

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: aktsiaselts LMM INVESTMENT

registrikood: 10476531

tänava/talu nimi, Karu 14-4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10120

maakond: Harju maakond

telefon: 327 66 23 401

faks:

e-posti aadress: lmm.investment@mail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Aktsiakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

Aktsiaselts LMM Investment (aktsiakapital 612000.- krooni) kõik aktsiad on ainuomaniku valduses ja tegevusalaks on finantsabi erinevatesse äriprojektidesse.

Firma juhatus on üheliikmeline.

Raamatupidamisteenus ostetakse sisse Osaühingult Bonahat.

Möödunud majandusaasta lõpetati bilansimahuga 20 091 592.- krooni, mis tootis intressitulu 1 924 447.- krooni.

Aruandeaastal oli juhatuse palgafond 80 325.- krooni, nõukogule preemiaid ei makstud.

Möödunud majandusaastal tuli anda täiendav laen (500 000.- EEK'i) projekti (Baltic Laundry Service). Finantsabi oli vajalik sest majanduslangusest tulenevalt ei saavutanud BLS loodetuid tootmismahute. 2010.a. majandusaastal on plaanis koostöös tekstiiliteenust pakkuva firmaga Comforta, leida täiendavaid kliente.

Kinnisvara arendus Tännassilma külas Harjumaal seisab edasi. Plaanis on realiseerida arendus 2010.a. jooksul.

Projekt (kohvik Mmuah ja Club Von Überlingen) ostmise viidi möödunud majandusaastal lõpuni. 2010.a. jooksul on plaanis klubi ümber paigutada Tallinna vanalinna.

Klarian Arenduse OÜ poolt teostatava Sotke Industrial Park detailplaneeringu valmimine lükkus edasi 2010.a. teise poolaastasse. Maanteeamet vajab kooskõlastuse andmiseks (vajalik Sillamäe ringtee kooskõlastus) täiendavaid uuringuid. Plaanis on peale detailplaneeringu kehtestamist projekt realiseerida 2010.a. lõpuks.

Kõik ülejäänud laenulepingud tootsid kokkulepitud intressi.

Mati Luht

Juhataja ja ainuomanik

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS LMM Investment juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande . AS LMM Investment juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS LMM Investment finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS LMM Investment on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	227 022	77 584	2
Nõuded ja ettemaksed	18 897 249	18 317 249	3,5
Kokku käibevara	19 124 271	18 394 833	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	967 321	1 059 445	6
Kokku põhivara	967 321	1 059 445	
Kokku varad	20 091 592	19 454 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 749 812	4 800 000	7
Võlad ja ettemaksed	630 596	666 135	8
Kokku lühiajalised kohustused	5 380 408	5 466 135	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 807 249	6 807 249	7
Kokku pikaajalised kohustused	6 807 249	6 807 249	
Kokku kohustused	12 187 657	12 273 384	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	612 000	612 000	10
Kohustuslik reservkapital	61 200	61 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 507 694	5 593 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	723 041	914 085	
Kokku omakapital	7 903 935	7 180 894	
Kokku kohustused ja omakapital	20 091 592	19 454 278	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 924 447	1 927 850	11
Muud äritulud	1 371	100 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-398 839	-436 799	12
Tööjõukulud	-80 325	-79 980	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-92 124	-92 124	6
Muud ärikulud	-574	-5 301	
Ärikasum (-kahjum)	1 353 956	1 413 646	
Finantstulud ja -kulud	-630 915	-499 561	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	723 041	914 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	723 041	914 085	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 353 956	1 413 646
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92 124	92 124
Kokku korrigeerimised	92 124	92 124
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-580 000	-3 985 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-35 539	284 249
Makstud intressid	-630 915	-499 561
Kokku rahavood äritegevusest	199 626	-2 694 542
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	250 000	3 200 000
Saadud laenude tagasimaksed	-300 188	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-612 135
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 188	2 587 865
Kokku rahavood	149 438	-106 677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 584	184 261
Raha ja raha ekvivalentide muutus	149 438	-106 677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	227 022	77 584

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	612 000	61 200	5 593 609	6 266 809
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			914 085	914 085
31.12.2008	612 000	61 200	6 507 694	7 180 894
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			723 041	723 041
31.12.2009	612 000	61 200	7 230 735	7 903 935

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

AS LMM Investment 31.12.2009.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiasesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna .

