

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Adila Camp

registrikood: 11050248

talu nimi, Sõeru talu

küla: Pihali küla

vald: Kohila vald

postisihthnumber: 79701

maakond: Rapla maakond

telefon: 6 393 200

e-posti aadress: info@adila.ee

veebilehe aadress: www.adila.ee

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 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Muud võlad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

ADILA CAMP OÜ põhitegevusala 2010. aastal oli kinnisvara rentimine. Jätkuv majanduslangus mõjutas 2010.a majandustegevust .

2010.a. majandusaasta müügikäive ja tulem olid oodatust väiksemad. Samas jätkati tegevust kinnisvara rentimisega.

Bilansimaht 2010.a. aastaarundes on 11 840 tuh.krooni ja võrreldes 2009.a. vähenes bilansi maht 1,6 tuh. krooni võrra.

Müügitulu oli 2010.a. 332 tuh.krooni krooni ja võrreldes 2009.a. vähenes müügitulu 129 tuh.krooni.

2011.a. on kavandatud arendada aktiivselt edasi spordilaagrite ja ürituste korraldamist. Planeeritud on suurendada rendi müügi käivet. Püütakse enam leida võimalusi hoonete rentimiseks.

2010.a. töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Adila Camp OÜ juhatuse liikmed on Marek Reinumäe ja Tõnis Sõõrumaa. 2011.a. jätkatakse samas koosseisus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 15 toodud Adila Camp OÜ 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Adila Camp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 31.05.2011, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Adila Camp OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	698	268 643	
Nõuded ja ettemaksed	46 091	1 266 168	2, 3
Kokku käibevara	46 789	1 534 811	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	10 535 783	10 535 783	4
Materiaalne põhivara	1 257 912	1 418 827	5
Kokku põhivara	11 793 695	11 954 610	
Kokku varad	11 840 484	13 489 421	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 375 000		6
Võlad ja ettemaksed	1 464 804	1 282 794	7, 8
Kokku lühiajalised kohustused	4 839 804	1 282 794	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused		3 605 000	6
Võlad ja ettemaksed	7 260 000	8 260 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	7 260 000	11 865 000	
Kokku kohustused	12 099 804	13 147 794	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Ülekurss	1 460 000	1 460 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 158 373	-447 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-600 947	-710 813	
Kokku omakapital	-259 320	341 627	
Kokku kohustused ja omakapital	11 840 484	13 489 421	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	332 440	461 367	10
Muud äritulud	20 000	44 015	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 826	-134 535	
Mitmesugused tegevuskulud	-483 451	-517 694	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-160 915	-187 730	5
Muud ärikulud	-4 340	-77 412	13
Ärikasum (-kahjum)	-357 092	-411 989	
Finantstulud ja -kulud	-243 855	-298 824	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-600 947	-710 813	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-600 947	-710 813	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-357 092	-411 989
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	160 915	187 730
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-44 015
Muud korrigeerimised		-76 180
Kokku korrigeerimised	160 915	67 535
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 220 078	905 714
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-817 990	172 090
Laekunud intressid	112	658
Makstud intressid	-243 967	-299 482
Kokku rahavood äritegevusest	-37 944	434 526
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-494 666
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		1 147 988
Kokku rahavood investeerimistegevusest		653 322
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		510 000
Saadud laenude tagasimaksed	-230 000	-1 500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-230 000	-990 000
Kokku rahavood	-267 944	97 848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	268 642	170 794
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-267 944	97 848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	698	268 642

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	1 460 000	-447 560	1 052 440
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-710 813	-710 813
31.12.2009	40 000	1 460 000	-1 158 373	341 627
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-600 947	-600 947
31.12.2010	40 000	1 460 000	-1 759 320	-259 320

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adila Camp OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid). Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Adila Camp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises ümberhinnatult Eesti kroonidesse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Aastaaruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvara investeering võetakse arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivaraks loetakse üle ühe aastase kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 8000 krooni. Väheolulise maksumusega, alla 8000 krooni inventar on kantud kuludesse ning nende kohta peetakse bilansivälist analüütilist arvestust.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel lähtudes kasulikust tööeast. Maa maksumuselt kulumit ei arvestata. Kasutatavad amortisatsiooni-perioodid on järgmised:

- hooned ja ehitised 20 aastat
- masinad ja seadmed 3 aastat
- muu materiaalne põhivara 3 aastat

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

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus

eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Osaühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste ja lähetatud kaupade müügihinnast, millest on vähendatud käibemaks.

