

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16

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 ja laevade ning tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük.

AS Baltic Marine Group majandustegevust iseloomustas 2011. 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 2011.a. majandusaasta kasumiga 65,1 tuhat EUR (2010.a. 53,4 tuhat EUR). 2010.a. kirjutati alla leping koostootmisjaama ehitamiseks Läti Vabariiki. Lepingu täitmiseks asutati novembris 2010.a. Lätis tütarettevõtte BMG Energy SIA. Koostootmisjaam antakse tellijale üle mais 2012.a.

2011.a. käive suurenes võrreldes 2010.a. 69%. Kasum suurenes võrreldes 2010.a. 108% AS Baltic Marine Group 2011.a. müügitulu oli 11,1 miljonit EUR.

2011.a. müügitulust moodustas:

- 26% ehk 2,9 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 14 % ehk 1,5 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 31% ehk 3,4 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 2% ehk 0,3 miljonit EUR laevade ja tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük
- 27% ehk 3,0 miljonit EUR gaasigeneraatorite müük

AS Baltic Marine Group 2010.a. müügitulu oli 6,6 miljonit EUR.

2010.a. müügitulust moodustas:

- 48 % ehk 3,2 miljonit EUR laevamootorite ja varuosade müük
- 17% ehk 1,1 miljonit EUR diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 29 % ehk 1,9 miljonit EUR rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 6% ehk 0,4 miljonit EUR laevade ja tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite

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

Prantsusmaa.

2011.a. tehti investeeringuid 50,7 tuhat EUR (2010.a. 93,1 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 2011.a. lõpul 20 põhikohaga töötajat, ning kogu 2011.a. palgakulu oli 562,5 tuhat EUR.

Ettevõttes töötas 2010.a. 22 põhikohaga töötajat, ning kogu 2010.a. palgakulu oli 413,7 tuhat EUR.

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

oli 2011.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 2012 aastaks on turuosa säilitamine nii laevamootorite ja varuosade, diiseldiiselmootorite ja rongi diiselmootorite ja varuosade müügil ning hooldusel. Arenevaks tegevusalaks 2012.a. on gaasigeneraatorite müük, paigaldus ja hooldus.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Varade rentaablus	0,10	0,06
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,13	0,07
Maksevõime üldine tase	3,04	6,29

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 007 865	415 569	2
Nõuded ja ettemaksed	2 925 098	2 492 324	3
Varud	2 579 155	1 387 002	8
Kokku käibevara	6 512 118	4 294 895	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	53 885	27 176	6
Nõuded ja ettemaksed	1 691 371	1 731 902	3
Materiaalne põhivara	211 774	240 559	9
Kokku põhivara	1 957 030	1 999 637	
Kokku varad	8 469 148	6 294 532	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 141 203	685 518	11
Kokku lühiajalised kohustused	2 141 203	685 518	
Kokku kohustused	2 141 203	685 518	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	28 760	28 760	13
Kohustuslik reservkapital	2 876	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 487 378	5 189 988	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	808 931	387 390	
Kokku omakapital	6 327 945	5 609 014	
Kokku kohustused ja omakapital	8 469 148	6 294 532	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	11 099 993	6 568 996	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 144 555	-5 068 383	15
Mitmesugused tegevuskulud	-552 178	-620 212	16
Tööjõukulud	-562 478	-413 732	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-66 139	-57 443	9
Muud ärikulud	-24 256	-338	
Ärikasum (kahjum)	750 387	408 888	
Finantstulud ja -kulud	82 468	65 313	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	832 855	474 201	
Tulumaks	-23 924	-86 810	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	808 931	387 391	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	750 387	408 888	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	66 139	57 443	9
Kokku korrigeerimised	66 139	57 443	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-432 774	-35 517	
Varude muutus	-1 192 152	-315 530	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 455 685	182 204	
Laekunud intressid	55 760	72 661	
Makstud ettevõtte tulumaks	-23 924	-86 810	13
Kokku rahavood äritegevusest	679 121	283 339	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 695	-93 120	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 340	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 850	6
Antud laenud	-166 065	-261 822	
Antud laenude tagasimaksed	206 631	230 739	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 211	-127 053	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-30 192	18
Makstud dividendid	-90 000	-326 558	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-90 000	-356 750	
Kokku rahavood	592 332	-200 464	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	415 569	616 033	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	592 332	-200 464	
Valuutakursside muutuste mõju	-36	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 007 865	415 569	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	28 760	2 876	5 516 544	5 548 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	387 390	387 390
Makstud dividendid	0	0	-326 556	-326 556
31.12.2010	28 760	2 876	5 577 378	5 609 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	808 931	808 931
Makstud dividendid	0	0	-90 000	-90 000
31.12.2011	28 760	2 876	6 296 309	6 327 945

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 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2011.a. ja lõppes 31.12.2011. a. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud eurodes. AS Baltic Marine Group kasutab Kasumiaruande skeem 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Baltic Marine Group arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastati perioodikuluna või -tuluna.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetotil. Investeeringis- 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.

