

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: AS Baltic Marine Group

registrikood: 10729877

tänava/talu nimi, Paljasaare 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	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	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Panditud varad	18

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 2013. 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 2013.a. majandusaasta kasumiga 2,9 tuhat EUR (2012.a. 98,5 tuh.EUR). 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 tütarettevõtte BM Energy Service SIA. 2012.a. septembris alustati järgmise koostootmisjaama ehitust. BM Energy Service SIA lõpetas 2013.a. majandusaasta kasumiga 470 tuhat EUR.

2013.a. käive vähenes võrreldes 2012.a. 13%. Kasum suurenes võrreldes 2012.a. 97% AS Baltic Marine Group 2013.a. müügitulu oli 11,8 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

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

2012.a. müügitulust moodustas:

- 46 % ehk 6,2 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 11% ehk 1,6 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 34 % ehk 4,6 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 9 % ehk 1,2 miljonit EUR gaasigeneraatorite müük

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

Prantsusmaa.

2013.a. tehti investeringuid 80,7 tuhat EUR (2012.a. 284,5 tuhat EUR). Soetati transpordivahendeid, uut arvutustehnikat ja töövahendeid.

Eesti riigihangete konkurssidel oleme sagedased osavõtjad. Suurem osa diiseldiiselmootorite

müügist on tulnud läbi riigihanke konkursside.

Ettevõttes töötas 2013.a. lõpul 22 põhikohaga töötajat, ning koogu 2013.a. palgakulu oli 667,7 tuhat EUR.

Ettevõttes töötas 2012.a. 23 põhikohaga töötajat, ning kogu 2012.a. palgakulu oli 620,6 tuhat EUR.

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

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

oli 2013.a. 26.4 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 2014 aastaks on turuosa säilitamine nii laevamootorite ja varuosade, diiseldiiselmootorite ja rongi diiselmootorite ja varuosade müügil. Gaasigeneraatorite ja rongi diiselmootorite hooldustööd 2014.a. on lepingutega kaetud.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2013	2012
Varade rentaablus	0,13	0,07
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,13	0,09
Maksevõime üldine tase	4,08	3,76

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 061 002	59 373	2
Nõuded ja ettemaksed	3 310 646	4 015 449	3
Varud	2 171 873	1 945 534	5
Kokku käibevara	6 543 521	6 020 356	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	575 694	104 258	7
Nõuded ja ettemaksed	1 980 047	2 009 115	3
Materiaalne põhivara	342 619	407 048	9
Kokku põhivara	2 898 360	2 520 421	
Kokku varad	9 441 881	8 540 777	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 604 673	1 600 961	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 604 673	1 600 961	
Kokku kohustused	1 604 673	1 600 961	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	28 760	28 760	13
Kohustuslik reservkapital	2 876	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 598 179	6 296 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 207 393	611 871	
Kokku omakapital	7 837 208	6 939 816	
Kokku kohustused ja omakapital	9 441 881	8 540 777	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	11 802 911	13 561 479	14
Muud äritulud	1 629	2 741	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 698 957	-11 647 799	15
Mitmesugused tegevuskulud	-563 025	-685 356	16
Tööjõukulud	-667 663	-620 581	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-114 692	-96 890	9
Muud ärikulud	-4 716	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	755 487	513 594	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	471 436	0	7
Muud finantstulud ja -kulud	62 875	98 277	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 289 798	611 871	
Tulumaks	-82 405	0	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 207 393	611 871	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	755 487	513 594	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	114 692	96 890	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 629	0	9
Kokku korrigeerimised	113 063	96 890	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	675 576	-1 090 351	
Varude muutus	-226 339	633 621	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 712	-540 242	
Laekunud intressid	62 875	55 617	
Makstud intressid	0	-4 728	
Makstud ettevõtte tulumaks	-82 405	0	13
Kokku rahavood äritegevusest	1 301 969	-335 599	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-80 722	-292 164	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	32 088	0	9
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 985	
Antud laenud	-141 344	-632 134	8
Antud laenude tagasimaksed	199 638	314 390	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 660	-612 893	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-310 000	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-310 000	0	
Kokku rahavood	1 001 629	-948 492	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 373	1 007 865	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 001 629	-948 492	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 061 002	59 373	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	28 760	2 876	6 296 309	6 327 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	611 871	611 871
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

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 2013.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2013.a. ja lõppes 31.12.2013. 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% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või on muul moel võimeline kontrollime tütarettevõtte 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.

Nõuded ja ettemaksed

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

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatele 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 laekuvas 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakontod	1 060 676	54 861
Kassa	326	4 512
Kokku raha	1 061 002	59 373

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 706 176	3 706 176	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 820 284	3 820 284	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-114 108	-114 108	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	437	437	0	0	
Muud nõuded	2 317 951	308 836	448 100	1 561 015	8
Laenunõuded	1 789 269	304 206	448 100	1 036 963	
Intressinõuded	524 052	0	0	524 052	
Viitlaekumised	4 630	4 630	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 024 564	4 015 449	448 100	1 561 015	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	3 154 919	3 820 284
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-123 884	-114 108
Kokku nõuded ostjate vastu	3 031 035	3 706 176
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-114 108	-508 723
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	10 525
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-9 776	-114 108
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	498 198
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-123 884	-114 108

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata toodang	0	12 937
Müügiks ostetud kaubad	1 054 125	1 404 242
Ettemaksed varude eest	1 117 748	528 355
Kokku varud	2 171 873	1 945 534
	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	113 747	87 189

