

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING MATI HÕBEMÄGI

registrikood: 10923208

küla: Imavere küla

vald: Imavere vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 72401

telefon: +372 3851827, +372 5027405

faks: +372 3851827

e-posti aadress: mati@hobemagi.ee

veebilehe aadress: www.hobemagi.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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Oü Mati Hõbemägi on asutatud 21.01 2003 aastal ning kohelelt alustas ka tootmistevõusega. Osaühingu tegevusaladeks põhikirja järgi on:

- 1) jahindus
- 2) põllumajandussaaduste tootmine
- 3) taluturism,
- 4) metsamajandus,
- 5) transporditeenused Eesti Vabariigis,
- 6) konsultatsiooniteenused.

Põhiliseks tegevusharuks on turistide majutamine koos jahiteenusega.

Seoses majutusteenuse suurema nõudluse järele valmis 2009 aastal uus kaheksa voodikohaga ja nelja toaga Järve jahimaja maksumusga 181466 eurot.. PRIA abi sellest on 90413 eurot ehk 49,8% maja maksumusest.

Aruandeaastal oli osaühingus kuus palgalist töötajat, nende töötasu oli 42059 eurot, sealhulgas tegevdirektoril 12154 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Oü Mati Hõbemägi on vastavalt äriseadustikule koostanud 2012 majandusaasta aastaaruande ja deklareerib oma vastutust selle eest ja kinnitab, et raamatupidamise aastaaruanne:

kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt,

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga,

raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Mati Hõbemägi

Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 449	54 326	2
Finantsinvesteeringud	320	323	3
Nõuded ja ettemaksed	22 684	12 303	4
Kokku käibevara	65 453	66 952	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	140 508	162 543	6
Kokku põhivara	140 508	162 543	
Kokku varad	205 961	229 495	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 998	8 656	
Kokku lühiajalised kohustused	16 998	8 656	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	37 827	55 910	9
Kokku pikaajalised kohustused	37 827	55 910	
Kokku kohustused	54 825	64 566	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 117	187 543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 793	-25 426	
Kokku omakapital	151 136	164 929	
Kokku kohustused ja omakapital	205 961	229 495	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	151 440	137 907	10
Muud äritulud	10 832	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 587	-92 532	
Tööjõukulud	-56 513	-56 388	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 821	-13 232	
Muud ärikulud	-1 780	-1 798	13
Ärikasum (kahjum)	-11 429	-26 043	
Finantstulud ja -kulud	-2 364	617	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 793	-25 426	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 793	-25 426	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 429	-26 043	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 906	30 419	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 832	0	
Kokku korrigeerimised	17 074	30 419	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-974	-2 949	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 342	-1 668	
Laekunud intressid	116	2 425	14
Makstud intressid	-2 480	-1 808	14
Kokku rahavood äritegevusest	10 649	376	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 871	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 833	0	6
Antud laenud	-28 900	-28 331	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 938	-28 331	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 498	67 223	
Saadud laenude tagasimaksed	-18 086	-17 187	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 412	50 036	
Kokku rahavood	-11 877	22 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 326	32 245	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 877	22 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 449	54 326	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	187 543	190 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 426	-25 426
31.12.2011	2 556	256	162 117	164 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 793	-13 793
31.12.2012	2 556	256	148 324	151 136

Vastavalt Oü Mati Höbemägi põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2500 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10000 eurot. Osa nimiväärtus on 2556 eurot ja märgitud osade arv on 1 tükki. Osade eest tasuti rahalise sissemaksega 21.01.2003.a.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Mati Hõbemägi aruandeperioodiks on aruandeaasta algus 01.01 2012 ja aruandeaasta lõpp 31.12 2012. 1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 01.01 2011 teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus lähtudes valuutakursist 15.6466 krooni/euro. 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes ja kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas on kajastatud tehingupäeva valuutakursi alusel kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum. Oü Mati Hõbemägi kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	4

Igale põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse eraldi üle, sest materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kastusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Osaühing on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liige Mati Hõbemägi, kes on samaaegselt mitme osaühingu juhatuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse tekkepõhiselt, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 590	9 040
Arvelduskontod	36 859	45 286
Kokku raha	42 449	54 326

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	1 917	1 917
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 594	-1 594
31.12.2011	323	323
Müük müügihinnas või lunastamine	-3	-3
31.12.2012	320	320

OÜ Mati Höbemägi on ühe osaga - 320 eurot, osanik Järve Puhkemaja OÜ-s.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 585	9 585		
Ostjatelt laekumata arved	9 585	9 585		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	139	139		
Muud nõuded	12 500	12 500		
Laenunõuded	12 500	12 500		
Ettemaksed	460	460		
Tulevaste perioodide kulud	460	460		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 684	22 684		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 182	8 182		
Ostjatelt laekumata arved	8 182	8 182		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	759	759		
Muud nõuded	3 098	3 098		
Laenunõuded	3 098	3 098		
Ettemaksed	264	264		
Tulevaste perioodide kulud	264	264		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 303	12 303		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	139		759	
Üksikisiku tulumaks		1 070		1 008
Sotsiaalmaks		2 333		2 182
Kohustuslik kogumispension		121		99
Töötuskindlustusmaksed		207		223
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	139	3 731	759	3 512

