

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: DeffForce OÜ

registrikood: 16117431

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tartu mnt 13

postisihthnumber: 10145

e-posti aadress: aivar.rauam@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

DefForce on Eesti ettevõtte, mis tegeleb 84mm pürotehnilise treening granaadiheitja arendamise ja tootmisega. Eesmärk on pakkuda head, turvalist ning efektiivset treening inventari.

2021 aastal investeeriti toodete väljatöötamisse, autorikaitseks, toodeti eksperimentaalselt ning katsetati koos Eesti Kaitseväge ja Kaitseliiduga toodete erinevad lahendusi.

Lähitulevikus investeeritakse ja alustatakse toodete tööstusliku tootmisega ning müügiga.

Kaitseinvesteeringute üldine tõus maailmas võiks olla aluseks meie toodete nõudlusele ja laialdasele kasutusele võtmisele.

DefForce toote arendusele aitab kaasa ka Kaitseministeeriumi kaitsetööstuse arendustegevuse toetus summas 80 775 eurot, mis makstakse välja 3 aasta lõikes. 2023 aasta lõpuks laekus ära 80 775.

2021 aasta Ettevõtte patendi taotlemise toetus tuli EASilt sihtfinantseeringuna summas 4 355 eurot. Osalise nõudena on veel üleval 1001 eurot.

Ettevõttes oli aruandeaastal tööl 1 inimene kellega seonduv kogukulu oli 34 672 eurot.

Aruandeaastal tehti käivet 10 175 eurot ning aasta lõpetati 78 397 eurose kogukahjumiga. Omakapitali miinus kaetakse 2023 aastal omanike poolt loodud vabatahtliku reservkapitaliga.

Ettevõtte on jätkuvalt arenev ning tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 590	6 844	
Nõuded ja ettemaksed	4 608	4 014	2
Varud	3 059	5 871	
Kokku käibevarad	12 257	16 729	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 089	1 463	
Kokku põhivarad	1 089	1 463	
Kokku varad	13 346	18 192	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	62 270	
Võlad ja ettemaksed	10 347	12 297	3
Kokku lühiajalised kohustised	10 347	74 567	
Kokku kohustised	10 347	74 567	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	
Registreerimata osakapital	2 500	0	
Ülekurss	52 753	0	
Kohustuslik reservkapital	82 518	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-59 875	-10 801	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 397	-49 074	
Kokku omakapital	2 999	-56 375	
Kokku kohustised ja omakapital	13 346	18 192	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	10 175	4 571	
Muud äritulud	6 300	28 350	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 588	-33 734	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 696	-7 994	
Tööjõukulud	-34 672	-35 680	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-374	-31	
Ärikasum (kahjum)	-74 855	-44 518	
Intressikulud	-3 542	-4 556	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-78 397	-49 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 397	-49 074	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DefForce OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

DefForce OÜ kasutab väikeettevõtjatele rakendatud lühendatud aastaaruande esitamise vormi.

Finantsvarad

Finantsvarade all kajastab ettevõtte tegevusest tulenevalt tehtud soetusi, mille väärtus hinnatakse õiglasele väärtusele bilansipäeva seisuga muutustega läbi kasumiaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte kajastab kõiki välisvaluutas olevaid pangakontosid eurodes ning koos teiste "Raha" nimetuse alla kuuluvate varadega. Valuutat on eurosse ümber arvestatud bilansipäeva seisuga ning vastavalt korrigeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakseid ja tagasinõudeid, laenu nõudeid ning ettemakseid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse DefForce OÜ olulise osalusega osanikke ja tegevjuhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ja olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 607	3 607
Patent EAS sihtfinantseeringuga	1 001	1 001
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 608	4 608
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 013	3 013
Patent EAS sihtfinantseeringuga	1 001	1 001
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 014	4 014

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	79	79
Võlad töövõtjatele	8 267	8 267
Võlad seotud osapooltele	138	138
Maksuvõlad	737	737
Muud võlad	1 126	1 126
Muud viitvõlad	1 126	1 126
Kokku võlad ja ettemaksed	10 347	10 347
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 735	5 735
Võlad töövõtjatele	2 928	2 928
Maksuvõlad	1 417	1 417
Muud võlad	2 217	2 217
Muud viitvõlad	2 217	2 217
Kokku võlad ja ettemaksed	12 297	12 297

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Patent EAS sihtfinanseeringuga	4 355			1 001
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 355			1 001
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KM arendustoetus		28 350	28 350	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		28 350	28 350	
Kokku sihtfinantseerimine	4 355	28 350	28 350	1 001
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2023
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Patent EAS sihtfinanseeringuga	1 001			1 001
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 001			1 001
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KM arendustoetus		6 300	6 300	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		6 300	6 300	
Kokku sihtfinantseerimine	1 001	6 300	6 300	1 001

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	25 913	26 667
Sotsiaalmaksud	8 759	9 014
Kokku tööjõukulud	34 672	35 681
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	62 270
Kokku laenukohustised	0	62 270

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	2 593	26 667

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

DefForce OÜ (registrikood: 16117431) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RAUAM	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-59 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 397
Kokku	-138 272
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	138 272
Kokku	138 272

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	10175	100.00%	Jah