

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Lock Force OÜ

registrikood: 11884410

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

telefon: +372 6609997

e-posti aadress: info@lockforce.ee

veebilehe aadress: www.lockforce.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 14 Üldhalduskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

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
- ukseelingid
- tabalukud/riplukud
- lukuvastused
- ukseulgurid
- elektrivasturauad
- lukuõlid
- võtmed ja võtmete tegemine
- muud lukutarvikud

Tulud, kulud ja kasum

2016 aasta müügitulu oli 2 miljonit EUR (2015: 1,4 miljonit EUR). Võrreldes eelneva majandusaastaga suurenes müügitulu 28% (2015: 1%).

2016 majandusaasta kasum oli 115 tuhat (2015: 62 tuhat EUR).

Aruandeaasta jooksul aset leidnud olulised sündmused

Aastaaruande koostamise perioodil on juhatuse hinnangul olulisteks sündmusteks käibe kasv ja uute toodete turule toomine.

Personal

Lock Force OÜ keskmine töötajate arv 2016 majandusaastal oli 12 töötajat (2015: 10 töötajat). Tööjõukulud moodustasid 150 168 EUR (2015: 125 976 EUR), millele lisandub sotsiaalmaksukulu 50 438 EUR (2015: 40 411 EUR).

Peamised suhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	2009699	1439751
Puhaskasum	115637	61329
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,7	1,56
Puhasrentaablus	5,75	4,26
ROA	17,76	11,76
ROE	36,98	28,16
- 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 621	1 136	
Nõuded ja ettemaksed	259 429	150 835	2
Varud	348 985	266 125	3
Kokku käibevarad	615 035	418 096	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	55 595	2
Materiaalsed põhivarad	35 904	47 539	5
Immateriaalsed põhivarad	62	90	6
Kokku põhivarad	35 966	103 224	
Kokku varad	651 001	521 320	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 504	9 245	
Võlad ja ettemaksed	302 578	257 307	8
Kokku lühiajalised kohustised	312 082	266 552	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 178	35 682	
Kokku pikaajalised kohustised	26 178	35 682	
Kokku kohustised	338 260	302 234	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 292	153 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 637	62 660	
Kokku omakapital	312 741	219 086	
Kokku kohustised ja omakapital	651 001	521 320	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 009 699	1 439 751	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 708 402	-1 267 068	13
Brutokasum (-kahjum)	301 297	172 683	
Üldhalduskulud	-178 446	-107 232	14
Muud äritulud	731	619	
Muud ärikulud	-1 411	-2 090	
Ärikasum (kahjum)	122 171	63 980	
Intressikulud	-1 038	-1 320	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 133	62 660	
Tulumaks	-5 496	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 637	62 660	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lock Force OÜ 01.01.2016-31.12.2016 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. 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 20/80 väljamakselt. Väljamaksuga 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 :Osaühingu juhatus

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	167 119	167 119		
Ostjatelt laekumata arved	167 119	167 119		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 010	7 010		
Muud nõuded	85 300	85 300		
Laenunõuded	85 300	85 300		
Kokku nõuded ja ettemaksed	259 429	259 429		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	150 835	150 835	0	0
Ostjatelt laekumata arved	150 835	150 835	0	0
Muud nõuded	55 595	0	55 595	0
Laenunõuded	55 595	0	55 595	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	206 430	150 835	55 595	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	347 797	266 058
Ettemaksed varude eest	1 188	67
Kokku varud	348 985	266 125

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 496	0	0
Käibemaks	7 010	0	0	18 438
Üksikisiku tulumaks	0	4 343	0	5 138
Erisoodustuse tulumaks	0	1 127	0	100
Sotsiaalmaks	0	8 881	0	10 160
Kohustuslik kogumispension	0	386	0	639
Töötuskindlustusmaksed	0	633	0	679
Maamaks	0	0	0	0
Aktsiisimaks	0	0	0	0
Intress	0	0	0	39
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 010	20 866		35 193

