

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta 01.01.2005-31.12.2005

Li Infosüsteemid OÜ

Süda 10-1

Tallinn 10118

Raido Valgeväli

Tegevjuht

Telefon: 6721021

E-posti aadress: li@li.ee

Kodulehekülg: <http://www.li.ee>

Põhitegevus

Arvutitarkvara tootmine,
arvutustehnika müük ja hooldus

Omandivorm

eraomand

**Li Infosüsteemid OÜ 2005.a. majandusaasta aruanne koosneb
Järgmistest osadest:**

	Lk.nr
Juhatuse deklaratsioon	3
Kasumi jaotamise otsus	4
Tegevusaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Lisad	9
Finantsanalüüs.....	13
Omakapitali muutuse aruanne.....	14

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise majandusaasta aruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 13 toodud OÜ Li Infosüsteemid 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Osaühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõuetele ja Heale raamatupidamistavale.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005.a. ja aastaaruande koostamise kuupäeva 30.06.2006.a. vahemikul.

OÜ Li Infosüsteemid 2005.a. majandusaasta aruanne, mis näitab 2005.a. finantstulemuseks 58,092.- krooni kasumit ja varade kogumahuks 225,171.- krooni, on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 29.06.2006.a. otsusega.

Juhatus hinnangul on OÜ Li Infosüsteemid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

(Allkirjastatakse digitaalselt)

.....

Jaak Valgeväli
Juhatus liige

.....

allkirjastamise kuupäev

(Allkirjastatakse digitaalselt)

.....

Raido Valgeväli
Juhatus liige

.....

allkirjastamise kuupäev

(Allkirjastatakse digitaalselt)

.....

Raul Hubelmann
Juhatus liige

.....

allkirjastamise kuupäev

Kasumi jaotamise otsus

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2004	54,873.-
2005.a. kasum	58,092.-
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2005.a.	112,965.-

Üldkoosolek otsustas kasumit mitte jaotada ja jätta kasum jaotamata kasumiks.

Tegevusaruanne

2004 aasta lõpp ja 2005 aasta esimene pool oli Li Infosüsteemide jaoks mõningaste muutuste ja selginemiste aeg. Keskenduti rohkem tarkvara arendamisele ja tootmisele, müügitegevust hoiti tagasi. Tarkvara müügitulu tuli peamiselt vanade pikemate lepingute ja projektide realiseerimisest. Arvutihoolduse ja riistvara müügi suund ja lepingud pigem isoleeriti rohkem eraldi üksusesse kui lõpetati.

2005 aastal moodustab oma toodetud tarkvara müük küll alla veerandi firma müügitulust kuid see on juba palju lähemal eesmärgile 50% kui eelmisel aastal. Tarkvara pealt teenitud kate ületab juba 50% kogu firma omast, mis samuti siiski jääb alla eesmärgiks seatud 75%.

Seega tuleb tõdeda, et numbrite põhjal oli Li Infosüsteemid OÜ põhitegevuseks 2005 aastal arvutite ning arvutitarvikute müük ja hooldustööd kuigi lõpetati mõned infrastruktuuri hoolduslepingud seniste suurte klientidega (näiteks Tiigrihüppe Sihtasutus) ja keskenduti ning investeeriti rohkem tarkvara tootmisse, et selle osakaalu suurendada.

Tarkvara suunal jätkati interneti-tehnoloogiatel põhinevate äri-infosüsteemide (sh. dokumendihalduse, ärianalüüsi, müügitöö, vahendustegevuse ja interaktiivsete kodulehede) ehitust, mida alustati 2003.a.

Väga olulise tehnoloogilise edasiminekena tuleb mainida tarkvara eraldamist „kihtidesse”. Kogu senise kogemuse tuumikosa ehk platvorm optimeeriti ja kompileeriti masinkoodi ning loodi selge liides kasutamiseks. Platvorm sai endale juba eelmisel aastal kaubamärgiga kaitstud nime WebRock (Veebikivi). See tõstis alates esimesest rakendamisest projektide efektiivsust ja saab olema Li tarkvara aluseks ka edaspidi.

