

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2011

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Ärinimi: Usaldusühing Pulli Grupp

Registrikood: 11134070

Küla: Iia küla

Vald: Kõpu vald

Maakond: Viljandi maakond

Postisihthumber: 71211

Telefon: +372 53301157

E-posti aadress: aimar.kuill@mail.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Tulumaks	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

UU Pulli Grupp on loodud 07.09.2005. aastal. UÜ Pulli Grupp põhitegevusala aruandeperioodil oli matkajuhi teenuse pakkumine Jumsi Puhkekeskusele.

2012. aastal jätkatakse sama teenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 747	23 799	
Nõuded ja ettemaksed	20 182	77	2;4
Kokku käibevara	28 929	23 876	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	250	5
Kokku põhivara	0	250	
Kokku varad	28 929	24 126	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	290	6
Võlad ja ettemaksed	7 532	528	7
Kokku lühiajalised kohustused	7 532	818	
Kokku kohustused	7 532	818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	64	64	9
Kohustuslik reservkapital	6	6	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 847	14 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480	9 032	
Kokku omakapital	21 397	23 308	
Kokku kohustused ja omakapital	28 929	24 126	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 804	11 971	10
Muud äritulud	964	912	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-86	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-938	-1 809	13
Tööjõukulud	-407	-832	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-250	-1 120	5
Muud ärikulud	-1	-48	15
Ärikasum (kahjum)	6 086	9 074	
Finantstulud ja -kulud	93	-41	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 179	9 033	
Tulumaks	-1 699	0	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480	9 033	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 086	9 074	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	250	1 120	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	964	0	11
Muud korrigeerimised	-1 928	-2	
Kokku korrigeerimised	-714	1 118	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-105	759	2;4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-137	348	3;7;8
Makstud intressid	-3	-41	16
Kokku rahavood äritegevusest	5 127	11 258	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	964	0	5;11
Antud laenud	-20 000	0	4
Laekunud intressid	96	0	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 940	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-290	-838	6
Makstud dividendid	-750	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-199	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 239	-838	
Kokku rahavood	-15 052	10 420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 799	13 379	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 052	10 420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 747	23 799	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	64	6	14 206	14 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 032	9 032
31.12.2010	64	6	23 238	23 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 480	4 480
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2011	64	6	21 327	21 397

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UÜ Pulli Grupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

UÜ Pulli Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 65 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 65

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed	5
Sõidukid	4

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes,

sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja –kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on aruandes välja toodud aastaaruande lisades.

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:

*ettevõtte omanikud;

*ettevõtte juhatuse liikmed;

*eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	105	0	
Ostjatelt laekumata arved	105	0	
Muud nõuded	20 077	77	4
Laenunõuded	20 077	77	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 182	77	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	53	0
Sotsiaalmaks	84	0
Kohustuslik kogumispension	3	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	140	0

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	20 077	77	20 000	
Kokku muud nõuded	20 077	77	20 000	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	77	77	0	
Kokku muud nõuded	77	77	0	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	4 793	607	5 400	639	6 039
Akumuleeritud kulum	-3 595	-475	-4 070	-599	-4 669
Jääkmaksumus	1 198	132	1 330	40	1 370
Amortisatsioonikulu	-959	-121	-1 080	-40	-1 120
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 793	607	5 400	639	6 039
Akumuleeritud kulum	-4 554	-596	-5 150	-639	-5 789
Jääkmaksumus	239	11	250	0	250
Amortisatsioonikulu	-239	-11	-250		-250
31.12.2011					
Soetusmaksumus	4 793	607	5 400		5 400
Akumuleeritud kulum	-4 793	-607	-5 400		-5 400
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	694	
Transpordivahendid	694	
Kokku	694	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto kapitalirent	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto kapitalirent	290	290		
Kapitalirendikohustused kokku	290	290		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	240
Kokku	0	240

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	251	237	8
Maksuvõlad	140	0	3
Muud võlad	7 141	0	
Dividendivõlad	5 641	0	
Muud viitvõlad	1 500	0	
Saadud ettemaksed	0	291	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 532	528	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	251	237
Kokku võlad tarnijatele	251	237

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	64	64
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 804	11 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 804	11 971
Kokku müügitulu	6 804	11 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Matka ja giiditeenuse osutamine	6 804	7 114
Abitööd	0	4 857
Kokku müügitulu	6 804	11 971

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	964	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	23
Rendi- ja üüritulu	0	866
Muud	0	23
Kokku muud äritulud	964	912

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tööriistad	86	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	86	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	0	595
Kütus	0	595
Mitmesugused bürookulud	36	9
Koolituskulud	192	0
Telefon, internet	213	123
Pangateenused	42	64
Raamatupidamisteenus	221	215
Liikluskindlustus	79	308
Tellitud teenustööd	0	399
Remont ja hooldusteenus	20	0
Väheväärtuslik põhivara	0	44
Muud	135	52
Kokku mitmesugused tegevuskulud	938	1 809

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	306	628
Sotsiaalmaksud	101	205
Kokku tööjõukulud	407	833
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	48
Kokku muud ärikulud	1	48

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	96	0
Intressitulu laenudelt	96	0
Intressikulud	-3	41
Intressikulu kapitalirendilt	-3	41
Kokku finantstulud ja -kulud	93	41

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	6 391	1 699
Kokku	0	0	6 391	1 699

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 21 397 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 493 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 16 904 eurot.

Ettepanekuid dividendide väljamaksmiseks ei tehta.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 077	77

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	306	628

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

Seotud osapooled on:

*ettevõtte omanikud;

*ettevõtte juhatuse liikmed;

*eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Usaldusühing Pulli Grupp (registrikood: 11134070) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIMAR KUIIL	Täisosanik	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480
Kokku	21 327
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480
Kokku	21 327
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	6804	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53301157
E-posti aadress	aimar.kuill@mail.ee