

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: LMM INVESTMENT OÜ

registrikood: 10476531

tänavatänu nimi: Karu tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Tegevusaaruanne

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 1 195 291.- EUR'i, mis tootis intressitulu 46 227.- EUR'i.

Aruandeaastal oli juhatuse liikme tasu 4 675.-EUR'i, nõukogule preemiaid ei makstud. Nõukogu kaasamine ei firma juhtimisse ei ole otstarbekas. Nõukogu tuleb tagasi kutsuda.

OÜ Jahh Catering alustas möödunud majandusaastal ettevalmistusi toitlusteenuse pakkumiseks Rahvusraamatukogus. 2017.a. jooksul on plaanis sõlmida rendileping. Projekt Baltic Laundry Service toimib edukalt. Klarian Arenduse OÜ poolt teostatava Sõtk Industrial Park on pandud müüki. Projekt on plaanis realiseerida 2017.a. jooksul.

Kõik ülejäänud investeeringud tootsid kokkulepitud intressi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 022	57 127
Finantsinvesteeringud	3 196	3 196
Nõuded ja ettemaksed	1 148 469	1 146 866
Kokku käibevarad	1 174 687	1 207 189
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	20 604	26 492
Kokku põhivarad	20 604	26 492
Kokku varad	1 195 291	1 233 681
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	140 172	149 169
Võlad ja ettemaksed	1 752	2 717
Kokku lühiajalised kohustised	141 924	151 886
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	502 328	542 178
Kokku pikaajalised kohustised	502 328	542 178
Kokku kohustised	644 252	694 064
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	39 104	39 104
Kohustuslik reservkapital	3 911	3 911
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	496 603	466 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 421	30 316
Kokku omakapital	551 039	539 617
Kokku kohustised ja omakapital	1 195 291	1 233 681

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	46 227	69 614
Muud äritulud	0	208
Mitmesugused tegevuskulud	-17 114	-20 684
Tööjõukulud	-6 247	-5 601
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 888	-5 888
Muud ärikulud	-412	-427
Ärikasum (kahjum)	16 566	37 222
Intressikulud	-5 145	-6 511
Muud finantstulud ja -kulud	0	-395
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 421	30 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 421	30 316

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 31.12.2016.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-4 675	-4 184
Sotsiaalmaksud	-1 572	-1 417
Kokku tööjõukulud	-6 247	-5 601
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 675	4 184

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

LMM INVESTMENT OÜ (registrikood: 10476531) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUHT	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	496 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 421
Kokku	508 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	46227	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Hansabalt	10618267	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	39104 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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