

Prolis Grupp OÜ

2008. a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:	Raua 29-7 Tallinn 10124 Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Investeermistegevus omakapitali arvel
Registrikood:	10821471
Telefon:	372 50 19576
Majandusaasta:	01.01.2008 – 31.12.2008

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Sidusettevõtted	12
Lisa 3 Kasutus- ja kapitalirent	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Lühi- ja pikaajalised kohustused	13
Lisa 6 Viitvõlad	14
Lisa 7 Osakapital	14
Lisa 8 Realiseerimise netokäive	14
Lisa 9 Muud äritulud ja -kulud	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	16
Juhatuse allkirjad 2008. majandusaasta aruandele	17
Realiseerimise netokäive.....	18

TEGEVUSARUANNE

Prolis Grupp OÜ põhitegevusaladeks on investeerimistegevus omakapitali arvel ning konsultatsiooniteenuste osutamine (EMTAK 64201).

Äriühingu 2008. majandusaasta kasum oli 22,1 milj. krooni, bilansimaht 45,5 milj krooni ning realiseerimise netokäive 0,5 milj krooni.

2008. majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2009. majandusaastal.

Aruandeperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud. Prolis Grupp OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele aruandeperioodil tasu ei makstud.

2009. majandusaastal on äriühingu tegevuseesmärkideks investeringute tootluse suurendamine.

Juhatusel liige
Tarmo Nurmetalo

29. juunil 2009

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Prolis Grupp OÜ juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 17 toodud 2008. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. Prolis Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige
Tarmo Nurmetalo

29. juuni 2009

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2008	31.12.2007	Lisa
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	27 183	196 921	1
Ostjatelt laekumata arved	29 500	45 666	
Muud lühiajalised nõuded	170 036	92 388	
Maksude ettemaksed	1 375	29 866	4
Viitlaekumised	16 985	4 248	
Käibevara kokku	245 079	369 089	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	44 598 793	30 431 094	2
Materiaalne põhivara	697 268	882 658	3
Põhivara kokku	45 296 061	31 313 752	
VARAD KOKKU	45 541 140	31 682 841	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	56 414	53 639	5
Hankijatele tasumata arved	68	6 068	
Muud viitvõlad	151 903	69 699	6
Lühiajalised kohustused kokku	208 385	129 406	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	328 930	385 344	5
Pikaajalised kohustused kokku	328 930	385 344	
KOHUSTUSED KOKKU	537 315	514 750	
Omakapital			
Osakapital	100 000	100 000	7
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	22 808 091	14 754 482	
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)	22 085 734	16 303 609	
OMAKAPITAL KOKKU	45 003 825	31 168 091	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	45 541 140	31 682 841	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2008	2007	Lisa
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	530 000	464 400	8
Muud äritulud	119 068	0	9
Äritulud kokku	649 068	464 400	
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-167 650	-232 311	10
Amortisatsioonikulu	-42 000	-124 336	
Muud ärikulud	-143 390	-16 246	9
Ärikulud kokku	-353 040	-372 893	
Ärikasum (-kahjum)	296 028	91 507	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud (-kulud) sidusettevõtjate			
aktsiatelt	21 799 640	16 206 699	2
Intressitulu ja -kulu	-9 934	5 403	
Finantstulud ja -kulud kokku	21 789 706	16 212 102	
Aruandeaasta puhaskasum	22 085 734	16 303 609	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2008	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)	296 028	91 507
Korrigeerimised		
Kahjum põhivara müügist	24 322	0
Põhivara kulum	42 000	124 336
Äritegevusega seotud nõuete muutus	37 010	-85 755
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	76 204	68 813
Makstud intressid	-24 091	-5 814
Kokku rahavood äritegevusest	451 473	193 087
Rahavood investeerimistegevusest		
Sidusettevõtte soetamine	0	-122 500
Materiaalse põhivara soetamine	0	-203 390
Materiaalse põhivara müük	119 068	0
Antud laenud	-70 000	0
Saadud dividendid	7 631 941	5 850 000
Saadud intressid	1 419	11 217
Rahavood investeerimistegevusest kokku	7 682 428	5 535 327
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-53 639	-358 918
Makstud dividendid	-8 250 000	-5 667 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 303 639	-6 026 418
Rahavood kokku	-169 738	-298 004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	196 921	494 925
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-169 738	-298 004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 183	196 921

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osaka- pital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31. 12.2006	100 000	10 000	6 912 987	13 508 995	20 531 982
2006.a. puhaskasumi jagamine	0	0	13 508 995	-13 508 995	0
Makstud dividendid	0	0	-5 667 500	0	-5 667 500
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	16 303 609	16 303 609
31.12.2007	100 000	10 000	14 754 482	16 303 609	31 168 091
2007.a. puhaskasumi jagamine	0	0	16 303 609	-16 303 609	0
Makstud dividendid	0	0	-8 250 000	0	-8 250 000
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	22 085 734	22 085 734
31.12.2008	100 000	10 000	22 808 091	22 085 734	45 003 825

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Prolis Grupp OÜ 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarvõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarvõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarvõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga. Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sidusettevõttesse sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeerigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud

monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod
 (kroonides)

