

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: LMM INVESTMENT OÜ

registrikood: 10476531

tänavatänu nimi, Karu 14-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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 Osühingult Beta Consult.

Möödunud majandusaasta lõpetati bilansimahuga 1 233 681.- EUR'i, mis tootis intressitulu 69614.- EUR'i.

Aruandeaastal oli juhatuse liikme tasu 4184.-EUR'i, nõukogule preemiaid ei makstud.

Kuna nõukogu kaasamine firma juhtimises ei ole otstarbekas siis 2016.a. jooksul tuleb tuleb nõukogu tagasi kutsuda ja äriregistrist kustutada.

Möödunud majandusaastal alustas OÜ Jahh Catering ühinemist firmaga Callarex Grupp OÜ. Plaanis on 2016.a. jooksul ühendada köögid ja seeläbi muutuda kasumlikumaks. Projekt Baltic Laundry Service toimib edukalt. Plaanis on 2016.a. jooksul suurendada hotellidele pesurendi teenust. Klarian Arenduse OÜ poolt teostatava Sõtke Industrial Park detailplaneeringu

Valmimine lükkus ikkagi edasi. Ida-Virumaa maakonnaplaneeringu täpsustamine, millega koostöölastatakse (Sillamäe ringtee) trassikoridor, ei valminud möödunud majandusaasta lõpuks. Lootus on koostöölastada detailplaneering 2016 aasta jooksul ja projekt realiseerida.

Kõik ülejäänud investeeringud tootsid kokkulepitud intressi.

Mati Luht
Juhataja ja ainuomanik

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 127	88 285	2
Finantsinvesteeringud	3 196	3 196	3
Nõuded ja ettemaksed	1 146 866	1 155 627	
Kokku käibevara	1 207 189	1 247 108	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	1 250	
Materiaalne põhivara	26 492	32 379	6
Kokku põhivara	26 492	33 629	
Kokku varad	1 233 681	1 280 737	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	149 169	136 795	7
Võlad ja ettemaksed	2 717	1 782	8
Kokku lühiajalised kohustused	151 886	138 577	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	542 178	632 857	7
Kokku pikaajalised kohustused	542 178	632 857	
Kokku kohustused	694 064	771 434	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	39 104	39 104	
Kohustuslik reservkapital	3 911	3 911	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 286	464 754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 316	1 534	
Kokku omakapital	539 617	509 303	
Kokku kohustused ja omakapital	1 233 681	1 280 737	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	69 614	54 132	10
Muud äritulud	208	1	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 684	-33 305	11
Tööjõukulud	-5 601	-5 673	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 888	-5 888	
Muud ärikulud	-427	-412	
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 222	8 855	
Intressikulud	-6 511	-6 572	
Muud finantstulud ja -kulud	-395	-749	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 316	1 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 316	1 534	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 222	8 855	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 888	5 888	
Kokku korrigeerimised	5 888	5 888	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 766	-43 005	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	934	263	
Makstud intressid	-6 906	-6 572	
Muud rahavood äritegevusest	0	-749	
Kokku rahavood äritegevusest	53 904	-35 320	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	1 250	-1 250	
Antud laenud	-76 007	-416 863	
Antud laenude tagasimaksed	68 000	544 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 757	126 087	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 300	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-98 605	-10 654	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-78 305	-10 654	
Kokku rahavood	-31 158	80 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 285	8 172	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 158	80 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 127	88 285	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	39 104	3 911	464 754	507 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 534	1 534
31.12.2014	39 104	3 911	466 288	509 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 316	30 316
Muud muutused omakapitalis			-2	-2
31.12.2015	39 104	3 911	496 602	539 617

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 31.12.2015.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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	57 127	88 285

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	3 196	3 196
31.12.2014	3 196	3 196
31.12.2015	3 196	3 196

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		39		44
Sotsiaalmaks		117		117
Ettemaksukonto jääk	16		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	156	16	161

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 133 781	1 133 781
Laenud	1 133 781	1 133 781
Viitlaekumised	13 069	13 069
Ettemaksed	13 069	13 069
Kokku muud nõuded	1 146 850	1 146 850
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 125 774	1 125 774
Laenud	1 125 774	1 125 774
Viitlaekumised	29 837	29 837
Ettemaksed	29 837	29 837
Kokku muud nõuded	1 155 611	1 155 611

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-79 490	-79 490
Jääkmaksumus	38 267	38 267
Amortisatsioonikulu	-5 888	-5 888
31.12.2014		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-85 378	-85 378
Jääkmaksumus	32 379	32 379
Amortisatsioonikulu	-5 888	-5 888
Muud muutused	1	1
31.12.2015		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-91 265	-91 265
Jääkmaksumus	26 492	26 492

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen	149 169	149 169			3	2016
Lühiajalised laenud kokku	149 169	149 169				
Pikaajalised võlakirjad						
Laen	542 178		542 178			
Pikaajalised võlakirjad kokku	542 178		542 178			
Laenukohustused kokku	691 347	149 169	542 178			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen1	136 795	136 795			3.5	2015
Lühiajalised laenud kokku	136 795	136 795				
Pikaajalised laenud						
Laen	632 857		632 857			
Pikaajalised laenud kokku	632 857		632 857			
Laenukohustused kokku	769 652	136 795	632 857			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	915	915
Võlad töövõtjatele	345	345
Maksuvõlad	156	156
Muud võlad	1 301	1 301
Muud viitvõlad	1 301	1 301
Kokku võlad ja ettemaksed	2 717	2 717
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 156	1 156
Võlad töövõtjatele	349	349
Maksuvõlad	161	161
Muud võlad	116	116
Muud viitvõlad	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	1 782	1 782

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 301	1 301
Kokku muud võlad	1 301	1 301
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	116	116
Kokku muud võlad	116	116

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 614	54 132
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 614	54 132
Kokku müügitulu	69 614	54 132
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeeringud	69 614	54 132
Kokku müügitulu	69 614	54 132

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-2 684	-3 473
Kütus	-2 684	-3 473
Lähetuskulud	-324	-1 275
Telefon, internet	-531	-2 260
Reklaam	-440	-880
Audiitorteenused	0	0
Raamatupidamisteenused	-2 461	-2 533
majanduskulud	-3 840	-5 303
Pankateenused	-302	-155
valve	-300	-278
Muud	-9 802	-17 148
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 684	-33 305

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-4 184	-4 259
Sotsiaalmaksud	-1 417	-1 414
Kokku tööjõukulud	-5 601	-5 673
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 184	4 259

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

LMM INVESTMENT OÜ (registrikood: 10476531) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUHT	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 316
Kokku	496 602

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	69614	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