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	8 850	1 262 234
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 741	2 193
Ettemaksed	500	1 741
Kokku Nõuded ja ettemaksed	46 091	1 266 168

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	36 741	2 193
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 741	2 193

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

	Ehitised	Kokku
31.12.2008		
Jääkmaksumus	10 535 783	10 535 783
31.12.2009		
Jääkmaksumus	10 535 783	10 535 783
31.12.2010		
Soetusmaksumus	10 535 783	10 535 783
Jääkmaksumus	10 535 783	10 535 783

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	332 440	460 575

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008							
Soetusmaksumus	713 484	1 393 262	29 840	283 526	14 300	14 300	2 434 412
Akumuleeritud kulum		-92 730	-8 536	-193 461			-294 727
Jääkmaksumus	713 484	1 300 532	21 304	90 065	14 300	14 300	2 139 685
Ostud ja parendused	302 736			191 930			494 666
Amortisatsioonikulu		-82 944	-6 552	-98 234			-187 730
Müügid	-1 016 220			-11 574			-1 027 794
31.12.2009							
Soetusmaksumus	0	1 393 262	29 840	442 406	14 300	14 300	1 879 808
Akumuleeritud kulum		-175 674	-15 088	-270 219			-460 981
Jääkmaksumus	0	1 217 588	14 752	172 187	14 300	14 300	1 418 827
Amortisatsioonikulu		-82 944	-6 552	-71 419			-160 915
31.12.2010							
Jääkmaksumus		1 134 644	8 200	100 768	14 300	14 300	1 257 912

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Maa		1 131 464
Muu materiaalne põhivara		16 525
Kokku		1 147 989

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen juriidiliselt isikult	3 375 000	3 375 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 375 000	3 375 000		
Laenud juriidilistelt isikutelt				
Laenukohustused kokku	3 375 000	3 375 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	3 605 000		3 605 000	
Laenud juriidilistelt isikutelt				
Laenukohustused kokku	3 605 000		3 605 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	300 902	362 859
Muud võlad	1 163 902	919 935
Intressivõlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 464 804	1 282 794

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 163 902	1 163 902		
Muud võlad	7 260 000		7 260 000	
Kokku muud võlad	8 423 902	1 163 902	7 260 000	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	919 935	919 935		
Muud võlad	8 260 000		8 260 000	
Kokku muud võlad	9 179 935	919 935	8 260 000	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus Osakapital üldsummas 40 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 160 000 krooni. Osakapital on tasutud rahalise sissemaksena.		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	332 440	461 367
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	332 440	461 367
Kokku müügitulu	332 440	461 367
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Spordiürituste korraldamine		792
Konsultatsiooniteenus		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine või käitus	332 440	460 575
Kokku müügitulu	332 440	461 367

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist		44 015
Muud	20 000	
Kokku muud äritulud	20 000	44 015

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised		76 129
Maamaks		512
Muud	4 340	771
Kokku muud ärikulud	4 340	77 412

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	112	658
Intressikulud	-243 967	-299 482
Kokku finantstulud ja -kulud	-243 855	-298 824

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	10 000	1 131 464	40 883
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 810 422	115 920	13 851 975

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	10 000	45 000	290 000	49 810
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	355 967		395 482	193 200

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Adila Camp (registrikood: 11050248) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNIS SÕÖRUMAA	Juhatuse liige	22.06.2011
MAREK REINUMÄE	Juhatuse liige	23.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 158 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-600 947
Kokku	-1 759 320
Katmine	
Ülekursi vähendamine	1 311 760
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	681
Täiendavad sissemaksed osakapitali	1 000 701
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 313 142
2010.majandusaasta kahjum 600 947 Eesti krooni kaetakse ülekursui arvelt ja seoses tekkinud negatiivse omakapitaliga otsustas omanik suurendada osakapitali.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	332440	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Sõõrumaa	36111290232	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6393200
E-posti aadress	info@adila.ee
Veebilehe aadress	www.adila.ee