

19
Esta Leppik

Majandusaasta aruanne

Ärinimi: AS Baltic Marine Group
Äriregistri kood: 10729877
Juriidiline aadress: Paljasaare tee 14, Tallinn 10313
Telefon: 68 333 00
Faks: 68 333 01
Elektronpost: bm@bm.ee
Majandusaasta algus: 01.01.2005
Majandusaasta lõpp: 31.12.2005
Tegevjuht: Ardo Kuusk
Audiitor: Marina Lillo

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

Juhatusel liige:



03-07-2006

Lk.

Sisukord

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. Potentsiaalsed kohustused	16
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	17
Audiitori järeldusotsus	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19

Juhatuse liige:



TEGEVUSARUANNE 2005

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 2005. aastal äritegevuse kindlustamine turgudel ja perspektiivse koostöö jätkamine kindlate äripartneritega. Käive vähenes võrreldes 2004.aastaga 5,9%. Kasum vähenes võrreldes 2004.a. oli 17%.

AS Baltic Marine Group 2005.a. netokäive oli 111,3 miljonit krooni.

2005.a. netokäibest moodustas:

- 84,1 % ehk 93,6 miljonit krooni laevamootorite ja varuosade müük
- 9,4% ehk 10,5 miljonit krooni diisलगeneraatorite müük ja hooldus
- 5,2% ehk 5,8 miljonit krooni laevade ja tööstusobjektide korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük
- 1,3% ehk 1,4 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 2005.a. lõpul 10 põhikohaga töötajat, ning kogu 2005.a. palgakulu oli 2048,9 tuhat krooni.

Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka tegevjuht. Juhatusel liikme palk oli 2005.a. 205,3 tuhat krooni. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

AS Baltic Marine Group põhieesmärk 2006 aastaks on turuosa säilitamine. 2006.aastaks on sõlmitud kokkulepped laeva jõuseadmete ja generaatorite müügiks ja remondiks Leedu ja Läti Vabariiki ning Läti Raudtee diisलगемоторите remondiks.

Diisलगемоторите müügil on endiselt tähtis osa riigihangetel, kuid ka ehitusturu püsiv aktiivsus annab meile aluse prognoosida käibe suurenemist 2006.aastal.

AS Baltic Marine Group peamised finantssuhtarvud:

	2005	2004
Varade rentaablus	0,159	0,228
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,244	0,391
Maksevõime üldine tase	1,646	1,532

Suhtarvude arvutamise meetodika:

Varade rentaablus= puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus (ROE)= puhaskasum/omakapital

Maksevõime üldine tase=käibevara/lühiajalised kohustused

Juhatusel liige Ardo Kuusk



AS Baltic Marine Group

Raamatupidamise aastaaruanne

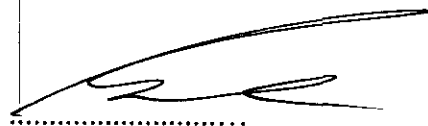
Juhatuse deklaratsioon

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 19.06.2006, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Baltic Marine Group on jätkuvalt tegutsev

Juhatuse liige

Ardo Kuusk



Juhatuse liige:



Baltic Marine Group AS

BILANSS

AKTIVA (VARAD)

Käibevara

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Raha	1	2 981 997	8 312 198
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	2	17 673 087	14 501 887
Muud lühiajalsed nõuded	3	3 271 917	1 506 542
Ettemaksed teenuste eest		98 905	56 386
Kokku		21 043 909	16 064 815
Varud	5		
Müügiks ostetud kaubad		11 353 098	9 402 089
Ettemaksed varude eest		3 572 714	1 587 123
Kokku		14 925 812	10 989 212
Käibevara kokku		38 951 718	35 366 225

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Pikaajalised nõuded	6	24 033 552	19 772 673
Materiaalne põhivara	7		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		5 637 017	3 180 311
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		305 944	
Põhivara kokku		29 976 513	22 952 984

