

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: PROLIS Grupp OÜ

registrikood: 10821471

tänava/talu nimi, Raua tn 35
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 5019576

e-posti aadress: info@prolis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

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

Äriühingu 2020. majandusaasta kasum oli 3,1 (2019: 8,7) milj., bilansimaht 24,3 (2019: 21,7) milj. ning realiseerimise netokäive 0,02 (2019: 0,02) milj. eurot.

Äriühingu olulisemad finantssuhtarvud olid:	31.12.2020	31.12.2019
Omakapitali tootlus, <i>puhaskasum / perioodi keskmine omakapital x 100</i>	14,1	50,8
Aktivate tootlus, % <i>puhaskasum / perioodi keskmised koguvard x 100</i>	13,4	48,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja <i>käibevarad / lühiajalised kohustused</i>	1,2	1,4

2019. majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2020. majandusaastal.

Aruandeperioodil töötajatele makstud töötasu koos sotsiaalmaksuga oli 9,3 tuh. eurot. PROLIS Grupp OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikme tasu aruandeperioodil koos sotsiaalmaksuga oli 11,2 tuh. eurot.

2020. majandusaastal on äriühingu tegevuseesmärgiks investeringute tootluse suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 648	43 540	2
Nõuded ja ettemaksed	816 138	45 476	3
Varud	0	1 918	
Kokku käibevarad	871 786	90 934	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	21 709 216	19 875 658	5,6
Nõuded ja ettemaksed	0	976 130	3
Materiaalsed põhivarad	1 720 105	763 183	7
Kokku põhivarad	23 429 321	21 614 971	
Kokku varad	24 301 107	21 705 905	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	746 270	58 647	8
Võlad ja ettemaksed	8 415	6 005	9
Kokku lühiajalised kohustised	754 685	64 652	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	489 753	730 579	8
Kokku pikaajalised kohustised	489 753	730 579	
Kokku kohustised	1 244 438	795 231	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 392	6 392	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Muu omakapital	-67 063	-144 272	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 024 143	12 382 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 092 558	8 665 392	
Kokku omakapital	23 056 669	20 910 674	
Kokku kohustised ja omakapital	24 301 107	21 705 905	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	22 000	22 752	12
Muud äritulud	1	6 176	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 239	-26 755	13
Mitmesugused tegevuskulud	-34 826	-21 840	14
Tööjõukulud	-20 565	-11 725	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-113 506	-55 106	7
Muud ärikulud	-700	-47	
Ärikasum (kahjum)	-179 835	-86 545	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-138 406	4 881 863	5
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	3 412 951	3 851 588	6
Intressitulud	19 682	25 974	
Intressikulud	-21 834	-6 313	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 175	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 092 558	8 665 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 092 558	8 665 392	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PROLIS Grupp OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise seaduse § 29 p 1 lg 2 alusel ei ole PROLIS Grupp OÜ koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna grupi konsolideeritud näitajad ei ületa Raamatupidamise seaduse § 3 punktis 18 sätestatud väikese konsolideerimisgrupi tingimusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kuna tütarettevõtte Prologistics OÜ muutis oma aastaaruandes pikaajaliste kohustuste ja investeeringute esitusviisi ning seetõttu muutusid ka 2019. majandusaasta andmed, on muudetud ka PROLIS Grupp OÜ 2019. a. andmeid järgnevalt:

Lisarea nimetus	31.12.2019	Muutus	31.12.2019
BILANSS			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	19 206 299	669 359	19 875 658
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	13 071 847	-689 324	12 382 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 306 709	1 358 683	8 665 392
KASUMIARUANNE			
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	3 523 180	1 358 683	4 881 863

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse 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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse aruandekuupäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga 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 õiglase väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena. Investeering tütarettevõttesse on aruandes kajastatud 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 suurusele. 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 laekavas 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 5-33% 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.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks.

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

Kasutusrendimaksed 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 amortiseerimisühikotest. Kasutusrendimaksed 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 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali 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 suurust 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

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kuni 31.12.2018 oli dividendi tulumaksumääraks 20%. Alates 01.01.2018 muutus tulumaksuseadus, mille kohaselt saavad ettevõtted regulaarselt makstavatele dividendidele kasutada soodusmaksumäära 14%. 14% soodusmaksumäära saab kasutada alates 01.01.2019 makstavatele dividendidele, millest osale, mis vastab kolmandikule eelmisel majandusaastal makstud dividendidest, rakendub soodusmaksumäär 14% ning seda ületatavale makstavate dividendide osale rakendub maksumäär 20%. 14% soodusmaksumäära saab kasutada viimase kolme aasta keskmise väljamakstud dividendi summa ulatuses. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustiste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustis. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist kontserni vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

