

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: LMM INVESTMENT OÜ

registrikood: 10476531

tänavatalu nimi: Karu 14-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10120

telefon: +372 5048531, +372 6623401

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ LMM Investment (osakapital 39104.- eurot) kõik osad on ainuomaniku valduses ja tegevusalaks on investeerimine erinevatesse äriprojektidesse.

Firma juhatuse on üheliikmeline.

Raamatupidamisteenus ostetakse sisse Osaühingult Beta Consult.

Möödunud majandusaasta lõpetati bilansimahuga 1 289 594.- EUR'i, mis tootis intressitulu 87 501.- EUR'i.

Aruandeaastal oli juhatuse palgafond 4194.-EUR'i, nõukogule preemiaid ei makstud.

Möödunud majandusaastal õnnestus välja osta OÜ SOOS Investments poolt tehtud investeeringud ja jääda üksi projekti (Baltic Laundry Service) tuumikinvestoriks. Plaanis on osa investeeringuid refinantseerida ja saadud raha kasutada uute projektide alustamiseks.

Kinnisvara arendus Tännassilma külas Harjumaal seisab endiselt. Arenduse jaoks antud investeeringud õnnestus realiseerida

kahjumiga. Osaühingul Renek Kemia, kes ostis kohustused, lasub kohustus maksta tulemustasu juhul kui õnnestub saada tagasi kogusumma ja intressid.

Projektiga OÜ Kroonikate (kohvik Mmuah, Club Von Überblingen ja Trattoria Massimo) oli möödunud majandusaastal palju probleeme. Juhatuse poolt tehtud ebaõiged otsused viisid projekti pankroti lävele. Tuli teha olulisi muudatusi ja majandusaasta lõpuks opereeris Trattoria Massimot OÜ Jahh Catering ning klubi OÜ Factory. Plaanis on Massimos arendada catering-teenust ja klubi ümber ehitada projektipõhiseks tegutsemiseks.

Klarian Arenduse OÜ poolt teostatava Sotke Industrial Park detailplaneeringu valmimine lükkus ikkagi edasi. Ida-Virumaa

maakonnaplaneeringu täpsustav teemaplaneering, millega kooskõlastatakse (Sillamäe ringtee) trassikoridor, ei valminud möödunud majandusaasta lõpuks. Lootus on kooskõlastada detailplaneering 2014 aasta jooksul ja projekt realiseerida.

Kõik ülejäänud investeeringud tootsid kokkulepitud intressi.

Mati Luht

Juhataja ja ainuomanik

Tallinnas, 16.06.2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 172	540	2
Finantsinvesteeringud	3 196	3 196	3
Nõuded ja ettemaksed	1 239 960	1 167 542	
Kokku käibevara	1 251 328	1 171 278	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 267	44 155	6
Kokku põhivara	38 267	44 155	
Kokku varad	1 289 595	1 215 433	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	144 401	254 503	7
Võlad ja ettemaksed	1 520	35 343	8
Kokku lühiajalised kohustused	145 921	289 846	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	635 905	464 239	7
Kokku pikaajalised kohustused	635 905	464 239	
Kokku kohustused	781 826	754 085	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	39 104	39 104	
Kohustuslik reservkapital	3 911	3 911	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	418 333	414 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 421	3 832	
Kokku omakapital	507 769	461 348	
Kokku kohustused ja omakapital	1 289 595	1 215 433	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	87 501	62 262	10
Muud äritulud	1	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 975	-25 739	11
Tööjõukulud	-5 620	-5 661	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 888	-5 888	
Muud ärikulud	-509	-1 986	
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 510	22 988	
Intressikulud	-6 510	-18 656	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 579	-500	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 421	3 832	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 421	3 832	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	54 510	22 988
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 888	5 888
Kokku korrigeerimised	5 888	5 888
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	31 000	-31 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 823	-6 621
Makstud intressid	-6 510	-18 656
Muud rahavood äritegevusest	-1 579	-500
Kokku rahavood äritegevusest	49 486	-27 901
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-1 236 109	-340 349
Antud laenude tagasimaksed	1 061 691	319 040
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-174 418	-21 309
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	496 666	218 500
Saadud laenude tagasimaksed	-364 102	-190 936
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	132 564	27 564
Kokku rahavood	7 632	-21 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	540	22 186
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 632	-21 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 172	540

