

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: AS Baltic Marine Group

registrikood: 10729877

tänavanimi: Paljasaare tee 14

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 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 2014. aastal äritegevuse kindlustamine turgudel ja perspektiivse koostöö jätkamine kindlate äripartneritega. 2008.aastal alustasime uue tegevusalaga - rongi diiselmootorite hooldusega. 2008. a. juunis asutati Leedu Vabariigis tütaretevõtte BM Rail UAB. Tütaretevõtte asutamise eesmärgiks oli suurendada ettevõtte kohalolu peamisel eksportturul ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine. Tütaretevõtte lõpetas 2014.a. majandusaasta kasumiga 4,2 tuhat EUR (2013.a. 2,9 tuh.EUR). 2014. aastal sõlmiti leping Läti Raudteega reisiringide ja Tsehhi ettevõttega CZ Loko magistraalvedurite moderniseerimise programmi jaoks uute mootorite tarnimiseks ja käivitamiseks. 2010.a. kirjutati alla leping koostootmisjaama ehitamiseks Läti Vabariiki. Koostootmisjaam anti tellijale üle mais 2012.a. Koostootmisjaama opereerimiseks ja plaaniliste hoolduste läbiviimiseks asutati 2012.a. juunis Läti Vabariigis tütaretevõtte BM Energy Service SIA. 2012.a. septembris alustati järgmise koostootmisjaama ehitust. BM Energy Service SIA lõpetas 2014.a. majandusaasta kasumiga 589 tuhat EUR (2013.a. 470 tuhat EUR).

2014.a. käive suurenes võrreldes 2013.a. 49%. Kasum suurenes võrreldes 2013.a. 26% AS Baltic Marine Group 2014.a. müügitulu oli 17,6 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

AS Baltic Marine Group 2012.a. müügitud oli 13.6 miljonit EUR.

2013.a. müügitulust moodustas:

- 27 % ehk 3,2 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 17% ehk 2,1 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 38 % ehk 4,5 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 17 % ehk 2,0 miljonit EUR gaasigeneraatorite müük

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

Prantsusmaa.

2014.a. tehti investeeeringuid 219,1 tuhat EUR (2013.a. 80,7 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 2014.a. lõpul 22 põhikohaga töötajat, ning kogu 2014.a. palgakulu oli 766.9 tuhat EUR.

Ettevõttes töötas 2013.a. 22 põhikohaga töötajat, ning kogu 2013.a. palgakulu oli 667,7 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 2014.a. 26,4 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 2015 aastaks on turuosa säilitamine nii laevamootorite ja varuosade, diiseldiiselmootorite ja rongi diiselmootorite ja varuosade müügil. Gaasigeneraatorite ja rongi diiselmootorite hooldustööd 2015.a. on lepingutega kaetud.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2014	2013
Varade rentaablus	0,13	0,13
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,20	0,13
Maksevõime üldine tase	2,04	4,08

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus (ROE)= puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase = käibevara/lühiajalised kohustused