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	35 445	0	189 886
Üksikisiku tulumaks	0	10 787	0	8 773
Erisoodustuse tulumaks	0	1 119	0	700
Sotsiaalmaks	0	32 856	0	16 527
Kohustuslik kogumispension	0	960	0	819
Töötuskindlustusmaksed	0	2 095	0	1 977
Ettemaksukonto jääk	0		437	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	83 262	437	218 682

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
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	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
BM Rail UAB	101 272	1 448	102 720
BM Energy Service SIA	2 985	469 988	472 973
Kokku	104 257	471 436	575 693

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

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	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

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	1 789 269	304 206	448 100	1 036 963
Intressinõuded	524 052	0	0	524 052
Viitlaekumised	4 630	4 630	0	0
Kokku muud nõuded	2 317 951	308 836	448 100	1 561 015

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

OÜ Harinder laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 177019 EUR (2012.a. 197019 EUR), lepingu lõpptähtaeg on on 31.12.2015.a. ja intressimäär 5%.

Lahesuu Sadama AS laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 693923 EUR (2012.a. 765086 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 30.06.2022.a. ja intressimäär 4%.

Eraisikutele laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 90130 EUR (2012.a. 96961 EUR) ja intressimäär 3%.

Nordic Air OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 55883 EUR (2012.a. 135883 EUR), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2014.a. ja intressimäär 3%.

Nordic Aircraft Service OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 12782 EUR (2012.a. 12782 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2014.a.

Nordic Jetair OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 0 EUR (2012.a. 4538 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2013.a.

BMG Arendused OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 310000 EUR (2012.a. 310000 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2016.a. ja intressimäär 4%.

Jaani-juhani Talumajandus OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2013.a. on 259000 EUR (2012.a. 259000 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2015.a. ja intress 4%.

Muud nõuded on varakindlustuse ettemaksed ja välismaal tasutud käibemaksu nõuded.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	626 739	100 689	727 428	727 428
Akumuleeritud kulum	-445 856	-69 798	-515 654	-515 654
Jääkmaksumus	180 883	30 891	211 774	211 774
Ostud ja parendused	284 376	7 788	292 164	292 164
Amortisatsioonikulu	-70 730	-26 160	-96 890	-96 890
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-99 698	-39 492	-139 190	-139 190
Muud muutused	99 698	39 492	139 190	139 190
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	32 088	0
Transpordivahendid	32 088	0
Kokku	32 088	0

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	72 948	77 640

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	4 200	8 041
1-5 aasta jooksul	0	9 415

Baltic Marine GROUP AS on võtnud kasutusrendile sõiduautod ja kontoriruumid.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 058 585	1 058 585	0	0	
Võlad töövõtjatele	63 095	63 095	0	0	
Maksuvõlad	218 682	218 682	0	0	6
Muud võlad	13 054	13 054	0	0	
Muud viitvõlad	13 054	13 054	0	0	
Saadud ettemaksed	247 545	247 545	0	0	
Muud saadud ettemaksed	247 545	247 545	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 600 961	1 600 961	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 31.12.2013.a. oli 1 881 711 EUR. (seisuga 31.12.2012.a 2 413 867 EUR)

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	28 760	28 760
Aktsiate arv (tk)	450	450
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

2013.aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 310 000 EUR. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 82 405 EUR .

2012.a. dividende ei makstud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2013.a. moodustas 7 805 572 EUR

(31.detsember 2012.a. 6 908 180 EUR). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2014.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31.detsember 2008.a. kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 6 166 402 EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 639 170 EUR.

Seisuga 31.detsember 2012.a. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 5 457 462 EUR, millega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 1 450 718 EUR.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 988 616	7 951 135
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 814 295	5 610 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 802 911	13 561 479
Kokku müügitulu	11 802 911	13 561 479
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevamootorite ja varuosade müük	3 205 610	11 960 077
Diisलगeneraatorite müük ja hooldus	2 063 862	1 601 402
Koostootmisjaamade hooldus ja varuosad	2 003 996	0
Rongi diiselmootorite hooldus ja varuosad	4 529 443	0
Kokku müügitulu	11 802 911	13 561 479

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	26 558	87 189
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 756 418	10 271 078
Alltöövõtutööd	915 981	1 289 532
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 698 957	11 647 799

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	90 853	77 640
Mitmesugused bürookulud	13 922	0
Lähetuskulud	88 412	105 453
Koolituskulud	11 470	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	9 776	114 109
Muud	348 592	388 154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	563 025	685 356

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	502 014	466 680
Sotsiaalmaksud	165 649	153 901
Kokku tööjõukulud	667 663	620 581
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	21

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	247 377	0	183 755	210 172
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 376 205	25 675	4 366 445	51 697

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

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	196 716	2 110 583	0	175 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	357 827	4 570 668	757 773	546 827	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	26 428	34 666

Lisa 19 Panditud varad

Baltic Marine Group AS kontol arvelduskrediit summas 500 000 EUR, intressimääraga 1,803% (2012.a summas 270000 EUR, intressimääraga 1,659%). Baltic Marine Group AS ei ole arvelduskrediiti 2013.a. kasutanud.

Tagatiseks on 1. ja 2. järjekoha kommertspant laenusaaaja vallasvarale.

Baltic Workboats AS garantii: 3.järjekoha kommertspant laenusaaaja vallasvarale (2012.a. kommertspant laenusaaaja vallasvara ja Baltic Workboats AS garantii).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2014

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KUUSK	Juhatuse liige	29.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, 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 2013 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

30. aprill 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	30.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 598 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 207 393
Kokku	7 805 572
Jaotamine	
Dividendideks	800 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 005 572
Kokku	7 805 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	11802911	100.00%	Jah

Sidevahendid

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