

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AS Baltic Marine Group

registrikood: 10729877

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Aktsiakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Panditud varad	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

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

AS Baltic Marine Group põhitegevusaladeks on tehnilise varustuse maaletamine laevanduse ja

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

AS Baltic Marine Group majandustegevust iseloomustas 2016. 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 peamiselt eksportturul ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine. Tütarettevõtte lõpetas 2016.a. majandusaasta kasumiga 11,2 tuhat EUR (2015.a. 194,4 tuh.EUR). 2014. aastal sõlmiti leping Läti Raudteega reisiringide ja Tsehhi ettevõttega CZ Loko magistraalvedurite moderniseerimise programmi jaoks uute mootorite tarnimiseks ja käivitamiseks, esimene moderniseeritud vedur anti üle 2016.a. maikuus. Lepingu kestvus on 2017.a. lõpuni. Koostootmisjaama opereerimiseks ja plaaniliste hoolduste läbiviimiseks asutati 2012.a. juunis Läti Vabariigis tütarettevõtte BM Energy Service SIA. BM Energy Service SIA lõpetas 2016.a. majandusaasta kasumiga 43,4 tuhat EUR (2015.a. 434 tuhat EUR).

2016.a. käive suurenes võrreldes 2015.a. 6%. AS Baltic Marine Group 2016.a. müügitulu 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 diisलगенерааторите müük ja hooldus
- 59% ehk 8,6 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 3% ehk 0,4 miljonit EUR gaasigeneraatorite müük

AS Baltic Marine Group 2015.a. müügitud oli 13,9 miljonit EUR.

2015.a. müügitulust moodustas:

- 19 % ehk 2,6 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 9% ehk 1,3 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 66 % ehk 9,2 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 6 % ehk 0.8 miljonit EUR gaasigeneraatorite müük

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

Prantsusmaa.

2016.a. tehti investeeeringuid 14,4 tuhat EUR (2015.a. 29,8 tuhat EUR). Soetati uut arvutustehnikat ja töövahendeid.

Eesti riigihangete konkurssidel oleme sagedased osavõtjad. Suurem osa diiseldiiselmootorite

müügist on tulnud läbi riigihanke konkursside.

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

Ettevõttes töötas 2015.a. 25 põhikohaga töötajat, ning kogu 2015.a. palgakulu oli 816.8 tuhat EUR.

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

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

oli 2016.a. 33.8 tuhat EUR. Nõukoogu liikmetele töötasu ei makstud.

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemaks ohuks deebitoride võimalikud makseraskused, mis võivad kaasa tuua Ettevõtte nõuete väärtuse languse.

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

AS Baltic Marine Group põhieesmärk 2017 aastaks on turuosa säilitamine nii laevamootorite ja varuosade, diiseldiiselmootorite ja rongi diiselmootorite ja varuosade müügil. Gaasigeneraatorite ja rongi diiselmootorite hooldustööd 2017.a. on lepingutega kaetud. Perioodiks 2016.a.-2018.a. on sõlmitud leping diiseldiiselmootorite mootorite QL3 taseme remondi teostamiseks.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Varade rentaablus	0,04	0,10
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,05	0,14
Maksevõime üldine tase	3,12	2,34

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus (ROE)= puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase = käibevara/lühiajalised kohustused

