

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: AS Baltic Marine Group

registrikood: 10729877

tänava/talu nimi, Paljassaare tee 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10313

telefon: +372 6833300

faks: +372 6833301

e-posti aadress: bm@bm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	14
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	16
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 13 Aktsiakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Lisa 19 Panditud varad	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

AS Baltic Marine Group asutati 2001.aastal. Samal aastal alustati maiandustegevusega.

AS Baltic Marine Group põhitegevusaladeks on tehnilise varustuse maaletoomine laevanduse ja

tööstuse tarbeks, laeva ja veduri diiselmootorite remont, hooldus ja varuosade müük, laevade tehniline hooldus ja remont, diiselsingeneraatorite müük, koostootmisjaamade hooldus ja varuosade müük.

AS Baltic Marine Group majandustegevust iseloomustas 2017. aastal äritegevuse kindlustamine turgudel ja perspektiivse koostöö jätkamine kindlate äripartneritega. 2008.aastal alustasime uue tegevusalaga - rongi diiselmootorite hooldusega. 2008.a. juunis asutati Leedu Vabariigis tütarettevõtte BM Rail UAB. Tütarettevõtte asutamise eesmärgiks oli suurendada ettevõtte kohalolu peamisel eksportturul ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine. Tütarettevõtte lõpetas 2017.a. majandusaasta kasumiga 11,2 tuhat EUR (2016.a. 11,2 tuh.EUR). 2014. aastal sõlmiti leping Läti Raudteega reisirongide ja Tsehhi ettevõttega CZ Loko magistraalvedurite moderniseerimise programmi jaoks uute mootorite tarnimiseks ja käivitamiseks, esimene moderniseeritud vedur anti üle 2016.a. maikuu. Lepingu kestvus on 2017.a. lõpuni. 2017. aasta lõpuks oli Läti raudteele üleantud 7 vedurit ja Baltic Marine Group AS tegeles garantiiremondi ja varuosade tarnimisega. Daugavpilsis asuvate CHP koostootmisjaama opereerimiseks ja plaaniliste hoolduste läbiviimiseks asutati 2012.a. juunis Läti Vabariigis tütarettevõtte BM Energy Service SIA. Lepingud on sõlmitud 3 CHP koostootmisjaama hoolduse ja opereerimise osas ja lepingud kehtivad kuni aastani 2022. BM Energy Service SIA lõpetas 2017.a. majandusaasta kasumiga 43,4 tuhat EUR (2016.a. 43,4 tuhat EUR).

2017.a. käive suurenes võrreldes 2016.a. 3%. AS Baltic Marine Group 2016.a. müügitulu oli 14,7 miljonit EUR.

2017.a. müügitulust moodustas:

- 39% ehk 5,8 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 9 % ehk 1,4 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 49% ehk 7,4 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 3% ehk 0,5 miljonit EUR gaasigeneraatorite müük

AS Baltic Marine Group 2016.a. müügitud oli 14,7 miljonit EUR.

2016.a. müügitulust moodustas:

- 31 % ehk 4,6 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 7% ehk 1,1 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 59 % ehk 8,6 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 3 % ehk 0,4 miljonit EUR gaasigeneraatorite müük

Suurimad välispartnerid kauba ekspordil olid Läti ja Leedu ja kauba impordil olid Saksamaa ja

Prantsusmaa.

2017.a. tehti investeeeringuid 34,7 tuhat EUR (2016.a. 14,4 tuhat EUR). Soetati uut arvutustehnikat ja töövahendeid.

Eesti riigihangete konkurssidel oleme sagedased osavõtjad. Suurem osa diisलगeneraatorite

müügist on tulnud läbi riigihanke konkursside.

Ettevõttes töötas 2016.a. lõpul 25 põhikohaga töötajat, ning kogu 2016.a. palgakulu oli 937,7 tuhat EUR.

Ettevõttes töötas 2017.a. 30 põhikohaga töötajat, ning kogu 2017.a. palgakulu oli 1078,1 tuhat EUR.

Alates 2012.a. novembrikuust makstakse AS Baltic Marine Group töötaiale, kellel on kolm alaealist last lisatasu 200 EUR kuus.

Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka tegevjuht. Juhatusel liikme palk

oli 2017.a. 34,2 tuhat EUR. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada Ettevõtte jätkusuutlikus praegustes tingimustes.

