

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Lock Force OÜ

registrikood: 11884410

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10617

telefon: +372 6609997

e-posti address: info@lockforce.ee

veebilehe address: 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 ettemaksud	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Müüdüd 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
- klaasifurnituurid
- aknatarvikud
- fonolukud; uksetelefonid; koodlukud; magnetlukud; uksemagnetid; mündilukud; kaardilukud
- elektrilukud
- südamikud
- kattekilbid/ südamikukatted
- lukukorpused
- ukselingid
- tabalukud/riplukud
- lukuvastused
- ukseulgurid
- elektrivasturauad
- lukuõliid
- võtmed ja võtmete tegemine
- muud lukutarvikud

Tulud, kulud ja kasum

2017 aasta müügitulu oli 2,7 miljonit EUR (2016: 2 miljonit EUR). Võrreldes eelneva majandusaastaga suurenes müügitulu 26% (2016: 28%). 2017 majandusaasta kasum oli 114,7 tuhat (2016: 115 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 2017 majandusaastal oli 14 töötajat (2016: 12 töötajat). Tööjõukulud moodustasid 203 840 EUR (2016: 150 168 EUR), millele lisandub sotsiaalmaksukulu 68 550 EUR (2016: 50 438 EUR).

Peamised suhtarvud

	2017	2016
Müügitulu	2732096	2009699
Puhaskasum	114747	115637
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,62	1,70
Puhasrentaabilus	4,20	5,75
ROA	17,14	17,76
ROE	44,23	36,98
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		
- Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100		
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100		
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 193	6 621	
Nõuded ja ettemaksud	212 150	259 429	2
Varud	432 266	348 985	3
Kokku käibevarad	645 609	615 035	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	23 700	35 904	5
Immateriaalsed põhivarad	33	62	6
Kokku põhivarad	23 733	35 966	
Kokku varad	669 342	651 001	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	41 357	9 504	
Võlad ja ettemaksud	358 356	302 578	8
Kokku lühiajalised kohustised	399 713	312 082	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 208	26 178	
Kokku pikaajalised kohustised	10 208	26 178	
Kokku kohustised	409 921	338 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 862	194 292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 747	115 637	
Kokku omakapital	259 421	312 741	
Kokku kohustised ja omakapital	669 342	651 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 732 096	2 009 699	12
Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 321 222	-1 708 402	13
Brutokasum (-kahjum)	410 874	301 297	
Üldhalduskulud	-255 813	-178 446	14
Muud äritulud	3 522	731	
Muud ärikulud	-1 102	-1 411	
Ärikasum (kahjum)	157 481	122 171	
Intressikulud	-717	-1 038	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 764	121 133	
Tulumaks	-42 017	-5 496	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 747	115 637	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lock Force OU 01.01.2017-31.12.2017 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinouded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lahtunud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks voetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nouetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase aritegevuse kaigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

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

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

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

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

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

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimaar määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tooeast.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara voetakse arvele ja kajastatakse bilansis lahtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele 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. Ülejaanud rendilepinguid kasitletakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Koik finantskohustused (volad tarnijatele, viitvolad, ning muud luhi- ja pikaajalised volakohustused) voetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka koiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses.

Luhiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on uldjuhul vordne nende nominaalvaartusega, mistottu luhiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse luhiajaliseks, kui selle tasumise tahtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupaevast; voi ettevottel pole tingimusteta oigust kohustise tasumist edasi lukata rohkem kui 12 kuud parast bilansikuupaeva.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Ariseadustiku nouetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest, mis moodustab vahemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade muugist kajastatakse saadud voi saadaoleva tasu oiglases vaartuses, vottes arvesse koiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade muugist kajastatakse siis, kui koik olulised omandiga seotud riskid on lainud ule muujalt ostjale, muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt maaratav ning tehingust saadava tasu laekumine on toenaoline. Tulu teenuse muugist kajastatakse teenuseosutamise jarel, voi juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lahtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud ariuhing tulumaksu teenitud, vaid dividendina ja muus vormis jaotatud kasumilt, samuti omakapitalist tehtavate valjamaksetelt, mis uletavad ariuhingu omakapitali tehtud rahalisi ja mitterahalisi sissemakseid. Nimetatud seaduse alusel maksustatakse ariuhingu poolt dividendina ja muus vormis jaotatud kasum tulumaksuga, mille maar on 20/80 valjamakselt. Valjamaksega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide valjakuulutamise voi muude omakapitali vahendavate valjamaksete tegemise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Ettevote loeb osapooli seotuks juhul, kui uks osapool omab kas kontrolli teise osapoole ule voi olulist moju teise osapoole arilistele otsustele. Seotud osapooled on :Osauhingu juhatus

