas 242 854 krooni.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 191 855 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 50 999 krooni


Juhataja

**ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS**

06-06-2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

Lisa 10. Müügitulu

AS Ööklubi Maasikas müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2008	2007
Eesti	19 868 342	14 430 637

AS Ööklubi Maasikas müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad	2008	2007
Jookide serveerimine ööklubis	17 865 935	13 445 978
Restoranid ja toitlustuskohad	2 002 407	984 659
Kokku	19 868 342	14 430 637

Lisa 11. Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2008	2007
Tulu põhivara müügist	0	1 008
Kahjude hüvitus	585 264	0
Muud äritulud	9 589	8 060
Muud äritulud kokku	594 853	9 068

Muud ärikulud	2008	2007
Viivised ja trahvid	-51 383	-2934
Muud ärikulud	-1 954	-9 393
Muud äritulud kokku	-53 337	-12 327

Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2008	31.12.2007
Kaubad müügiks	-4 420 294	-3 181 671
Pakkematerjali kulu	-594	-33 752
Pandipakendi kulu	0	-25 739
Ruumide rent	-1 935 717	-1 977 825
Ruumide haldus ja hoolduskulud	-888 799	-837 640
Valvekulud	-1 090 800	-739 673
Klubi, kohviku sisustus	-1 472 005	-1 669 362
Esinejad, DJ	-363 083	-474 347
Köögi- ja baaritarbed	-221 104	-94 108
Muud teenused	-276 619	-132 651
Kokku	-10 669 015	-9 166 768

Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06-06-2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

Lisa 13. Muud tegevuskulud

	31.12.2008	31.12.2007
Autokulud	-191 632	-143 106
Kontorikulud	-273 824	-331 170
Remondikulu	-700 407	0
Reklaamikulu	-718 875	-648 033
Muud teenused	-352 075	-697 712
Muud	-274 363	-54 975
Kokku	-2 511 176	-1 874 996

Lisa 14. Laenu tagatis

Pangalt saadud pikaajalise laenu (31.12.2008 a seisuga 1 131 508) ja arvelduskrediidi (31.12.2008 a. seisuga 0 krooni) tagatiseks on:

- kommersspant 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)

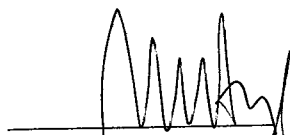
Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega

AS Ööklubi Maasikas aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

AS Ööklubi Maasikas on 2008.a ja 2007.a ostnud ja müünud kaupu ja teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2008		2007	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmega seotud ettevõte	0	69 539	0	0
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	0	0	80 284	2 610
Kaupade ost-müük kokku	0	69 539	80 284	2 610
Juhatuse liikmega seotud ettevõte	16 339	0	0	0
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	2 234 367	0	1 980 445	0
Teenuste ost-müük kokku	2 234 367	0	1 980 445	0


Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06.06.2009

Allkiri
Tiit Simo audiitor

	2008	2007
Saadud laenu		
Juhatuse liige	315 000	62 000
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	100 000	0

	2008	2007
Saadud laenude tagasimaksed		
Juhatuse liige	240 000	520 000
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	100 000	0

Juhatuse liikmelt saadud laen on intressiga 0%, tagastamistähtaeg 07.08.2009. Juhatuse liikmega seotud ettevõttelt saadud laen on intressiga 5% aastas, tagastamistähtaeg 09.04.2008.

	2008	2007
Antud laenu		
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	0	400 000
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	287 262	0

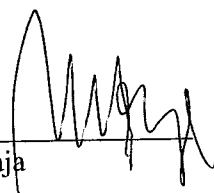
	2008	2007
Antud laenude tagasimaksed		
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	400 000	0

Juhatuse liikmega seotud ettevõttele antud laen on intressiga 5% aastas, tagastamistähtaeg 28.08.2010. Nõukogu liikmega seotud ettevõttele antud laen on intressiga 4% aastas, tagastamistähtaeg 31.12.2008

Saldod seotud osapooltega

	31.12.2008	31.12.2007
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	6 272	0
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	201 882	410 267
Lühiajalised nõuded kokku	208 154	410 267
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	287 262	0
Pikaajalised nõuded kokku	287 262	0
Juhatuse liige	137 000	62 000
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	1 800	0
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	176 649	243 980
Lühiajalised kohustused kokku	315 449	305 980

Juhatuse ja nõukogu liikmetele pole 2008. ja 2007. aastal tasu makstud.

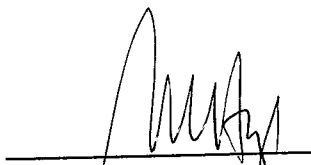
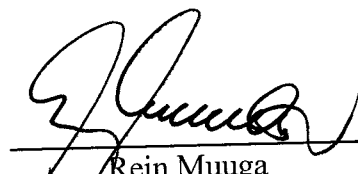
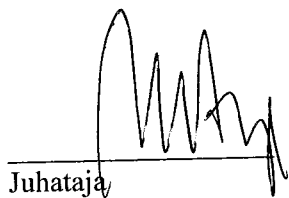
Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

06-06-2009
Allkiri
Tiit Simo audiitor

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2008.a majandusaasta aruandele

AS Ööklubi Maasikas 2008.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt.....2009, kinnitamine


Monika Arge
Juhataja
Rein Muuga
Nõukogu liige
Viktor Lihhodei
Nõukogu liige
Anti Kustassoo
Nõukogu liige
Juhataja

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Ööklubi Maasikas jaotamata kasum on:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 680 krooni
2008. a. puhaskasum	253 867 krooni
Kokku jaotamata kasum 31.12.2008	255 547 krooni

AS Ööklubi Maasikas juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada puhaskasum alljärgnevalt:

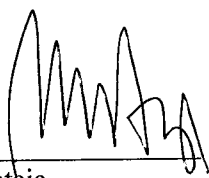
1. eraldised kohustuslikku reservkapitali	12 693 krooni
2. maksta dividende	191 000 krooni
3. jaotamata kasumisse	51 854 krooni

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

**2008 a majandusaasta
aruande kinnitamise seisuga**

AS Ööklubi Maasikas aktsionär:

Monika Arge (isikukood 47603122718, elukoht Tallinn Täpiku 12)
80 000 aktsiat nimiväärtusega 10 krooni


Juhataja

AS Ööklubi Maasikas aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)

Jookide serveerimine ööklubis (56301)	17 865 935
Restoranid ja toidlustuskohad (56101)	2 002 407
Kokku	19 868 342


Juhataja

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Ööklubi Maasikas ainuaktsionärile

Olen auditeerinud **aktsiaselts Ööklubi Maasikas** raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2008, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaidsid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17 on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse 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.

Audiitori kohustused

Audiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Auditeerimiseeskirjadega. Need eeskirjad nõuavad, et ma oleks vastavuses eetikanõuetega ning et planeeriks ja viiks auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

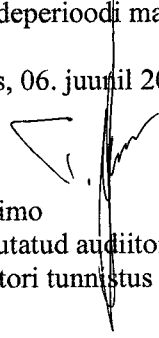
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne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

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

Arvamus

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **aktsiaselts Ööklubi Maasikas** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2008 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tartus, 06. juunil 2009


Tiit Simo
Vannutatud audiitor
Audiitori tunnistus nr. 290