Juhatusel liige Ardo Kuusk

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 770 670	1 061 002	2
Nõuded ja ettemaksed	3 444 274	3 310 646	3
Varud	1 634 227	2 171 873	5
Kokku käibevara	8 849 171	6 543 521	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	957 012	575 694	7
Nõuded ja ettemaksed	1 936 336	1 980 047	3
Materiaalne põhivara	364 106	342 619	9
Kokku põhivara	3 257 454	2 898 360	
Kokku varad	12 106 625	9 441 881	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 332 805	1 604 673	11
Kokku lühiajalised kohustused	4 332 805	1 604 673	
Kokku kohustused	4 332 805	1 604 673	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	28 755	28 760	13
Kohustuslik reservkapital	2 876	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 221 577	6 598 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 520 612	1 207 393	
Kokku omakapital	7 773 820	7 837 208	
Kokku kohustused ja omakapital	12 106 625	9 441 881	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	17 600 219	11 802 911	14
Muud äritulud	97 260	1 629	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 698 613	-9 698 957	15
Mitmesugused tegevuskulud	-794 982	-563 025	16
Tööjõukulud	-766 909	-667 663	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-137 094	-114 692	9
Muud ärikulud	-9 899	-4 716	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 289 982	755 487	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	591 318	471 436	7
Muud finantstulud ja -kulud	60 375	62 875	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 941 675	1 289 798	
Tulumaks	-421 063	-82 405	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 520 612	1 207 393	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 289 982	755 487	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	137 094	114 692	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	9 206	-1 629	9
Kokku korrigeerimised	146 300	113 063	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-133 628	675 576	
Varude muutus	537 646	-226 339	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 728 131	3 712	
Laekunud intressid	60 675	62 875	
Makstud ettevõtte tulumaks	-421 063	-82 405	13
Laekunud dividendid	210 000	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	4 418 043	1 301 969	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-219 095	-80 722	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	51 309	32 088	9
Antud laenud	-996 842	-141 344	8
Antud laenude tagasimaksed	1 040 248	199 638	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-124 380	9 660	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-1 583 995	-310 000	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 583 995	-310 000	
Kokku rahavood	2 709 668	1 001 629	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 061 002	59 373	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 709 668	1 001 629	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 770 670	1 061 002	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	28 760	2 876	6 908 180	6 939 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 207 393	1 207 393
Makstud dividendid	0	0	-310 000	-310 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1	-1
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

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 2014.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2014.a. ja lõppes 31.detsembril 2014. 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 Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Pangakontod	3 766 921	1 060 676
Kassa	3 749	326
Kokku raha	3 770 670	1 061 002

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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
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 nõuded ja ettemaksed	5 380 610	3 444 274	423 500	1 512 836	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 031 035	3 031 035	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 154 919	3 154 919	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-123 884	-123 884	0	0	
Muud nõuded	2 259 658	279 611	423 500	1 556 547	8
Laenunõuded	1 668 738	275 087	423 500	970 151	
Intressinõuded	586 396	0	0	586 396	
Viitlaekumised	4 524	4 524	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 290 693	3 310 646	423 500	1 556 547	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	3 659 725	3 154 919
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-396 151	-123 884
Kokku nõuded ostjate vastu	3 263 574	3 031 035
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-123 884	-114 108
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	3 478	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-275 745	-9 776
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-396 151	-123 884

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	1 140 700	1 054 125
Ettemaksed varude eest	493 527	1 117 748
Kokku varud	1 634 227	2 171 873
	2014	2013
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	113 747

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	121 157	35 445
Üksikisiku tulumaks	13 876	10 787
Erisoodustuse tulumaks	38 473	1 119
Sotsiaalmaks	41 220	32 856
Kohustuslik kogumispension	1 235	960
Töötuskindlustusmaksed	2 528	2 095
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	218 489	83 262

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
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	31.12.2013	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
BM Rail UAB	102 720	0	2 119	104 839
BM Energy Service SIA	472 973	-210 000	589 199	852 172
Kokku	575 693	-210 000	591 318	957 011

2013. aastal oli kasum kapitaliosaluse meetodil BM Rail UAB 1448 eurot ja BM Energy Service SIA 469988 eurot. Tütarettevõtteid ei ole konsolideeritud, kuna ettevõtte ei oma kontrolli nende üle.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	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

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	1 668 738	275 087	423 500	970 151
Intressinõuded	586 396	0	0	586 396
Viitlaekumised	4 524	4 524	0	0
Kokku muud nõuded	2 259 658	279 611	423 500	1 556 547

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

OÜ Harinder laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 147019 EUR (2013.a. 177019 EUR), lepingu lõpptähtaeg on on 31.12.2019.a. ja intressimäär 5%.

Lahesuu Sadama AS laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 661577 EUR (2013.a. 693923 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 30.06.2022.a. ja intressimäär 4%.

Eraisikutele laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 82 366 EUR (2013.a. 90130 EUR) ja intressimäär 3%.

Nordic Air OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 0 EUR (2013.a. 55883 EUR), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2014.a. ja intressimäär 3%.

Nordic Aircraft Sevice OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 0 EUR (2013.a. 12782 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2014.a.

BMG Arendused OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 310000 EUR (2013.a. 310000 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2016.a. ja intressimäär 4%.

Jaani-juhani Talumajandus OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2014.a. on 259000 EUR (2013.a. 259000 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2019.a. ja intress 4%.