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	39 104	3 911	414 501	457 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 832	3 832
31.12.2012	39 104	3 911	418 333	461 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 421	46 421
31.12.2013	39 104	3 911	464 754	507 769

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ LMM Investment 31.12.2013.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 eurodes.

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 aktsiatesse 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 639 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eur, 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

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	8 172	540

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2011	3 196	3 196
31.12.2012	3 196	3 196
31.12.2013	3 196	3 196

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		41		41
Sotsiaalmaks		116		116
Töötuskindlustusmaksed		10		15
Ettemaksukonto jääk	3		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	167	2	172

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 239 956	1 239 956		
Kokku muud nõuded	1 239 956	1 239 956		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 136 540	1 136 540		
Intressinõuded	31 000	31 000		
Kokku muud nõuded	1 167 540	1 167 540		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-67 714	-67 714
Jääkmaksumus	50 043	50 043
Amortisatsioonikulu	-5 888	-5 888
31.12.2012		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-73 602	-73 602
Jääkmaksumus	44 155	44 155
Amortisatsioonikulu	-5 888	-5 888
31.12.2013		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-79 490	-79 490
Jääkmaksumus	38 267	38 267

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1	144 401	144 401			5,3	2014
Lühiajalised laenud kokku	144 401	144 401				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	635 905		635 905			
Pikaajalised laenud kokku	635 905		635 905			
Laenukohustused kokku	780 306	144 401	635 905			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1	99 902	99 902			5.288	2013
Laen 2	154 601	154 601				2013
Lühiajalised laenud kokku	254 503	254 503				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	464 239		464 239			
Pikaajalised laenud kokku	464 239		464 239			
Laenukohustused kokku	718 742	254 503	464 239			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	868	868		
Võlad töövõtjatele	361	361		
Maksuvõlad	167	167		
Muud võlad	124	124		
Muud viitvõlad	124	124		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 520	1 520		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 308	2 308		
Võlad töövõtjatele	348	348		
Maksuvõlad	172	172		
Muud võlad	32 515	32 515		
Intressivõlad	32 396	32 396		
Muud viitvõlad	119	119		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 343	35 343		

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	124	124		
Kokku muud võlad	124	124		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	32 396	32 396		
Muud viitvõlad	119	119		
Kokku muud võlad	32 515	32 515		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	87 501	62 262
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	87 501	62 262
Kokku müügitulu	87 501	62 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeerimine	87 501	62 262
Kokku müügitulu	87 501	62 262

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	-5 500
Energia	-333	-2 757
Kütus	-333	-2 757
Mitmesugused bürookulud	-20	-41
Lähetuskulud	-1 521	-174
Telefon, internet	-1 284	-1 615
Reklaam	-1 875	-780
Audiitorteenused	-1 118	-726
Raamatupidamisteenused	-2 617	-2 494
majanduskulud	-3 834	-4 146
Pankateenused	-363	-1 472
valve	-424	-460
Muud	-7 586	-5 574
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 975	-25 739

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-4 194	-4 213
Sotsiaalmaksud	-1 426	-1 448
Kokku tööjõukulud	-5 620	-5 661
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Sidusettevõtjad	147 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	464 239

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 194	4 213

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

LMM INVESTMENT OÜ (registrikood: 10476531) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUHT	Juhatuse liige	19.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	418 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 421
Kokku	464 754

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	87501	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Luht	36003260334	Eesti	39104 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6623401
Mobiiltelefon	+372 5048531
E-posti aadress	Imm.investment@mail.ee