AS Baltic Marine Group põhieesmärk 2018 aastaks on turuosa säilitamine nii laevamootorite ja varuosade, diiseldiiselmootorite ja rongi diiselmootorite ja varuosade müügil. Gaasigeneraatorite ja rongi diiselmootorite hooldustööd 2018.a. on lepingutega kaetud. 2018. aastal lõpeb Leedu raudtee vedurimootorite hooldusleping QL-3. Perioodil 2017.a.-2019.a. on sõlmitud leping samade diiselveurite mootorite QL-2 remondi teostamiseks. 2018.a. plaanime laiendada militaar valdkonda ja hakata tarnima selles valdkonnas kasutatavatele diiselmootoritele varuosi ja teostama plaanilisi mootori hooldusi.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2017	2016
Varade rentaablus	0,05	0,04
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,05	0,05
Maksevõime üldine tase	4,61	3,12

Suhtarvude arvutamise meetoodika:

Varade rentaablus puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus (ROE)= puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase = käibevara/lühiajalised kohustused

Juhatuse liige Ardo Kuusk

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 482	1 407 793	2
Nõuded ja ettemaksed	3 485 789	3 308 987	3
Varud	2 555 804	2 188 065	5
Kokku käibevarad	6 100 075	6 904 845	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 184 035	1 155 468	7
Nõuded ja ettemaksed	1 891 284	2 235 357	3
Materiaalsed põhivarad	104 440	159 827	9
Kokku põhivarad	3 179 759	3 550 652	
Kokku varad	9 279 834	10 455 497	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 323 554	2 189 643	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 323 554	2 189 643	
Kokku kohustised	1 323 554	2 189 643	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	28 755	28 755	13
Kohustuslik reservkapital	2 876	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 494 223	7 832 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 426	401 413	
Kokku omakapital	7 956 280	8 265 854	
Kokku kohustised ja omakapital	9 279 834	10 455 497	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	15 067 403	14 733 310	14
Muud äritulud	1 509	7 375	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 648 118	-12 805 508	15
Mitmesugused tegevuskulud	-631 319	-477 153	16
Tööjõukulud	-1 078 121	-937 659	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-83 056	-109 798	9
Muud ärikulud	-15 633	0	
Ärikasum (kahjum)	612 665	410 567	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	28 567	54 581	7
Intressitulud	40 899	36 265	
Muud finantstulud ja -kulud	-66 705	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	615 426	501 413	
Tulumaks	-185 000	-100 000	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 426	401 413	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	612 665	410 567	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	83 056	109 798	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	639	9
Kokku korrigeerimised	83 056	110 437	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	138 705	-566 548	
Varude muutus	-367 740	1 732 785	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-866 089	-1 525 576	
Laekunud intressid	13 971	36 265	
Makstud ettevõtte tulumaks	-185 000	-100 000	13
Kokku rahavood äritegevusest	-570 432	97 930	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-34 669	-14 423	9
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	8 333	2 417	9
Antud laenud	-105 236	-385 730	8
Antud laenude tagasimaksed	92 693	65 693	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 879	-332 043	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-740 000	-400 000	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-740 000	-400 000	
Kokku rahavood	-1 349 311	-634 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 407 793	2 041 906	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 349 311	-634 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 482	1 407 793	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	28 755	2 876	8 232 810	8 264 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	401 413	401 413
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-400 000	-400 000
31.12.2016	28 755	2 876	8 234 223	8 265 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	430 426	430 426
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-740 000	-740 000
31.12.2017	28 755	2 876	7 924 649	7 956 280

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandlus standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandlus standard on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Baltic Marine Group 2017.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2017.a. ja lõppes 31.detsembril 2017. a. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud eurodes.

AS Baltic Marine Group kasutab Kasumiaruande skeem 1.

AS Baltic Marine Group on koostanud väikeettevõtja täismahus aastaaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle AS Baltic Marine Group on kontroll. Tütarettevõtte loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantstulemusi.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini.

AS Baltic Marine Group ei koosta konsolideeritud aruannet, sest ei oma olulist mõju tütar-ettevõtete üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud aruandeperioodil üldhalduskuludesse.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvate summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata toodanguna kajastatakse lõpetamata ja tellijale üleandmata projektide kulu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 EUR ja mille kasulik kasutuseag on üle ühe aasta. Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 20%
 Muu inventar ja IT seadmed 17-50%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Rendid

Rendilepingud loetakse kapitalirendiks juhul kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kasutusrendi maksed on kajastatud kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	54 419	1 405 809
Kassa	4 063	1 984
Kokku raha	58 482	1 407 793

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 036 038	3 036 038	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 261 107	3 261 107	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-225 069	-225 069	0	0	
Muud nõuded	2 341 035	449 751	1 818 407	72 877	8
Laenunõuded	1 574 952	449 693	1 052 382	72 877	
Intressinõuded	766 025	0	766 025		
Viitlaekumised	58	58	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 377 073	3 485 789	1 818 407	72 877	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 124 701	3 124 701	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 349 770	3 349 770	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-225 069	-225 069	0	0	
Muud nõuded	2 419 643	184 286	1 360 382	874 975	8
Laenunõuded	1 678 596	180 645	1 360 382	137 569	
Intressinõuded	737 406	0	0	737 406	
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 544 344	3 308 987	1 360 382	874 975	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	3 261 107	3 349 770
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-225 069	-225 069
Kokku nõuded ostjate vastu	3 036 038	3 124 701

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	1 251 328	881 026
Ettemaksed varude eest	1 304 476	1 307 039
Kokku varud	2 555 804	2 188 065

2017.a. varude allahindlust ei teostatud (2016.a. hinnati varusid alla 43351 EUR).