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	203 332	203 332
Ostjatelt laekumata arved	203 332	203 332
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	756	756
Muud nõuded		0
Laenunõuded		0
Ettemaksed	8 062	8 062
Tulevaste perioodide kulud	1 955	1 955
Muud makstud ettemaksed	6 107	6 107
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 150	212 150
	31.12.2016	12 kuu jooksul
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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	431 133	347 797
Müügiks ostetud kaubad	431 133	347 797
Ettemaksed varude eest	1 133	1 188
Ettemaksed varude eest	1 133	1 188
Kokku varud	432 266	348 985

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	20 692	0	5 496
Käibemaks	756	19 182	7 010	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 704	0	4 343
Erisoodustuse tulumaks	0	587	0	1 127
Sotsiaalmaks	0	13 937	0	8 881
Kohustuslik kogumispension	0	571	0	386
Töötuskindlustusmaksed	0	955	0	633
Maamaks	0	0	0	0
Aktsiisimaks	0	0	0	0
Intress	0	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	756	62 628	7 010	20 866

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	0	1 728	8 742	10 470	10 470
Muud ostud ja parendused	0	1 728	8 742	10 470	10 470
Amortisatsioonikulu	-8 757	-1 266	-3 867	-13 890	-13 890
Müügid	-8 784			-8 784	-8 784
31.12.2017					
Soetusmaksumus	33 634	6 680	14 921	55 235	55 235
Akumuleeritud kulum	-22 102	-2 275	-7 158	-31 535	-31 535
Jääkmaksumus	11 532	4 405	7 763	23 700	23 700

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	11 667	0
Transpordi- vahendid	11 667	0
Kokku	11 667	0

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-29	-29
31.12.2017		
Soetusmaksumus	141	141
Akumuleeritud kulum	-108	-108
Jääkmaksumus	33	33

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	15 634	5 426	10 208	0
Kapitalirendikohustised kokku	15 634	5 426	10 208	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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

Üks kapitalirendiobjekt müüdi 2017 aastal

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	266 510	266 510
Võlad töövõtjatele	24 386	24 386
Maksuvõlad	62 628	62 628
Muud võlad	1 836	1 836
Muud viitvõlad	1 836	1 836
Saadud ettemaksed	2 996	2 996
Tulevaste perioodide tulud	2 996	2 996
Kokku võlad ja ettemaksed	358 356	358 356
	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
Tulevaste perioodide tulud	1 656	1 656
Kokku võlad ja ettemaksed	302 578	302 578

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Hankijatele tasumata arved	266 510	255 481
Kokku võlad tarnijatele	266 510	255 481

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	14 749	11 566
Puhkusetasude kohustis	9 637	9 763
Kokku võlad töövõtjatele	24 386	21 329

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 003 227	1 695 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	725 598	313 821
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 728 825	2 009 699
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	3 271	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 271	0
Kokku müügitulu	2 732 096	2 009 699
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46749	2 138 054	1 409 433
47521	594 042	600 266
Kokku müügitulu	2 732 096	2 009 699

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 098 244	1 530 460
Energia	4 638	6 226
Kütus	4 638	6 226
Transpordikulud	12 623	10 405
Üür ja rent	10 130	11 330
Mitmesugused bürookulud	2 231	3 712
Tööjõukulud	161 002	122 370
Amortisatsioonikulu	13 892	12 897
Mitmesugused tegevuskulud	18 462	11 002
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 321 222	1 708 402

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	6 754	7 553
Energia	7 917	5 232
Elektrienergia	1 685	1 771
Kütus	6 232	3 461
Transpordikulud	8 415	4 162
Mitmesugused bürookulud	44 669	48 513
Koolituskulud	0	646
Riiklikud ja kohalikud maksud	9 794	2 578
Tööjõukulud	111 387	78 237
Amortisatsioonikulu	28	28
Muud	66 849	31 497
Kokku üldhalduskulud	255 813	178 446

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	203 840	150 168
Sotsiaalmaksud	68 550	50 438
Kokku tööjõukulud	272 390	200 606
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	717	1 038
Kokku intressikulud	717	1 038

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	85 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	11 375	11 087

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Lock Force OÜ (registrikood: 11884410) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA RIKSON	Sisestaja	29.06.2018
MEHIS MUST	Juhatuse liige	29.06.2018
OLEV ILVES	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 747
Kokku	256 609
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	256 609
Kokku	256 609

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	2138054	78.26%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	594042	21.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mehis Must	37905146041	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