

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Lock Force OÜ

registrikood: 11884410

tänava/talu nimi, Tulika 19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10613

telefon: +372 6609997

e-posti aadress: info@lockforce.ee

veebilehe aadress: www.lockforce.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	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 14 Üldhalduskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Peamised tegevusvaldkonnad

Lock Force OÜ alustas tegevust 2010. aasta veebruar, mil kanti äriregistrisse. Tegevusvaldkonnaks on akna- ja uksetarvikute jae- ja hulgimüük.

Jaotus tootegruppide lõikes on järgnev:

- mööblilukud
- fonolukud;uksetelefonid;koodlukud;magnetlukud;uksemagnetid; mündilukud; kaardilukud
- elektrilukud
- südamikud
- kattekilbid/ südamikukatted
- lukukorpused
- uksealingid
- tabalukud/riiplukud
- lukuvastused
- ukseulgid
- elektrivasturauad
- lukuõlid
- võtmed ja võtmete tegemine
- muud lukutarvikud

Tulud, kulud ja kasum

2013 aasta müügitulu oli 0,9 miljonit EUR (2012: 0,7 miljonit EUR). Võrreldes eelneva majandusaastaga suurenes müügitulu 26% (2012: 44%). 2013 majandusaasta kasum oli 77 tuhat (2012: 43,5 tuhat) EUR.

Aruandeaasta jooksul aset leidnud olulised sündmused

Aastaaruande koostamise perioodil on juhatuse hinnangul olulisteks sündmusteks oluline käibekasv, töötajaskonna suurenemine ja uute toodete turule toomine.

Personal

Lock Force OÜ keskmine töötajate arv 2013 majandusaastal oli 5 töötajat (2012: 4 töötajat). Tööjõukulud moodustasid 54 330 EUR (2012: 35 599 EUR), millele lisandub sotsiaalmaksukulu 18 743 EUR (2012: 12 235 EUR).

Peamised suhtarvud:

	2013	2012
Müügitulu	942411	693191
Puhaskasum	77153	43597
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,34	1,53
Puhasrentaablus	8,17	15,66
ROA	22,08	63,5
ROE	85,18	174,83

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 063	4 928	
Nõuded ja ettemaksed	95 741	51 436	2
Varud	205 695	110 371	3
Kokku käibevara	340 499	166 735	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 800	4 102	5
Immateriaalne põhivara	128	139	6
Kokku põhivara	8 928	4 241	
Kokku varad	349 427	170 976	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 697	0	7
Võlad ja ettemaksed	253 423	108 877	8, 9, 10
Kokku lühiajalised kohustused	256 120	108 877	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 726	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 726	0	
Kokku kohustused	258 846	108 877	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 616	15 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 153	43 597	
Kokku omakapital	90 581	62 099	
Kokku kohustused ja omakapital	349 427	170 976	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	942 411	693 191	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-785 328	-584 622	13, 15
Brutokasum (-kahjum)	157 083	108 569	
Üldhalduskulud	-55 726	-58 036	14, 15
Muud äritulud	2 492	611	
Muud ärikulud	-12 919	-105	
Äriksus (kahjum)	90 930	51 039	
Intressikulud	-839	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 074	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 091	49 965	
Tulumaks	-12 938	-6 368	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 153	43 597	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	90 930	51 039	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 556	1 229	5, 6
Muud korrigeerimised	0	-624	
Kokku korrigeerimised	2 556	605	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 305	-949	2
Varude muutus	-95 324	-67 135	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	131 608	40 731	4, 8, 9, 10
Laekunud intressid	0	3	
Makstud intressid	-745	-452	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-6 368	
Kokku rahavood äritegevusest	84 720	17 474	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-500	-2 325	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-500	-2 325	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 320	0	
Makstud intressid	-94	0	
Makstud dividendid	-48 671	-23 956	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 085	-23 956	
Kokku rahavood	34 135	-8 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 928	13 735	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 135	-8 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 063	4 928	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	39 646	42 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 597	43 597
Makstud dividendid			-23 956	-23 956
31.12.2012	2 556	256	59 287	62 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)			77 153	77 153
Makstud dividendid			-48 671	-48 671
31.12.2013	2 556	256	87 769	90 581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lock Force OÜ 01.01.2013-31.12.2013 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2013 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude kuluks kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuseosutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud äriühing tulumaksu teenitud, vaid dividendina ja muus vormis jaotatud kasumilt, samuti omakapitalist tehtavatelt väljamaksetelt, mis ületavad äriühingu omakapitali tehtud rahalisi ja mitterahalisi sissemakseid. Nimetatud seaduse alusel maksustatakse äriühingu poolt dividendina ja muus vormis jaotatud kasum tulumaksuga, mille määr on 21/79 väljamakselt.

