

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.07.2008

182 89843

.....
EF

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2007
aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi nimi: AS Ööklubi Maasikas

registrikood: 11169185

tänavanimi,
maja number: Küüni 7

linn: Tartu

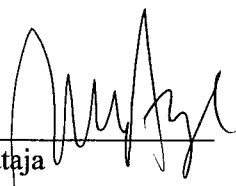
postisihtnumber: 51004

maakond: Tartumaa

telefon: +372 736 6273

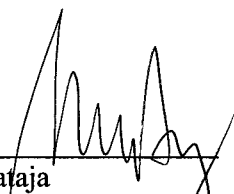
e-posti aadress: maasikas@maasikas.com

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	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 6 Maksuvõlad	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Maksuvõlad	13
Lisa 9 Omakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Muud tegevuskulud	15
Lisa 13 Laenu tagatis	15
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007.a majandusaasta aruandele	17


Juhataja

TEGEVUSARUANNE

OÜ Monmark kujundati ümber AS-ks Ööklubi Maasikas 01.02.2007. AS Ööklubi Maasikas põhitegevuseks aruandeperioodil oli ööklubi pidamine (56301) Tartus, aadressil Küüni 7. Juulis 2007 suurendati remondi käigus ööklubi pinda 100 m² võrra kõrval asuvate ruumide arvelt. Ehitati juurde mugav istumisala ja suitsuruum vastavalt seaduses sätestatud nõuetele. Muudeti pisut klubi sisekujundust, tuues juurde uusi elemente. Samuti täiendati heli ja valgusparki uue tehnikaga. August 2007 avati klubi taas küllastajatele. Kokku investeeriti remonti ligikaudu 100 000 krooni.

Juuli 2007 alustasime ka samal korrusel paikneva üüripinna ümber kujundamist kohvik-lesilaks. Novembris 2007 avasime kohvik-lesila Tige Tikker. Tegemist on toitlustusasutusega, mis segatud meelelahutusega. Reedeti, laupäeviti toimusid nn. ülemaja peod, kus kohviku ja ööklubi vaheline uks oli lahti ja küllastajaid said käia läbi maja ja kuulata erinevaid muusikastiile. Tigeda Tikri ehitusse investeeriti 2,1 miljonit krooni.

2008 aastal on plaanis Tige Tikker anda üle operaatorfirmale, et maksimaalselt arendada toitlustusasutuse tegevust ja kaasata lisainvesteeringuid. Ööklubi maasikal on plaanis jätkata oma tegevust ning järgmise aruandeaasta keskpaigas teha remonti ja investeerida uude mööblisse ja sisekujundusse.

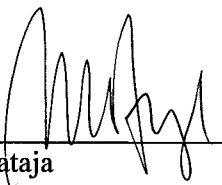
Suveperioodil on klubi küllastatavus väiksem, sest palju inimesi on Tartust ära, seega hooajalisus mõjutab oluliselt klubi majandustulemusi. Samas õnnestus eelneval perioodil klubi käivet oluliselt suurendada kuna seoses klubi suurenemisega tekkis võimalus vastu võtta rohkem küllastajaid.

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

Juhatuse ja nõukogu liikmed aruandeperioodil tasu ei ole saanud.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 33 ning nende tasude üldsumma oli 3 217 920 krooni.

<i>Finantssuhtarvud</i>	<i>2007</i>	<i>2006</i>
Maksevõime tase (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,34	1,04
Rahaliste vahendite tase(raha/lühiajalised kohustused)	0,02	0,83
Ärirentaablus (ärikasum/netokäive)	-0,07	0,18
Puhasrentaablus (puhaskasum/netokäive)	-0,08	0,17
Omakapitali määr (omakapital/varad kokku)	0,16	0,32


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 on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 30.05.2008 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.

