

AS LMM Investment

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Maire MÄE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2005.a.

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2005.a.

Ärinimi:

AS LMM Investment

Aadress:

Karu 14-4, Tallinn 10120

Äriregistrikood:

10476531

Telefon:

6623401

E-meil

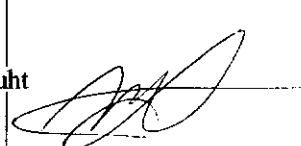
lmm.investment@mail.ee

Põhitegevusala

investeerimine

Dokumentide loetelu, mis lisatakse
majandusaasta aruandele

1. Audiitori järeldusotsus
2. Majandusaasta kasumijaotuse
ettepanek



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raha.....	9
Lisa 2 Lühiajalised ja pikaajalised finantsinvesteeringud.....	9
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded.....	10
Lisa 4 Maksud ja maksuviivised.....	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 6 Kasutusrent.....	11
Lisa 7 Laenukohustused.....	12
Lisa 8 Võlad omanike, teiste grupi ettevõtete ja muude seotud osapoolte ees.....	12
Lisa 9 Omakapital.....	12
Lisa 10 Müügitulu.....	12
Lisa 11 Muud äritulud.....	13
Lisa 12 Muud ärikulud.....	13
Lisa 13 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.....	13
Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruandele.....	14
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Audiitori järeldusotsus.....	16
Osanike nimekiri.....	17



TEGEVUSARUANNE

Aktsiaselts LMM Investment tegevusalaks on investeerimine erinevatesse äriprojektidesse. Aktsiaseltsi kõik aktsiad on ainuomaniku valduses. Firma juhatuse on üheliikmeline.

Raamatupidamisteenus ostetakse sisse Osühingult Bonahat.

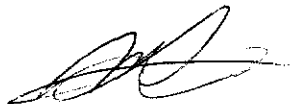
Möödunud majandusaasta lõpetati bilansimahuga 12300000 krooni, mis tootis intressitulu 1400000 krooni.

Aruandeaastal oli juhatuse palgafond 79800.- krooni, nõukogule preemiaid ei makstud.

Möödunud majandusaasta jooksul käivitatud kinnisvaraprojekt aadressil Paldiski mnt.96a ei leidnud Linnavalitsuse toetust ja on tänaseks lõpetatud, kõik muud äriprojektid tootsid kokkulepitud intressi.

Uuel majandusaastal jätkub erinevate äriprojektide arendamine ja on plaanis alustada rapsitootmist Ukrainas.

Mati Luht
Juhataja ja ainuomanik



Tallinnas, 14.06.2006.a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab AS-i LMM Investment 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. AS LMM Investment on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Juhatus liige/Tegevjuht
(ees- ja perekonnanimi)

Tallinn, 06. juuni 2006

30-06-2006

Bilanss
(eesti kroonides)**AKTIVA**
(VARAD)**Käibevara**

Raha

31.12.2005 31.12.2004Lisa nr.....

874104 631354 1

Nõuded ja ettemaksud

Muud lühiajalised nõuded

8575000 8043000 3

Kokku

9449104 8674354

Käibevara kokku**9449104 8674354****Põhivara**

Pikaajalised finantsinvesteeringud

50000 50000 2

Muud aktsiad ja väärtpaberid

1457249 1457249

Pikaajalised nõuded

1507249 1507249

Kokku

1507249 1507249

Materiaalne põhivara

1335816 1427941 5

Ehitised (jääkmaksumuses)

5201 13000

Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)

1341017 1440941

Kokku

2848266 2948190

Põhivara kokku**2848266 2948190****AKTIVA (VARAD) KOKKU****12297370 11622544**

31.12.2005 31.12.2004 Lisa nr.