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	56 857	0	4 500	61 357	61 357
Akumuleeritud kulum	-5 141	0	-1 963	-7 104	-7 104
Jääkmaksumus	51 716	0	2 537	54 253	54 253
Ostud ja parendused	0	4 669	700	5 369	5 369
Muud ostud ja parendused	0	4 669	700	5 369	5 369
Amortisatsioonikulu	-11 109	-599	-375	-12 083	-12 083
31.12.2015					
Soetusmaksumus	56 857	4 669	5 200	66 726	66 726
Akumuleeritud kulum	-16 250	-599	-2 338	-19 187	-19 187
Jääkmaksumus	40 607	4 070	2 862	47 539	47 539
Ostud ja parendused	0	283	979	1 262	1 262
Muud ostud ja parendused	0	283	979	1 262	1 262
Amortisatsioonikulu	-11 534	-410	-953	-12 897	-12 897
31.12.2016					
Soetusmaksumus	56 857	4 952	6 179	67 988	67 988
Akumuleeritud kulum	-27 784	-1 009	-3 291	-32 084	-32 084
Jääkmaksumus	29 073	3 943	2 888	35 904	35 904

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	141	141
Akumuleeritud kulum	-23	-23
Jääkmaksumus	118	118
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2015		
Soetusmaksumus	141	141
Akumuleeritud kulum	-51	-51
Jääkmaksumus	90	90
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2016		
Soetusmaksumus	141	141
Akumuleeritud kulum	-79	-79
Jääkmaksumus	62	62

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	35 682	9 504	26 178	0
Kapitalirendikohustised kokku	35 682	9 504	26 178	0
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	44 927	9 245	35 682	0
Kapitalirendikohustised kokku	44 927	9 245	35 682	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	255 418	255 418
Võlad töövõtjatele	21 329	21 329
Maksuvõlad	20 866	20 866
Muud võlad	3 309	3 309
Muud viitvõlad	3 309	3 309
Saadud ettemaksed	1 656	1 656
Kokku võlad ja ettemaksed	302 578	302 578
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	198 650	198 650
Võlad töövõtjatele	20 880	20 880
Maksuvõlad	35 193	35 193
Muud võlad	496	496
Muud viitvõlad	496	496
Saadud ettemaksed	2 088	2 088
Kokku võlad ja ettemaksed	257 307	257 307

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Hankijatele tasumata arved	255 481	198 650
Kokku võlad tarnijatele	255 481	198 650

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	11 566	10 880
Puhkusetasude kohustis	9 763	10 000
Kokku võlad töövõtjatele	21 329	20 880

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 695 878	1 436 564
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	313 821	3 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 009 699	1 439 751
Kokku müügitulu	2 009 699	1 439 751
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46749	1 409 433	898 980
47521	600 266	540 771
Kokku müügitulu	2 009 699	1 439 751

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 530 460	1 079 964
Energia	6 226	6 744
Kütus	6 226	6 744
Transpordikulud	10 405	4 062
Üür ja rent	11 330	7 816
Mitmesugused bürookulud	3 712	1 183
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	762
Tööjõukulud	122 370	135 972
Amortisatsioonikulu	12 897	12 082
Mitmesugused tegevuskulud	11 002	18 483
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 708 402	1 267 068

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	7 553	11 724
Energia	5 232	4 950
Elektrienergia	1 771	2 040
Kütus	3 461	2 910
Transpordikulud	4 162	0
Mitmesugused bürookulud	48 513	32 500
Koolituskulud	646	277
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 578	4 800
Tööjõukulud	78 237	30 415
Amortisatsioonikulu	28	28
Muud	31 497	21 850
Pakendiaktsiisikulu	0	688
Kokku üldhalduskulud	178 446	107 232

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	150 168	127 307
Sotsiaalmaksud	50 438	40 411
Kokku tööjõukulud	200 606	167 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	1 038	1 320
Kokku intressikulud	1 038	1 320

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 300	55 595

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 087	11 181

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Lock Force OÜ (registrikood: 11884410) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA RIKSON	Sisestaja	27.06.2017
OLEV ILVES	Juhatuse liige	27.06.2017
MEHIS MUST	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 637
Kokku	309 929
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	309 929
Kokku	309 929

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	1409433	70.13%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	600266	29.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mehis Must	37905146041	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Olev Ilves	36908200213	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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