Majandusaastal oli juhatuses 3 liiget. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Majandusaastal töötajaid ei palgatud. Töötasu maksti tegevjuhile kokku 700.-, millele lisandub 33% sotsiaalmaks ja 0,5% töötuskindlustusmaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

BILANSS

	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA		
Raha ja pangakontod	46858	89753
Nõuded ostjate vastu Lisa 1	52109	50120
Maksude ettemaksud Lisa 1	323	0
Muud lühiajalised nõuded Lisa 1	143	44
Kokku nõuded ja ettemaksud	52575	50164
Müügiks ostetud kaubad Lisa 2	74467	60468
Ettemaks varude eest Lisa 2	10062	0
Kokku varud	84528	60468
Käibevara kokku	183961	200385
Muu materiaalne põhivara Lisa 3	23884	11582
Immateriaalne põhivara Lisa 4	17325	17325
Põhivara kokku	41209	28907
AKTIVA KOKKU	225171	229292
PASSIVA		
Võlad tarnijatele Lisa 7	18255	4039
Maksuvõlad	704	20444
Võlad töövõtjatele Lisa 8	0	940
Muud võlad Lisa 7	49247	104996
Lühiajalised kohustused kokku	68206	130419
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Jaotamata kasum(-kajum)	112965	54873
Omakapital kokku	156965	98873
PASSIVA KOKKU	225171	229292

Kasumiaruanne

		31.12.2005	31.12.2004
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	Lisa 6	703445	767463
Ärikulud			
Kaubad, teenused		493511	491920
Mitmesugused tegevuskulud		144989	163873
Tööjõukulu			
Palgakulu		700	43601
Sotsiaalkindlustus		231	14390
Töötuskindlustus		4	215
Tööjõukulu kokku		935	58206
Amortisatsioon		2823	2050
Ärikulud kokku		642258	716049
Ärikasum (-kahjum)		61187	51414
Finantstulu		143	44
Finantskulu		3020	886
Erakorralised tulud		0	1597
Erakorralised kulud		218	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		58092	52169

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum	58092	52169
Põhivara kulum	2823	2050
Nõuded ostjate vastu	-1989	-48919
Ostjate ettemaksud	0	-794
Maksude ettemaks	-323	5975
Varud	-24061	-32681
Tarnijate tasumata arved	14216	2992
Maksuvõlad	-19740	13911
Muud võlad	-61689	74825
Intressid	-99	-1
Kokku äritegevusest	-32770	69527
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetus	-15125	-21935
Põhivara mahakandmisest	0	30744
Kokku investeeringutest	-15125	8809
Rahavoog finantseeringutest		
Saadud laen	15600	0
Tagastatud laen	-10600	0
Kokku finantseeringutest	5000	0
Rahavoog äritegevusest	-32770	69527
Rahavoog investeeringutest	-15125	8809
Rahavoog finantseeringutest	5000	0
Kokku rahajäägi muutus	-42895	78336

Raha saldo 31.12.2004.a.	89,753.-
Raha saldo 31.12.2005.a.	46,858.-
Muutus	-42,895.-

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused kasutatud arvestuspõhimõtted.

Osaühingu juhatus on koostanud 2005.a. raamatupidamise aastaaruande arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtudes Eesti Heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Bilansi koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemist.

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Äritegevuse rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaugmeetodit ning investeerimistegevusest tulenevat rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Nõudeid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, lootusetuid nõudeid bilansis ei ole. Nõudeid ja kohustusi on hinnatud konservatiivsetel alustel. Lühiajalised nõuded ei sisalda summasid, mille laekumise tähtaeg ületab ühte aastat bilansikuupäevast. Lühiajaliste nõuetena on kajastatud nõuded müüdud kauba ning teenuste eest, mille kohta ei ole ega ei planeerita esitada kreditarveid.

Põhivara on bilansis kajastatud varad soetusmaksumusega üle 15,000.- krooni või kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Bilansis ei ole kajastatud põhivara, mille netorealiseerimismaksumus on püsivalt madalam kui nende bilansiline väärtus.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil ja amortisatsiooni alustatakse arvele võtmisele järgnevast kuust ning kasutusel on amortisatsiooninormid:

II grupi põhivara 20% aastas.

Varad soetusmaksumusega alla 15,000.- krooni loetakse väheoluliseks varaks ja kantakse soetamisel 100% kuluks, 2005.a. kanti väheolulist vara kuluks 53,529.- krooni väärtuses.

Immateriaalse põhivara kasulik eluiga on määramata pikkusega ning ei amortiseerita.

Lisa 1 Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on kajastatud tõenäoliselt laekuvate summadena. Ebatõenäolisi nõudeid bilansis ei ole. Saldo bilansis 52,109.- krooni, mis laekub 2006.a. esimeses kvartalis.

Maksude ettemaksud

Maksude ettemaks on 323.- krooni, mis on käibemaksu ettemaks.

