

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Adila Camp

registrikood: 11050248

tänava/talu nimi, Sõeru talu

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

ADILA CAMP OÜ põhitegevusala 2011. aastal oli kinnisvara rentimine. Majanduslangus mõjutas jätkuvalt 2011.a majandustegevust.

2011.a. majandusaasta müügikäive vähenes ja tulem oli oodatust väiksem. Võrreldes 2010 aastaga huvi hoonete üürimise vastu veidi vähenes.

Bilansimaht 2011.a. aastaarundes on 800 tuh.eurot ja võrreldes 2010.a.suurenes bilansi maht 43 tuh. euro võrra.

Müügitulu oli 2011.a. 12 tuh.eurot ja võrreldes 2010.a. vähenes müügitulu 9 tuh.eurot.

2012.a. müügi käibe suurendamiseks püütakse tõhustada reklaamitööd ja pakkuda jätkuvalt võimalusi hoonete rentimiseks. Planeeritud on arendada aktiivsemalt spordilaagrite ja ürituste korraldamist.

2011.a. töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Adila Camp OÜ juhatuse liikmed on Marek Reinumäe ja Tõnis Sõõrumaa. 2012.a. jätkatakse samas koosseisus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	119	45	
Nõuded ja ettemaksed	55 841	2 946	2, 3
Kokku käibevara	55 960	2 991	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	673 359	673 359	4
Materiaalne põhivara	70 996	80 395	5
Kokku põhivara	744 355	753 754	
Kokku varad	800 315	756 745	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	215 702	215 702	6
Võlad ja ettemaksed	109 189	93 619	7, 8
Kokku lühiajalised kohustused	324 891	309 321	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	463 999	463 999	7, 8
Kokku pikaajalised kohustused	463 999	463 999	
Kokku kohustused	788 890	773 320	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556	9
Ülekurss	157 267	93 311	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-112 442	-74 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 000	-38 408	
Kokku omakapital	11 425	-16 575	
Kokku kohustused ja omakapital	800 315	756 745	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	11 670	21 247	10
Muud äritulud	2 756	1 278	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 493	-3 887	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 415	-30 898	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 400	-10 284	
Muud ärikulud	0	-277	13
Ärikasum (kahjum)	-21 882	-22 821	
Finantstulud ja -kulud	-14 118	-15 585	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 000	-38 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 000	-38 406	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-21 882	-22 821
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 400	10 284
Kokku korrigeerimised	9 400	10 284
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 897	77 977
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 570	-52 279
Laekunud intressid	982	7
Makstud intressid	-15 099	-15 592
Kokku rahavood äritegevusest	-13 926	-2 424
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-50 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-14 700
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	64 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	64 000	-14 700
Kokku rahavood	74	-17 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45	17 169
Raha ja raha ekvivalentide muutus	74	-17 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119	45

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	93 311	-74 034	21 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-38 408	-38 408
31.12.2010	2 556	93 311	-112 442	-16 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-36 000	-36 000
Emiteeritud osakapital	44	63 956		64 000
31.12.2011	2 600	157 267	-148 442	11 425

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adila Camp OÜ 2011. 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 eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi kõrge likviidsusega investeringuid, 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 eurodesse tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 512 eurot. Väheolulise maksumusega, alla 512 euro 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 osapoolale 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 osapool üle või olulist mõju teise osapool äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Osaühingu juhatus 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.

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 õiglasel 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	689	566
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 071	2 348
Muud nõuded	50 978	0
Laenuõuded	50 000	0
Intressinõuded	978	0
Ettemaksed	103	32
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 841	2 946

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	4 071	2 348
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 071	2 348

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	673 359	673 359
Jääkmaksumus	673 359	673 359
31.12.2010		
Soetusmaksumus	673 359	673 359
Jääkmaksumus	673 359	673 359
31.12.2011		
Soetusmaksumus	673 359	673 359
Jääkmaksumus	673 359	673 359

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 670	21 247

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	89 046	1 907	28 275	914	914	120 142
Akumuleeritud kulum	-11 228	-964	-17 270			-29 462
Jääkmaksumus	77 818	943	11 005	914	914	90 680
Amortisatsioonikulu	-5 301	-419	-4 564			-10 284
Muud muutused			-1			-1
31.12.2010						
Soetusmaksumus	89 046	1 907	28 275	914	914	120 142
Akumuleeritud kulum	-16 529	-1 383	-21 835			-39 747
Jääkmaksumus	72 517	524	6 440	914	914	80 395
Amortisatsioonikulu	-5 301	-419	-3 680			-9 400
Muud muutused			1			1
31.12.2011						
Soetusmaksumus	89 046	1 907	28 275	914	914	120 142
Akumuleeritud kulum	-21 830	-1 802	-25 514			-49 146
Jääkmaksumus	67 216	105	2 761	914	914	70 996

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	215 702	215 702			7	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	215 702	215 702				
Laenukohustused kokku	215 702	215 702				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	215 702	215 702			7	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	215 702	215 702				
Laenud juriidilistelt isikutelt						
Laenukohustused kokku	215 702	215 702				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	19 703	19 232
Muud võlad	553 485	538 386
Intressivõlad	89 486	74 387
Muud võlad	463 999	463 999
Kokku võlad ja ettemaksed	573 188	557 618

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	74 387	74 387		
Võlad juriidilistele isikutele	463 999		463 999	
Kokku muud võlad	538 386	74 387	463 999	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	89 486	89 486		
Võlad juriidilistele isikutele	463 999		463 999	
Kokku muud võlad	553 485	89 486	463 999	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 600	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 670	21 247
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 670	21 247
Kokku müügitulu	11 670	21 247
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine või käitus	11 670	21 247
Kokku müügitulu	11 670	21 247

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	2 756	1 278
Kokku muud äritulud	2 756	1 278

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Maamaks		
Muud		277
Kokku muud ärikulud		277

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	982	7
Intressikulud	-15 099	-15 592
Kokku finantstulud ja -kulud	-14 117	-15 585

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			639
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 978	2 209	754 824

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		2 960	639	2 876
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 363	978	22 750	

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Adila Camp (registrikood: 11050248) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNIS SÕÖRUMAA	Juhatuse liige	02.05.2012
MAREK REINUMÄE	Juhatuse liige	10.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-112 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 000
Kokku	-148 442
Katmine	
Ülekursi vähendamine	148 442
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	
Kokku	148 442

2011.a. majandusaasta kahjum 36 000 eurot kaetakse ülekursi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11670	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Sõõrumaa	36111290232		2600 EUR

Sidevahendid

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