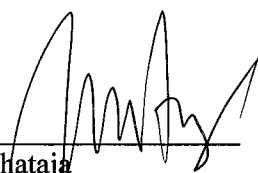
Juhatuse hinnangul on AS Ööklubi Maasikas jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 04.juunil 2008.a



Juhataja
Monika Arge



Juhataja

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuupäev 26.06/2008
Allkirj

BILANSS

(Eesti kroonides)

	Lisad	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha		58 502	1 639 237
Nõuded ja ettemaksed	2	504 396	148 020
Varud	3	545 643	245 935
Käibevara kokku		1 108 541	2 033 192
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	4 036 914	2 707 683
Immateriaalne põhivara	5	53 360	69 344
Põhivara kokku		4 090 274	2 777 027
VARAD KOKKU		5 198 815	4 810 219
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	662 862	784 039
Võlad ja ettemaksed	7	2 562 765	1 194 310
Lühiajalised kohustused kokku		3 225 627	1 978 349
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	1 131 508	1 301 978
Pikaajalised kohustused kokku		1 131 508	1 301 978
KOHUSTUSED KOKKU		4 357 135	3 280 327
Omakapital			
Aktiivkapital/osakapital nimiväärtuses	9	800 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 089 892	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-1 088 212	1 129 892
Omakapital kokku		841 680	1 529 892
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 198 815	4 810 219

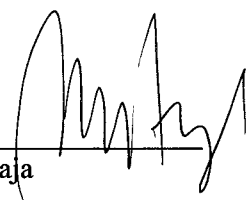
Juhataja 

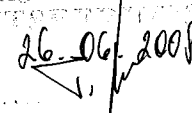
ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuup. 26.06.2008
Allkiri
Tili

KASUMIARUANNE

(Eesti kroonides)

	Lisad	2007	2006
Müügitulu	10	14 430 637	6 576 091
Muud äritulud		9 068	372 030
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	-9 166 768	-3 343 899
Muud tegevuskulud	12	-1 874 996	-1 018 128
Tööjõukulu			
- palgakulu		-2 411 667	-710 077
- sotsiaalmaksud		-806 253	-236 612
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,5	-1 141 618	-418 971
Muud ärikulud		-12 327	-5 332
Ärikasum		-973 924	1 215 102
Finantstulud ja -kulud			
- intressikulud		-110 272	-61 019
- kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-720	-1 996
- muud finantstulud ja -kulud		-3 296	-22 195
Kokku finantstulud ja -kulud		-114 288	-85 210
Kasum enne tulumaksustamist		-1 088 212	1 129 892
Aruandeaasta puhaskasum		-1 088 212	1 129 892

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuup. 26.06.2008
Allkirj. 

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(Eesti kroonides)

	Lisad	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-973 924	1 215 102
Põhivara amortisatsioon	4,5	1 141 618	418 971
Kasum põhivara müügist		-1 008	0
Äritegevusega seotud nõuete muutus		53 891	-123 020
Varude muutus		-299 708	-295 935
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		1 368 455	1 194 310
Makstud intressid		-110 272	-61 019
Muud finantskulud		-15 105	-23 052
Rahavood äritegevusest kokku		1 163 947	2 325 357
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-2 559 365	-3 090 998
sh. ettemaksu arvelt	4	25 000	0
Immateriaalse põhivara soetus	5	0	-80 000
Põhivara müügist laekunud		80 508	0
Antud laenud	2,14	-400 000	0
Saadud intressid		1 542	857
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-2 852 315	-3 170 141
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud lühiajalist laenu	6,14	62 000	520 000
Saadud – makstud arvelduskrediit	6	377 493	0
Saadud lühiajaliste laenude tagasimaksed	14	-520 000	0
Osakapitali suurendamisest laekunud	9	0	360 000
Aksiakapitali suurendamisest laekunud	9	400 000	0
Saadud pikaajalist laenu		0	2 000 000
Saadud pikaajaliste laenude tagasimaksed	6	-211 140	-433 983
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		108 353	2 446 017
Valuutakursside mõju		-720	-1 996
RAHAVOOD KOKKU		-1 580 735	1599 237
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 639 237	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-1 580 735	1599 237
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		58 502	1 639 237