AKTIVA (VARAD) KOKKU

68 928 231 58 319 209

Baltic Marine Group AS

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	31.12.2005	31.12.2004
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9	
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	356 027	338 328
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	18 296 582	22 373 852
Võlad töövõtjatele	198 974	121 375
Maksuvõlad	4	1 306 934
Muud võlad	41 893	131 066
Saadud ettemaksed	2 879 986	10 584
Kokku	22 724 369	22 749 568
Lühiajalised kohustused kokku	23 080 396	23 087 896
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused	9	
Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	836 589	1 192 724
Pikaajalised kohustused kokku	836 589	1 192 724
KOHUSTUSED KOKKU	23 916 985	24 280 620
Omakapital		
Aktsiakapital	450 000	450 000
Kohustuslik reservkapital	45 000	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	33 543 589	20 245 722
Aruandeaasta kasum	10 972 657	13 297 867
OMAKAPITAL KOKKU	45 011 246	34 038 589
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	68 928 231	58 319 209

03-07-2006

Baltic Marine Group AS

KASUMIARUANNE

	2005	2004
1. MÜÜGITULU (lisa 10)	111 312 354	118 322 491
2. MUUD ÄRITULUD	0	153 382
3. KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED	-90 970 708	-101 385 484
4. MUUD TEGEVUSKULUD	-7 017 511	-1 947 928
5. TÖÖJÕUKULUD	-2 047 895	-1 203 404
Palgakulu	-1 530 779	-904 824
Sotsiaalmaksud	-517 116	-298 580
6. PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS(lisa 7)	-1 238 626	-1 114 916
7. MUUD ÄRIKULUD	-12 182	0
ÄRIKASUM	10 025 432	12 824 141
8. FINANTSTULUD JA -KULUD		
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt		
finantsinvesteeringutelt	1 026 984	546 784
Intressikulud	-79 759	-73 058
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	947 225	473 726
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	10 972 657	13 297 867
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	10 972 657	13 297 867

Baltic Marine Group AS

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Puhaskasum	13 115 090	13 297 866
Põhivara amortisatsioon	1 238 626	1 114 916
Kasum põhivara müügist	0	0
Kokku rahavoogude muutus puhaskasumist	14 353 716	14 412 782
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest		
Nõuetest ostjatele	-3 568 201	-2 910 841
Mitmesugustest nõuetest	-64 422	2 894 515
Viitlaekumised	-743 768	-427 311
Tulevaste perioodide kuludest	-42 519	24 975
Varudest	-3 998 531	-7 652 250
Võlakohustustest	0	0
Ettemaksetest ostjatelt	1 183 105	-6 974 376
Hankijatele tasumata võlgadest	-4 077 270	16 657 663
Maksuvõlgadest	1 194 243	19 111
Viitvõlgadest	-11 574	22 293
Kokku rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	-10 128 937	1 653 779
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	4 224 779	16 066 561
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Kulutused põhivara ostuks	-4 001 277	-361 986
Antud pikaajalised laenud	-7 225 611	-10 467 195
Antud laenude tagasimaksed	2 010 343	780 150
Kokku rahavood investeerimisest	-9 216 545	-10 049 031
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Kapitalirendi põhiosa maksed	-338 435	-268 946
Laenude tagasimaksed	0	-490 179
Kokku rahavood finantseerimisest	-338 435	-759 125
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-5 330 201	5 258 405
Raha ja pangakontod aasta alguses	8 312 198	3 053 793
Raha ja pangakontod aasta lõpus	2 981 997	8 312 198
Rahajäägi muutus	-5 330 201	5 258 405

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

03-07-2006

Baltic Marine Group AS

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2005.a. ja lõppes 31.12.2005. 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.

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.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise konseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega - vara ei saa tekkida.

1.jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 11.