Väljamaksega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise või muude omakapitali vähendavate väljamaksete tegemise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on :Osäühingu juhatas.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	95 741	95 741
Ostjatelt laekumata arved	95 741	95 741
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 741	95 741
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 299	51 299
Ostjatelt laekumata arved	51 299	51 299
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	137	137
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 436	51 436

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	203 268	93 551
Ettemaksed varude eest	2 427	16 820
Kokku varud	205 695	110 371

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	12 938		
Käibemaks	16 963		10 196
Üksikisiku tulumaks	1 290		1 965
Erisoodustuse tulumaks			0
Sotsiaalmaks	2 525		3 611
Kohustuslik kogumispension	100		155
Töötuskindlustusmaksed	173		425
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		137	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 989	137	16 352

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011				
Soetusmaksumus		4 000	4 000	4 000
Akumuleeritud kulum		-854	-854	-854
Jääkmaksumus		3 146	3 146	3 146
Ostud ja parendused	2 184		2 184	2 184
Amortisatsioonikulu	-228	-1 000	-1 228	-1 228
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 184	4 000	6 184	6 184
Akumuleeritud kulum	-228	-1 854	-2 082	-2 082
Jääkmaksumus	1 956	2 146	4 102	4 102
Ostud ja parendused	6 743	500	7 243	7 243
Amortisatsioonikulu	-2 528	-17	-2 545	-2 545
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 927	4 500	13 427	13 427
Akumuleeritud kulum	-2 756	-1 871	-4 627	-4 627
Jääkmaksumus	6 171	2 629	8 800	8 800

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
Ostud ja parendused	141	141
Amortisatsioonikulu	-2	-2
31.12.2012		
Soetusmaksumus	141	141
Akumuleeritud kulum	-2	-2
Jääkmaksumus	139	139
Amortisatsioonikulu	-11	-11
31.12.2013		
Soetusmaksumus	141	141
Akumuleeritud kulum	-13	-13
Jääkmaksumus	128	128

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	5 423	2 697	2 726	
Kapitalirendikohustused kokku	5 423	2 697	2 726	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	199 860	199 860		
Võlad töövõtjatele	4 976	4 976		
Maksuvõlad	33 989	33 989		
Muud võlad	1 223	1 223		
Saadud ettemaksed	13 375	13 375		
Kokku võlad ja ettemaksed	253 423	253 423		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	88 055	88 055		
Võlad töövõtjatele	3 504	3 504		
Maksuvõlad	16 352	16 352		
Muud võlad	351	351		
Krediitkaardid	615	615		
Kokku võlad ja ettemaksed	108 877	108 877		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Hankijatele tasumata arved	199 860	88 055
Kokku võlad tarnijatele	199 860	88 055

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	3 489	2 353
Puhkusetasude kohustus	1 487	1 151
Kokku võlad töövõtjatele	4 976	3 504

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	940 984	688 082
Soome	1 427	5 109
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	942 411	693 191
Kokku müügitulu	942 411	693 191
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46749	646 669	693 191
47521	295 742	0
Kokku müügitulu	942 411	693 191

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	703 254	541 246
Energia	6 066	4 943
Kütus	6 066	4 943
Alltöövõtutööd	0	84
Transpordikulud	2 930	4 926
Logistikakulud	0	1 942
Mitmesugused bürookulud	1 634	1 064
Koolituskulud	0	2 912
Tööjõukulud	49 842	26 276
Amortisatsioonikulu	2 557	1 229
Muud	19 045	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	785 328	584 622

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	6 361	5 582
Energia	3 409	3 657
Elektrienergia	1 892	1 539
Kütus	1 517	2 118
Transpordikulud	0	4 988
Mitmesugused bürookulud	11 640	9 658
Lähetuskulud	1 769	874
Koolituskulud	808	2 912
Riiklikud ja kohalikud maksud	26	23
Tööjõukulud	23 231	21 558
Muud	8 482	8 784
Kokku üldhalduskulud	55 726	58 036

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	54 330	35 599
Sotsiaalmaksud	18 743	12 235
Kokku tööjõukulud	73 073	47 834
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	11 406	21 558
Muid olulisi soodustusi ei tehtud	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

Lock Force OÜ (registrikood: 11884410) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV ILVES	Juhatuse liige	13.06.2014
MEHIS MUST	Juhatuse liige	13.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 153
Kokku	87 769
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 769
Kokku	87 769

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	646669	68.62%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	295742	31.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mehis Must	37905146041	Paala tee 10a, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1278 EUR
Olev Ilves	36908200213	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6609997
E-posti aadress	info@lockforce.ee
Veebilehe aadress	www.lockforce.ee