

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AS Baltic Marine Group

registrikood: 10729877

tänava/talu nimi, Paljasaare 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	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Panditud varad	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

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

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, diisलगeneraatorite müük, koostootmisjaamade hooldus ja varuosade müük.

AS Baltic Marine Group majandustegevust iseloomustas 2015. 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 2015.a. majandusaasta kasumiga 194,4 tuhat EUR (2014.a. 4,2 tuh.EUR). 2014. aastal sõlmiti leping Läti Raudteega reisirongide ja Tsehhi ettevõttega CZ Loko magistraalvedurite moderniseerimise programmi jaoks uute mootorite tarnimiseks ja käivitamiseks, esimene moderniseeritudvedur antakse 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 2015.a. majandusaasta kasumiga 434 tuhat EUR (2014.a. 589 tuhat EUR).

2015.a. käive vähenes võrreldes 2014.a. 21%. Kasum vähenes võrreldes 2014.a. 22% AS Baltic Marine Group 2015.a. müügitulu 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

AS Baltic Marine Group 2012.a. müügitulu oli 13,6 miljonit EUR.

2014.a. müügitulust moodustas:

- 38 % ehk 6,7 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 3% ehk 0,6 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 56 % ehk 9,9 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.

2015.a. tehti investeeringuid 29,8 tuhat EUR (2014.a. 219,1 tuhat EUR). Soetati transpordivahendeid, uut arvutustehnikat ja töövahendeid.

Eesti riigihangete konkurssidel oleme sagedased osavõtjad. Suurem osa diisलगeneraatorite

müügist on tulnud läbi riigihanke konkursside.

Ettevõttes töötas 2015.a. lõpul 25 põhikohaga töötajat, ning kogu 2015.a. palgakulu oli 816,8 tuhat EUR.

Ettevõttes töötas 2014.a. 22 põhikohaga töötajat, ning kogu 2014.a. palgakulu oli 766,9 tuhat EUR.

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

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

oli 2015.a. 36,7 tuhat EUR. Nõukogu 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 2016 aastaks on turuosa säilitamine nii laevamootorite ja varuosade, diiseldiiselmootorite ja rongi diiselmootorite ja varuosade müügil. Gaasigeneraatorite ja rongi diiselmootorite hooldustööd 2016.a. on lepingutega kaetud. Perioodiks 2016.a.-2018.a. on sõlmitud leping diiseldiiselmootorite mootorite QL3 taseme remondi teostamiseks.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Varade rentaablus	0,10	0,13
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,14	0,20
Maksevõime üldine tase	2,34	2,04

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 041 906	3 770 670	2
Nõuded ja ettemaksed	2 734 717	3 444 274	3
Varud	3 920 850	1 634 227	5
Kokku käibevara	8 697 473	8 849 171	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 100 887	957 012	7
Nõuded ja ettemaksed	1 924 320	1 936 336	3
Materiaalne põhivara	256 980	364 106	9
Kokku põhivara	3 282 187	3 257 454	
Kokku varad	11 979 660	12 106 625	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 715 219	4 332 805	11
Kokku lühiajalised kohustused	3 715 219	4 332 805	
Kokku kohustused	3 715 219	4 332 805	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	28 755	28 755	13
Kohustuslik reservkapital	2 876	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 052 190	6 221 577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 180 620	1 520 612	
Kokku omakapital	8 264 441	7 773 820	
Kokku kohustused ja omakapital	11 979 660	12 106 625	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	13 886 920	17 600 219	14
Muud äritulud	5 473	97 260	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 854 328	-14 698 613	15
Mitmesugused tegevuskulud	-524 753	-794 982	16
Tööjõukulud	-816 772	-766 909	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-133 679	-137 094	9
Muud ärikulud	-2 930	-9 899	
Kokku ärikasum (-kahjum)	559 931	1 289 982	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	533 874	591 318	7
Muud finantstulud ja -kulud	111 815	60 375	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 205 620	1 941 675	
Tulumaks	-25 000	-421 063	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 180 620	1 520 612	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	559 931	1 289 982	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	133 679	137 094	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 560	9 206	9
Kokku korrigeerimised	131 119	146 300	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	709 557	-133 628	
Varude muutus	-2 286 623	537 646	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-617 586	2 728 131	
Laekunud intressid	111 815	60 675	
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 000	-421 063	13
Laekunud dividendid	390 000	210 000	7
Kokku rahavood äritegevusest	-1 026 787	4 418 043	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 766	-219 095	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 772	51 309	9
Antud laenud	-89 145	-996 842	8
Antud laenude tagasimaksed	101 162	1 040 248	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 977	-124 380	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-690 000	-1 583 995	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-690 000	-1 583 995	
Kokku rahavood	-1 728 764	2 709 668	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 770 670	1 061 002	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 728 764	2 709 668	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 041 906	3 770 670	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	28 760	2 876	7 805 572	7 837 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 520 612	1 520 612
Makstud dividendid	0	0	-1 583 995	-1 583 995
Muud muutused omakapitalis	-5	0	0	-5
31.12.2014	28 755	2 876	7 742 189	7 773 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 180 620	1 180 620
Makstud 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

