

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Li Infosüsteemid OÜ

registrikood: 10888771

aadress: Jaama 1A

linn: Tallinn

postisihtnumber: 11615

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56641206

e-posti aadress: info@li.ee

veebilehe aadress: www.infosusteemid.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Muud ärikulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Li Infosüsteemid registreeriti 28.08.2002.a.					
Põhitegevuseks on olnud tarkvara tootmine, arvutite ning arvutitarvikute müük ja hooldustööd.					
On sõlmitud erinevaid infosüsteemide ja infrastruktuuri hoolduslepinguid.					
2009. aastal jätkus tegevus veebipõhiste tarkvarasüsteemide loomise ja haldamisega. Suur osa energiast suunati tarkvaraplatvormi uuendamisele, mistõttu kahanes mõnevõrra teostatud tööde maht. Aasta alguses lisandus üks põhikohaga tarkvaraplatvormi arendaja					
Tarkvara suunal on äri-infosüsteemide (sh. kliendihaldus, tootehaldus, veebiteenuste, dokumendihalduse jm) ehituse alal väljatöötatud toode Li-VeebiKivi.					
2009. aastal moodustas müügitulu 1 247 304 krooni.					
Majandusaastal oli juhatuses 3 liiget.					
Töötasu sai üks juhatuse liige, kellele arvestatud töötasu on kokku 49 366 krooni.					
Keskmine töötajate arv on 3 ja töötasu on arvestatud kokku 406 960 krooni.					

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Li Infosüsteemid juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise							
aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:							
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on							
kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;							
-raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Li Infosüsteemid							
finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;							
-kõik teadaolevad olulised asjaolud mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani,							
on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;							
OÜ Li Infosüsteemid on jätkuvalt tegutsev.							

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	885 256	891 764	
Nõuded ja ettemaksed	296 400	284 714	2
Kokku käibevara	1 181 656	1 176 478	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 314	340 175	4
Immateriaalne põhivara	17 325	17 325	5
Kokku põhivara	39 639	357 500	
Kokku varad	1 221 295	1 533 978	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	180 387	333 951	6
Kokku lühiajalised kohustused	180 387	333 951	
Kokku kohustused	180 387	333 951	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	390 000	390 000	
Kohustuslik reservkapital	39 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	771 027	341 567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 119	464 460	
Kokku omakapital	1 040 908	1 200 027	
Kokku kohustused ja omakapital	1 221 295	1 533 978	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 247 304	1 679 727	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-558 339	-601 833	
Mitmesugused tegevuskulud	-146 470	-260 791	
Tööjõukulud	-546 500	-312 095	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44 483	-46 072	
Muud ärikulud	-123 072	-721	9
Ärikasum (-kahjum)	-171 560	458 215	
Finantstulud ja -kulud	12 441	6 245	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-159 119	464 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 119	464 460	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-171 560	458 215	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 483	46 072	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	120 836	0	4
Kokku korrigeerimised	165 319	46 072	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 686	33 442	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-153 564	141 737	
Kokku rahavood äritegevusest	-175 491	679 466	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-341 722	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	152 542	0	4
Antud laenud	0	-104 000	
Antud laenude tagasimaksed	4 000	0	
Laekunud intressid	12 441	6 245	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	168 983	-439 477	
Kokku rahavood	-6 508	239 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	891 764	651 775	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 508	239 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	885 256	891 764	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	691 567	735 567
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			464 460	464 460
Emiteeritud osakapital	350 000		-350 000	
31.12.2008	390 000	4 000	806 027	1 200 027
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-159 119	-159 119
Muutused reservides		35 000	-35 000	
31.12.2009	390 000	39 000	611 908	1 040 908

Vastavalt OÜ Li Infosüsteemid põhikirjale on osakapitali maksimaalseks suuruseks 1 560 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSE ALUSED

Li Infosüsteemid OÜ 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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.

ETTEVÖTTE 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.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustab 611 908 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 162 659 krooni.

Raha

Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringutegevuse ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas olevad varad ja kohustused hinnatakse bilansi-päeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtinud Eesti Panga 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 15 000 krooni 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 31.12.2009 on Li Infosüsteemid OÜ bilansiväliseks nõudeks 85000 krooni 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	184 808	153 114	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	12 672	3
Muud nõuded	8 420	5 611	
Ettemaksed	3 172	9 317	
Antud laen	100 000	104 000	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	296 400	284 714	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 938	0	0	31 119
Üksikisiku tulumaks	0	4 857	0	2 270
Sotsiaalmaks	0	10 147	0	7 594
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	449
Töötuskindlustusmaksed	0	1 291	0	204
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	26			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 040	16 295	0	41 636

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus		61 855	61 855	61 855
Akumuleeritud kulum		-17 330	-17 330	-17 330
Jääkmaksumus		44 525	44 525	44 525
Ostud ja parendused	341 722		341 722	341 722
Amortisatsioonikulu	-34 172	-11 900	-46 072	-46 072
31.12.2008				
Soetusmaksumus	341 722	61 855	403 577	403 577
Akumuleeritud kulum	-34 172	-29 230	-63 402	-63 402
Jääkmaksumus	307 550	32 625	340 175	340 175
Amortisatsioonikulu	-34 172	-10 311	-44 483	-44 483
Müügid	-273 378		-273 378	-273 378
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	61 855	61 855	61 855
Akumuleeritud kulum	0	-39 541	-39 541	-39 541
Jääkmaksumus	0	22 314	22 314	22 314

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	152 542	0
Transpordivahendid	152 542	0
Kokku	152 542	0

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	17 325	17 325
Jääkmaksumus	17 325	17 325
31.12.2008		
Soetusmaksumus	17 325	17 325
Jääkmaksumus	17 325	17 325
31.12.2009		
Soetusmaksumus	17 325	17 325
Jääkmaksumus	17 325	17 325

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 008	28 627	
Võlad töövõtjatele	41 834	17 210	
Maksuvõlad	14 257	54 308	3
Muud võlad	98 288	150 734	10
Saadud ettemaksed	0	83 072	
Kokku võlad ja ettemaksed	180 387	333 951	

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 151 380	1 598 202
Läti	42 700	81 525
Leedu	23 000	0
Suurbritannia	30 224	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 247 304	1 679 727
Kokku müügitulu	1 247 304	1 679 727
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Arvutiseadmete ja tarkvara hulgimüük	1 167 308	1 679 727
Muu müügitulu	79 996	0
Kokku müügitulu	1 247 304	1 679 727

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	406 960	234 130
Sotsiaalmaksud	139 540	77 965
Kokku tööjõukulud	546 500	312 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 9 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kahjum materiaalse põhivara müügist	120 836	0	4
Kahjum valuutakursi muutustest	2 160	721	
Trahvid, viivised ja hüvitised	76	0	
Kokku muud ärikulud	123 072	721	

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	79 152	0	116 597
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
	2009	2008		
Arvestatud tasu	49 366	62 271		

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 juhatuse

Aruande digitaalallkirjad

Li Infosüsteemid osaühing (registrikood: 10888771) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK VALGEVÄLI	Juhatuse liige	17.08.2010
RAIDO VALGEVÄLI	Juhatuse liige	18.08.2010
RAUL HUBELMANN	Juhatuse liige	25.08.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	771 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 119
Kokku	611 908
Kasum summas 611908 krooni otsustati jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	1247304	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Valgeväli	35812264234	Vändra alev, Vändra vald (alev), Pärnu maakond, Eesti	390000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56 641 206
E-posti aadress	info@li.ee