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.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnedid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel ning on seotud aruande- või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Sündmused pärast aruandekuupäeva, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	55 648	43 540

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 537	12 537	0	4
Muud nõuded	800 309	800 309	0	
Laenunõuded	800 309	800 309	0	16
Ettemaksed	3 292	3 292	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 292	3 292	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	816 138	816 138	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 200	1 200	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 200	1 200	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 677	27 677	0	4
Muud nõuded	992 131	16 001	976 130	
Laenunõuded	992 131	16 001	976 130	16
Ettemaksed	598	598	0	
Tulevaste perioodide kulud	598	598	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 021 606	45 476	976 130	

Juhatus ei avalda intressi täpset suurust, kuna loeb selle ärisaladuseks.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 537	0	27 677	0
Üksikisiku tulumaks	0	150	0	140
Sotsiaalmaks	0	424	0	407
Kohustuslik kogumispension	0	26	0	25
Töötuskindlustusmaksed	0	14	0	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 537	614	27 677	585

Vt. lisa 3 ja 9

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
11682852	Prologistics OÜ	Eesti	ekspedeerimine	100	100
11225593	OÜ Tiido ja Partnerid	Eesti	haldusfirma	84	84

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2020
Prologistics OÜ	5 776 517	-111 054	0	5 665 463
OÜ Tiido ja Partnerid	27 352	-139	-27 213	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	5 803 869	-111 193	-27 213	5 665 463

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10682650	Baltic Maritime Logistics Group AS	Eesti	peakontorite tegevus	21.75	21.75
12731757	Kaberneeme Marina OÜ	Eesti	sadama haldus	40	40
14118036	HS Kamelia OÜ	Eesti	merelaevade rendile ja kasutusvaldusse andmine	10	10
14118822	HS Kristel OÜ	Eesti	merelaevade rendile ja kasutusvaldusse andmine	10	10
14139492	HS Krislin OÜ	Eesti	merelaevade rendile ja kasutusvaldusse andmine	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Baltic Maritime Logistics Group AS	13 627 132	-1 373 925	3 218 637	15 471 844
Kaberneeme Marina OÜ	231 054	0	3 232	234 286
HS Kamelia OÜ	64 980	0	60 026	125 006
HS Kristel OÜ	67 070	0	31 626	98 696
HS Krislin OÜ	81 553	0	32 368	113 921
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	14 071 789	-1 373 925	3 345 889	16 043 753

Kasumiaruandes kajastatud kasum sidusettevõtjatel sisaldab vähemusoanikele kuuluvat kasumiosa 2020. aastal 67 063 (2019: 144 272) eurot.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2018									
Soetusmaksumus	456 899	0	403 820	2 209	406 029	0	0	0	862 928
Akumuleeritud kulum	0	0	-299 299	-1 554	-300 853	0	0	0	-300 853
Jääkmaksumus	456 899	0	104 521	655	105 176	0	0	0	562 075
Ostud ja parendused	0	0	0	3 800	3 800	124 622	137 450	262 072	265 872
Amortisatsioonikulu	0	-1 000	-53 662	-444	-54 106	0	0	0	-55 106
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-9 658	0	-9 658	0	0	0	-9 658
Ümberliigitamised	74 960	48 012	0	0	0	-122 972	0	-122 972	0
31.12.2019									
Soetusmaksumus	531 859	48 012	331 073	6 009	337 082	1 650	137 450	139 100	1 056 053
Akumuleeritud kulum	0	-1 000	-289 872	-1 998	-291 870	0	0	0	-292 870
Jääkmaksumus	531 859	47 012	41 201	4 011	45 212	1 650	137 450	139 100	763 183
Ostud ja parendused	0	4 742	862 677	12 140	874 817	193 669	1 000	194 669	1 074 228
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	4 742				0	0	0	4 742
Muud ostud ja parendused			862 677	12 140	874 817	193 669	1 000	194 669	1 069 486
Amortisatsioonikulu	0	-2 600	-109 636	-1 270	-110 906	0	0	0	-113 506
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	0	-3 800	-3 800	0	0	0	-3 800
Ümberliigitamised	0	0	137 450	0	137 450	0	-137 450	-137 450	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	137 450	0	137 450	0	-137 450	-137 450	0
31.12.2020									
Soetusmaksumus	531 859	52 754	1 331 200	14 349	1 345 549	195 319	1 000	196 319	2 126 481
Akumuleeritud kulum	0	-3 600	-399 508	-3 268	-402 776	0	0	0	-406 376
Jääkmaksumus	531 859	49 154	931 692	11 081	942 773	195 319	1 000	196 319	1 720 105

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	15 833
Transpordivahendid	0	15 833
Muud materiaalsed põhivarad	3 100	0
Kokku	3 100	15 833