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 2015.a. ja lõppes 31.detsembril 2015. a. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud eurodes. AS Baltic Marine Group kasutab Kasumiaruande skeem 1.

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 -kohustused

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 vähendamisena.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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%

Põhivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	2 040 133	3 766 921
Kassa	1 773	3 749
Kokku raha	2 041 906	3 770 670

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	473 460	1 450 860	8
Laenu nõuded	1 385 317	162 673	473 460	749 184	
Intressinõuded	701 676	0	0	701 676	
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 659 037	2 734 717	473 460	1 450 860	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 263 575	3 263 575	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 659 726	3 659 726	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-396 151	-396 151	0	0	
Muud nõuded	2 117 035	180 699	423 500	1 512 836	8
Laenu nõuded	1 467 962	177 058	423 500	867 404	
Intressinõuded	645 432	0	0	645 432	
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 380 610	3 444 274	423 500	1 512 836	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 964 554	3 659 725
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-396 151	-396 151
Kokku nõuded ostjate vastu	2 568 403	3 263 574
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-396 151	-123 884
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	3 478
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-275 745
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-396 151	-396 151

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	3 920 850	1 634 227
Kokku varud	3 920 850	1 634 227
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	61 617	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	56 634	121 157
Üksikisiku tulumaks	14 133	13 876
Erisoodustuse tulumaks	1 285	38 473
Sotsiaalmaks	44 001	41 220
Kohustuslik kogumispension	1 362	1 235
Töötuskindlustusmaksed	2 257	2 528
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	119 672	218 489

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
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	31.12.2014	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
BM Rail UAB	104 839		99 163	204 002
BM Energy Service SIA	852 172	-390 000	434 713	896 885
Kokku	957 011	-390 000	533 876	1 100 887

2014. aastal oli kasum kapitaliosaluse meetodil BM Rail UAB 2119 eurot ja BM Energy Service SIA 589199 eurot. Tütarettevõtteid ei ole konsolideeritud, kuna ettevõtte ei oma kontrolli nende üle.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 385 317	162 673	473 460	749 184
Intressinõuded	701 676	0	0	701 676
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0
Kokku muud nõuded	2 090 634	166 314	473 460	1 450 860

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 467 962	177 058	423 500	867 404
Intressinõuded	645 432	0	0	645 432
Viitlaekumised	3 641	3 641	0	0
Kokku muud nõuded	2 117 035	180 699	423 500	1 512 836

Baltic Marine Group AS on laenu andnud neljale juriidilisele isikule ja eraisikule.

OÜ Harinder laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2015.a. on 117019 EUR (2014.a. 147019 EUR), lepingu lõpptähtaeg on on 31.12.2019.a. ja intressimäär 5%.

Lahesuu Sadama AS laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2015.a. on 590415 EUR (2014.a. 661577 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 30.06.2022.a. ja intressimäär 4%.

Eraisikutele laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2015.a. on 67923 EUR (2014.a. 82366 EUR) ja intressimäär 3%.

BMG Arendused OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2015.a. on 310000 EUR (2014.a. 310000 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2019.a. ja intressimäär 4%.

Jaani-juhani Talumajandus OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 259000 EUR , lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2019.a. ja intress 4%. 08.juuni 2015.a.loovutati laen BMG Consult OÜ-le. Laenusaldo seisuga 31.12.2015 on 291902 eurot ja laenuintress 1,5%.