Juhatuse liige Ardo Kuusk

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 407 793	2 041 906	2
Nõuded ja ettemaksed	3 308 987	2 734 717	3
Varud	2 188 065	3 920 850	5
Kokku käibevarad	6 904 845	8 697 473	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 155 468	1 100 887	7
Nõuded ja ettemaksed	2 235 357	1 924 320	3
Materiaalsed põhivarad	159 827	256 980	9
Kokku põhivarad	3 550 652	3 282 187	
Kokku varad	10 455 497	11 979 660	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 189 643	3 715 219	11
Kokku lühiajalised kohustised	2 189 643	3 715 219	
Kokku kohustised	2 189 643	3 715 219	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	28 755	28 755	13
Kohustuslik reservkapital	2 876	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 832 810	7 052 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 413	1 180 620	
Kokku omakapital	8 265 854	8 264 441	
Kokku kohustised ja omakapital	10 455 497	11 979 660	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	14 733 310	13 886 920	14
Muud äritulud	7 375	5 473	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 805 508	-11 854 328	15
Mitmesugused tegevuskulud	-477 153	-524 753	16
Tööjõukulud	-937 659	-816 772	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-109 798	-133 679	9
Muud ärikulud	0	-2 930	
Ärikasum (kahjum)	410 567	559 931	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	54 581	533 874	7
Muud finantstulud ja -kulud	36 265	111 815	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	501 413	1 205 620	
Tulumaks	-100 000	-25 000	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 413	1 180 620	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	410 567	559 931	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	109 798	133 679	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	639	-2 560	9
Kokku korrigeerimised	110 437	131 119	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-566 548	709 557	
Varude muutus	1 732 785	-2 286 623	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 525 576	-617 586	
Laekunud intressid	36 265	111 815	
Makstud ettevõtte tulumaks	-100 000	-25 000	13
Laekunud dividendid	0	390 000	7
Kokku rahavood äritegevusest	97 930	-1 026 787	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-14 423	-29 766	9
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	2 417	5 772	9
Antud laenu	-385 730	-89 145	8
Antud laenude tagasimaksed	65 693	101 162	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-332 043	-11 977	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-400 000	-690 000	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-400 000	-690 000	
Kokku rahavood	-634 113	-1 728 764	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 041 906	3 770 670	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-634 113	-1 728 764	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 407 793	2 041 906	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	28 755	2 876	7 742 189	7 773 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 180 620	1 180 620
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-690 000	-690 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	1	1
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Baltic Marine Group 2015.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2016.a. ja lõppes 31.detsembril 2016. 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 Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka 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 algsele 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	1 405 809	2 040 133
Kassa	1 984	1 773
Kokku raha	1 407 793	2 041 906

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 568 403	2 568 403	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	2 964 554	2 964 554	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-396 151	-396 151	0	0	
Muud nõuded	2 090 634	166 314	1 012 386	911 934	8
Laenunõuded	1 385 317	162 673	1 012 386	210 258	
Intressinõuded	701 676	0	0	701 676	
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 659 037	2 734 717	1 012 386	911 934	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	3 349 770	2 964 554
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-225 069	-396 151
Kokku nõuded ostjate vastu	3 124 701	2 568 403

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	2 188 065	3 920 850
Kokku varud	2 188 065	3 920 850

Varude allahindlus 2016.a. oli 43351 EUR (2015.a. 61617 EUR).

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	174 328	56 634
Üksikisiku tulumaks	15 769	14 133
Erisoodustuse tulumaks	736	1 285
Sotsiaalmaks	48 836	44 001
Kohustuslik kogumispension	1 581	1 362
Töötuskindlustusmaksed	2 529	2 257
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	243 779	119 672

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
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	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
BM Rail UAB	204 002	11 219	215 221
BM Energy Service SIA	896 885	43 362	940 247
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 100 887	54 581	1 155 468

2015. aastal oli kasum kapitaliosaluse meetodil BM Rail UAB 99163 eurot ja BM Energy Service SIA 434713 eurot.

2015.a. saadi dividende BM Energy Service SIA-lt 390 000 eurot.

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

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	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				18
Laen eraisik	75 952	75 952	0	0	3%	USD	tähtajatu	
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				
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0				
Kokku muud nõuded	2 419 643	184 286	1 360 382	874 975				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenuõuded	1 385 317	162 673	1 012 386	210 258				
Laen eraisik	1 000	1 000	0	0				
Laen juriidiline isik	117 019	30 000	87 019	0	5%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isik	590 473	64 750	323 465	202 258	4%	EUR	30.06.2022	18
Laen eraisik	66 923	66 923	0	0	4%	EUR	31.12.2016	
Laen juriidiline isik	310 000	0	310 000	0	4%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isik	291 902	0	291 902	0	1,5%	EUR	31.12.2019	18
Laen juriidiline isik	8 000	0	0	8 000	3%	EUR	31.12.2022	
Intressinõuded	701 676	0	0	701 676				
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0				
Kokku muud nõuded	2 090 634	166 314	1 012 386	911 934				

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	881 896	73 702	955 598	955 598
Akumuleeritud kulum	-526 805	-64 687	-591 492	-591 492
Jääkmaksumus	355 091	9 015	364 106	364 106
Ostud ja parendused	29 766	0	29 766	29 766
Amortisatsioonikulu	-109 495	-3 300	-112 795	-112 795
Müügid	-24 097	0	-24 097	-24 097
31.12.2015				
Soetusmaksumus	887 565	73 702	961 267	961 267
Akumuleeritud kulum	-636 300	-67 987	-704 287	-704 287
Jääkmaksumus	251 265	5 715	256 980	256 980
Ostud ja parendused	0	14 423	14 423	14 423
Amortisatsioonikulu	-101 609	-3 300	-104 909	-104 909
Müügid	-6 667	0	-6 667	-6 667
31.12.2016				
Soetusmaksumus	880 898	88 125	969 023	969 023
Akumuleeritud kulum	-737 909	-71 287	-809 196	-809 196
Jääkmaksumus	142 989	16 838	159 827	159 827

