

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

OÜ LMM Investment (osakapitaliga 39104.- eurot) kõik osad on ainuomaniku valduses ja tegevusalaks on investeerimine erinevatesse äriprojektidesse. Firma juhatuse on üheliikmeline. Aruandeaastal oli juhatuse liikme töötasu 5 200 EUR, nõukogule preemiaid ei makstud. Möödunud majandusaasta lõpetati bilansimahuga 1 188 795 EUR mis tootis 31 915 EUR intressitulu. Raamatupidamisteenus ostetakse sisse Osaühingult Beta Consult.

Projekt JAHH Catering OÜ sulges möödunud majandusaastal toitlustusteenuse pakkumise Restoranis Massimo ja viis selle üle Rahvusraatukogu ruumidesse Tõnismägi 2. Projekt Baltic Laundry Service toimib edukalt. Klarian Arenduse OÜ projekt Sõtke Industrial Park on müügis ja plaan on projekt realiseerida 2018.a. jooksul. Kõik ülejäänud investeeringud tootsid kokkulepitud intressi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 628	23 022
Finantsinvesteeringud	3 196	3 196
Nõuded ja ettemaksed	1 158 643	1 148 469
Kokku käibevarad	1 169 467	1 174 687
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	19 328	20 604
Kokku põhivarad	19 328	20 604
Kokku varad	1 188 795	1 195 291
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	296 425	290 172
Võlad ja ettemaksed	1 592	1 752
Kokku lühiajalised kohustised	298 017	291 924
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	331 147	352 328
Kokku pikaajalised kohustised	331 147	352 328
Kokku kohustised	629 164	644 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	39 104	39 104
Kohustuslik reservkapital	3 911	3 911
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	508 023	496 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 593	11 421
Kokku omakapital	559 631	551 039
Kokku kohustised ja omakapital	1 188 795	1 195 291

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	31 915	46 227
Mitmesugused tegevuskulud	-17 104	-17 114
Tööjõukulud	-6 916	-6 247
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 276	-5 888
Muud ärikulud	-412	-412
Ärikasum (kahjum)	6 207	16 566
Intressikulud	-4 536	-5 145
Muud finantstulud ja -kulud	6 922	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 593	11 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 593	11 421

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 31.12.2017.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)

	2017	2016
Palgakulu	-5 200	-4 675
Sotsiaalmaksud	-1 716	-1 572
Kokku tööjõukulud	-6 916	-6 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 200	4 675

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

LMM INVESTMENT OÜ (registrikood: 10476531) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUHT	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	508 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 593
Kokku	516 616

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	31915	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Hansabalt	10618267	Eesti	39104 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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