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	273 865	174 328
Üksikisiku tulumaks	19 411	15 769
Erisoodustuse tulumaks	75 986	736
Sotsiaalmaks	59 440	48 836
Kohustuslik kogumispension	1 972	1 581
Töötuskindlustusmaksed	3 099	2 529
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	433 773	243 779

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
301734719	BM Rail UAB	Leedu	Varuosade müük	51	51
40103562380	BM Energy Service SIA	Läti	Koostootmisjaamad	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
BM Rail UAB	215 221	8 720	223 941
BM Energy Service SIA	940 247	19 847	960 094
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 155 468	28 567	1 184 035

2016. aastal oli kasum kapitaliosaluse meetodil BM Rail UAB 11219 eurot ja BM Energy Service SIA 43362 eurot.

2017.a. ja 2016.a. dividende tütarettevõtetelt ei saadud.

Tütarettevõtteid ei ole konsolideeritud, kuna ettevõtte ei oma kontrolli nende üle.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	1 574 952	449 693	1 052 382	72 877				
Laen juriidiline isisk	152 019	30 000	122 019	0	2%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isisk	461 030	64 693	323 460	72 877	2%	EUR	31.12.2026	18
Laen juriidiline isisk	340 000	340 000	0	0	5%	EUR	30.12.2018	
Laen juriidiline isisk	310 000	0	310 000	0	2%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isisk	291 903	0	291 903	0	1,5%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isisk	20 000	15 000	5 000	0	2%	EUR	31.12.2019	
Intressinõuded	766 025	0	766 025					
Juriidiline isik	766 025	0	766 025					
Viitlaekumised	58	58	0	0				
Juriidiline isik	58	58	0	0				
Kokku muud nõuded	2 341 035	449 751	1 818 407	72 877				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenu nõuded	1 678 596	180 645	1 360 382	137 569				
Laen eraisik	10 000	10 000	0	0				
Laen eraisik	75 952	75 952	0	0	3%	USD	tähtajatu	18
Laen juriidiline isik	117 019	30 000	87 019	0	2%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isik	525 722	64 693	323 460	137 569	2%	EUR	30.06.2022	18
Laen juriidiline isik	340 000	0	340 000	0	5%	EUR	30.12.2018	
Laen juriidiline isik	310 000	0	310 000	0	2%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isik	291 902	0	291 902	0	1,5%	EUR	31.12.2019	18
Laen Juriidiline isik	8 001	0	8 001	0	1,5%	EUR	31.12.2019	
Intressinõuded	737 406	0	0	737 406				
Juriidiline isik	737 406	0	0	737 406				
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0				
Juriidiline isik	3 641	3 641	0	0				
Kokku muud nõuded	2 419 643	184 286	1 360 382	874 975				

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	887 565	73 702	0	961 267	961 267
Akumuleeritud kulum	-636 300	-67 987	0	-704 287	-704 287
Jääkmaksumus	251 265	5 715	0	256 980	256 980
Ostud ja parendused	0	14 423	0	14 423	14 423
Amortisatsioonikulu	-101 609	-3 300	0	-104 909	-104 909
Müügid	-6 667	0	0	-6 667	-6 667
31.12.2016					
Soetusmaksumus	880 898	88 125	0	969 023	969 023
Akumuleeritud kulum	-737 909	-71 287	0	-809 196	-809 196
Jääkmaksumus	142 989	16 838	0	159 827	159 827
Ostud ja parendused	0	0	34 669	34 669	34 669
Amortisatsioonikulu	-64 711	-13 631	-4 714	-83 056	-83 056
Müügid	-7 000	0	0	-7 000	-7 000
31.12.2017					
Soetusmaksumus	873 898	88 125	34 669	996 692	996 692
Akumuleeritud kulum	-802 620	-84 918	-4 714	-892 252	-892 252
Jääkmaksumus	71 278	3 207	29 955	104 440	104 440

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	8 333	6 667
Transpordi- vahendid	8 333	6 667
Kokku	8 333	6 667

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	114 004	94 205

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	111 141	81 198
1-5 aasta jooksul	202 668	51 033

