

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Adila Camp

registrikood: 11050248

tänava/talu nimi, Sõeru talu

maja ja korteri number:

küla: Pihali küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79701

telefon: +372 6393200

e-posti aadress: info@adila.ee

veebilehe aadress: www.adila.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

ADILA CAMP OÜ põhitegevusala 2016. aastal oli kinnisvara rentimine.

2016.aasta majandustegevuseks oli hoonete üürimine ja haldamine.

Adila Camp OÜ 2016.a. aastaarundes on bilansimaht 735 tuh.eurot, 2015.a. oli bilansi maht 749,5 tuh.eurot, võrreldes 2015.a. vähenes bilansi maht 14,5 tuh. eurot.

Müügitulu oli 2016.a. 22,4 tuh.eurot ja 2015.a. müügitulu oli 22,6 tuh. eurot, võrreldes 2015.a. vähenes müügitulu 2 tuh.eurot. Aruandeaasta lõpu seisuga tekkis ettevõttele 22 tuh.eurone kahjum.

2016 aasta lõpuks ei vasta aruande netovara seaduses toodud nõudele. Juhatus on teinud omanikule ettepaneku suurendada omakapitali.

2016.a. tegeldakse jätkuvalt hoonete rentimisega ja püütakse pakkuda täiendavalt uusi lisateenuseid.

Adila Camp OÜ juhatuse liikmed on Marek Reinumäe ja Tõnis Sõõrumaa. 2017.a. jätkatakse samas koosseisus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 154	22 443	
Nõuded ja ettemaksed	1 138	1 427	2
Kokku käibevarad	3 292	23 870	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	673 359	673 359	4
Materiaalsed põhivarad	58 363	52 229	5
Kokku põhivarad	731 722	725 588	
Kokku varad	735 014	749 458	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	255 195	290 195	6
Võlad ja ettemaksed	15 536	3 330	7
Kokku lühiajalised kohustised	270 731	293 525	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	462 224	462 224	7
Kokku pikaajalised kohustised	462 224	462 224	
Kokku kohustised	732 955	755 749	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 630	2 620	9
Ülekurss	31 080	1 090	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 001	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 650	-10 001	
Kokku omakapital	2 059	-6 291	
Kokku kohustised ja omakapital	735 014	749 458	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	22 375	22 649	10
Muud äritulud	250	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 209	-11 984	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 939	-13 878	
Tööjõukulud	-6 637	-5 513	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 081	-4 668	5
Muud ärikulud	-42	0	12
Ärikasum (kahjum)	-12 283	-13 389	
Intressikulud	-9 367	-417	13
Muud finantstulud ja -kulud	0	3 805	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 650	-10 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 650	-10 001	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adila Camp OÜ 2016. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises ümberhinnatult eurodesse tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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.

Kinnisvara investeeringud on kajastatud aastaaruandes õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 1 500 eurot. Väheolulise maksumusega, alla 1 500 euro inventar on kantud kuludesse ning nende kohta peetakse bilansivälist analüütilist arvestust.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel lähtudes kasulikust tööeas. Maa maksumuselt kulumit ei arvestata. Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või –kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustised

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.

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 õiglasest 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.

Seotud osapooled

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	630	630
Ostjatelt laekumata arved	630	630
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	508	508
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 138	1 138
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	210	210
Ostjatelt laekumata arved	210	210
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 217	1 217
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 427	1 427

Maksude ettemaksete ja tagasinõuete kohta täiendav informatsioon lisas nr.3

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	508	0	1 217	0
Üksikisiku tulumaks	0	154	0	386
Sotsiaalmaks	0	264	0	660
Kohustuslik kogumispension	0	16	0	40
Töötuskindlustusmaksed	0	19	0	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	508	453	1 217	1 134

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	673 359
31.12.2015	673 359
31.12.2016	673 359

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	22 374	22 650
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	21 148	25 862

Kinnisvara investeeringud on kajastatud õiglases väärtuses ja vastavalt on kajastatud ka eelnevad aruandlusaastad.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	89 046	0	0	0	89 046
Akumuleeritud kulum	-34 998	0	0	0	-34 998
Jääkmaksumus	54 048	0	0	0	54 048
Ostud ja parendused		2 849	2 849	0	2 849
Muud ostud ja parendused		2 849	2 849	0	2 849
Amortisatsioonikulu	-4 169	-499	-499	0	-4 668
31.12.2015					
Soetusmaksumus	89 046	2 849	2 849	0	91 895
Akumuleeritud kulum	-39 167	-499	-499	0	-39 666
Jääkmaksumus	49 879	2 350	2 350	0	52 229
Ostud ja parendused	0	10 215	10 215	3 000	13 215
Amortisatsioonikulu	-4 169	-2 387	-2 387	-525	-7 081
31.12.2016					
Soetusmaksumus	89 046	13 064	13 064	3 000	105 110
Akumuleeritud kulum	-43 336	-2 886	-2 886	-525	-46 747
Jääkmaksumus	45 710	10 178	10 178	2 475	58 363

