

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta 01.01.2004-31.12.2004

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 2004.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
Omakapitali muutuse aruanne.....	13

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise majandusaasta aruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 12 toodud OÜ Li Infosüsteemid 2004.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 raamatupidamisseaduse nõuetele ja heale raamatupidamistavale.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a. ja aastaaruande koostamise kuupäeva 30.06.2005.a. vahemikul.

OÜ Li Infosüsteemid 2004.a. majandusaasta aruanne, mis näitab 2004.a. finantstulemuseks 52,169.- krooni kasumit ja varade kogumahuks 229,292.- krooni, on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25.06.2005.a. otsusega.

Juhatus hinnangul on OÜ Li Infosüsteemid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

.....
Jaak Valgeväli
Juhatus liige

.....
allkirjastamise kuupäev

.....
Raido Valgeväli
Juhatus liige

.....
allkirjastamise kuupäev

.....
Raul Hubelmann
Juhatus liige

.....
allkirjastamise kuupäev

.....
Juhatus liige

Kasumi jaotamise otsus

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2003	2,704.-
2004.a. kasum	52,169-
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2004.a.	54,873-

Üldkoosolek otsustas kasumit mitte jaotada ja jätta kasum jaotamata kasumiks.

Tegevusaruanne

Li Infosüsteemid OÜ registreeriti 28.08.2002.a. Samal kuupäeval toimus omandisuhete üleminek ja koostati ostu-müügi tehingu algbilanss. 2002.a. augustist kuni detsembrini majandustegevust peaaegu ei toimunud, tegeldi peamiselt ettevõtte käivitamisega.

Raamatupidamise seaduse § 13 põhimõtet arvestades oli 2003.a. majandusaasta 16 kuud. Käive (12 ja 16 kuu vahe) ehk tegelik 2002.a. oli vaid 5,084.- krooni ja lisati 2003.a. käibesse, kasumiaruandesse ja võeti arvesse bilansis.

Li Infosüsteemid OÜ põhitegevuseks 2004 aastal oli tarkvara tootmine, arvutite ning arvutitarvikute müük ja hooldustööd. 2004.a. on sõlmitud tähtajalised hoolduslepinguid erinevate ettevõtetega. 2005.a. on plaanis keskenduda tarkvara tootmisele ja selle osakaalu suurendada.

Tarkvara suunal on äri-infosüsteemide (sh. hallatavad kodulehed, dokumendihaldus) ehitust alustatud 2003.a. ning on väljatöötatud toode Li-Manager, mida teised tarkvara tootvad ettevõtted pakuvad teisel kujul. Plaanis on leida uusi sellist toodet vajavaid kliente.

Põhivara soetati ettevõtte vajadustest lähtuvalt, sülearvuti arvuti – infosüsteemi ehituseks ja auto – kliendi teenindamiseks ja kauba transpordiks. Kahjuks juhtus autoga liiklusõnnetus ja autot ei olnud võimalik enam remontida. Kindlustus hüvitas auto kahjud.

Majandusaastal oli juhatuses 2 liiget. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Majandusaastal oli töötajaid palgatud ning töötajate arv aastalõpul on üks. Töötasu maksti kokku 43,601.-, millele lisandub 33% sotsiaalmaks ja 0,5% töötuskindlustusmaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

BILANSS

		31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		89753	11417
Ostjatelt laekumata arved		50120	1201
Ostetud kaubad müügiks	Lisa 1	60468	27787
Intressid		44	43
Maksude ettemaksud		0	5975
Käibevara kokku		200385	46423
Inventar		14106	9496
Autod ja transpordivahendid		0	30744
Akumuleeritud põhivara		-2524	-474
Põhivara kokku	Lisa 2	11582	39766
Immateriaalne põhivara	Lisa 3	17325	0
AKTIVA KOKKU		229292	86189
PASSIVA			
Ostjate ettemaksed		0	794
Võlad tarnijatele	Lisa 6	4039	1047
Maksuvõlad	Lisa 4	20444	6533
Palgavõlgnevus	Lisa 7	940	4768
Muud viitvõlad	Lisa 6	104996	26343
Lühiajalised kohustused kokku		130419	39485
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide kasum		2704	0
Aruandeaasta kasum(-kajum)		52169	2704
Omakapital kokku	Lisa 8	98873	46704
PASSIVA KOKKU		229292	86189