Muud nõuded on varakindlustuse ettemaksed ja välismaal tasutud käibemaksu nõuded.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	811 932	68 985	880 917	880 917
Akumuleeritud kulum	-477 685	-60 613	-538 298	-538 298
Jääkmaksumus	334 247	8 372	342 619	342 619
Ostud ja parendused	213 207	5 888	219 095	219 095
Amortisatsioonikulu	-131 947	-5 147	-137 094	-137 094
Müügid	-60 416	-98	-60 514	-60 514
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	5 772	51 309
Transpordivahendid	5 772	50 309
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	1 000
Kokku	5 772	51 309

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
--	------	------

Kasutusrendikulu	71 105	64 693
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	37 797	0
1-5 aasta jooksul	70 000	0

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

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 416 893	3 416 893	0	0	
Võlad töövõtjatele	75 748	75 748	0	0	
Maksuvõlad	218 489	218 489	0	0	6
Saadud ettemaksed	621 675	621 675	0	0	
Muud saadud ettemaksed	621 675	621 675	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 332 805	4 332 805	0	0	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

AS Baltic Marine Group ja Nordea bank Finland Plc Eesti filiaali vahel on sõlmitud Pangagarantii limiidileping summas 3 400 000 EUR. Lepingu alusel väljastatud garantiide summa seisuga 31.12.2015.a. oli 373 647 EUR.
(seisuga 31.12.2014.a. 887 696 EUR)

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	28 755	28 755
Aktsiate arv (tk)	450	450
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

2015.aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 690000 EUR. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 25000 EUR.

2014.aastal oli välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summa 1583995 eurot, millega kaasnes tulumaksu kul 421063 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2015.a. moodustas 8232810 EUR

(31.detsember 2014.a. 7742189 EUR). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2016.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 6586248EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1646562 EUR.

Seisuga 31.detsember 2014.a. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 6193751 EUR, millega oleks kaasnud dividendide tulumaks summas 1548438 EUR.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 817 299	4 494 214
Leedu	5 169 431	8 280 429
Läti	2 334 480	3 751 742
Tšehhi	2 472 602	793 334
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	93 108	140 891
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 886 920	17 460 610
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	139 609
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	139 609
Kokku müügitulu	13 886 920	17 600 219
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevamootorite ja varuosade müük	2 645 850	6 699 741
Diisलगeneraatorite müük ja hooldus	1 256 246	621 796
Koostootmisjaamade hooldus ja varuosad	803 434	328 895
Rongi diiselmootorite hooldus ja varuosad	9 181 390	9 949 787
Kokku müügitulu	13 886 920	17 600 219

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	61 617	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 828 764	12 974 275
Alltöövõtutööd	963 947	1 724 338
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 854 328	14 698 613

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	71 106	69 796
Mitmesugused bürookulud	15 762	18 524
Lähetuskulud	79 631	96 173
Koolituskulud	16 325	16 636
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	0	248 024
Muud	341 929	345 829
Kokku mitmesugused tegevuskulud	524 753	794 982

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	614 058	576 608
Sotsiaalmaksud	202 714	190 301
Kokku tööjõukulud	816 772	766 909
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	22

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	468 247	0	122 202	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 834 976	318 315	4 498 582	17 457

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	255 937	1 763 153	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	463 418	1 572 576	89 146	101 162
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	318 216	811 822	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	323 854	3 076 072	996 842	1 138 582

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	36 701	26 993

Seotud osapooltele antud laenudelt arvestati intresse 53 726 eurot (2014.a. 59036 eurot).

Lisa 19 Panditud varad

Baltic Marine Group AS kontol on arvelduskrediit summas 500 000 eurot, intressimääraga 1,44% (2014.a. 1,58%). Baltic Marine Group AS on 2015.a. arvelduskrediidi kasutamise eest tasunud intresse 675 eurot (i 2014.a. arvelduskrediiti ei kasutatud).

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 31.12.2014.a.).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2016

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KUUSK	Juhatuse liige	10.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Baltic Marine Group finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

10. mai 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	10.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 052 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 180 620
Kokku	8 232 810
Jaotamine	
Dividendideks	600 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 632 810
Kokku	8 232 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	13886920	100.00%	Jah

Sidevahendid

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