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 20-30%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	72 195	32 140
Arvelduskontod	154 827	45 444
Kokku raha	227 022	77 584

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud nõuded	18 897 249	18 317 249	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	18 897 249	18 317 249	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	548	571
Sotsiaalmaks	1 650	1 650
Töötuskindlustusmaksed	210	45
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 408	2 266

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	17 767 249		16 310 000	1 457 249
Intressinõuded	1 080 000		1 080 000	
Muud nõuded	50 000		50 000	
Kokku muud nõuded	18 897 249		17 440 000	1 457 249
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	17 267 249		15 810 000	1 457 249
Intressinõuded	1 000 000		1 000 000	
Muud nõuded	50 000		50 000	
Kokku muud nõuded	18 317 249		16 860 000	1 457 249

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	1 842 500	1 842 500
Akumuleeritud kulum	-690 931	-690 931
Jääkmaksumus	1 151 569	1 151 569
Amortisatsioonikulu	-92 124	-92 124
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 842 500	1 842 500
Akumuleeritud kulum	-783 055	-783 055
Jääkmaksumus	1 059 445	1 059 445
Amortisatsioonikulu	-92 124	-92 124
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 842 500	1 842 500
Akumuleeritud kulum	-875 179	-875 179
Jääkmaksumus	967 321	967 321

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Soos Investments OÜ	2 050 000		2 050 000	
Danske Bank AS	2 699 812		2 699 812	
Lühiajalised laenud kokku	4 749 812		4 749 812	
Pikaajalised laenud				
Omanikele	6 807 249			6 807 249
Pikaajalised laenud kokku	6 807 249			6 807 249
Laenukohustused kokku	11 557 061		4 749 812	6 807 249
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Soos Investments OÜ	1 800 000		1 800 000	
Danske Bank AS	3 000 000		3 000 000	
Lühiajalised laenud kokku	4 800 000		4 800 000	
Pikaajalised laenud				
Omanikele	6 807 249			6 807 249
Pikaajalised laenud kokku	6 807 249			6 807 249
Laenukohustused kokku	11 607 249		4 800 000	6 807 249

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 991	11 929	
Võlad töövõtjatele	5 000	5 000	
Maksuvõlad	2 408	2 266	4
Muud võlad	614 197	646 940	9
Kokku võlad ja ettemaksed	630 596	666 135	

Lisa 9 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	74 000	74 000		
Muud võlad	540 197	540 197		
Kokku muud võlad	614 197	614 197		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	646 940	646 940		
Kokku muud võlad	646 940	646 940		

Lisa 10 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	612 000	612 000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	6 120	6 120

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 924 447	1 927 850
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 924 447	1 927 850
Kokku müügitulu	1 924 447	1 927 850
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Investeeringud	1 924 447	1 927 850
Kokku müügitulu	1 924 447	1 927 850

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-63 849	-58 708
Energia	-22 615	-26 738
Kütus	-22 615	-26 738
Mitmesugused bürookulud	-582	-711
Lähetuskulud	-25 057	-39 587
Muud	-286 736	-311 055
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-398 839	-436 799

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-60 000	-60 000
Sotsiaalmaksud	-20 325	-19 980
Kokku tööjõukulud	-80 325	-79 980

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	211	207
Intressikulud	-631 065	-494 929
Intressikulu laenuidelt	-631 065	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-61	-4 839
Kokku finantstulud ja -kulud	-630 915	-499 561

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts LMM INVESTMENT (registrikood: 10476531) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUHT	Juhatuse liige	31.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS LMM Investment omanikele

Oleme auditeerinud AS LMM Investment registrikood. 10476531 raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS LMM Investment finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raplas, 31 mail 2010

Haahti Audit OÜ registrikood 11897192

Viljandi mnt.6, 79511 Rapla linn

Tegevusluba 192

Linda Haahti _____

Vandeauditor, tunnistus nr.318

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts LMM INVESTMENT (registrikood: 10476531) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LINDA HAAHTI	Vandeaudiitor	31.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 507 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	723 041
Kokku	7 230 735
Jaotamine	
Kokku	7 230 735

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 507 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	723 041
Kokku	7 230 735
Jaotamine	
Kokku	7 230 735

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	1924447	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	imm.investment@mail.ee
Telefon	+372 50 48531
Telefon	+372 6623401