

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: AS Baltic Marine Group**registrikood: 10729877**

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10313

maakond: Harju maakond

telefon: +372 68 333 00

faks: +372 68 333 01

e-posti aadress: bm@bm.ee

veebilehe aadress: www.bm.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
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 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	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 ja laevade ning tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük.

AS Baltic Marine Group majandustegevust iseloomustas 2010. 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 2010.a. majandusaasta kasumiga 859,1 tuh.krooni. 2010.a. kirjutati alla leping koostootmisjaama ehitamiseks Läti Vabariiki. Lepingu täitmiseks asutati novembris 2010.a. Lätis tütarettevõtte BMG Energy SIA.

2010.a. käive vähenes võrreldes 2009.a. 4%. Kasum vähenes võrreldes 2009.a. 56%

AS Baltic Marine Group 2010.a. müügitulu oli 102,8 miljonit krooni.

2010.a. müügitulust moodustas:

- 48% ehk 48,2 miljonit krooni laevamootorite ja varuosade müük
- 17 % ehk 17,8 miljonit krooni diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 29% ehk 30,3 miljonit krooni rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 6% ehk 6,5 miljonit krooni laevade ja tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük

AS Baltic Marine Group 2009.a. müügitulu oli 106,8 miljonit krooni.

2009.a. müügitulust moodustas:

- 63 % ehk 66,9 miljonit krooni laevamootorite ja varuosade müük
- 21% ehk 22,1 miljonit krooni diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 13 % ehk 13,9 miljonit krooni rongi diiselmootorite hooldus ja varuosade müük
- 3% ehk 3,9 miljonit krooni laevade ja tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite

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

Prantsusmaa.

2010.a. tehti investeeringuid 1457 tuhat krooni (2009.a. 547,6 tuhat krooni).. Soetati transpordivahendeid ja uut arvutustehnikat.

Eesti riigihangete konkurssidel oleme sagedased osavõtjad. Suurem osa diisलगeneraatorite

müügist on tulnud läbi riigihanke konkursside.

Ettevõttes töötas 2010.a. lõpul 22 põhikohaga töötajat, ning kogu 2010.a. palgakulu oli 6473,5 tuhat krooni.

Ettevõttes töötas 2009.a. 17 põhikohaga töötajat, ning kogu 2009.a. palgakulu oli 5737,1 tuhat krooni.

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

oli 2010.a. 288,0 tuhat krooni. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

Juhtkond on hinnanud globaalse likviiduskriisi 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 2011 aastaks on turuosa säilitamine nii laevamootorite ja varuosade kui ka diisलगенерааторите müügil. Uueks tegevusalaks 2010.a. on rongi diiselmootorite ja varuosade müük.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Varade rentaablus	0,06	0,15
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,07	0,16
Maksevõime üldine tase	6,29	8,4

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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 18 esitatud AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS Baltic Marine Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 13.mai 2011.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- AS Baltic Marine Group on jätkuvalt tegutsev

/Digitaalselt allkirjastatud/

Ardo Kuusk

03.juuni 2011.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 502 241	9 638 819	2
Nõuded ja ettemaksed	38 996 396	38 245 654	3
Varud	21 701 872	17 796 707	8
Kokku käibevara	67 200 509	65 681 180	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	425 216	23 192	6
Nõuded ja ettemaksed	27 098 372	25 775 238	3
Materiaalne põhivara	3 763 931	3 205 706	9
Kokku põhivara	31 287 519	29 004 136	
Kokku varad	98 488 028	94 685 316	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 726 031	7 875 155	11
Kokku lühiajalised kohustused	10 726 031	7 875 155	
Kokku kohustused	10 726 031	7 875 155	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	450 000	450 000	13
Kohustuslik reservkapital	45 000	45 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 205 654	72 488 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 061 343	13 826 652	
Kokku omakapital	87 761 997	86 810 161	
Kokku kohustused ja omakapital	98 488 028	94 685 316	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	102 782 455	106 802 801	14
Muud äritulud	0	171 222	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 302 964	-79 039 912	16
Mitmesugused tegevuskulud	-9 704 215	-8 237 922	16
Tööjõukulud	-6 473 494	-5 737 110	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-898 790	-1 080 891	9
Muud ärikulud	-5 292	0	
Ärikasum (-kahjum)	6 397 700	12 878 188	
Finantstulud ja -kulud	1 021 924	1 747 150	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 419 624	14 625 338	
Tulumaks	-1 358 281	-798 686	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 061 343	13 826 652	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 397 700	12 878 188	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	898 790	1 080 891	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-145 768	
Kokku korrigeerimised	898 790	935 123	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-555 722	-2 281 700	
Varude muutus	-4 936 976	-1 114 187	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 850 876	-3 609 112	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 358 281	-798 686	13
Kokku rahavood äritegevusest	3 296 387	6 009 626	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 457 016	-547 582	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	211 723	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-44 598	0	6
Antud laenud	-4 096 623	-3 815 840	
Antud laenude tagasimaksed	3 610 281	3 452 383	
Laekunud intressid	1 136 901	569 137	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-851 055	-130 179	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-472 403	0	
Makstud dividendid	-5 109 507	-3 004 582	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 581 910	-3 004 582	
Kokku rahavood	-3 136 578	2 874 865	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 638 819	6 763 954	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 136 578	2 874 865	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 502 241	9 638 819	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	450 000	45 000	75 493 091	75 988 091
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	13 826 652	13 826 652
Makstud dividendid	0	0	-3 004 582	-3 004 582
31.12.2009	450 000	45 000	86 315 161	86 810 161
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	6 061 343	6 061 343
Makstud dividendid	0		-5 109 507	-5 109 507
31.12.2010	450 000	45 000	87 266 997	87 761 997