Muud lühiajalised nõuded

Muud lühiajalised nõuded 143.- krooni on pangaintress, mis laekub pangakontole 01.01.2006.a.

Lisa 2 Varud

Müügiks ostetud kaubad

Ostetud kaubad müügiks saldo bilansis 74,467.- krooni. Kaubad on kajastatud vastavalt sellele, mis on madalam, kas nende soetus- või neto realiseerimismaksumus. Seisuga 31.12.2005.a. on läbi viidud füüsiline laoseisu inventuur. Varude allahindlus ei ole vajalik.

Ettemaks varude eest

Ettemakstud summa 10,062.- krooni väärtuses on kaupa saadud bilansipäeva 31.12.2005.a. ja aruande esitamise tähtpäeva 30.06.2006.a. vahelisel perioodil.

Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalse põhivara saldo 31.12.2005.a. bilansis on kajastatud jääkväärtuses, summas 23,884.- krooni.

	Saldo 31.12.2004.a.	ost 2005	saldo 31.12.2005.a.
Inventar	14,106.-	15,125.-	29,231.-
Soetus- maksumus kokku	14,106.-	15,125.-	29,231.-
Kulum	-2,524.-	-2,823.-	-5,347.-
Jääk- maksumus kokku	11,582.-		23,884.-

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana kajastatakse realiseeritavaid kaubamärke soetusmaksumuses 17,325.- krooni. Kasulik eluiga on määramata pikkusega kuna ei ole ette näha varaobjekti poolt raha genereerimise lõppemist. Immateriaalset põhivara ei amortiseerita.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive 703,445.- krooni, on käibemaksuga maksustatav käive. Kogu käive on realiseeritud Eesti Vabariigis, eksporti ei ole.

Lisa 7

Lühiajalised kohustused

Võlad ja ettemaksud

Võlad tarnijatele summas 18,255.- krooni.

Muud võlad on periodiseeritud kulud summas 44,247.- krooni ja 5,000.- lühiajaline laenukohustus on juhatuse liikmete ees.

Lisa 8

Palgavõlgnevus

Palgavõlga 2005.a. majandusaasta aruandes ei ole.

Tehingud tegevjuhtkonna ja juhtorgani liikmetega

Juhatusel on 2005.a. jooksul ostnud põhitegevuseks vajaminevaid kaupu ja teenuseid sularahaarvete alusel. Selliseid tehinguid on kokku 2005.a. jooksul tehtud summas 47,660.- krooni.

Müügiarvete alusel on sularaha vastu võetud summas 82,500.- krooni, eraisikutelt, mis on pangakontole sissemakstud.

Omanik on laenuks andnud raha summas 15,600.- krooni, millest 10,600.- krooni on tagastatud. Saldo 5,000.- krooni.

Saldo bilansis on 49,247.- krooni (muud võlad).

Finantsanalüüs

Current ratio 2,74 Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja on väga hea ületab keskmisi. Käibevarad ületavad lühiajalisi kohustusi, ei teki makseraskusi. Eelneval perioodil oli 1,53

Quic ratio 1,45 Likviidsuskordaja kiireloomuliste maksete tasumiseks ületab keskmisi. Eelneval perioodil oli 1,07

Cash ratio 0,68 Maksevõimekordaja on keskmine ja stabiilne, eelneval perioodil oli ka 0,68.

Debitoorse võlgnevuse käibesagedus 13,6 Suurel osal ostjatel on maksetähtaeg 14 päeva.

Raha laekumise vâlde 26,6 Keskmiselt on raha debitoorse võlgnevuse all kinni 27 päeva, pikaajalistele koostööpartneritele on maksetähtaeg 30 päeva.

Lühiajaliste kohustuste käibekordaja 22,7

Lühiajaliste kohustuste käibevâlde 16 Kauba ja teenuste maksetähtajad on 30 päevast ettemeksudeni.

Debet ratio 0,26 võlakordaja on suhteliselt väike.

Tegevustulukus 0,08

ROA 0,25 koguvarade tulutoovustase on hea.

ROE 0,45 keskmine omakapitali tootlikus on hea.

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40,000.-	4,000.-	54,873.-	98,873.-
Aruandeperioodi Puhaskasum			58,092.-	58,092.-
Saldo 31.12.2005	40,000.-	4,000.-	112,965.-	156,965.-

Osakapital kuulub 100% Jaak Valgeväljale.

Majandusaasta aruande allkirjad

Li Infosüsteemid osaühing (registrikood: 10888771) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaak Valgeväli (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2006