Kasumiaruanne

		31.12.2004	31.12.2003
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	Lisa 4	767463	154339
Ärikulud			
Kaubad, teenused		491920	83243
Mitmesugused tegevuskulud		163873	48654
Tööjõukulu			
Palgakulu		43601	11462
Sotsiaalkindlustus		14390	3782
Töötuskindlustus		215	57
Tööjõukulu kokku		58206	15301
Amortisatsioon		2050	474
Ärikulud kokku		716049	147672
Ärikasum (-kahjum)		51414	6667
Finantstulu		44	43
Finantskulu		886	0
Erakorralised tulud		1597	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		52169	6704

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum	52169	6704
Põhivara kulum	2050	474
Nõuded ostjate vastu	-48919	-1201
Ostjate ettemaksud	-794	794
Maksude ettemaks	5975	-5975
Varud	-32681	-27787
Tarnijate tasumata arved	2992	1047
Maksuvõlad	13911	6533
Viitvõlad	74825	31111
Intressid	-1	-43
Kokku äritegevusest	69527	11657
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetus	-21935	-40240
Põhivara mahakandmisest	30744	0
Kokku investeeringutest	8809	-40240
Rahavoog äritegevusest	69527	11675
Rahavoog investeeringutest	8809	-40240
Kokku rahajäägi muutus	78336	-28583

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused kasutatud arvestuspõhimõtted.

Osäühingu juhatus on koostanud 2004.a. raamatupidamise aastaaruande arvestades raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtudes heast raamatupidamise tavast.

Kasutatakse raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Äritegevuse rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudmeetodit 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 5,000.- krooni ning 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 5,000.- krooni loetakse väheoluliseks varaks ja kantakse soetamisel 100% kuluks, 2004.a. kanti väheolulist vara kuluks 17,025.- krooni väärtuses.

Immateriaalse põhivara kasulik eluiga on määramata pikkusega ning ei amortiseerita.

Lisa 1 Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved on kajastatud tõenäoliselt laekuvate summadena. Ebatõenäolisi nõudeid bilansis ei ole. Saldo bilansis 50,120.- krooni, mis laekus 2005.a. esimeses kvartalis.

Lisa 2 Varud

Varud on ostetud kaubad müügiks saldo bilansis 60,468.- krooni. Kaubad on kajastatud vastavalt sellele, mis on madalam, kas nende soetus- või neto realiseerimismaksumus. Seisuga 31.12.2004.a. on läbi viidud füüsiline laoseisu inventuur. Varude allahindlus ei ole vajalik.

Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalse põhivara saldo 31.12.2004.a. bilansis on 11,582.-

	Saldo 31.12.2003.a.	ost 2004	saldo 31.12.2004.a.
Autod	30,744.-	-30,744.-	0
Inventar	9,496.-	4,610.-	14,106.-
Soetus- maksumus kokku	40,240.-	-26,134.-	14,106.-
Kulum	-474.-	-2,050.-	-2,524.-
Jääk- maksumus kokku	39,766.-		11,582.-

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

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

Lisa 5 Maksuvõlad

Bilansis on maksuvõlgade saldo 20,444.-, mis on käibemaksu võlg 19,646.- ja Maksuametile intressivõlg 798.- krooni.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive on 767,463.- on käibemaksuga maksustatav käive. Kogu käive on realiseeritud Eesti Vabariigis, eksporti ei ole.

Lisa 7 Lühiajalised kohustused

Bilansis on lühiajaliste kohustustena kajastatud :

Võlad tarnijatele summas 4,039.-

Muude viitvõlgadena on kajastatud periodiseeritud kulud summas 104,996.- krooni.

Lisa 8 Palgavõlgnevus

Palgavõlg on kajastatud brutosummas 938.-krooni: netosumma 693.- krooni, mis kuulub väljamaksmisele 2005.a. sotsiaalmaks 231.- krooni töötuskindlustusmaks 13.- krooni. 2003.a. aruandes oli palgavõlgnevus kajastatud netosummana.

Tehingud tegevjuhtkonna ja juhtorgani liikmetega

Juhatuse liikmed on 2004.a. jooksul ostnud põhitegevuseks vajaminevaid kaupu ja teenuseid sularahaarvete alusel, kuna ettevõtte on alles tegevust alustanud ja tehingupartnerid ei olnud nõus krediiti müüma. Selliseid tehinguid on kokku tehtud summas 124,524.- krooni. Saldo bilansis on 104,996.- krooni (muud viitvõlad)

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40,000.-	4,000.-	2,704.-	46,704.-
Aruandeperioodi Puhaskasum			52,169.-	52,169.-
Saldo 31.12.2004	40,000.-	4,000.-	54,873.-	98,873.-

Osakapital kuulub 100% Jaak Valgeväljale.

Majandusaasta aruande allkirjad

Li Infosüsteemid osaühing (registrikood: 10888771) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaak Valgeväli (juhatuse liige)

Kinnitanud

27.06.2005