

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: aktsiaselts LMM INVESTMENT**registrikood: 10476531**

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10120

maakond: Harju maakond

telefon: 3276623401

faks:

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

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Aktsiakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

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

Firma juhatuse on üheliikmeline.

Raamatupidamisteenus ostetakse sisse Osaühingult Bonahat.

Möödunud majandusaasta lõpetati bilansimahuga 20168138.- krooni, mis tootis intressitulu 1409671.- krooni.

Aruandeaastal oli juhatuse palgafond 81378.- krooni, nõukogule preemiaid ei makstud.

Peale täiendavat investeringut möödunud majandusaastal (500000.- EEK'i) projekti (Baltic Laundry Service) stabiliseerus firma finantsolukord ja plaanis on 2011 majandusaastal saada ettevõttest kokkulepitud intress.

Kinnisvara arendus Tännassilma külas Harjumaal seisab endiselt. Leitud lahendus kanalisatsiooni väljaehitamiseks on antud turusituatsioonis liiga kallis, Plaanis on realiseerida arendus 2012.a. jooksul.

Projekt (kohvik Mmuah ja Club Von Überlingen) tootis möödunud majandusaastal loodetud intressitulu. Klubi üleviimine Tallinna vanalinna jäi takerduma teatud koostööst taha. Plaanis on üleviimine teostada 2012 aastal. 2011 majandusaastal on plaanis avada uus toitlustuskoht San Remo Maakri tänaval.

Klarian Arenduse OÜ poolt teostatava Sotke Industrial Park detailplaneeringu valmimine lükkus ikkagi edasi. Ida-Virumaa maakonnaplaneeringu täpsustav teemaplaneering, millega koostööstatakse (Sillamäe ringtee) trassikoridor, valmib käesoleva aasta lõpuks. Peale seda koostööstatakse detailplaneering ja on võimalik projekt realiseerida.

Kõik ülejäänud investeringud tootsid kokkulepitud intressi.

Mati Luht

Juhataja ja ainuomanik

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS LMM Investment juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2010.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande . AS LMM Investment juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2010.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2010.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)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	181 880	227 022	2
Nõuded ja ettemaksed	19 111 061	18 897 249	3,5
Kokku käibevara	19 292 941	19 124 271	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	875 197	967 321	6
Kokku põhivara	875 197	967 321	
Kokku varad	20 168 138	20 091 592	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 301 062	4 749 812	
Võlad ja ettemaksed	534 816	630 596	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	4 835 878	5 380 408	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 807 249	6 807 249	
Kokku pikaajalised kohustused	6 807 249	6 807 249	
Kokku kohustused	11 643 127	12 187 657	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	612 000	612 000	9
Kohustuslik reservkapital	61 200	61 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 230 735	6 507 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	621 076	723 041	
Kokku omakapital	8 525 011	7 903 935	
Kokku kohustused ja omakapital	20 168 138	20 091 592	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 409 671	1 924 447	10
Muud äritulud		1 371	
Mitmesugused tegevuskulud	-361 757	-398 839	11
Tööjõukulud	-81 378	-80 325	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-92 124	-92 124	
Muud ärikulud	-3 768	-574	
Ärikasum (-kahjum)	870 644	1 353 956	
Finantstulud ja -kulud	-249 568	-630 915	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	621 076	723 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	621 076	723 041	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	870 644	1 353 956	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92 124	92 124	6
Kokku korrigeerimised	92 124	92 124	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-213 812	-580 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-95 779	-35 539	
Makstud intressid	-249 534	-630 915	13
Kokku rahavood äritegevusest	403 643	199 626	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 500	250 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-450 251	-300 188	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-448 751	-50 188	
Kokku rahavood	-45 108	149 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	227 022	77 584	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45 108	149 438	
Valuutakursside muutuste mõju	-34		13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	181 880	227 022	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			621 076	621 076
31.12.2010	612 000	61 200	7 851 811	8 525 011

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 miinusemärgiga) 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 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 alahindlused.

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)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas		72 195
Arvelduskontod	181 880	154 827
Kokku raha	181 880	227 022

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	19 111 061	18 897 249
Laenunõuded		
Intressinõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	19 111 061	18 897 249

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	548	548
Sotsiaalmaks	1 650	1 650
Töötuskindlustusmaksed	210	210
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 408	2 408

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	17 617 249		17 617 249	
Intressinõuded	1 434 912		1 434 912	
Muud nõuded	58 900		58 900	
Kokku muud nõuded	19 111 061		19 111 061	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	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

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu	-92 124	-92 124
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 842 500	1 842 500
Akumuleeritud kulum	-967 303	-967 303
Jääkmaksumus	875 197	875 197

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 373	8 991
Võlad töövõtjatele	5 497	5 000
Maksuvõlad	2 408	2 408
Muud võlad	517 538	614 197
Intressivõlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	534 816	630 596

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	517 538	517 538		
Kokku muud võlad	517 538	517 538		

	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		

Lisa 9 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	612 000	612 000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	6 120	6 120

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 409 671	1 924 447
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 409 671	1 924 447
Kokku müügitulu	1 409 671	1 924 447
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Investeerimine	1 409 671	1 924 447
Kokku müügitulu	1 409 671	1 924 447

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-104 644	-63 849
Energia	-24 349	-22 615
Kütus	-24 349	-22 615
Mitmesugused bürookulud	-881	-582
Lähetuskulud	-12 502	-25 057
Muud	-219 381	-286 736
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-361 757	-398 839

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-60 497	-60 000
Sotsiaalmaksud	-20 881	-20 325
Kokku tööjõukulud	-81 378	-80 325
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	1 409 671	211
Intressikulud	-249 534	-631 065
Intressikulu laenudelt	-249 534	-631 065
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-34	-61
Kokku finantstulud ja -kulud	1 160 103	-630 915

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts LMM INVESTMENT (registrikood: 10476531) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUHT	Juhatuse liige	13.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS LMM Investment omanikele

Oleme auditeerinud AS LMM Investment registrikood 10476531 raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, 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 04 kuni 13

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatuse 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.

Vandeaudiitori 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 omandamaks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate 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 registrikood 10476531 finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Linda Haahti_____

Vandeaudiitor, tunnistus nr.318

Haahti Audit OÜ registrikood 11897192

Tegevusluba 192

Vahtra 8, 79513 Rapla linn

14. juuni 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts LMM INVESTMENT (registrikood: 10476531) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LINDA HAAHTI	Vandeaudiitor	14.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 230 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	621 076
Kokku	7 851 811
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	1409671	100.00%	Jah

Sidevahendid

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