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	255 195	255 195			3,5%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	255 195	255 195					
Laenukohustised kokku	255 195	255 195					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	290 195	290 195			3,5 %	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	290 195	290 195					
Laenukohustised kokku	290 195	290 195					

Aastaaruande seisuga oli Adila Camp OÜ seotud osapoolelt saadud laenu saldo 255 195 eurot, 2015.a. oli saldo 290 195 eurot. Täiendav informatsioon lisas nr.15

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	4 172	4 172	0
Võlad töövõtjatele	1 126	1 126	0
Maksuvõlad	453	453	0
Muud võlad	472 009	9 785	462 224
Intressivõlad	9 785	9 785	0
Muud viitvõlad	462 224	0	462 224
Kokku võlad ja ettemaksed	477 760	15 536	462 224
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 310	1 310	0
Võlad töövõtjatele	469	469	0
Maksuvõlad	1 134	1 134	0
Muud võlad	462 641	417	462 224
Intressivõlad	417	417	0
Muud viitvõlad	462 224	0	462 224
Kokku võlad ja ettemaksed	465 554	3 330	462 224

Maksuvõlgnevuse kohta täiendav informatsioon lisas nr.3, muude võlgnevuste kohta informatsioon lisas nr.8 Võlgnevusest tarnijatele seisuga 31.12.2016.a. on 4139 eurot võlgnevus seotud osapooltele ja intressi võlg 9785 eurot on võlgnevus seotud osapoolele. Võlgnevusest tarnijatele seisuga 31.12.2015.a. on 1278 eurot võlgnevus seotud osapooltele ja intressi võlg 417 eurot on võlgnevus seotud osapoolele. Täiendav informatsioon lisas nr.15

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Intressivõlad	9 785	9 785	0
Muud viitvõlad	462 224	0	462 224
Kokku muud võlad	472 009	9 785	462 224

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Intressivõlad	417	417	0
Muud viitvõlad	462 224	0	462 224
Kokku muud võlad	462 641	417	462 224

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 630	2 620
Osade arv (tk)	1	1

Aruandeaastal suurendas omanik osakapitali 10 euro võrra. Omakapitali suurendati ülekursiga. Ülekursi suuruseks on 29 990 eurot. Omanik tasus osa suurendamise eest rahalise sissemaksena kokku 30 000 eurot. Juhatus on teinud omanikule ettepaneku suurendada 2017.a. omakapitali.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 375	22 649
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 375	22 649
Kokku müügitulu	22 375	22 649
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine või käitus	22 375	22 649
Kokku müügitulu	22 375	22 649

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 960	4 120
Sotsiaalmaksud	1 677	1 393
Kokku tööjõukulud	6 637	5 513
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	42	0
Kokku muud ärikulud	42	0

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-9 367	-417
Kokku intressikulud	-9 367	-417

Aruandeaasta intressikulu 9367 eurot on seotud osapoolega, 2015 oli intressikulu seotud osapoolega 417 eurot. Täiendav informatsioon lisas nr.15

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	0	3 805
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	3 805

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	269 119	0	291 890

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Lühiajaline laen	35 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 806	7 440	323 206	9 553

2016.a. seotud osapoolte kohustuste saldo 269 119 eurot koosneb 255 195 eurot laenusaldost, 4139 võlast teenuste eest ja 9785 eurot intressi võlast.

2016.a. osteti seotud osapooltelt 11 806 euro eest, millest 1 800 eurot olid ostud teenuste eest, 639 oli rendikulu, 9 367 eurot oli intressikulu. 2016.a. müük seotud osapooltele 7 440 eurot oli teenuse müük.

2015.a. kohustuste saldo 291 890 eurot koosneb laenusaldost 290 195 eurot ja laenuintressi saldost 417 eurot ja võlgnevus teenuse eest 1278 eurot. 2015.a. seotud osapooltelt osteti 323 206 eurot eest, millest 319 558 euro eest soetati nõue, 3231 euro eest osteti teenuseid ja 417 eurot oli intressikulu.

2015.a. müük seotud osapooltele oli 9 553 eurot, millest 8094 oli teenuste müük ja 1459 eurot oli intressitulu.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

Osaühing Adila Camp (registrikood: 11050248) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS SÕÕRUMAA	Juhatuse liige	19.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 650
Kokku	-31 651
Katmine	
Ülekursi vähendamine	31 080
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	10 000
Kokku	41 080

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 650
Kokku	-31 651
Katmine	
Ülekursi vähendamine	31 080
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	10 000
Kokku	41 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22375	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Sõõrumaa	36111290232	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2630 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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