

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: PROLIS Grupp OÜ

registrikood: 10821471

tänavatänu nimi, Raua tn 35

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	13
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Laenukohustised	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	17
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 2016. majandusaasta kasum oli 1,7 (2015: 1,7) milj., bilansimaht 9,3 (2015: 7,6) milj. ning realiseerimise netokäive 0,05 (2015: 0,04) milj. eurot.

Äriühingu olulisemad finantssuhtarvud olid:	31.12.2016	31.12.2015
Puhaskasumi marginaal, % <i>puhaskasum / müügitulu x 100</i>	3 031,4	3 983,1
Omakapitali tootlus, <i>puhaskasum / perioodi keskmine omakapital x 100</i>	20,8	25,0
Aktivate tootlus, % <i>puhaskasum / perioodi keskmised koguvabad x 100</i>	19,1	23,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja <i>käibevarad / lühiajalised kohustused</i>	0,4	0,2

2016. majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2017. majandusaastal.

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

2017. majandusaastal on äriühingu tegevuseesmärgiks investeringute tootluse suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 657	11 573	2
Nõuded ja ettemaksed	25 116	25 863	3
Kokku käibevarad	26 773	37 436	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 627 254	6 660 907	5,6
Nõuded ja ettemaksed	1 207 500	531 000	3
Materiaalsed põhivarad	442 580	412 451	7
Kokku põhivarad	9 277 334	7 604 358	
Kokku varad	9 304 107	7 641 794	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 256	198 753	8
Võlad ja ettemaksed	4 339	2 688	9
Kokku lühiajalised kohustised	63 595	201 441	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	947 573	123 842	8
Kokku pikaajalised kohustised	947 573	123 842	
Kokku kohustised	1 011 168	325 283	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 392	6 392	10
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Muu omakapital	-129 054	-268 438	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 794 680	5 898 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 620 282	1 679 014	
Kokku omakapital	8 292 939	7 316 511	
Kokku kohustised ja omakapital	9 304 107	7 641 794	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	53 450	41 957	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 322	-15 478	12
Mitmesugused tegevuskulud	-16 328	-10 416	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-58 303	-55 508	7
Muud ärikulud	-191	0	
Ärikasum (kahjum)	-32 694	-39 445	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	1 640 651	1 717 049	
Intressitulud	14 512	4 471	
Intressikulud	-2 187	-3 061	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 620 282	1 679 014	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 620 282	1 679 014	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-32 694	-39 445	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	58 303	55 508	7
Kokku korrigeerimised	58 303	55 508	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 025	971	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 651	1 537	
Makstud intressid	-2 187	-3 061	
Kokku rahavood äritegevusest	26 098	15 510	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-8 843	-227 003	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-750	0	6
Antud laenud	-676 500	-354 600	
Antud laenude tagasimaksed	9 600	43 421	
Laekunud intressid	4 634	1 317	
Laekunud dividendid	546 000	685 125	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-125 859	148 260	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	635 000	315 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	-262 500	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 355	-28 772	
Makstud dividendid	-514 800	-235 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	89 845	-211 272	
Kokku rahavood	-9 916	-47 502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 573	59 075	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 916	-47 502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 657	11 573	2

Koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 620 282	1 679 014
Muu koondkasum (-kahjum):		
Realiseerimata kursivahed	-129 054	-268 438
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	-129 054	-268 438
Aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	1 491 228	1 410 576

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	6 392	639	-242 081	6 375 985	6 140 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 679 014	1 679 014
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-235 000	-235 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-26 357	-242 081	-268 438
31.12.2015	6 392	639	-268 438	7 577 918	7 316 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 620 282	1 620 282
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-514 800	-514 800
Muud muutused omakapitalis	0	0	139 384	-268 438	-129 054
31.12.2016	6 392	639	-129 054	8 414 962	8 292 939

Muud muutused omakapitalis sisaldavad endas vastavalt PROLIS Grupp OÜ osalusele arvestatud sidusettevõtte omakapitalis kajastatud realiseerimata valuutakursi kahjumeid.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PROLIS Grupp OÜ 2016. 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 rahalähenditena 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga 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 kohustised 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 sidusettevõttesse 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 intressitulust, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustise 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 amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Finantskohustise 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 kohustisi. 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	1 657	11 573

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 760	4 760	0
Ostjatelt laekumata arved	4 760	4 760	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 222 430	14 930	1 207 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 467	3 467	0
Ettemaksed	1 959	1 959	0
Tulevaste perioodide kulud	1 959	1 959	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 232 616	25 116	1 207 500

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 080	4 080	0
Ostjatelt laekumata arved	4 080	4 080	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	536 053	5 053	531 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 118	5 118	0
Muud nõuded	9 600	9 600	0
Laenuõuded	9 600	9 600	0
Ettemaksed	2 012	2 012	0
Tulevaste perioodide kulud	2 012	2 012	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	556 863	25 863	531 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	3 467	5 118
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 467	5 118

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11682652	Prologistics OÜ	Eesti	ekspedeerimine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Prologistics OÜ	2 493	2 493
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 493	2 493

