

250708

Harju Maakohus
Registrikontsekk
67860000000000000000

17.08.2006

Registrikoht: 1-20

Majandusaasta aruanne

Äriniimi: AS Baltic Marine Group

Äriregistri kood: 10729877

Juriidiline aadress: Paljasaare tee 14, Tallinn 10313

Telefon: (+372) 68 333 00

Faks: (+372) 68 333 01

Elektronpost: bm@bm.ee

Põhitegevusala laeva diiselmootorite ja varuosade müük;
diisलगeneraatorite müük ja hooldus

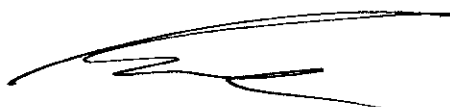
Majandusaasta algus: 01.01.2006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

Tegevjuht: Ardo Kuusk

Audiitor: Roland Kaurov

Lisatud dokumendid: 1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek



Sisukord

Lk.

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Raha	12
Lisa 2. Nõuded ostjatele	12
Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded	12
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 5. Varud	13
Lisa 6. Mitmesugused pikaajalised nõuded	13
Lisa 7. Materiaalne põhivara	14
Lisa 8. Kasutusrent	14
Lisa 9. Laenukohustused	15
Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	15
Lisa 11. Laenude tagatised, panditud vara ja väjastatud garantiid	16
Lisa 12. Omakapital	16
Lisa 13. Kauba, toore, materjal ja teenused	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	17
Audiitori järeldusotsus	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19



TEGEVUSARUANNE 2006

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 2006. aastal äritegevuse kindlustamine turgudel ja perspektiivse koostöö jätkamine kindlate äripartneritega. Käive suurenes võrreldes 2005.aastaga 4,9%. Kasum suurenes võrreldes 2005.a. oli 89%.

AS Baltic Marine Group 2006.a. netokäive oli 116,4 miljonit krooni.

2006.a. netokäibest moodustas:

- 79,7 % ehk 92,8 miljonit krooni laevamootorite ja varuosade müük
- 13,8% ehk 16,1 miljonit krooni diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 6,3% ehk 7,3 miljonit krooni laevade ja tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük
- 0,2% ehk 0,2 miljonit krooni muud teenused

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

Eesti riigihankete konkursidel oleme sagedased osavõtjad. Suurem osa diisलगeneraatorite müügist on tulnud läbi riigihanke konkursside.

Ettevõttes töötas 2006.a. lõpul 11 põhikohaga töötajat, ning kogu 2006.a. palgakulu oli 2643,6 tuhat krooni.

Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka tegevjuht. Juhatusel liikme palk oli 2006.a. 245,3 tuhat krooni. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

AS Baltic Marine Group põhieesmärk 2007 aastaks on turuosa säilitamine. 2007.aastaks on sõlmitud kokkulepped laeva jõuseadmete ja generaatorite müügiks ja remondiks Leedu ja Läti Vabariiki.

Diisलगeneraatorite müügil on endiselt tähtis osa riigihangetel, kuid ka ehitusturu püsiv aktiivsus annab meile aluse prognoosida käibe suurenemist 2007.aastal.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2005	2005
Varade rentaablus	0,275	0,159
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,358	0,244
Maksevõime üldine tase	2,748	1,646

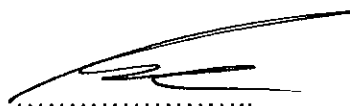
Suhtarvude arvutamise meetodika:

Varade rentaablus= puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus (ROE)= puhaskasum/omakapital

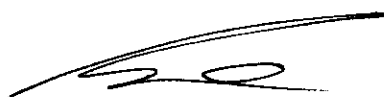
Maksevõime üldine tase=käibevara/lühiajalised kohustused

Juhatusel liige Ardo Kuusk



23.03.07

Juhatusel liige



AS Baltic Marine Group

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatuse deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 16 esitatud AS Baltic Marine Group raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

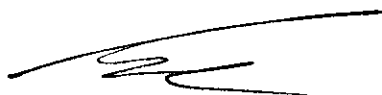
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS Baltic Marine Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 22.03.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Baltic Marine Group on jätkuvalt tegutsev

Juhatuse liige

Ardo Kuusk



Juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 23.03.07

Allkiri/Signature [Signature]

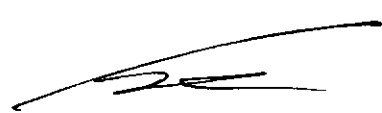
Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