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 laenuid ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvast summast.

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 20-33%

Muu inventar ja IT seadmed 20-40%

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 035	3 361
Arvelduskontod	1 002 830	412 208
Kokku raha	1 007 865	415 569

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 651 950	2 362 812	4
Ostjatelt laekumata arved	3 160 673	2 850 305	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-508 723	-487 493	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	437	0	5
Muud nõuded	1 964 082	1 861 414	7
Laenu nõuded	1 488 003	1 444 002	
Intressinõuded	468 883	409 469	
Viitlaekumised	7 196	7 943	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 616 469	4 224 226	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	3 160 673	2 850 305
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-508 723	-487 493
Kokku nõuded ostjate vastu	2 651 950	2 362 812
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-487 493	-340 395
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	36 847
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-21 230	-183 945
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-508 723	-487 493

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	115 033	0	91 161
Üksikisiku tulumaks	0	11 091	0	5 127
Erisoodustuse tulumaks	0	1 266	0	2 559
Sotsiaalmaks	0	19 780	0	10 474
Kohustuslik kogumispension	0	741	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	2 421	0	1 200
Ettemaksukonto jääk	437		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	437	150 332		110 521

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
301734719	BM Rail UAB	Leedu	varuosade müük	51	51
40103352747	BMG Energy SIA	Läti	Koostootmisjaamad	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
BM Rail UAB	24 326	0	0	0	26 708	0	51 034
BMG Energy SIA	2 851	0	0	0	0	0	2 851
Kokku	27 177	0	0	0	26 708	0	53 885

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
BMG Energy SIA	100	30.11.2010	2 851

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle AS Baltic Marine Group on kontroll.
 2010.a. oli tütarettevõtte BM Rail UAB kasum kapitaliosaluse meetodil 32790 EUR.
 2011.aastal koostab konsolideeritud aruande emaettevõtte BMG Holding OY.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 488 003	265 550	521 341	701 112
Intressinõuded	468 883	0	0	468 883
Viitlaekumised	7 196	7 196	0	0
Kokku muud nõuded	1 964 082	272 746	521 341	1 169 995

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 444 002	121 569	362 989	959 444
Intressinõuded	409 469	0	0	409 469
Viitlaekumised	7 943	7 943	0	0
Kokku muud nõuded	1 861 414	129 512	362 989	1 368 913

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

OÜ Harinder laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 242019 EUR (2010.a. 356019 EUR), lepingu lõpptähtaeg on on 31.12.2015.a. ja intressimäär 5%.

Lahesuu Sadama AS laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 823309 EUR (2011.a. 894471 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 30.06.2022.a. ja intressimäär 5,5%.

Tütarettevõtte BM Rail UAB laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 0 EUR (2010.a. 5813 EUR), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2010.a. ja intressimäär 6%.

Eraisikutele laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 95410 EUR (2010.a. 9976 EUR) ja intressimäär 3%.

BMG Diesel Center OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 0 EUR (2010.a. 24414 EUR), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2011.a. ja intressimäär 4%.

Nordic Air OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 135883 EUR (2010.a. 135883 EUR), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2013.a. ja intressimäär 3%.

Nordic Aircraft Service OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 12782 EUR (2010.a. 12782 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2011.a.

Nordic Jetair OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 4538 EUR (2010.a. 4538 EUR), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2011.a.

BMG Energy laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2011.a. on 175000 EUR, lepingu lõpptähtaeg on 01.02.2013.a. ja intressimäär on 0%.