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 2010. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2010. a. ja lõppes 31.12.2010. a. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides. AS Baltic Marine Group kasutab Kasumiaruande skeem 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetotil. Investeerimis- 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 Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga 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 investering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeringuobjekti kahjumis ületab investeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeringu 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 laekuv 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 15 000 krooni 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 15000

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 arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdnud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	52 590	38 253
Arvelduskontod	6 449 651	9 600 566
Kokku raha	6 502 241	9 638 819

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 969 969	36 162 110	4
Ostjatelt laekumata arved	44 597 584	41 488 140	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 627 615	-5 326 030	
Muud nõuded	29 124 799	27 881 974	7
Laenu nõuded	29 000 512	27 760 510	
Intressinõuded			
Viitlaekumised	124 287	121 464	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	66 094 768	64 044 084	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	44 597 584	41 488 140
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 627 615	-5 326 030
Kokku nõuded ostjate vastu	36 969 969	36 162 110
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-5 326 030	-3 541 009
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	576 523	77 020
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 878 108	-1 862 041
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-7 627 615	-5 326 030

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 426 359	1 899 219
Üksikisiku tulumaks	80 216	115 098
Erisoodustuse tulumaks	40 044	11 779
Sotsiaalmaks	163 876	213 074
Töötuskindlustusmaksed	18 788	25 285
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 729 283	2 264 455

Detsembrikuu palgalt arvestatud potentsiaalsed sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu kohustused on kantud Muud võlad summas 145740 krooni (2009.a. 117780 krooni)

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
BM Rail UAB	Leedu	Varuosade müük	51	51
BMG Energy SIA	Läti	Koostootmisjaama rajamisega	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:						
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
BM Rail UAB	-132 436	0	0	0	513 053	380 617
Kokku:	-132 436				513 053	380 617

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
BMG Energy SIA	100	30.11.2010	44 599

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle AS Baltic Marine Group on kontroll.
2010.aastal koostab konsolideeritud aruande BMG Holding OY.

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	22 593 722	1 902 140	5 679 542	15 012 040
Intressinõuded	6 406 790	0	0	6 406 790
Muud nõuded	124 287	124 287	0	0
Kokku muud nõuded	29 124 799	2 026 427	5 679 542	21 418 830

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	22 452 278	1 962 080	5 731 347	14 758 851
Intressinõuded	5 308 232	0	0	5 308 232
Muud nõuded	121 464	121 464	0	0
Kokku muud nõuded	27 881 974	2 083 544	5 731 347	20 067 083

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

OÜ Harinder laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 5570487 krooni (2009.a. 6330487 krooni), lepingu lõpptähtaeg on on 31.12.2015.a. ja intressimäär 4%.

Lahesuu Sadama AS laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 13995428 krooni (2009.a. 15108842 krooni), lepingu lõpptähtaeg on 30.06.2022.a. ja intressimäär 5,5%.

Tütarettevõtte BM Rail UAB laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 90948 krooni (2009.a. 90948 krooni), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2010.a. ja intressimäär 6%.

Eraisikutele laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 156090 krooni (2009.a. 223117 krooni) ja intressimäär 6%.

BMG Diesel Center OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 382000 krooni (2009.a. 375518 krooni), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2011.a ja intressimäär 4%

Nordic Air OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 2126108 krooni (2009.a. 0 krooni), lepingu lõpptähtaeg 31.12.2013.a. ja intressimäär 3%.

Nordic Aircraft Service OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 200000 krooni (2009.a. 0 krooni), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2011.a.

Nordic Jetair OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a. on 71000 krooni (2009.a. 0 krooni), lepingu lõpptähtaeg on 31.12.2011.a.

Forting Invest OÜ laenukohustuse jääk seisuga 31.12.2010.a 0 krooni (2009.a. 323366 krooni).

Muud nõuded on varakindlustuse ettemaksed ja välismaal tasutud käibemaksu nõuded.