BILANSS

AKTIVA (VARAD)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	1	11 891 513	2 981 997
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	2	13 156 185	17 673 087
Muud lühiajalsed nõuded	3	3 657 659	3 271 917
Ettemaksed teenuste eest		72 780	98 905
Kokku		16 886 624	21 043 909
Varud	5		
Lõpetamata toodang		960 508	0
Müügiks ostetud kaubad		17 788 766	11 353 098
Ettemaksed varude eest		1 455 762	3 572 714
Kokku		20 205 036	14 925 812
Käibevara kokku		48 983 173	38 951 718
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Pikaajalised nõuded	6	23 038 228	24 033 552
Materiaalne põhivara	7		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		4 093 890	5 637 017
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		296 578	305 944
Põhivara kokku		27 428 696	29 976 513
AKTIVA (VARAD) KOKKU		76 411 869	68 928 231

Juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 23.03.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Lisa 31.12.2006 31.12.2005

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Laenukohustused

9

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed
järgmisel perioodil

0 356 027

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

9 344 014 18 296 582

Võlad töövõtjatele

296 710 198 974

Maksuvõlad

4 1 958 339 1 306 934

Muud võlad

61 414 41 893

Saadud ettemaksed

5 847 916 2 879 986

Kokku

17 508 393 22 724 369

Lühiajalised kohustused kokku

17 508 393 23 080 396

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused

9

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

0 836 589

Pikaajalised kohustused kokku

0 836 589

KOHUSTUSED KOKKU

17 508 393 23 916 985

Omakapital

12

Aktiivkapital

450 000 450 000

Kohustuslik reservkapital

45 000 45 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

36 767 810 33 543 589

Aruandeaasta kasum

21 640 666 10 972 657

OMAKAPITAL KOKKU

58 903 476 45 011 246

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

76 411 869 68 928 231

Juhatus liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 23.03.07

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

KASUMIARUANNE

	2 006	2 005
1. MÜÜGITULU (lisa 10)	116 386 941	111 312 354
2. MUUD ÄRITULUD	102 885	0
3. KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED (lisa 13)	-86 829 640	-90 970 708
4. MUUD TEGEVUSKULUD	-3 156 061	-7 017 511
5. TÖÖJÕUKULUD	-2 643 630	-2 047 895
Palgakulu	-1 987 711	-1 530 779
Sotsiaalmaksud	-655 919	-517 116
6. PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS(lisa 7)	-981 816	-1 238 626
7. MUUD ÄRIKULUD	-35 774	-12 182
ÄRIKASUM	22 842 905	10 025 432
8. FINANTSTULUD JA -KULUD		
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt		
finantsinvesteeringutelt /lisa 6)	1 132 732	1 026 984
Intressikulud	-21 318	-79 759
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	1 111 414	947 225
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	23 954 319	10 972 657
TULUMAKS	2 313 653	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	21 640 666	10 972 657

Juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 23.03.07

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

Rahavoogude aruanne

	2 006	2 005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Puhaskasum	23 954 319	13 115 090
Põhivara amortisatsioon (lisa 7)	981 816	1 238 626
Kasum põhivara müügist	-102 885	0
Kokku rahavoogude muutus puhaskasumist	24 833 250	14 353 716
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest		
Nõuetest ostjatele	4 516 902	-3 568 201
Mitmesugustest nõuetest	11 186	-64 422
Viitlaekumised	-896 928	-743 768
Tulevaste perioodide kuludest	26 125	-42 519
Varudest	-5 279 225	-3 998 531
Ettemaksetest ostjatelt	2 967 930	1 183 105
Hankijatele tasumata võlgadest	-8 952 568	-4 077 270
Maksuvõlgadest	651 405	1 194 243
Viitvõlgadest	117 257	-11 574
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 313 653	0
Kokku rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	-9 151 569	-10 128 937
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	15 681 681	4 224 779
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Kulutused põhivara ostuks	-786 437	-4 001 277
Põhivara müük	350 000	0
Antud pikaajalised laenud	0	-7 225 611
Antud laenude tagasimaksed	1 495 324	2 010 343
Kokku rahavood investeerimisest	1 058 887	-9 216 545
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Kapitalirendi põhiosa maksed	-82 616	-338 435
Makstud dividendid	-7 748 436	0
Kokku rahavood finantseerimisest	-7 831 052	-338 435
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	8 909 516	-5 330 201
Raha ja pangakontod aasta alguses	2 981 997	8 312 198
Raha ja pangakontod aasta lõpus	11 891 513	2 981 997
Rahajäägi muutus	8 909 516	-5 330 201

Juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 23.03.07

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	450 000	45 000	20 245 722	20 740 722
Aruandeperioodi puhaskasum			13 297 867	13 297 867
Saldo 31.12.2004	450 000	45 000	33 543 589	34 038 589
Aruandeperioodi puhaskasum			10 972 657	10 972 657
Saldo 31.12.2005	450 000	45 000	44 516 246	45 011 246
Makstud dividendid			- 7 748 436	- 7 748 436
Aruandeperioodi puhaskasum			21 640 666	21 640 666
Saldo 31.12.2006	450 000	45 000	58 408 476	58 903 476

Juhatusel liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date

23.03.07

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

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 2006.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2006.a. ja lõppes 31.12.2006. a. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

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.

Muud nõuded

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 laekuvate summas.

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%

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad ja teadaolevad kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.



Rent

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 ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi 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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata toodanguna kajastatakse lõpetamata ja tellijale üleandmata projektide kulu.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid olid seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasiliikkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31.detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, ning kuni 31.detsember 2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on väljakuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.



Baltic Marine Group AS

Lisa 1. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassass	203 705	444 862
Pangakontod	11 666 246	416 173
Sampo Panga rahaturufond	21 562	2 120 962
Kokku	11 891 513	2 981 997

Lisa 2. Nõuded ostjatele

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	13 962 511	21 521 282
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-806 326	-3 848 195
Kokku	13 156 185	17 673 087

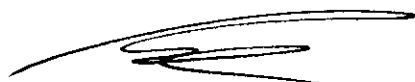
Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.12.2006	31.12.2005
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	3 848 195	760 217
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	-2 215 984	0
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	363 997	3 058 553
Valuuta kursi muutuste kahjum	69 946	29 425
Aruandeaastal lootusetuteks tunnistatud nõuded	-1 259 828	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	806 326	3 848 195

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Antud laenud lühiajaline osa (lisa 6)	1 238 089	796 546
Viitlaekumised(intressid)	2 417 910	1 520 982
Muud nõuded	1 660	0
Kokku:	3 657 659	2 317 528

Juhatuses liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 23.03.07

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Lisa 4. Maksu nõuded ja kohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Makusliik	Kohustus	Kohustus
käibemaks	1 296 112	1 078 072
tulumaks	31 204	65 206
sotsiaalmaks	64 874	129 921
töötuskindlustusmaks	1 448	4 475
käibemaks (intress)	47	47
ettevõtte tulumaks	562 346	23 477
kogumispensioni maksed	2 308	5 736
Kokku	1 958 339	1 306 934

Detsembrikuu palgalt arvestatud potentsiaalsed sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu kohustused on kantud Muud võlad, summas 61414 krooni.

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Lõpetamata toodang(projekt)	960 508	0
Müügiks ostetud kaubad	17 788 766	11 353 098
Ettemaksed varude eest	1 455 762	3 572 714
Kokku	20 205 036	14 925 812

Varude allahindlust ei toimunud.

Lisa 6 Mitmesugused pikajalised nõuded

31.12.2006 seisuga bilansis:

	OÜ Harinder	Laheasu Sadama AS	Eraisik	Kokku
Lepingu lõpptähtaeg	31.12.2010	30.06.2022	31.12.2005	
Intressimäär aastas	4%	3,5%	4%	
Laenusumma	6 330 487	17 902 130	43 700	24 276 317
s.h. lühiajaline nõue (lisa 3)		1 194 389	43 700	1 238 089
pikaajaline nõue	6 330 487	16 707 741		23 038 228
Aruandeaastal				
arvestatud intressid	253 219	641 961	1 748	896 928
Tagasimaksed 2006.a.		995 324		995 324

Laheasu Sadama AS-le ja OÜ-le Harinder antud laenu on kasutatud Paljasaares büroohoone ja töökoja ehitamiseks.