Muud nõuded on varakindlustuse ettemaksed ja välismaal tasutud käibemaksu nõuded.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lõpetamata toodang	439 120	66 111
Müügiks ostetud kaubad	1 680 554	1 129 643
Ettemaksed varude eest	459 481	191 248
Kokku varud	2 579 155	1 387 002

2011.a. ja 2011.a. varude allahindlust ei toimunud.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	528 704	68 251	596 955	596 955
Akumuleeritud kulum	-348 315	-43 758	-392 073	-392 073
Jääkmaksumus	180 389	24 493	204 882	204 882
Ostud ja parendused	82 834	10 286	93 120	93 120
Amortisatsioonikulu	-49 130	-8 313	-57 443	-57 443
31.12.2010				
Soetusmaksumus	611 538	78 537	690 075	690 075
Akumuleeritud kulum	-397 445	-52 071	-449 516	-449 516
Jääkmaksumus	214 093	26 466	240 559	240 559
Ostud ja parendused	28 542	22 152	50 694	50 694
Amortisatsioonikulu	-48 411	-17 727	-66 138	-66 138
Müügid	-13 341	0	-13 341	-13 341
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

Müüdnud materiaalse põhivara müügihind oli 13340 EUR.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	88 574	92 427
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	78 073	91 299
1-5 aasta jooksul	17 456	36 914

Baltic Marine GROUP AS on võtnud kasutusrendile sõidua autod ja kontoriruumid.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 485 612	494 372	
Võlad töövõtjatele	52 136	52 347	
Maksuvõlad	150 332	110 521	5
Muud võlad	12 071	9 314	
Saadud ettemaksed	441 052	18 964	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 141 203	685 518	

Detsembrikuu palgalt arvestatud sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaksu kohustus on kajastatud Muud võlad summas 12071 EUR (2010.a. 9314 EUR).

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

AS Baltic Marine Group ja Nordea bank Finland Plc Eesti filiaali vahel on sõlmitud Pangagarantii limiidileping summas 3380000 EUR. Lepingu alusel väljastatud garantiide summa seisuga 31.12.2011.a. oli 3034407 EUR.

Seisuga 31.12.2010.a. Baltic Marine Group AS ja Danske Bank AS Eesti filiaal vahel oli sõlmitud käendusleping Lahesuu Sadama AS laenulepingu täitmiseks maksimum summaga 639116 EUR. Danske Bank AS Eesti filiaaliga on sõlmitud kommertspandileping summas 3619558 EUR, mille tagatiseks on mootorsõidukid.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	28 760	28 760
Aktsiate arv (tk)	450	450
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

2011.aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 90000 EUR. (2010.a. 326557 EUR) .

Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 23924 EUR (2010.a. 86810 EUR).

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2011.a. moodustas 6296309 EUR

(31.detsember 2010.a. 5577378 EUR). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2012.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 4974084 EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1322225 EUR.

Seisuga 31.detsember 2010.a. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 4406129 EUR, millega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 1171249 EUR.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 663 980	4 585 340
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 436 013	1 983 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 099 993	6 568 996
Kokku müügitulu	11 099 993	6 568 996
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevamootorite ja varuosade müük	9 289 409	5 014 040
Diisलगeneraatorite müük ja hooldus	1 528 559	1 138 271
Korrosioonivastastekaitsevahendite müük	282 025	416 685
Kokku müügitulu	11 099 993	6 568 996

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 519 126	4 619 496
Alltöövõtutööd	530 029	337 354
Muud	95 400	111 533
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 144 555	5 068 383

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	88 574	64 691
Lähetuskulud	86 104	105 451
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	21 229	147 098
Muud	356 271	302 972
Kokku mitmesugused tegevuskulud	552 178	620 212

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	422 965	311 068
Sotsiaalmaksud	139 513	102 663
Kokku tööjõukulud	562 478	413 731
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	21

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	26 708	22 844
Intressitulud	61 798	72 661
Intressitulu laenudelt	59 414	72 661
Muud intressitulud	2 384	0
Intressikulud	0	-30 192
Muud intressikulud	0	-30 192
Muud finantstulud ja -kulud	-6 038	0
Kokku finantstulud ja -kulud	82 468	65 313

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	175 000	11 412	0	31 780

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	134 277	3 771 714	71 216	459 629

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	35 457	27 118

AS Baltic Marine Group loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Tütar- ja sidusettevõtted
- Juhatuse liikmed

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapoolega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aktsiaseltsi juhatuse liikme palk oli 2011.a 35,5 tuhat EUR (2010.a. 27,1 tuhat EUR.).

Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

2011.a. andis Baltic Marine Group AS laenu tütaretevõttele BMG Energy SIA summas 375000 EUR, 2011.a. tagastati laenu summas 200000 EUR. Laenujääk seisuga 31.12.2011.a. oli 175000 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KUUSK	Juhatuse liige	16.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 17, 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 koostamisel 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Baltic Marine Group finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 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

17. mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	17.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 487 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	808 931
Kokku	6 296 309
Jaotamine	
Dividendideks	128 000
Kokku	128 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	10817968	97.46%	Jah
Keemiatoodete hulgimüük	4675	282025	2.54%	Ei

Sidevahendid

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