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD

IDENTIFitseeritud

Kuup. 26.06.2008

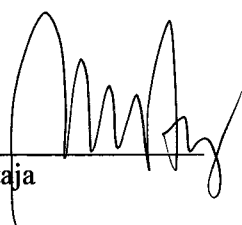
Allkiri

Tüü

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(Eesti kroonides)

	Osa/ Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Osakapitali suurendamine	400 000			400 000
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)			1 129 892	1 129 892
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 puhaskasum (-kahjum)			-1 088 212	-1 088 212
Saldo seisuga 31.12.2007	800 000	40 000	1 680	841 680


Juhataja

ALLA KIRJUTAJA
IDENTIFitseeritud
Kuup. 26.06.2007
Allkirj. [illegible]
[illegible]

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.

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.

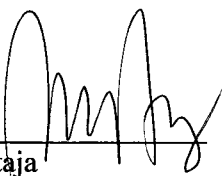
Varud

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

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD

IDENTIFitseeritud

Kuup. 26.06.2008

Allkiri

Tiin

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 korrigeeritud 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 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt.

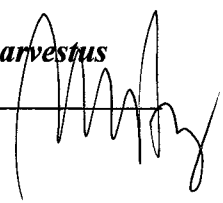
Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse 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 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.

Tulude arvestus

Juhataja



ALLA KIRJUTAJA
IDENTIFitseeritud

Kuup.

Allkiri

Fü

26-09-2008

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

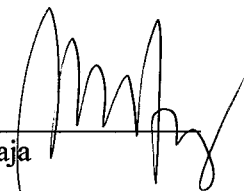
Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

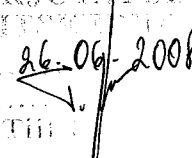
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	46 048	121 269
Muud lühiajalised nõuded	444 964	25 000
sh. lühiajalised laenud	400 000	0
laenude intressid	10 267	0
ettasaadud puhkus	9 697	0
rendi tagatisraha	25 000	25 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13 384	1 751
Kokku	504 396	148 020

Lisa 3. Varud

	31.12.2007	31.12.2006
Müügiks ostetud kaubad	545 643	245 935
Kokku	545 643	245 935

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuupäev 26.06.2008
Allkiri 

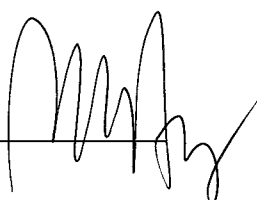
Lisa 4. Materiaalne põhivara

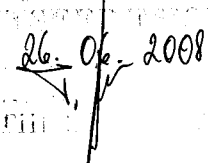
	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetamine 2006	90 000	3 000 998	25 000	3 115 998
amortisatsioonikulu 2006	-7 500	-400 815	0	-408 315
Soetusmaksumus 31.12.2006	90 000	3 000 998	25 000	3 115 998
akumuleeritud kulum 31.12.2006	-7 500	-400 815		-408 315
Jääkmaksumus 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

Lisa 5. Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Ostud 2006 a jooksul	80 000	80 000
amortisatsioonikulu	-10 656	-10 656
Soetusmaksumus 31.12.2006	80 000	80 000
akumuleeritud kulum	-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	-26 640	-26 640
Jääkmaksumus 31.12.2007	53 360	53 360

Immateriaalse põhivarana on arvele võetud kaubamärk.

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuup. 26.06.2008
Allkirj. 