Baltic Marine Group AS**Lisa 7. Materiaalne põhivara**

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Salod seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	4 790 330	358 320	5 148 650
Akumuleeritud kulum	1885516	82824	1968340
Jääkmaksumus	2 904 814	275 496	3 180 310
2005.a.toimunud muutused			
Soetused ja parendused	3 883 538	117 739	4 001 277
Müük ja mahakandmised	746 884	37 271	784 155
Amortisatsioonikulu	1151335	87292	1238627
Salod seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	7 926 984	438 788	8 365 772
Akumuleeritud kulum	2 289 967	132 845	2 422 812
Jääkmaksumus	5 637 017	305 943	5 942 960
2006.a.toimunud muutused			
Soetused ja parendused	665 251	121 186	786 437
Müük ja mahakandmised	2 153 022	0	2 153 022
Amortisatsioonikulu	851 265	130551	981 816
Amortisatsiooni mahakandmised	795 907	0	795 907
Salod seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	6 439 213	559 974	6 999 187
Akumuleeritud kulum	2 345 325	263 396	2 608 721
Jääkmaksumus	4 093 888	296 578	4 390 466
Amortisatsiooninormid 2006.a.			
Muud masinad ja seadmed	20-33%		
Muu inventar ja IT seadmed	20-40%		

Lisa 8. Kasutusrent

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara rendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. AS Baltic Marine Group rendib kasutusrendi tingimustel välja järgmiseid vara:

Masinad ja seadmed	31.12.2006	31.12.2005
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumus	254237	526458
Kasutusrendile antud vara akumuleeritud kulum	76270	138848
Jääkmaksumus	177967	387610
Kasutusrendi tulu	18000	30750
Järgmiste perioodide renditulu		
s.h. kuni 1 aasta	18000	42000

Juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 23.03.07

Allkiri/Signature RKT

Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

AS Baltic Marine Group on võtnud kasutusrendile sõiduaudod ja kontoriruumid.

	31.12.2006	sõiduaudod	kontoriruumid	Kokku
Makstud kasutusrendimakseid		174 278	1 012 194	1 186 472
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed				
s.h.kuni 1 aasta		106 878	1 012 194	1 119 072
üle 1 aasta		256 068		256 068
	31.12.2005			
Makstud kasutusrendimakseid		90 568	1 012 194	1 102 762
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed				
s.h.kuni 1 aasta		64 990	1 012 194	1 077 184
üle 1 aasta		58 232		58 232

Lisa 9. Laenukohustused

Kapitalirendikohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Saldo	0	1 192 616
Lühiajaline osa.		
Tagasimakse 12 kuu jooksul	0	356 027
Pikaajaline osa.		
Tagasimakse üle 1 aasta	0	836 589
Intressimäär		5,11%

Lisa 10 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

	2006	2005
1. Realiseerimise müügitulu kokku	116 386 941	111 312 354
sellest:		
siseturg	85 142 756	45 155 955
välisurg	31 244 185	66 156 399
2. Välisurg geograafiliselt:		
Leedu Vabariik, Läti Vabariik	8 927 766	13 709 550
Laevad (asukoht määratlemata)	0	50 882 390
Soome	20 590 426	260 436
Muud	1 725 993	1 304 023
Välisurg kokku:	31 244 185	66 156 399
3. Realiseerimise müügitulu tegevusvaldkonniti		
Laevamootorite ja varuosade müük	92 849 761	93 601 875
Diiseldiiselmootorite müük ja hooldus	16 073 349	10 512 323
Korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük	7 282 598	5 839 705
Muud	181 233	1 358 451

Juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/Date 23.03.07
Allkiri/Signature 
Audiitorbüroo RKT

Baltic Marine Group AS

Lisa 11. Laenude tagatised, panditud varad ja väljastatud garantiid

1. AS Baltic Marine Group ja AS Sampo Pank vahel on sõlmitud garantiilimiidileping summas 2,1 miljonit krooni.

Lepingu tagatiseks on panga kasuks seatud kommertsipant summas 2,9 miljonit krooni AS Baltic Marine Group vallasvarale ja kahe eraisiku käendus.

Sampo Panga poolt seisuga 31.12.2006.a. AS Baltic Marine Group kasuks väljaantud garantiikirjad:

- SDMO Industries - 79 000 EUR (makse garantii)
- Baltic Workboats AS kohustuste tagamiseks summas 162972,16 LTL
- Leedu Mereväele ehitatava sagedusmuunduri pakkumisingarantii 24691 LTL
- Eesti Ehitus AS garantiiperioodi garantii 30404 EEK

2. AS Baltic Marine Group ja AS Sampo Pank vahel on sõlmitud käenduslepingud:

- Lahesuu Sadama AS laenulepingu täitmiseks maksumumsummagi 10milj.krooni
- Baltic Workboats AS ja Sampo Panga vaheliste lepingute täitmiseks summas 15 milj.krooni

3. 2002.a. sõlmis AS Baltic Marine Group konsultatsioonilepingu BMG Consult OÜ-ga.