	31.12.2008	31.12.2007
Kassa	4 570	5 836
Pangakontod	22 613	191 085
Kokku	27 183	196 921

Lisa 2 Sidusettevõtted
 (kroonides)

	Baltic Maritime Logistics Group AS	Primeta OÜ	GEBO Trading OÜ	Tiido ja Partnerid OÜ	KOKKU
Asukoht	Eesti	Eesti	Eesti	Eestii	
Põhitegevusala	Investeeringu- omakapitali arvel	ujuvvahen- dite rent	kaubandus		
Osalus % aasta alguses	22,75	33,34	50	50	
Osalus investeeringuobjekti omakapitalis aasta alguses	36 792 035	-110 741	13 683	196 593	36 891 570
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	30 324 903	0	13 683	92 508	30 431 094
Omandatud osalused					
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum (-kahjum)	21 825 080	0	-3 284	-22 156	21 799 640
Saadud dividendid	-7 631 941	0	0	0	-7 631 941
Osalus % aasta lõpus	22,75	33,34	50	50	
Osalus investeeringuobjekti omakapitalis aasta lõpus	52 794 024	-75 411	10 399	174 437	52 903 449
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	44 518 042	0	10 399	70 352	44 598 793

Lisa 3 Kasutus- ja kapitalirent

2008. a rentis Prolis Grupp OÜ kapitalirendi tingimustel sõiduaautosid soetusmaksumusega 770 268 (2007: 973 658) krooni, akumuleeritud kulum 73 000 (2007: 91 000) krooni ja jääkmaksumus 697 268 (2007: 882 658) krooni.

Kapitalirendi põhimakseid tasuti liisinguettevõttele 53 639 (2007: 358 918) krooni ja intressikulu oli 24 091 (2007: 5 813) krooni.

Lisa 4 Maksud

(kroonides)

	31.12.2008	31.12.2007
Maksuliik	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 375	29 866
Kokku	1 375	29 866

Lisa 5 Lühi- ja pikaajalised kohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg		
	31.12.2008	12 kuu jooksul	1-3 aasta jooksul	Intressi-määr
Kapitalirendikohustused	385 344	56 414	328 930	EURIBOR+1%
Kokku	385 344	56 414	328 930	

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg		
	31.12.2007	12 kuu jooksul	1-3 aasta jooksul	Intressi-määr
Kapitalirendikohustused	438 983	53 639	385 344	EURIBOR+1%
Kokku	438 983	53 639	385 344	

Lisa 6 Viitvõlad (kroonides)

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Aruandvad isikud	151 903	69 699
Kokku	151 903	69 699

Lisa 7 Osakapital (kroonides)

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	100 000	100 000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2008 moodustas 44 893 825 (2007: 31 058 091) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 35 466 122 (2007: 24 535 892) krooni ning sellega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 9 427 703 (2007: 6 522 199) krooni.

Lisa 8 Realiseerimise netokäive

2008. aastal oli Prolis Grupp OÜ realiseerimise netokäive 530 000 (2007: 464 400) krooni konsultatsiooniteenuste osutamisest Eestis.

Lisa 9 Muud äritulud ja -kulud

Muude ärituluna on kajastatud aruandeaasta müüdud põhivara ja –kuluna kahjum põhivara Mahakandmisest.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2008	31.12.2007
Reklaamikulud	61 864	0
Autokulud	30 474	120 002
Kindlustus	25 095	34 604
Arvutustehnika	27 483	3 481
Pangateenused	1 205	1 283
Muud kulud	21 529	72 941
Kokku	167 650	232 311

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

Aruandeaastal on juhatuse liikmega seotud ettevõtetele osutatud konsultatsiooniteenuseid summas 530 000 (2007: 464 400) krooni, nõude saldo seisuga 31.12.2008 29 500 (31.12.2007: 45 666) krooni.

Majandusaastal on seotud ettevõtetele antud laenu 70 000 (2007: 100 000) krooni. Kohustuse saldo seisuga 31.12.2008 oli 141 131 (2007: 71 131) krooni. Intressi arvestati 2008 aastal 12 738 (2007: 4 247) krooni.

Juhatus hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Prolis Grupp OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2008 oli järgmine:

1.	eelmiste perioodide jaotamata kasum	22 808 091 kr
2.	aruandeaasta puhaskasum	22 085 734 kr
	Jaotamiskõlblik kasum kokku	44 893 825 kr

Juhatus teeb osanikule ettepaneku kanda Prolis Grupp OÜ aruandeaasta kasum jaotamata kasumi arvele.

Juhatuse allkirjad 2008. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku ning esitanud selle kinnitamiseks osanike koosolekule.

Juhatuse liige
Tarmo Nurmetalo

Realiseerimise netokäive.

	EMTAK	2008	2007
Ärinõustamine jm. juhtimisalane nõustamine	70221	530 000	464 400

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10821471	PROLIS Grupp OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	tarmo.nurmetalo@cfs.ee
Faks	+372 6116561
Mobiiltelefon	+372 5019576
Telefon	+372 6116556

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Tarmo Nurmetalo	37401050363	Tallinn	100000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	530000	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

PROLIS Grupp OÜ (registrikood: 10821471) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tarmo Nurmetalo (Juhatuse liige) - kinnitanud 20.07.2009