Lisa 6. Laenukohustused

	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		

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse 12 kuu jooksul	tähtaeg 1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr euribor+
Pikaajalised laenukohustused	1 566 017	264 039	1 301 978	18.04.2013	2,75%
Lühiajalised laenukohustused	520 000	520 000	0	7.06.2007	0%
Kokku	2 086 017	784 039	1 301 978		

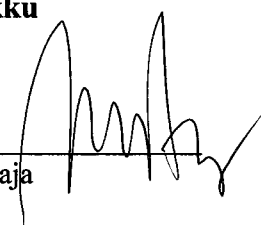
Arvelduskrediidi limit seisuga 31.12.2007 on 600 000 krooni.

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	1 724 179	704 112
Võlad töövõtjatele	421 635	181 217
Maksuvõlad (lisa 8)	414 951	307 381
Muud võlad	2 000	1 600
Kokku	2 562 765	1 194 310

Lisa 8. Maksuvõlad

	31.12.2007	31.12.2006
Sotsiaalmaks	236 844	99 931
Üksikisiku tulumaks	98 854	43 227
Ettevõtte tulumaks	1 675	2 388
Töötuskindlustus	6 398	2 634
Kohustuslik kogumispension	13 008	5 768
Käibemaks	57 674	153 424
Maksuviivised	498	9
Kokku	414 951	307 381

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuup. 26.06.2008
Allkiri
Tüü

Lisa 9. Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital		400 000
Osade arv		2
Osade nimiväärtus		18000 ja 382000
Aktiakapital	800 000	
Aktiate arv	80 000	
Aktiate nimiväärtus	10	

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

Lisa 10. Müügitulu

AS Ööklubi Maasikas müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

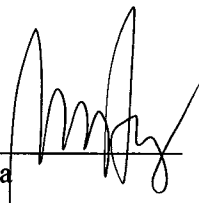
Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Eesti	14 430 637	6 576 091

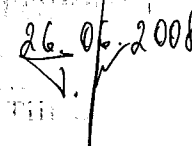
AS Ööklubi Maasikas müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad	EMTAK	2007	2006
Jookide serveerimine ööklubis	56301	13 445 978	6 543 557
Restoranid ja toidlustuskohad	56101	984 659	0
Juriidilised teenused		0	32 534
Kokku		14 430 637	6 576 091

Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2007	31.12.2006
Kaubad müügiks	-3 181 671	-1 192 020
Pakkematerjali kulu	-33 752	0
Pandipakendi kulu	-25 739	-10 297
Ruumide rent	-1 977 825	-302 741
Ruumide haldus ja hoolduskulud	-837 640	-220 118
Valvekulud	-739 673	-266 007
Klubi, kohviku sisustus	-1 669 362	-735 364
Esinejad, DJ	-474 347	-274 953
Köögi-ja baaritarbed	-94 108	-267 395
Muud teenused	-132 651	-75 004
Kokku	-9 166 768	-3 343 899

Juhataja 

ALLA KIRJUTAJA
IDENTIFitseerimine
Kuup. 26.01.2008
Allkirj. 
Tüh.

Lisa 12. Muud tegevuskulud

	31.12.2007	31.12.2006
Autokulud	-143 106	-44 335
Kontorikulud	-331 170	-202 501
Reklaamikulu	-648 033	-398 388
Muud teenused	-697 712	-294 229
Muud	-54 975	-78 675
Kokku	-1 874 996	-1 018 128

Lisa 13. Laenu tagatis

Pangalt saadud pikaajalise laenu (31.12.2007 a seisuga 1 354 877 krooni) ja arvelduskrediidi (31.12.2007 a. seisuga 377 493 krooni) tagatiseks on:

- kommerts pant 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)

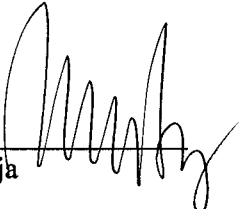
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

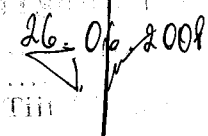
AS Ööklubi Maasikas aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

AS Ööklubi Maasikas on 2007.a ja 2006.a ostnud ja müünud kaupu ja teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

