

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: DefForce OÜ

registrikood: 16117431

tänava/talu nimi, Tartu mnt 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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, autorikaitse, toodeti eksperimentaalselt ning katsetati koos Eesti Kaitseväge ja Kaitsealiiduga 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 78 525 eurot, mis makstakse välja 3 aasta lõikes. 2022 aasta lõpuks laekus ära 74 475 eurot ning laekumata on veel 4050 eurot.

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 35 681 eurot.

Aruandeaastal tehti ka veel esimene käive 4 571 eurot ning aasta lõpetati 59 074 eurose kogukahjumiga. Omakapitali miinus kaetakse 2023 aastal omanike poolt loodud vabatahtliku reservkapitaliga.

Ettevõtte on jätkuvalt arenev ning tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 844	17 376
Nõuded ja ettemaksed	4 014	11 153
Varud	5 871	21
Kokku käibevarad	16 729	28 550
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 463	0
Kokku põhivarad	1 463	0
Kokku varad	18 192	28 550
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	62 270	23 500
Võlad ja ettemaksed	12 297	12 351
Kokku lühiajalised kohustised	74 567	35 851
Kokku kohustised	74 567	35 851
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 801	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 074	-10 801
Kokku omakapital	-56 375	-7 301
Kokku kohustised ja omakapital	18 192	28 550

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	4 571	0
Muud äritulud	28 350	46 125
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 734	-16 679
Mitmesugused tegevuskulud	-7 994	-25 708
Tööjõukulud	-35 680	-14 049
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31	0
Ärikasum (kahjum)	-44 518	-10 311
Intressikulud	-4 556	-492
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 074	-10 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 074	-10 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DefForce OÜ 2022. 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 maksetähtaegadest 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 vähendamisenä

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)

	31.12.2022	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 798	6 798
Patent EAS sihtfinantseeringuga	4 355	4 355
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 153	11 153

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 110	7 110
Võlad töövõtjatele	1 323	1 323
Maksuvõlad	3 134	3 134
Muud võlad	784	784
Muud viitvõlad	784	784
Kokku võlad ja ettemaksed	12 351	12 351

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Patent EAS sihtfinanseeringuga	4 355			4 355
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 355			4 355
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KM arendustoetus		46 125	46 125	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		46 125	46 125	
Kokku sihtfinantseerimine	4 355	46 125	46 125	4 355
	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

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	26 667	10 500
Sotsiaalmaksud	9 014	3 549
Kokku tööjõukulud	35 681	14 049
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62 270	23 500
Kokku laenukohustised	62 270	23 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	26 667	10 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

DefForce OÜ (registrikood: 16117431) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RAUAM	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 074
Kokku	-59 875
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-59 875
Kokku	-59 875

Osanikud katavad omakapitali miinuse aastal 2023 luues selleks vabatahtliku reservkapitali

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	4571	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Goodstar Baltic OÜ	11181393	Eesti	875 EUR (Lihtomand)
Eesti Arsenal OÜ	12786945	Eesti	350 EUR (Lihtomand)
Aivar Rauam	36006150347	Eesti	2275 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aivar.rauam@gmail.com