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10682650	Baltic Maritime Logistics Group AS	Eesti	peakontorite tegevus	21.75	27.75
11225593	OÜ Tiido ja Partnerid	Eesti	haldusfirma	50	50
12731757	Kaberneeme Marina OÜ	Eesti	sadama haldus	40	40
14119803	HS Kamelia OÜ	Eesti	merelaevade rendile ja kasutusvaldusse andmine	0	10
14119822	HS Kristel OÜ	Eesti	merelaevade rendile ja kasutusvaldusse andmine	0	10
14139492	HS Krislin OÜ	Eesti	merelaevade rendile ja kasutusvaldusse andmine	0	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Baltic Maritime Logistics Group AS	6 523 736	0	-546 000	1 497 623	7 475 359
OÜ Tiido ja Partnerid	0	0	0	0	0
Kaberneeme Marina OÜ	134 678	0	0	-717	133 961
HS Kamelia OÜ	0	250	0	10 270	10 520
HS Kristel OÜ	0	250	0	3 893	4 143
HS Krislin OÜ	0	250	0	528	778
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	6 658 414	750	-546 000	1 511 597	7 624 761

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014							
Soetusmaksumus	0	289 487	0	289 487	0	0	289 487
Akumuleeritud kulum	0	-48 531	0	-48 531	0	0	-48 531
Jääkmaksumus	0	240 956	0	240 956	0	0	240 956
Ostud ja parendused	206 206	18 588	2 209	20 797	0	0	227 003
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	206 206				0	0	206 206
Muud ostud ja parendused		18 588	2 209	20 797	0	0	20 797
Amortisatsioonikulu	0	-55 286	-222	-55 508	0	0	-55 508
31.12.2015							
Soetusmaksumus	206 206	308 075	2 209	310 284	0	0	516 490
Akumuleeritud kulum	0	-103 817	-222	-104 039	0	0	-104 039
Jääkmaksumus	206 206	204 258	1 987	206 245	0	0	412 451
Ostud ja parendused	0	0	0	0	88 432	88 432	88 432
Muud ostud ja parendused		0	0	0	88 432	88 432	88 432
Amortisatsioonikulu	0	-57 859	-444	-58 303	0	0	-58 303
31.12.2016							
Soetusmaksumus	206 206	308 075	2 209	310 284	88 432	88 432	604 922
Akumuleeritud kulum	0	-161 676	-666	-162 342	0	0	-162 342
Jääkmaksumus	206 206	146 399	1 543	147 942	88 432	88 432	442 580

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud isikutelt	2 397	2 397			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	2 397	2 397					
Pikaajalised laenud							
Laenud seotud isikutelt	801 000	0	801 000	0	0%	EUR	31.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	801 000	0	801 000	0			
Kapitalirendikohustised kokku	203 432	56 859	146 573	0			
Laenukohustised kokku	1 006 829	59 256	947 573	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud isikutelt	169 397	169 397			0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	169 397	169 397					
Kapitalirendikohustised kokku	153 198	29 356	123 842	0			
Laenukohustised kokku	322 595	198 753	123 842	0			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 508	3 508
Muud võlad	831	831
Muud viitvõlad	831	831
Kokku võlad ja ettemaksed	4 339	4 339

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 688	2 688
Kokku võlad ja ettemaksed	2 688	2 688

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	6 392	6 392
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2016 moodustas 8 414 962 (2015: 7 577 918) eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 6 731 970 (2015: 6 062 334) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 682 992 (2015: 1 515 584) eurot, arvestamata tütar- ja sidusettevõtelt saadavaid juba maksustatud dividende.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 950	35 577
Soome	14 500	6 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 450	41 957
Kokku müügitulu	53 450	41 957
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine	0	12 782
Transporditeenus	53 450	29 175
Kokku müügitulu	53 450	41 957

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	2 981	480
Kütus	2 981	480
Transpordivahendite hooldus ja varustus	8 341	14 998
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 322	15 478

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 780	2 451
Auditikulud	500	450
Transpordikulud	2 228	1 070
Kindlustus	3 471	3 617
Muud	8 349	2 828
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 328	10 416

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole aruandeaastal kasutanud palgalist tööjõudu.

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	2 397	0	2 397
Sidusettevõtjad	1 222 431	0	545 653	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	166 000	0	167 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	635 000	0	0

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 782

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2017

PROLIS Grupp OÜ (registrikood: 10821471) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO NURMETALO	Juhatuse liige	10.07.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

PROLIS Grupp OÜ osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud PROLIS Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2016 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet, rahavoogude aruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid ning aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt PROLIS Grupp OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi nõuetele.

Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatab kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;

- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;

- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;

- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ivar Kiigemägi

Vandeauditori number 527

Ernst & Young Baltic AS

Auditiorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

Marek Väljaots

Vandeauditori number 642

14. juuli 2017

Audiitorite digitaalallkirjad

PROLIS Grupp OÜ (registrikood: 10821471) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KIIGEMÄGI	Vandeaudiitor	14.07.2017
MAREK VÄLJAOTS	Vandeaudiitor	14.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 794 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 620 282
Kokku	8 414 962
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	53450	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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