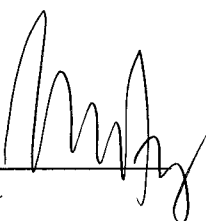
	2007		2006	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	80 284	2 610	126 707	0
Kaupade ost-müük kokku	80 284	2 610	126 707	0
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	0	0	503 425	0
Põhivara ost-müük kokku	0	0	503 425	0
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	1 980 445	0	67 256	7 030
Teenuste ost-müük kokku	1 980 445	0	67 256	7 030

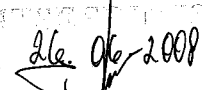
Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuup. 26.06.2008
Allkirj. 
Tüh.

Saadud laenu	2007	2006
Osanik /aktsionär	62 000	520 000
Laenude tagasimaksed	2007	2006
Osanik /aktsionär	520 000	0
Antud laenu	2007	2006
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	400 000	0
Saldod seotud osapooltega:		
	31.12.2007	31.12.2006
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	410 267	0
Lühiajalised nõuded kokku	410 267	0
Aktsionär	62 000	520 000
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	243 980	18 466
Lühiajalised kohustused kokku	305 980	538 466

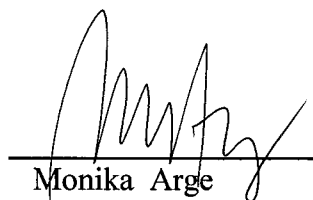
Juhatause ja nõukogu liikmetele pole 2007. ja 2006. aastal tasu makstud.

Juhataja 

ALLA KIRJUTATUD
IDENTIFitseeritud
Kuup 
Allkirj 

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007.a majandusaasta aruandele

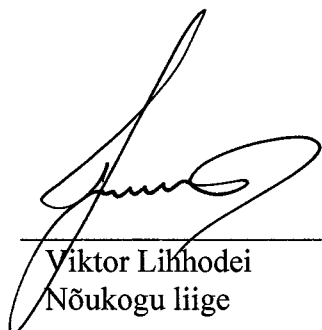
AS Ööklubi Maasikas 2007.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt.....^{28.06.2008}2008, kinnitamine



Monika Arge
Juhataja



Rein Muuga
Nõukogu liige



Viktor Likhodei
Nõukogu liige



Anti Kustassoo
Nõukogu liige

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE Aktsiaselts Ööklubi Maasikas ainuaktsionärile

Järeldusotsus raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen auditeerinud juuresolevat **aktsiaselts Ööklubi Maasikas** (edaspidi „ettevõtte”) 31.detsembril 2007 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid. Nimetatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Ettevõtte juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatuse. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimimise tagamist, mis on vajalikud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esituseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevat olulist väärkajastamist; asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Audiitori vastutus

Audiitori kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et järgiksin eetikanõudeid ning planeeriksin ja sooritaksin auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus sooritatakse protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja muu informatsiooni kohta. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust, sealhulgas raamatupidamise aastaaruandes sisalduva kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskide hinnangust. Riskide hindamisel tutvub audiitor ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt oluliste sisekontrollimeetmetega. Audiitor tutvub sisekontrollimeetmetega selleks, et kavandada vajalikud auditiprotseduurid, mitte aga selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrollisüsteemi efektiivsuse kohta. Auditi käigus hinnatakse ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete sobivust, juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute mõistlikkust ja raamatupidamise aastaaruande üldist esituslaadi.

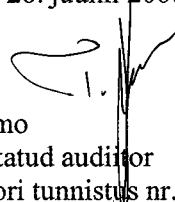
Arvan, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Muutmata oma seisukohta, juhin tähelepanu, et bilansipäeva seisuga katavad käibevarad lühiajalisi kohustusi 34 protsendi ulatuses.

Tartus, 26. juunil 2008


Tiit Simo
Vannutatud audiitor
Audiitori tunnistus nr. 290