

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: PROLIS Grupp OÜ

registrikood: 10821471

tänavatalu nimi, Raua 35
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10124

telefon: +372 5019576, +372 6116556

faks: +372 6116561

e-posti aadress: tarmo.nurmetalo@cfs.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Koondkasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

PROLIS Grupp OÜ põhitegevusaladeks on investeerimistegevus omakapitali arvel ning konsultatsiooniteenuste osutamine.

Äriühingu 2014. majandusaasta kasum oli 1,3 (2013: 1,4) milj., bilansimaht 6,7 (2013: 6,0) milj. ning realiseerimise netokäive 0,05 (2013: 0,03) milj. eurot.

Äriühingu olulisemad finantssuhtarvud olid:	31.12.2014	31.12.2013
Ärikasumi marginaal, %	16,8	23,9
<i>ärikasum / müügitulu x 100</i>		
Puhaskasumi marginaal, %	2 825,0	4 957,9
<i>puhaskasum / müügitulu x 100</i>		
Omakapitali tootlus,	21,8	24,6
<i>puhaskasum / perioodi keskmine omakapital x 100</i>		
Aktivate tootlus, %	21,2	24,5
<i>puhaskasum / perioodi keskmised koguvabad x 100</i>		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,6	3,3
<i>käibevarad / lühiajalised kohustused</i>		

2014. majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2015. majandusaastal.

Aruandeperioodil ettevõtte töötajaid ei olnud. PROLIS Grupp OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele aruandeperioodil tasu ei makstud.

2015. majandusaastal on äriühingu tegevuseesmärgiks investeringute tootluse suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 075	24 629	2
Nõuded ja ettemaksed	33 501	27 721	3
Kokku käibevara	92 576	52 350	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 159 449	5 907 949	5,6
Nõuded ja ettemaksed	210 000	0	3
Materiaalne põhivara	240 956	50 786	7
Kokku põhivara	6 610 405	5 958 735	
Kokku varad	6 702 981	6 011 085	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	145 669	15 611	8
Võlad ja ettemaksed	1 151	295	9
Kokku lühiajalised kohustused	146 820	15 906	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	153 198	18 106	8
Kokku pikaajalised kohustused	153 198	18 106	
Kokku kohustused	300 018	34 012	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 392	6 392	10
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Muu omakapital	-242 081	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 289 542	4 598 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 348 471	1 371 992	
Kokku omakapital	6 402 963	5 977 073	
Kokku kohustused ja omakapital	6 702 981	6 011 085	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	47 733	27 673	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 441	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-9 149	-11 616	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 128	-9 437	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 015	6 620	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	1 340 456	1 364 100	
Intressikulud	0	1 272	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 348 471	1 371 992	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 348 471	1 371 992	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 015	6 620	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 128	9 437	7
Kokku korrigeerimised	25 128	9 437	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 555	-1 565	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	856	71	
Makstud intressid	-2 011	-449	
Kokku rahavood äritegevusest	23 433	14 114	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 590	0	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 000	0	6
Antud laenud	-223 800	-9 700	15
Antud laenude tagasimaksed	17 000	6 079	15
Laekunud intressid	1 586	390	
Laekunud dividendid	847 875	605 600	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	639 071	602 369	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	204 500	0	15
Saadud laenude tagasimaksed	-90 000	0	15
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-62 058	-11 242	
Makstud dividendid	-680 500	-592 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-628 058	-603 242	
Kokku rahavood	34 446	13 241	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 629	11 388	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 446	13 241	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 075	24 629	2

Koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 348 471	1 371 992
Muu koondkasum (-kahjum):		
Realiseerimata kursivahed	-242 081	0
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	-242 081	0
Kokku aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	1 106 390	1 371 992

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	6 392	639	0	5 190 050	5 197 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 371 992	1 371 992
Makstud dividendid	0	0	0	-592 000	-592 000
31.12.2013	6 392	639		5 970 042	5 977 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 348 471	1 348 471
Makstud dividendid	0	0	0	-680 500	-680 500
Muud muutused omakapitalis	0	0	-242 081	0	-242 081
31.12.2014	6 392	639	-242 081	6 638 013	6 402 963

Muu omakapitali veerus on näidatud PROLIS Grupp OÜ osalusele vastavad, sidusettevõtte omakapitalis kajastatud, realiseerimata valuutakursi kahjumid.

Täiendav informatsioon omakapitali komponentide kohta on avalikustatud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PROLIS Grupp OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, v.a juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise seaduse §29 p.1 lg. 4 alusel ei ole PROLIS Grupp OÜ koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna Prologistics OÜ bilansimaht ja müügitulu ei ületa 5% emaettevõtte bilansimahust ja müügitulust.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

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

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (v.a ühise kontrolli all toimivad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena. Investeering tütarettevõttesse on kajastatud konsolideerimata aruandes kapitaliosaluse meetodil.

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 sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutusega investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga. Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusel. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, v.a 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 investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o 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 vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a 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 laekuvas 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil 10-20% aastas.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksude miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga.