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	6 667	5 772
Transpordivahendid	6 667	5 772
Kokku	6 667	5 772

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	94 205	71 105

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	81 198	37 797
1-5 aasta jooksul	51 033	70 000

Baltic Marine GROUP AS on võtnud kasutusrendile kontoriruumid ja viis kaubabussi.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 484 288	3 484 288	0	0	
Võlad töövõtjatele	73 304	73 304	0	0	
Maksuvõlad	119 672	119 672	0	0	6
Saadud ettemaksed	37 955	37 955	0	0	
Muud saadud ettemaksed	37 955	37 955	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 715 219	3 715 219	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 31.12.2016.a. oli 139 770 EUR. (seisuga 31.12.2015.a 373 647 EUR)

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	28 755	28 755
Aktsiate arv (tk)	450	450
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

2016.aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 400000 EUR. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 100000 EUR.

2015.aastal oli välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summa 690000 eurot, millega kaasnes tulumaksu kulu 25000 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2016.a. moodustas 8234223 EUR

(31.detsember 2015.a. 8232810 EUR). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2017.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 6587378EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1646845 EUR.

Seisuga 31.detsember 2015.a. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 6586248 EUR, millega oleks kaasnud dividendide tulumaks summas 1646562 EUR.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 498 405	3 817 299
Leedu	4 048 068	5 169 431
Läti	1 056 687	2 334 480
Tšehhi	3 951 787	2 472 602
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	178 363	93 108
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 733 310	13 886 920
Kokku müügitulu	14 733 310	13 886 920
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevamootorite ja varuosade müük	4 597 155	2 645 850
Diisलगeneraatorite müük ja hooldus	1 120 145	1 256 246
Koostootmisjaamade hooldus ja varuosad	394 346	803 434
Rongi diiselmootorite hooldus ja varuosad	8 621 664	9 181 390
Kokku müügitulu	14 733 310	13 886 920

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	43 351	61 617
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 196 266	10 828 764
Alltöövõtutööd	1 565 891	963 947
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 805 508	11 854 328

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	94 206	71 106
Mitmesugused bürookulud	40 325	15 762
Lähetuskulud	121 780	79 631
Koolituskulud	47 619	16 325
Muud	173 223	341 929
Kokku mitmesugused tegevuskulud	477 153	524 753

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	705 012	614 058
Sotsiaalmaksud	232 647	202 714
Kokku tööjõukulud	937 659	816 772
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	23

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõttjad	80 780	0	468 247	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 495 137	347 742	2 834 976	318 315

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad	313 403	759 552	255 937	1 763 153
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	439 756	3 160 365	463 418	1 572 576

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	33 764	36 701

Seotud osapooltele antud laenu 2016.a. 10000 eurot (2015.a. 32902 eurot), antud laenude tagasimaksed 2016.a. oli 64547 eurot (2015.a. 101162 eurot). Laenujääk seisuga 31.12.2016.a. oli 1254643 eurot (seisuga 31.12.2015.a. 1309394 eurot).

Seotud osapooltele antud laenudelt arvestati intresse 24113 eurot (2015.a. 53726 eurot).

Seotud osapooltele antud laenud intressimäär on 1,5-2% ja laenude tagasimaksmise tähtaeg on 31.12.2019.aastal ja 30.06.2022. aastal.

Lisa 19 Panditud varad

Baltic Marine Group AS kontol on arvelduskrediit summas 500 000 eurot, intressimääraga 1,44% (2015.a. 1,44%). Baltic Marine Group AS 2016.a. arvelduskrediiti ei kasutatud (2015.a. arvelduskrediiti kasutamise eest tasuti intresse 675 eurot).

Arvelduskrediidi tagatiseks on 1. ja 2. järjekoha kommertsant laenusaja vallasvarale, Baltic Workboats AS garantii (sama 31.12.2014.a.) 3. järjekoha kommertsant laenusaja vallasvarale (sama 31.12.2015.a.).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KUUSK	Juhatuse liige	29.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2016 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 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta 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 „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 hea raamatupidamistavaga 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

Auditorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

29. juuni 2017

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 832 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 413
Kokku	8 234 223
Jaotamine	
Dividendideks	1 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 234 223
Kokku	8 234 223

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	14733310	100.00%	Jah

Sidevahendid

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