Muud nõuded on varakindlustuse ettemaksed ja välismaal tasutud käibemaksu nõuded.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	811 417	68 985	880 402	880 402
Akumuleeritud kulum	-416 888	-56 466	-473 354	-473 354
Jääkmaksumus	394 529	12 519	407 048	407 048
Ostud ja parendused	80 722	0	80 722	80 722
Amortisatsioonikulu	-110 545	-4 147	-114 692	-114 692
Müügid	-30 459	0	-30 459	-30 459
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	51 309	32 088
Transpordivahendid	50 309	32 088
Arvutid ja arvutisüsteemid	1 000	0
Kokku	51 309	32 088

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
--	------	------

Kasutusrendikulu	64 693	72 948
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	0	4 200

Baltic Marine GROUP AS on võtnud kasutusrendile kontoriruumid.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 286 631	1 286 631	0	0	
Võlad töövõtjatele	56 985	56 985	0	0	
Maksuvõlad	83 262	83 262	0	0	6
Saadud ettemaksed	177 795	177 795	0	0	
Muud saadud ettemaksed	177 795	177 795	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 604 673	1 604 673	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 31.12.2014.a. oli 887 696 EUR. (seisuga 31.12.2013.a 1 881 711 EUR)

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	28 755	28 760
Aktsiate arv (tk)	450	450
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.91

2014.aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 1583995 EUR. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 421 063 EUR.

2013.aastal oli välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summa 310 000 eurot, millega kaasnes tulumaksu kul 82 405 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2014.a. moodustas 7 742 189 EUR

(31.detsember 2013.a. 7 805 572 EUR). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2015.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 (kuni 31.detsember 2013.a. kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 6 193 751 EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 548 438 EUR.

Seisuga 31.detsember 2013.a. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 6 166 402 EUR, millega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 1 639 170 EUR.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 494 214	4 988 616
Leedu	8 280 429	0
Läti	3 751 742	0
Tšehhi	793 334	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	140 891	6 814 295
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 460 610	11 802 911
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	139 609	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	139 609	0
Kokku müügitulu	17 600 219	11 802 911
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevamootorite ja varuosade müük	6 699 741	3 205 610
Diisलगeneraatorite müük ja hooldus	621 796	2 063 862
Koostootmisjaamade hooldus ja varuosad	328 895	2 003 996
Rongi diiselmootorite hooldus ja varuosad	9 949 787	4 529 443
Kokku müügitulu	17 600 219	11 802 911

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	26 558
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 974 275	8 756 418
Alltöövõtutööd	1 724 338	915 981
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 698 613	9 698 957

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	69 796	90 853
Mitmesugused bürookulud	18 524	13 922
Lähetuskulud	96 173	88 412
Koolituskulud	16 636	11 470
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	248 024	9 776
Muud	345 829	348 592
Kokku mitmesugused tegevuskulud	794 982	563 025

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	576 608	502 014
Sotsiaalmaksud	190 301	165 649
Kokku tööjõukulud	766 909	667 663
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	22

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	122 202	0	247 377	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 498 582	17 457	3 376 205	25 675

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
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	263 316	2 219 873	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	446 240	2 595 093	128 772	192 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	26 993	26 428

Seotud osapooltele antud laenudelt arvestati intresse 59036 eurot (2013.a. 49772 eurot).

Lisa 19 Panditud varad

Baltic Marine Group AS kontol on arvelduskrediit summas 500 000 eurot, intressimääraga 1,58% (2013.a. 1,803%). Baltic Marine Group AS ei ole arvelduskrediiti 2014.a. ja 2013.a. kasutanud.

Arvelduskrediidi tagatiseks on 1. ja 2. järjekoha kommertsant laenusaja vallasvarale, Baltic Workboats AS garantii (sama 31.12.2013.a.) 3. järjekoha kommertsant laenusaja vallasvarale (sama 31.12.2013.a.).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2015

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KUUSK	Juhatuse liige	25.05.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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, kavandamiseks 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 2014 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

25. mai 2015

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	25.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 221 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 520 612
Kokku	7 742 189
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 492 189
Kokku	7 742 189

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	17600219	100.00%	Jah

Sidevahendid

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