03-07-2006

Baltic Marine Group AS

Lisa 1. Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassass	444 862	96 329
Pangakontod	416 173	1 224 542
Sampo Panga rahaturufond	2 120 962	6 991 327
Kokku	2 981 997	8 312 198

Lisa 2. Nõuded ostjatele

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	21 521 282	15 262 104
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 848 195	-760 217
Kokku	17 673 087	14 501 887

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.12.2005	31.12.2004
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	760 217	2 914 939
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	0	0
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	3 058 553	0
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks		2 055 351
Valuuta kursi muutuste kahjum	29 425	-99 371
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	3 848 195	760 217

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2005	31.12.2004
Tollile ja ostjate ettemaksudelt tasutud käibemaks	0	13 138
Tasutud käibemaks välismaal	0	26 057
Antud laenu lühiajaline osa	796 546	718 986
Viitlaekumised(intressid)	1 520 982	748 361
Kokku:	2 317 528	1 506 542

Lisa 4. Maksu nõuded ja kohustused

	31.12.2005		31.12.2004	
Makusliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
käibemaks		1 078 072		45 997
tulumaks		65 206		18 198
sotsiaalmaks		129 921		38 413
töötuskindlustusmaks		4 475		1 331
käibemaks (intress)		47		47
tulumaks erisoodustustelt		23 477		7 617
kogumispensioni maksed		5 736		1 088
Kokku		1 306 934		112 691

Detsembrikuu palgalt arvestatud potentsiaalsed sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu kohustused on kantud Muud võlad, summas 41894 krooni.

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	11 353 098	9 402 089
Ettemaksed varude eest	3 572 714	1 587 123
Kokku	14 925 812	10 989 212

Varude allahindlust ei toimunud.

Lisa 6 Mitmesugused pikajalised nõuded

31.12.2005 seisuga bilansis:

	OÜ Harinder	Laheasu Sadama AS	Eraisik	BMG Consult OÜ
Lepingu lõpptähtaeg	31.12.2007	31.10.2007	31.12.2005	31.12.2005
Intressimäär aastas	4%	4%	4%	4%
Laenusumma	6 330 487	18 897 454	43 700	300 000
s.h. lühiajaline nõue		1 194 389	43 700	300 000
pikaajaline nõue	6 330 487	17 703 065		
Aruandeaastal				
arvestatud intressid	299 798	813 655	3 297	25 556
Tagasimaksed 2005.a.				

AS Baltic Workboats tasus laenu 2005.a. ja BMG Consult on aruande kinnitamise ajaks laenu tasunud.

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

03-07-2006

Baltic Marine Group AS

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga			
31.12.2004	4 790 330	358 320	5 148 650
Soetused ja parendused	3 883 538	117 739	4 001 277
Müük ja mahakandmised	746 884	37 271	784 155
Soetusmaksumus seisuga			
31.12.2005	7 926 984	438 788	8 365 772
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga			
31.12.2004	1885516	82824	1968340
Aruandeperioodi			
amortisatsioonikulu	1151335	87292	1238627
Müük ja mahakandmised	746884	37272	784156
Akumuleeritud kulum seisuga			
31.12.2005	2289967	132844	2422811
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	2 904 814	275 496	3 180 310
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	5 637 017	305 944	5 942 961

Amortisatsiooninormid 2005.a. olid vahemikus 20% - 50%.

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	31.12.2005
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumus	526458
Kasutusrendile antud vara akumuleeritud kulum	138848
Jääkmaksumus	387610
Kasutusrendi tulu	30750
Järgmiste perioodide renditulu s.h. kuni 1 aasta	42000

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

	sõidua autod	kontoriruumid	Kokku
31.12.2005			
Makstud kasutusrendimakseid	90 568	1 012 194	1 102 762
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed			

03 -07- 2006

Baltic Marine Group AS

s.h.kuni 1 aasta	64 990	1 012 194	1 077 184
üle 1 aasta	58 232		58 232

31.12.2004

Makstud kasutusrendimakseid	83 616	970 844	1 054 460
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed			
s.h.kuni 1 aasta	90 568	1 012 194	1 102 762
üle 1 aasta	123 222	1 983 038	2 106 260

Lisa 9. Laenukohustused

Kapitalirendikohustused

Saldo 31.12.2005	1 192 616
Lühiajaline osa.	
Tagasimakse 12 kuu jooksul	356 027
Pikaajaline osa.	
Tagasimakse üle 1 aasta	836 589
Intressimäär	5,11%
Saldo 31.12.2004	1 531 053
Lühiajaline osa.	
Tagasimakse 12 kuu jooksul	338 437
Pikaajaline osa.	
Tagasimakse üle 1 aasta	1 192 616
Intressimäär	5,11%