Baltic Marine GROUP AS on võtnud kasutusrendile kontoriruumid, kuus kaubabussi ja kolm sõiduauto.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	556 848	556 848	0	0	
Võlad töövõtjatele	101 458	101 458	0	0	
Maksuvõlad	433 773	433 773	0	0	6
Saadud ettemaksed	231 475	231 475	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	112 385	112 385	0	0	
Muud saadud ettemaksed	119 090	119 090	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 323 554	1 323 554	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 859 917	1 859 917	0	0	
Võlad töövõtjatele	76 381	76 381	0	0	
Maksuvõlad	243 779	243 779	0	0	6
Saadud ettemaksed	9 566	9 566	0	0	
Muud saadud ettemaksed	9 566	9 566	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 189 643	2 189 643	0	0	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

AS Baltic Marine Group ja Nordea bank Finland Plc Eesti filiaali vahel on sõlmitud Pangagarantii limiidileping summas 1 400 000 EUR. Lepingu alusel väljastatud garantiide summa seisuga 31.12.2017.a. oli 19 990 EUR. (seisuga 31.12.2016.a. 139 770 EUR)

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	28 755	28 755
Aktsiate arv (tk)	450	450
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

2017.aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 740000 EUR. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 185000 EUR.

2016.aastal oli välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summa 400000 eurot, millega kaasnes tulumaksu kulu 100000 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2017.a. moodustas 7924649 EUR

(31.detsember 2016.a. 8234223 EUR). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2018.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 6339719 EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1584930 EUR.

Seisuga 31.detsember 2016.a. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 6587378 EUR, millega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 1646845 EUR.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 089 227	5 498 405
Leedu	3 162 263	4 048 068
Läti	551 386	1 056 687
Tšehhi	3 969 304	3 951 787
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	295 223	178 363
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 067 403	14 733 310
Kokku müügitulu	15 067 403	14 733 310
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevamootorite ja varuosade müük	5 806 690	4 597 155
Diisलगeneraatorite müük ja hooldus	1 423 833	1 120 145
Koostootmisjaamade hooldus ja varuosad	487 355	394 346
Rongi diiselmootorite hooldus ja varuosad	7 349 525	8 621 664
Kokku müügitulu	15 067 403	14 733 310

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	43 351	5
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 912 896	11 196 266	
Alltöövõtutööd	1 735 222	1 565 891	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 648 118	12 805 508	

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	98 013	94 206
Mitmesugused bürookulud	23 348	40 325
Lähetuskulud	96 663	121 780
Koolituskulud	26 204	47 619
Muud	387 091	173 223
Kokku mitmesugused tegevuskulud	631 319	477 153

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	810 602	705 012
Sotsiaalmaksud	267 519	232 647
Kokku tööjõukulud	1 078 121	937 659
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	25

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	44 264	0	80 780	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 586 602	48 724	4 495 137	347 742

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	446 837	501 967	313 403	759 552
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	551 631	4 377 176	439 756	3 160 365

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	34 170	33 764

Seotud osapooltele 2017.a. laenu ei antud (2016.a. 10000 eurot), antud laenude tagasimaksed 2017.a. oli 74693 eurot (2016.a. 64547 eurot). Laenujääk seisuga 31.12.2017.a. oli 1214951 eurot (seisuga 31.12.2016.a. 1254643 eurot). Seotud osapooltele antud laenudelt arvestati intresse 23236 eurot (2016.a. 24113 eurot). Seotud osapooltele antud laenud intressimäär on 1,5-2% ja laenude tagasimaksmise tähtaeg on 31.12.2019.aastal ja 30.06.2026. aastal.

Lisa 19 Panditud varad

Baltic Marine Group AS kontol on arvelduskrediit summas 500 000 eurot, intressimääraga 1,44% (2016.a. 1,44%). Baltic Marine Group AS 2017.a. tasuti arvelduskrediidi kasutamise eest intresse 896 eurot (2016.a. arvelduskrediiti ei kasutanud). Arvelduskrediidi tagatiseks on 1. ja 2. järjekoha kommertsipant laenusaaja vallasvarale, Baltic Workboats AS garantii (sama 31.12.2016.a.) 3. järjekoha kommertsipant laenusaaja vallasvarale (sama 31.12.2016.a.).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2018

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KUUSK	Juhatuse liige	15.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet 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. detsember 2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) 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 vandeaudiitori 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 ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, 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.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori 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 auditiprotseduuriid 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, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast 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 märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Auditoorteevõtja tegevusloa number 72

Kitsas tn 8, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

15. juuni 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	15.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 494 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 426
Kokku	7 924 649
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 524 649
Kokku	7 924 649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	15067403	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6833300
Faks	+372 6833301
E-posti aadress	bm@bm.ee