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Lõpetamata toodang	1 034 406	2 066 217
Müügiks ostetud kaubad	17 675 090	15 135 247
Ettemaksed varude eest	2 992 376	595 243
Kokku varud	21 701 872	17 796 707

2009.a. ja 2010.a. varude allahindlust ei toimunud

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	7 990 916	867 775	8 858 691	8 858 691
Akumuleeritud kulum	-4 508 846	-544 875	-5 053 721	-5 053 721
Jääkmaksumus	3 482 070	322 900	3 804 970	3 804 970
Ostud ja parendused	347 458	200 124	547 582	547 582
Amortisatsioonikulu	-941 100	-139 791	-1 080 891	-1 080 891
Allahindlused väärtuse languse tõttu	833 616	0	833 616	833 616
Müügid	-899 571	0	-899 571	-899 571
31.12.2009				
Soetusmaksumus	8 272 419	1 067 899	9 340 318	9 340 318
Akumuleeritud kulum	-5 449 946	-684 666	-6 134 612	-6 134 612
Jääkmaksumus	2 822 473	383 233	3 205 706	3 205 706
Ostud ja parendused	1 296 064	160 951	1 457 015	1 457 015
Amortisatsioonikulu	-768 718	-130 072	-898 790	-898 790
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 568 483	1 228 850	10 797 333	10 797 333
Akumuleeritud kulum	-6 218 664	-814 738	-7 033 402	-7 033 402
Jääkmaksumus	3 349 819	414 112	3 763 931	3 763 931

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	0	211 723
Transpordivahendid	0	211 723
Kokku	0	211 723

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2010	2009
Kasutusrenditulu	0	18 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	0	25 425
Kokku	0	25 425

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara rendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	1 446 172	1 384 368
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	1 428 512	1 384 368
1-5 aasta jooksul	577 572	433 378

Baltic Marine GROUP AS on võtnud kasutusrendile sõiduaudot ja kontoriruumid.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 735 241	4 743 400	
Võlad töövõtjatele	819 052	673 272	
Maksuvõlad	1 729 283	2 264 455	5
Muud võlad	145 740	117 780	
Saadud ettemaksed	296 715	76 248	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 726 031	7 875 155	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

AS Baltic Marine Group ja AS Sampo Pank vahel on sõlmitud käendusleping Lahesuu Sadama AS laenulepingu täitmiseks maksimum summaga 10 milj.krooni.

Danske Bank A/S Eesti filiaaliga on sõlmitud kommertspandileping summas 5 miljonit krooni, millise tagatiseks on mootorsõidukid.

Lisa 13 Aktsiakapital (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	450 000	450 000
Aktsiate arv (tk)	450	450
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

2010.aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 5109507 krooni (2009.a. 3 004 582 krooni). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 1358281 krooni (2009.a. 798686 krooni).

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2010 moodustas 87266997 krooni

(31.detsember 2009.a. 86315161 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2011.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 68

940 928 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 18 326 069 krooni.

Seisuga 31.detsember 2009.a. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 68 188 977 krooni, millega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 18 126 184 krooni.

Lisa 14 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 744 990	67 900 911
Muud Euroopa Liidu riigid	31 037 465	38 901 890
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	102 782 455	106 802 801
Kokku müügitulu	102 782 455	106 802 801
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Laevamootoritejavaruosademüük	78 452 675	80 705 641
Diisलगeneraatoritemüükjahooldus	17 810 080	22 109 782
Korrosioonivastastekaitsevahenditemüük	6 519 700	3 987 378
Kokku müügitulu	102 782 455	106 802 801

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

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	72 279 409	73 170 905
Alltöövõtutööd	5 278 440	4 032 858
Muud	1 745 115	1 836 149
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	79 302 964	79 039 912

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	1 012 194	1 012 194
Lähetuskulud	1 649 946	954 620
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	2 301 584	1 785 021
Muud	4 740 491	4 486 087
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 704 215	8 237 922

Lisa 17 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	4 867 161	4 313 568
Sotsiaalmaksud	1 606 333	1 423 542
Kokku tööjõukulud	6 473 494	5 737 110
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	17

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	357 426	0
Intressitulud	1 136 901	1 747 150
Intressitulu laenudelt	1 136 901	1 747 150
Intressikulud	-472 403	0
Muud intressikulud	-472 403	0
Kokku finantstulud ja -kulud	1 021 924	1 747 150

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	497 249	584 047

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	1 114 290	7 191 631	756 012	2 025 559

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	424 300	399 500

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 osapoollega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aktsiaseltsi juhatuse liikme palk oli 2010.a 424,3 tuhat krooni (2009.a. 399,5 tuhat krooni.).

Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO KUUSK	Juhatuse liige	03.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. 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 arvnahtajate 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, 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 märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Me ei ole vaadelnud varude füüsilist loendamist seisuga 31. detsember 2010, kuna AS-l Baltic Marine Group ei olnud aastavahetuse seisuga võimalik varude inventuuri läbi viia. AS Baltic Marine Group raamatupidamisandmete olemusest tulenevalt ei olnud meil võimalik ka teiste auditi protseduuride abil saada piisavat kinnitust varude koguste ja väärtuste õigsuse kohta.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt AS Baltic Marine Group finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

Audiitorbüroo RKT OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

03. juuni 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Baltic Marine Group (registrikood: 10729877) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	03.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 205 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 061 343
Kokku	87 266 997
Jaotamine	
Dividendideks	1 000 000
Kokku	1 000 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	96262755	93.66%	Jah
Keemiatoodete hulgimüük	4675	6519700	6.34%	Ei

Sidevahendid

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