Lisa 10 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

	2005	2004
1. Realiseerimise netokäive kokku	111 312 354	118 322 491
sellest:		
siseturg	45 155 955	45 484 205
välisturg	66 156 399	72 838 286
2. Välisturg geograafiliselt:		
Leedu Vabariik, Läti Vabariik	13 709 550	5 620 012
Laevad (asukoht määratlemata)	50 882 390	59 574 059
Soome	260 436	1 145 892
Muud	1 304 023	6 498 323
Välisturg kokku:	66 156 399	72 838 286
3. Realiseerimise netokäive tegevusvaldkonniti		
Laevamootorite ja varuosade müük	93 601 875	100 503 294
Diisलगeneraatorite müük ja hooldus	10 512 323	10 040 353
Korrosiooni vastaste kaitsevahendite müük	5 839 705	3 549 018
Muud	1 358 451	4 229 826

Baltic Marine Group AS

Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused

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

Lepingu tagatiseks on panga kasuks seatud kommertspant summas 2,1 miljonit krooni AS Baltic Marine Group vallasvarale ja kahe eraisiku käendus.

Sampo Panga poolt seisuga 31.12.2005.a. AS Baltic Marine Group kasuks väljaantud garantiikirjad:

- SDMO Industries - 50 000 EUR (makse garantii)

- Baltic Workboats AS kohustuste tagamiseks summas 260000 krooni

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

- Lahesuu Sadama AS laenulepingu täitmiseks maksumumsumмага 10milj.krooni

- Baltic Workboats AS ja Sampo Panga vaheliste lepingute täitmiseks summas 9,6 milj.krooni

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

Lepingujärgselt on lepingu lõpetamisest etteteatamis aeg kuus kuud. Summa 2005.aastal oli 1834,5 tuhat krooni.

4. AS Baltic Marine Group jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustab 46 658 679 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 10 731 496 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 35 927 183 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2006. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2005.

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

AS Baltic Marine Group on saanud laenu omanikult Baltic Marine Group L.L.C. summas 39 500 USD, arvestatud intress 102268 krooni tasuti 2005.a.

03-07-2006

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2005 majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005. 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 aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Ardo Kuusk

juhatuse liige



19.06.2006

Jüri Murel

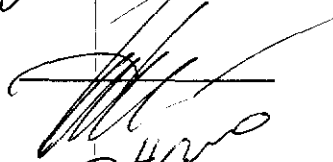
nõukogu esimees



19.06.2006

Jüri Grigorjev

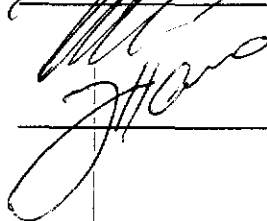
nõukogu liige



19.06.2006

Joel Hans Arro

nõukogu liige



19.06.2006



Audit Vikneti OÜ

A u d i i t o r j a r a a m a t u p i d a m i s t e e n u s e d

Äriregistri kood 10147980
Madara 27, Tallinn 10612

Tel./faks: (372) 6610028
GSM: 055679304

Hansapank, a/a 1120170262
E-mail: auditvikneti@hotmail.ee

Audiitori järeldusotsus

AS Baltic Marine Group aktsionäridele

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

03-07-2006

Olen kontrollinud AS Baltic Marine Group 31.12.05. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on aktsiaseltsi juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega ja Rahvusvaheliste audiitorkontrolli standarditega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005. aasta finantstulemuseks 10 972 657 krooni kasumit bilansimahuks seisuga 31.12.05.a. 68 928 231 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Baltic Marine Group majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.05.

Tallinn
30. juuni 2006

Marina Lillo

Vannutatud audiitor (aud. tunnistud nr. 407)

AS Baltic Marine Group

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:	44 516 246
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	33 543 589
2005. aasta puhaskasum	10 972 657
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005	44 516 246
Dividendideks	5 000 000
Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	39 516 246

Juhatuse liige: Ardo Kuusk

