

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts LMM INVESTMENT

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
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	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Aktsiakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Aktsiaselts LMM Investment (aktsiakapital 39 104.- eur) kõik aktsiad on ainuomaniku valduses ja tegevusalaks on investeerimine erinevatesse äriprojektidesse.

Firma juhatuse on üheliikmeline.

Raamatupidamisteenus ostetakse sisse Osaühingult Bonahat.

Möödunud majandusaasta lõpetati bilansimahuga 1 290 927.- eur, mis tootis intressitulu 72297.- eur.

Aruandeaastal oli juhatuse palgafond 4 216.- eur, nõukogule preemiaid ei makstud.

Möödunud majandusaastal stabiliseerus projekti (Baltic Laundry Service) finantsolukord ja plaanis on 2012 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. Uue müügikohana avasime Trattoria Massimo Maakri tänaval. Plaanis on 2012 augustis avada rekonstrueeritud Club Von Überlingen.

Klarian Arenduse OÜ poolt teostatava Sotke Industrial Park detailplaneeringu valmimine lükkus ikkagi edasi. Ida-Virumaa maakonnaplaneeringu täpsustav teemaplaneering, millega kooskõlastatakse (Sillamäe ringtee) trassikoridor, valmib käesoleva aasta lõpuks.

Peale seda kooskõlastatakse detailplaneering ja on võimalik projekt realiseerida.

Kõik ülejäänud investeeringud tootsid kokkulepitud intressi.

Mati Luht

Juhataja ja ainuomanik

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS LMM Investment juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande . AS LMM Investment juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 186	11 624	2
Nõuded ja ettemaksed	1 218 130	1 221 419	3,4,5
Kokku käibevara	1 240 316	1 233 043	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	50 043	55 935	6
Kokku põhivara	50 043	55 935	
Kokku varad	1 290 359	1 288 978	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	256 115	274 888	7
Võlad ja ettemaksed	37 981	34 180	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	294 096	309 068	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	435 063	435 063	
Kokku pikaajalised kohustused	435 063	435 063	7
Kokku kohustused	729 159	744 131	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	39 104	39 114	10
Kohustuslik reservkapital	3 911	3 911	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	501 832	462 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 353	39 694	
Kokku omakapital	561 200	544 847	
Kokku kohustused ja omakapital	1 290 359	1 288 978	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	72 297	90 094	11
Mitmesugused tegevuskulud	-25 750	-23 120	12
Tööjõukulud	-5 666	-5 201	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 892	-5 888	
Muud ärikulud	-223	-241	
Ärikasum (kahjum)	34 766	55 644	
Finantstulud ja -kulud	-18 413	-15 950	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 353	39 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 353	39 694	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 766	55 644	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 892	5 888	
Kokku korrigeerimised	5 892	5 888	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 289	-13 666	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 829	-6 121	
Makstud intressid	-17 173	-15 948	
Muud rahavood äritegevusest	-1 240	0	
Kokku rahavood äritegevusest	29 363	25 797	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	77 099	96	
Saadud laenude tagasimaksed	-95 900	-28 776	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 801	-28 680	
Kokku rahavood	10 562	-2 883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 624	14 509	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 562	-2 883	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 186	11 624	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	39 114	3 911	462 128	505 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 694	39 694
31.12.2010	39 114	3 911	501 822	544 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 353	16 353
Muud muutused omakapitalis	-10		10	0
31.12.2011	39 104	3 911	518 185	561 200

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

AS LMM Investment 31.12.2011.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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 868	0
Arvelduskontod	16 318	11 624
Kokku raha	22 186	11 624

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	0
Muud nõuded	1 218 129	1 221 419
Laenunõuded	1 157 413	1 125 947
Intressinõuded	57 520	91 708
Viitlaekumised	3 196	3 764
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 218 130	1 221 419

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		41	35
Sotsiaalmaks		116	105
Töötuskindlustusmaksed		15	14
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	172	154

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 157 413		1 157 413	
Intressinõuded	57 520		57 520	
Viitlaekumised	3 196		3 196	
Kokku muud nõuded	1 218 129		1 218 129	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 125 947		1 125 947	
Intressinõuded	91 708		91 708	
Viitlaekumised	3 764		3 764	
Kokku muud nõuded	1 221 419		1 221 419	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-55 934	-55 934
Jääkmaksumus	61 823	61 823
Amortisatsioonikulu	-5 888	-5 888
31.12.2010		
Soetusmaksumus	117 757	117 757
Akumuleeritud kulum	-61 822	-61 822
Jääkmaksumus	55 935	55 935
Amortisatsioonikulu	-5 892	-5 892
31.12.2011		
Jääkmaksumus	50 043	50 043

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	256 115	256 115			6.5
Lühiajalised laenud kokku	256 115	256 115			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	435 063		435 063		
Pikaajalised laenud kokku	435 063		435 063		
Laenukohustused kokku	691 178	256 115	435 063		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	274 888	274 888			6.5
Lühiajalised laenud kokku	274 888	274 888			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	435 063		435 063		
Pikaajalised laenud kokku	435 063		435 063		
Laenukohustused kokku	709 951	274 888	435 063		

Tagatisleping nr.4401-I summas 255 646,59 EUR

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	843	598
Võlad töövõtjatele	351	351
Maksuvõlad	172	154
Muud võlad	36 615	33 077
Muud viitvõlad	36 615	33 077
Kokku võlad ja ettemaksed	37 981	34 180

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	33 077	33 077		
Kokku muud võlad	33 077	33 077		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	36 615	36 615		
Kokku muud võlad	36 615	36 615		

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	39 104	39 114
Aktsiate arv (tk)	6 110	6 120
Aktsiate nimiväärtus	6.40	100

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 297	90 094
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 297	90 094
Kokku müügitulu	72 297	90 094
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeeringud	72 297	90 094
Kokku müügitulu	72 297	90 094

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-6 424	-6 688
Energia	-2 082	-1 556
Kütus	-2 082	-1 556
Mitmesugused bürookulud	-46	-56
Lähetuskulud	-1 351	-799
Muud	-15 847	-14 021
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 750	-23 120

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-4 216	-3 866
Sotsiaalmaksud	-1 450	-1 335
Kokku tööjõukulud	-5 666	-5 201
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-17 173	-15 948
Intressikulu laenuvõet	-17 173	-15 948
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-2
Muud finantstulud ja -kulud	-1 240	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 413	-15 950

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	146 018	131 019
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	435 062	435 062

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2011	2010
Arvestatud tasu	4 216	3 866

2011.a arvestatud töötasu summas 4 216 eur juhatuse liigile.

Kohustused:

Juhatuse liige - 435 062 eur

Seotud firma - 146 018 eur

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts LMM INVESTMENT (registrikood: 10476531) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUHT	Juhatuse liige	31.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts LMM INVESTMENT aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts LMM INVESTMENT raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 04 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmetajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts LMM INVESTMENT finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Linda Haahti

Vandeaudiitori number 318

Haahti Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 192

Vahtra 8 , 79512 Rapla

31.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts LMM INVESTMENT (registrikood: 10476531) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LINDA HAAHTI	Vandeaudiitor	31.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	501 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 353
Kokku	518 185

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	72297	100.00%	Jah

Sidevahendid

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