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud isikult	2 897	2 897			EUR	2021	16
Pangalaenud	23 333	23 333			EUR	2021	
Muu laen	4 500	4 500			EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	30 730	30 730					
Pikaajalised laenud							
Laen seotud isikult	581 300	581 300	0	0	EUR	2021	16
Pikaajalised laenud kokku	581 300	581 300	0	0			
Kapitalirendikohustised kokku	623 993	134 240	489 753	0			
Laenukohustised kokku	1 236 023	746 270	489 753	0			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud isikult	4 397	4 397			EUR	2020	16
Lühiajalised laenud kokku	4 397	4 397					
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	126 667	20 000	106 667	0	EUR	2022	
Laen seotud isikult	571 300	0	571 300	0	EUR	2022	16
Pikaajalised laenud kokku	697 967	20 000	677 967	0			
Kapitalirendikohustised kokku	86 862	34 250	52 612	0			
Laenukohustised kokku	789 226	58 647	730 579	0			

Äriühingu laenud on võetud turu keskmise või sellest soodsama ujuva intressiga. Juhatus ei avalda intressi täpset suurust, kuna loeb selle ärisaladuseks.

Laen seotud juriidiliselt isikult on tagamata. Pangalaenude tagatiseks on seatud kinnistutele hüpoteegid.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 701	6 701	
Võlad töövõtjatele	1 100	1 100	
Maksuvõlad	614	614	4
Kokku võlad ja ettemaksed	8 415	8 415	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 360	4 360	
Võlad töövõtjatele	1 060	1 060	
Maksuvõlad	585	585	4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 005	6 005	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	18 439 710	16 722 914
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 609 928	4 180 729
Kokku tingimuslikud kohustised	23 049 638	20 903 643

Võimalike dividendide arvestamisel on eeldatud, et väljamakstavad dividendid ja tulumaksukulu kokku ei ületaks jaotamata kasumit, millest on vajadusel eelnevalt maha arvestatud eraldi kohustusliku reservi moodustamiseks.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	6 392	6 392
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 000	22 752
Soome	20 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 000	22 752
Kokku müügitulu	22 000	22 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	20 000	22 752
Varude müük	2 000	0
Kokku müügitulu	22 000	22 752

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Energia	3 773	2 780
Kütus	3 773	2 780
Transpordikulud	56	2 963
Transpordivahendite hooldus ja varustus	16 587	21 012
Kaitasu	4 097	0
Muud	7 726	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 239	26 755

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	1 858	2 520
Riiklikud ja kohalikud maksud	365	365
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	10 507	0
Auditikulud	600	600
Transpordikulud	0	1 446
Kindlustus	5 253	3 451
Reklaamikulu	5 170	0
Muud	11 073	13 458
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 826	21 840

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	15 420	8 643
Sotsiaalmaksud	5 145	3 007
Muud	0	76
Kokku tööjõukulud	20 565	11 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	2 896	15 786	4 397
Sidusettevõtjad	799 661	276	976 345	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	648	581 300	0	571 360

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad							
Tütarettevõtte	0	10 000	5 786	0	1 500		
Sidusettevõtjad							
Sidusettevõtte	68 000	243 807	20 543	0	0	EUR	2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Omanikulaen	0	0	0	10 000	0		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Lähedane pereliige	0	0	0	30 000	30 000		

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad							
Sidusettevõtjad	0	192 131	26 619	0	0	EUR	2022

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Sidusettevõtjad	6 817	0	110	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 000	4 560	10 152

Põhivarade ostud ja müügid

	2020	2019
	Müüdnud põhivara	Müüdnud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 100	15 833

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	8 418	2 028

Vt. lisa 3 ja 8

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast majandusaasta lõppu, märtsis 2021, jõustusid Eesti Vabariigis ja paljudes teistes riikides COVID-19 levikuga seotud piirangud. Juhatuse hinnangul ei ole COVID-19 pandeemiline mõju äriühingu majandustulemustele 2021. aastal märkimisväärne.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.11.2021

PROLIS Grupp OÜ (registrikood: 10821471) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO NURMETALO	Juhatuse liige	13.11.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

PROLIS Grupp OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud PROLIS Grupp OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

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 ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

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 kavatseb 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 arvamus. 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 arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse 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 märkimisväärselt 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 arvamus. 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.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeauditori number 446

KPMG Baltics OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn, Harju maakond, 10117

19.11.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

PROLIS Grupp OÜ (registrikood: 10821471) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	19.11.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 024 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 092 558
Kokku	23 116 701
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 116 701
Kokku	23 116 701

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	20000	90.91%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	4799	2000	9.09%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019576
E-posti aadress	info@prolis.ee