Lepingujärgselt on lepingu lõpetamisest etteteatamis aeg kuus kuud. Summa 2006.aastal oli 1800,0 tuhat krooni.

Lisa 12 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktiakapital	450 000	450 000
Aktsiate arv	450	450
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

2006.aastal on aktsionäridele välja kuultatud ja välja makstud dividende summas 7 748 436 krooni. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 2 313 653 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2006 moodustas 58 408 475 krooni

(31.detsember 2005:44 516 246 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1.jaanuar 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31.detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 45 558 610 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 12 849 865 krooni.

Seisuga 31.detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 34 277 509 krooni, millega oleks kaasnud dividendide tulumaks summas 10 238 737 krooni.

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2006	31.12.2005
Kaubad müügiks	77 280 340	72 263 729
Alltöövõtutööd	5 983 409	4 164 457
Muud teenused	3 565 891	14 542 522
Kokku:	86 829 640	90 970 708

Juhatuse liige



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date

23.03.07

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006 majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja akstionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Ardo Kuusk

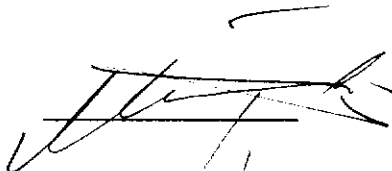
juhatuse liige



23.03.2007

Jüri Murel

nõukogu esimees



23.03.2007

Jüri Grigorjev

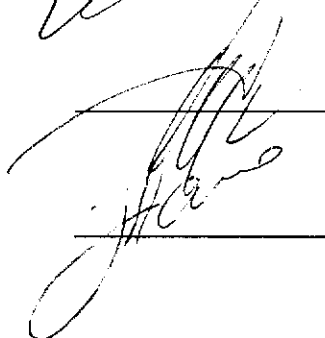
nõukogu liige



23.03.2007

Joel Hans Arro

nõukogu liige



23.03.2007

Juhatus liige



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Baltic Marine Group (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2006. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-16. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga, ehkki meie töö ulatus oli piiratud vastavalt alltoodule. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Me ei ole auditeerinud raamatupidamise aastaaruannet seisuga 31. detsember 2005, kuna meid määrati ettevõtte audiitoriteks peale seda kuupäeva. Meie poolt kasutatavad praktilised auditi protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavat kinnitust selle kuupäeva bilansi andmete kohta. Bilansis seisuga 31. detsember 2005 kajastatud summad moodustavad osa 2006. aasta kasumist ning rahavoogudest seisuga 31. detsember 2006.

Meie arvates, välja arvatud eelmises paragrahvis kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, kajastavad ülalmainitud finantsaruanded olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ja 2006. a. majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.



Roland Kaurov
Vannutatud audiitor

23. märts 2007

(Translation of the Estonian Original)

AUDITOR'S REPORT

To the shareholders of AS Baltic Marine Group

We have audited the financial statements of AS Baltic Marine Group (the Company) for the year ended 31 December 2006 as set out on pages 4 to 16. These financial statements are the responsibility of the Company's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with Estonian Auditing Guidelines, except that the scope of our work was limited as explained below. Those Guidelines require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

We have not audited the financial statements for the year ended 31 December 2005, as that date was prior to our appointment as auditors for the company. There were no practical audit procedures that we could apply to enable us to confirm the amounts in the balance sheet at that date. The amounts in the balance sheet at 31 December 2005 enter into the determination of profit and cash flows for the year ended 31 December 2006.

In our opinion, excluding the possible effect of the circumstance described in the previous paragraph, the aforementioned financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2006 and of the results of its operations for the year 2006 in accordance with the Estonian Accounting Law.



Roland Kaurov
Certified Auditor

March 23, 2007

AS Baltic Marine Group

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	58 408 476
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	36 767 810
2006. aasta puhaskasum	21 640 666
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	58 408 476
Dividendideks	6 000 000
Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	52 408 476

Juhatuse liige: Ardo Kuusk



Juhatuse liige