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	12 649	181 466	43 153	1 759	8 077	52 989	6 331	253 435
Akumuleeritud kulum		-22 143	-22 950	-1 759	-7 344	-32 053	-6 277	-60 473
Jääkmaksumus	12 649	159 323	20 203	0	733	20 936	54	192 962
Amortisatsioonikulu		-22 636	-7 186		-543	-7 729	-54	-30 419
31.12.2011								
Soetusmaksumus	12 649	181 466	43 153	1 759	8 077	52 989	6 331	253 435
Akumuleeritud kulum		-44 779	-30 136	-1 759	-7 887	-39 782	-6 331	-90 892
Jääkmaksumus	12 649	136 687	13 017	0	190	13 207	0	162 543
Ostud ja parendused					5 871	5 871		5 871
Amortisatsioonikulu		-22 635	-4 298		-973	-5 271		-27 906
31.12.2012								
Soetusmaksumus	12 649	181 466	21 488	1 759	13 948	37 195	6 331	237 641
Akumuleeritud kulum		-67 414	-12 769	-1 759	-8 860	-23 388	-6 331	-97 133
Jääkmaksumus	12 649	114 052	8 719	0	5 088	13 807	0	140 508

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	10 833	
Transpordivahendid	10 833	
Kokku	10 833	

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	31 628	11 738
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
1-5 aasta jooksul	57 793	28 030

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 281	8 281		
Võlad töövõtjatele	2 886	2 886		
Maksuvõlad	3 731	3 731		
Muud võlad	2 100	2 100		
Muud viitvõlad	2 100	2 100		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 998	16 998		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 620	2 620		
Võlad töövõtjatele	2 524	2 524		
Maksuvõlad	3 512	3 512		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 656	8 656		

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Leader meede 4	49 688	-11 887	37 801
PRIA meede 3,3	23 409	-5 300	18 109
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	73 097	-17 187	55 910
Kokku sihtfinantseerimine	73 097	-17 187	55 910

	31.12.2011	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Leader meede 4	37 801	-12 783	25 018
PRIA meede 3,3	18 109	-5 300	12 809
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	55 910	-18 083	37 827
Kokku sihtfinantseerimine	55 910	-18 083	37 827

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	99 511	103 744
Eesti	42 203	22 240
Saksamaa	0	1 275
Rootsi	1 479	0
Belgia	0	1 266
Hispaania	422	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	143 615	128 525
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	7 825	9 382
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 825	9 382
Kokku müügitulu	151 440	137 907
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	61 790	88 551
Jahiteenus	58 640	49 356
Muud renditulud	31 010	0
Kokku müügitulu	151 440	137 907

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 832	0
Kokku muud äritulud	10 832	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	42 059	41 955
Sotsiaalmaksud	14 454	14 433
Kokku tööjõukulud	56 513	56 388
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	1 780	1 798
Kokku muud ärikulud	1 780	1 798

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	116	2 410
Intressikulud	-2 480	-1 808
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	15
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 364	617

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 201	181

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 042	10 025
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 248	7 960

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011

Arvestatud tasu	1 236	1 152
-----------------	-------	-------

Mati Hõbemägi on juhatuse liige veel järgmistes ettevõtetes:

- 1) OÜ Jakriine
- 2) OÜ Erideck
- 3) OÜ Estoland
- 4) OÜ Järve Puhkemaja
- 5) MTÜ Lõuna-Järvamaa Koostöökogu
- 6) MTÜ Järvamaa Jahindusklubi
- 7) OÜ Imavere ALHÜ likvideerimiskomisjoni liige
- 8) Imavere Vallavolikogu esimees.
- 9) Imavere Soojus OÜ nõukogu esimees.

Tasu on saanud ta ainult Imavere Soojus OÜ nõukogu esimehena.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2013

OSAÜHING MATI HÕBEMÄGI (registrikood: 10923208) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI HÕBEMÄGI	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 793
Kokku	148 324
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 324
Kokku	148 324

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 793
Kokku	148 324

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	61790	40.80%	Jah
Jahindus ja seda teenindavad tegevusalad	01701	58640	38.72%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31010	20.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Hõbemägi	35204144932	Antsu tee 14, Imavere küla, Imavere vald, Järva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3851827
Faks	+372 3851827
Mobiiltelefon	+372 5027405
E-posti aadress	mati@hobemagi.ee
Veebilehe aadress	www.hobemagi.ee