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

200000 7

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil

Kokku

200000 0

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

9110 11071

Võlad töövõtjatele

5000 5000

Maksuvõlad

2505 2544 4

Muud võlad

12176 12176

Kokku

28791 30791

Lühiajalised kohustused kokku**228791 30791****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised laenukohustused

912234 1062284 8

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

Kokku

912234 1062284

Muud pikaajalised võlad

6807249 6807249

Pikaajalised kohustused kokku**7719482 7869533****KOHUSTUSED KOKKU****7948273 7900324****Omakapital**

Aktsiakapital või osakapital

612000 612000 9

Kohustuslik reservkapital

61200 61200

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

3049020 2510695

Aruandeaasta kasum (kahjum)

626877 538325

OMAKAPITAL KOKKU**4349097 3722220****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU****12297370 11622544**

Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Müügitulu	1396650	1515700	10
Muud äritulud	106	1	11
Muud tegevuskulud	522632	623597	
Tööjõu kulud	79800	79800	
a) palgakulu	60000	60000	
b) sotsiaalmaksud	19800	19800	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	99924	98624	
Muud ärikulud	104	0	12
Ärikasum (-kahjum)	694296	713680	
Finantstulud ja -kulud			
a) finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt			
b) intressikulud	-67837	-175355	
c) muud finantstulud ja -kulud	418		
Kokku finantstulud ja -kulud	-67419	-175355	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	626877	538325	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	626877	538325	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	626877	538325	



Rahavoogude aruanne
(eesti kroonides)

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	626877	538325	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	99924	98624	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-532000	839654	13
Varude muutus			
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2000	-7443	13
Makstud intressid			
Kokku rahavood äritegevusest	192801	1469160	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-19500	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-19500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200000	-1000000	
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-150050	-140492	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	49950	-1140492	
Rahavood kokku	242751	309168	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	631354	322186	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	242750	309168	
Valuutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	874104	631354	

Omakapitali muutuste aruanne (konsolideerimata aruandes)
(eesti kroonides)

	Aksia- kapital	Aazio	Omaaktsi- ad	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2003	612000			61200	2510695	3183895
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju						
Korrigeeritud saldo	612000			61200	2510695	3183895
Aruandeperioodi puhaskasum					538325	538325
31.12.2004	612000			61200	3049020	3722220
Aruandeperioodi puhaskasum					626877	626877
31.12.2005	612000			61200	3675897	4349097

30 -06- 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

AS-i LMM Investment 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

AS LMM Investment kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	759932	453619
Pangakontod	114172	177735
Kokku	874104	631354

Lisa 2 Lühiajalised ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Bilansis on kajastatud tema õiglates väärtuses:

- Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav;
- Lühi ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, mida ettevõtte ei kavatse hoida lunastustähtajani.

Bilansis on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses:

- Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav;
- Lühi ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani.

	31.12.2005	31.12.2004
Pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid		
Aktsiad	50000	50000
Muud pikaajalised nõuded	1457249	1457249
Õiglates väärtuses kokku	1507249	1507249
Pikaajalised aktsiad ja väärtpaberid kokku	1507249	1507249
Lunastustähtajani hoitavate võlakirjade sisemine intressimäär	4 %	4 %

Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded

Nõuetena on kajastatud äriühingutele väljaantud lühiajalised laenud

	31.12.2005	31.12.2004
Tähtajaga kuni 1 aasta	8575000	8043000
Kokku	8575000	8043000

Lisa 4 Maksud ja maksuviivised

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksuliik	31. detsember 2005		31. detsember 2004	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks				
Ettevõtte tulumaksu viivis				
Käibemaks				
Käibemaksu viivis				
Kinnipeetud tulumaks		780		819
Kinnipeetud tulumaksu viivis				
Sotsiaalmaks		1650		1650
Sotsiaalmaksu viivis				
Töötuskindlustusmaks		75		75
Kogumispensionimaks				
Maamaks				
Kokku	0	2505	0	2544

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.



Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5 %
- Muud masinad ja seadmed 20 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 40%

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	KOKKU
Seisuga 31.12.2004						
- soetusmaksumus		1842500		130663		1973163
- akumulēeritud kulum		-414559		-117663		-532222
- jääkmaksumus		1427941		13000		1440941
Amortisatsioonikulu		-92124		-7800		-99924
Seisuga 31.12.2005						
- soetusmaksumus		1842500		130663		1973163
- akumulēeritud kulum		-506683		-125463		-632146
- jääkmaksumus		1335816		5200		134017

Lisa 6 Kasutusrent

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul linearselt kasumiaruandes kuluna.
AS LMM Investment on võtnud kasutusrendile sõiduautod.

31.12.2005	sõiduautod	KOKKU
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	138720	138720
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	542247	542247
s.h kuni 1 aasta	131144	131144
üle 1 aasta	411103	411103
31.12.2004		
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	124887	124887
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	338888	338888
s.h kuni 1 aasta	63261	63261
üle 1 aasta	275627	275627

30 -06- 2006

Lisa 7 Laenukohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

	Saldo 31.12.2005	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta	Intressimäär
Laenud ja võlakirjad	0	200000	0	4,8 %
Kokku	0	200000	0	4,8 %

Lisa 8 Võlad omanike, teiste grupi ettevõtete ja muude seotud osapoolte ees.

	Saldo 31.12.2005	Lühiajaline osa. Tagasimakse 12 kuu jooksul	Pikaajaline osa Tagasimakse üle 1 aasta
Võlad omanikele	6807249	0	6807249
Muud võlad			
Kokku	6807249	0	6807249

Kõik muud pikaajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta. Pikaajalisi intressita kohustusi on diskonteeritud sisemise intressimääraga 6%.

Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides.

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Aktsiakapital (kroonides)	612000	612000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	6120	6120

Lisa 10 Müügitulu

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

a) AS LMM Investment müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	1396650	1515700
Kokku	1396650	1515700

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Intressid	1396650	1515700
Kokku	1396650	1515700

Lisa 11 Muud äritulud

	2005	2004
Muud äritulud	106	1
Kokku muud äritulud	106	1

Lisa 12 Muud ärikulud

	2005	2004
Muud ärikulud	104	0
Kokku muud äritulud	104	0

Lisa 13 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2005	2004
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:	-532000	839654
s.h. antud laenud	-532000	807000
ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	32654
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus:	-2000	-7443
s.h. võlad tarnijatele	-1961	-6748
maksuvõlad	-39	2544
muud viitvõlad	0	-3239

Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

Mati Luht 07.06.06
Juhatuse liige/Tegevjuht
(ees- ja perekonnanimi)

Aivar Rivalu 07.06.06
Nõukogu esimees
(ees- ja perekonnanimi)

TERJE Oks 07.06.06
Nõukogu liige
(ees- ja perekonnanimi)

Televa Hopp 07.06.06
Nõukogu liige
(ees- ja perekonnanimi)

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
AKTSIONÄRIDELE**

Oleme kontrollinud *AS LMM INVESTMENT* reg.nr.10476531 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 13 Raamatupidamise aastaaruande koostamine on aktsiaseltsi juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta. Käibe-ja tuludeklaratsioonide õigsuse eest kannab vastutust aktsiaseltsi juhtkond.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Auditeerimiseeskirjaga. 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 oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud hea raamatupidamistava põhimõtete täitmist ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt *AS LMM Investment* finantssseisundit seisuga 31.12.2005 a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas 07 juuni 2006

OÜ Hahti
Linda Hahti
vannutatud audiitor
tunnistus nr.318

Originaalallkirjadega: Aktsionäridele
Äriregistrile

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

AS LMM Investment juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta
puhaskasum summas 626877 alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali – 0 krooni
- 2) jaotamata kasum –626877 krooni



Aktsionäride nimekiri

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Mati Luht – juhatuse liige
elukoht Tallinn
isikukood 36003260334

osalus 100 %