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispolümeetoditest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, v.a juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

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 20/80 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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. juhatuse ja nõukogu liikmeid ning nendega seotud äriühinguid;
- d. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Selle sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Selle sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see aastaaruande lisas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	59 075	24 629

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 763	5 763	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 763	5 763	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	231 321	21 321	210 000	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 730	4 730	0	
Ettemaksed	1 687	1 687	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 687	1 687	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	243 501	33 501	210 000	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 358	3 358	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 358	3 358	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	24 094	24 094	0	15
Ettemaksed	269	269	0	
Tulevaste perioodide kulud	269	269	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 721	27 721	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 730	0	0	163
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 730	0	0	163

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11682652	Prologistics OÜ	Eesti	ekspedeerimine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Prologistics OÜ	2 493	2 493
Kokku	2 493	2 493

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10682650	Baltic Maritime Logistics Group AS	Eesti	peakontorite tegevus	22.73	21.75
11225593	OÜ Tiido ja Partnerid	Eesti	haldusfirma	50	50
12731757	Kaberneeme Marina OÜ	Eesti	sadama haldus	0	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Baltic Maritime Logistics Group AS	5 905 456	0	-847 875	1 098 375	6 155 956
OÜ Tiido ja Partnerid	0	0	0	0	0
Kaberneeme Marina OÜ	0	1 000	0	0	1 000
Kokku	5 905 456	1 000	-847 875	1 098 375	6 156 956

2014. aasta oktoobris asutati Kaberneeme Marina OÜ, milles PROLIS Grupp OÜ omandas 1 000 eurose rahalise sisse makse eest 40% osaluse.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	41 522	41 522	41 522
Akumuleeritud kulum	-13 965	-13 965	-13 965
Jääkmaksumus	27 557	27 557	27 557
Ostud ja parendused	32 666	32 666	32 666
Amortisatsioonikulu	-9 437	-9 437	-9 437
31.12.2013			
Soetusmaksumus	74 188	74 188	74 188
Akumuleeritud kulum	-23 402	-23 402	-23 402
Jääkmaksumus	50 786	50 786	50 786
Ostud ja parendused	215 298	215 298	215 298
Amortisatsioonikulu	-25 128	-25 128	-25 128
31.12.2014			
Soetusmaksumus	289 487	289 487	289 487
Akumuleeritud kulum	-48 531	-48 531	-48 531
Jääkmaksumus	240 956	240 956	240 956

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud isikutelt	116 897	116 897			0%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	116 897	116 897					
Kapitalirendikohustused kokku	181 970	28 772	153 198	0			
Laenukohustused kokku	298 867	145 669	153 198	0			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud seotud isikutelt	2 397	2 397			6%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	2 397	2 397					
Kapitalirendikohustused kokku	31 320	13 214	18 106	0			
Laenukohustused kokku	33 717	15 611	18 106	0			

Seisuga 31.12.2014 oleva kapitalirendikohustuse alusvaluuta on euro, intressimäär 3-kuu Euribor + 1,8% ja kohustuse lõpptähtaeg on 01.09.2019.

Seisuga 31.12.2013 oleva kapitalirendikohustuse alusvaluuta on euro, intressimäär 6-kuu Euribor + 1,78% ja kohustuse lõpptähtaeg on 15.03.2016.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 151	1 151	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 151	1 151	0	0
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	132	132	0	0
Maksuvõlad	163	163	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	295	295	0	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	6 392	6 392
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2014. a. oli 6 638 013 (2013: 5 970 042) eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 5 310 410 (2013: 4 716 333) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaksukulu 1 327 603 (2013: 1 253 709) eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 733	27 673
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 733	27 673
Kokku müügitulu	47 733	27 673
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine	22 773	27 673
Transporditeenus	24 960	0
Kokku müügitulu	47 733	27 673

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Transpordivahendite hooldus ja varustus	5 441	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 441	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	4 425	1 085
Auditikulud	600	800
Transpordikulud	1 512	2 515
Kindlustus	2 294	1 523
Muud	318	5 693
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 149	11 616

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Äriühing ei kasutanud aruandeaastal palgalist tööjõudu.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	230 033	2 397	5 621	2 397
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	114 500	17 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 917	0	3 357	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	3 600	223 800	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	17 000	204 500	90 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32	19 423	0	0	0	0

2013	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	9 700	6 079
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 673	0	0

Nõuded sidusettevõtjate vastu sisaldavad seisuga 31.12.2014 tagatiseta väljastatud laene, milliste alusvaluutaks on euro ja tagasimakse tähtaegadeks 2015-2019 aasta.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

PROLIS Grupp OÜ (registrikood: 10821471) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO NURMETALO	Juhatuse liige	05.08.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Prolis GRUPP OÜ osanikele

Oleme auditeerinud kaasnevat Prolis GRUPP OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega ning sellise sisekontrollisüsteemi eest mida juhtkond peab vajalikuks, võimaldamaks raamatupidamise aastaaruande korrektset koostamist ja esitamist ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Prolis GRUPP OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ivar Kiigemägi

Vandeaudiitori number 527

Ernst & Young Baltic AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

5. august 2015

Audiitorite digitaalallkirjad

PROLIS Grupp OÜ (registrikood: 10821471) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KIIGEMÄGI	Vandeaudiitor	05.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 289 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 348 471
Kokku	6 638 013
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	22773	47.71%	Jah
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	24960	52.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Nurmetalo	37401050363		6392 EUR

Sidevahendid

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