

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Li Infosüsteemid osaühing

registrikood: 10888771

aadress: Jaama 1A 5. korrus

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11615

telefon: +372 56641206

e-posti aadress: info@li.ee

veebilehe aadress: www.infosusteemid.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Li Infosüsteemid registreeriti 28.08.2002.a.					
Põhitegevuseks on olnud veebipõhise tarkvara loomine.					
On sõlmitud erinevaid infosüsteemide hoolduslepinguid.					
2011. aastal jätkus tegevus veebipõhiste tarkvarasüsteemide loomise ja haldamisega. Suur osa energiast suunati uue toote arendamisele, mistõttu kahanes mõnevõrra teostatud tööde maht.					
Tarkvara suunal on äri-infosüsteemide (sh. kliendihaldus, tootehaldus, veebiteenuste, dokumendihalduse jm) ehituse alal väljatöötatud toode Li-WebRock.					
2011. aastal moodustas müügitulu 55295 eurot.					
Majandusaastal toimus muudatus juhatuse liikmete koosseisus.					
Töötasu sai kaks juhatuse liiget, kellele arvestati töötasu 2011. aastal 2143 eurot. Kokku on arvestatud töötasu 2011. aastal 8255 eurot.					
2012. aastal on plaanis jätkata samalaadset tegevust.					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 837	83 719	
Nõuded ja ettemaksed	64 337	13 202	2
Kokku käibevara	82 174	96 921	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	206	816	3
Immateriaalne põhivara	1 107	1 107	4
Kokku põhivara	1 313	1 923	
Kokku varad	83 487	98 844	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 660	10 601	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 660	10 601	
Kokku kohustused	4 660	10 601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 824	39 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 416	21 716	
Kokku omakapital	78 827	88 243	
Kokku kohustused ja omakapital	83 487	98 844	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	55 295	75 904	6
Muud äritulud	777	192	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 756	-24 003	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 140	-6 850	
Tööjõukulud	-11 095	-23 231	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-610	-610	3
Muud ärikulud	0	1	
Ärikasum (kahjum)	-9 529	21 403	
Finantstulud ja -kulud	113	313	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 416	21 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 416	21 716	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 529	21 403
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	610	610
Muud korrigeerimised	-776	0
Kokku korrigeerimised	-166	610
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-358	5 786
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 942	-972
Kokku rahavood äritegevusest	-15 995	26 827
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-50 000	0
Laekunud intressid	113	313
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 887	313
Kokku rahavood	-65 882	27 140
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 719	56 579
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-65 882	27 140
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 837	83 719

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	2 493	39 108	66 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 716	21 716
31.12.2010	24 926	2 493	60 824	88 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 416	-9 416
31.12.2011	24 926	2 493	51 408	78 827

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSE ALUSED

Li Infosüsteemid OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi 1.

RESERVE MOODUSTAMINE

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitalist.

Reservkapital on moodustatud puhaskasumi eraldistest.

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Li Infosüsteemid OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on osaühing teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raha

Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil.

Investeeringutegevuse ja finantseerimisegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas olevad varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille maksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kõigile materiaalse põhivara gruppidele on määratud amortisatsiooninormiks 20%.

Immateriaalse põhivara eluiga on määramata pikkusega ning seda ei amortiseerita.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise alusel.

BILANSIVÄLISED NÕUDED

Seisuga 31.12.2011 on Li Infosüsteemid OÜ bilansiväliseks nõudeks 5432 eurot Vana Vändra Veski OÜ vastu, mis tuleneb Li Infosüsteemid OÜ ja Vana Vändra Veski OÜ vahel 5.11.2009.a. sõlmitud kompromisslepingust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 526	5 901
Ostjatelt laekumata arved	5 526	5 901
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	393	0
Muud nõuded	57 868	7 098
Laenunõuded	56 391	6 391
Intressinõuded	1 440	663
Viitlaekumised	37	44
Ettemaksed	550	203
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 337	13 202

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 953	3 953	3 953
Akumuleeritud kulum	-2 527	-2 527	-2 527
Jääkmaksumus	1 426	1 426	1 426
Amortisatsioonikulu	-610	-610	-610
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 953	3 953	3 953
Akumuleeritud kulum	-3 137	-3 137	-3 137
Jääkmaksumus	816	816	816
Amortisatsioonikulu	-610	-610	-610
31.12.2011			
Jääkmaksumus	206	206	206

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 107	1 107
Jääkmaksumus	1 107	1 107
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 107	1 107
Jääkmaksumus	1 107	1 107
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 107	1 107
Jääkmaksumus	1 107	1 107

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 923	858
Võlad töövõtjatele	1 596	717
Maksuvõlad	0	988
Muud võlad	1 141	8 038
Kokku võlad ja ettemaksed	4 660	10 601

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 056	73 315
Läti	1 917	2 353
Leedu	322	236
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 295	75 904
Kokku müügitulu	55 295	75 904
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutiseadmete ja tarkvara hulgemüük	55 295	75 904
Muu müügitulu		
Kokku müügitulu	55 295	75 904

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 255	17 285
Sotsiaalmaksud	2 840	5 946
Kokku tööjõukulud	11 095	23 231
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 141	0	6 822

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 143	2 996

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- omanik
- osaühingu juhatus

Aruande digitaalallkirjad

Li Infosüsteemid osaühing (registrikood: 10888771) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO VALGEVÄLI	Juhatuse liige	18.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 416
Kokku	51 408
Jaotamine	
Kokku	

Kasumit otsustati 2012. aastal mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	55295	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Hubelmann	38102260238	Eesti	2500 EUR
Raido Valgeväli	38104064213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12250 EUR
Ksenia Viksne	48810040250	Pae tn 11-30, Eesti	250 EUR
Kristjan Allikas	38703304213	Pilviku 10, Papsaare küla, Audru vald, Pärnu maakond, Eesti	10000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56641206
E-posti aadress	info@li.ee
Veebilehe aadress	www.infosusteemid.ee