

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Globalex OÜ

registrikood: 11159880

tänavanimi: Endla 69 / Keemia 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10616

telefon: +372 53471800

e-posti aadress: info@globalex.ee, ivari@globalex.ee

veebilehe aadress: www.globalex.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Globalex OÜ keskendus 2011.a majandusaastal IT arendustele ning likviidse kauba lattu ostule. Kuna aasta jooksul toimusid mitmed brändide liikumised parfümeeria tootjate vahel (PUIG, COTY) avanesid head võimalused 2012 hooaja kauba ostmiseks, samuti liikus turul tavalisest rohkem kaupa.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 608	18 158	
Nõuded ja ettemaksed	125 303	165 991	2
Varud	365 115	237 484	
Kokku käibevara	493 026	421 633	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 003	5 309	4
Kokku põhivara	4 003	5 309	
Kokku varad	497 029	426 942	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	209 115	126 334	5
Võlad ja ettemaksed	159 587	173 349	6
Kokku lühiajalised kohustused	368 702	299 683	
Kokku kohustused	368 702	299 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 447	101 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068	23 363	
Kokku omakapital	128 327	127 259	
Kokku kohustused ja omakapital	497 029	426 942	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 778 349	2 306 725	9
Muud äritulud	20 794	10 247	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 590 024	-2 076 337	10
Mitmesugused tegevuskulud	-83 791	-81 448	
Tööjõukulud	-82 345	-78 014	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 307	-1 841	
Muud ärikulud	-10 373	-3 309	
Ärikasum (kahjum)	31 303	76 023	
Finantstulud ja -kulud	-30 235	-52 659	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 068	23 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068	23 364	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	31 303	76 023
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 307	1 841
Kokku korrigeerimised	1 307	1 841
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 847	-15 166
Varude muutus	-92 114	-149 303
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-47 871	110 052
Makstud intressid	-42 789	-42 581
Kokku rahavood äritegevusest	-126 317	-19 134
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-82 475	-186 185
Antud laenude tagasimaksed	53 299	158 835
Laekunud intressid	0	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 176	-27 334
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	215 227	268 360
Saadud laenude tagasimaksed	-131 831	-257 139
Arvelduskrediidi saldo muutus	60 847	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-615	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	143 628	11 221
Kokku rahavood	-11 865	-35 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 158	63 499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 865	-35 247
Valuutakursside muutuste mõju	-3 685	-10 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 608	18 158

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	101 084	103 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 363	23 363
31.12.2010	2 556	256	124 447	127 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 068	1 068
31.12.2011	2 556	256	125 515	128 327

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Globalex 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Globalex kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allhindlused.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsest tootmismahitudest lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Juhtkonna ning juhatuse liikmeid;

Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid;

Töötajaid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	81 477	94 338
Ostjatelt laekumata arved	81 477	94 338
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 111	22 471
Muud nõuded	39 682	11 929
Laenunõuded	29 327	11 929
Intressinõuded	10	0
Viitlaekumised	8 534	0
Muud nõuded	1 811	0
Ettemaksed	33	37 253
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 303	165 991

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				185
Käibemaks	2 156		22 431	
Üksikisiku tulumaks		1 919		2 556
Sotsiaalmaks		3 548		4 875
Kohustuslik kogumispension		196		177
Töötuskindlustusmaksed		428		577
Ettemaksukonto jääk	1 955		40	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 111	6 091	22 471	8 370

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	713	713	13 137	13 850
Akumuleeritud kulum	-157	-157	-6 543	-6 700
Jääkmaksumus	556	556	6 594	7 150
Amortisatsioonikulu	-235	-235	-1 606	-1 841
31.12.2010				
Soetusmaksumus	713	713	13 137	13 850
Akumuleeritud kulum	-392	-392	-8 149	-8 541
Jääkmaksumus	321	321	4 988	5 309
Amortisatsioonikulu	-235	-235	-1 071	-1 306
31.12.2011				
Soetusmaksumus	713	713	13 137	13 850
Akumuleeritud kulum	-627	-627	-9 220	-9 847
Jääkmaksumus	86	86	3 917	4 003

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ettevõtetele	208 365	208 365		
Elioni järelmaks	750	750		
Krediitkaart		0		
Lühiajalised laenud kokku	209 115	209 115		
Laenukohustused kokku	209 115	209 115		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ettevõtetele	124 426	124 426		
Elioni järelmaks	1 364	1 364		
Krediitkaart	544	544		
Lühiajalised laenud kokku	126 334	126 334		
Laenukohustused kokku	126 334	126 334		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	77 081	154 160
Võlad töövõtjatele	6 232	7 337
Maksuvõlad	6 091	8 370
Muud võlad	61 211	0
Intressivõlad	363	0
Muud viitvõlad	60 848	0
Saadud ettemaksed	8 972	3 481
Kokku võlad ja ettemaksed	159 587	173 348

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	4 219	5 960
Puhkusetasude kohustus	2 013	1 377
Kokku võlad töövõtjatele	6 232	7 337

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	125 216	88 609
Rootsi	511 767	878 047
Saksamaa	198 964	42 760
Kreeka	27 505	76 147
Poola	160 666	83 400
Tšehhi	52 754	89 665
Bulgaaria	85 130	92 635
Taani	132 002	122 332
Suurbritannia	107 594	94 089
Itaalia	186 314	132 883
Holland	18 093	315 285
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	128 747	166 106
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 734 752	2 181 958
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hongkong	43 597	96 624
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	28 143
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	43 597	124 767
Kokku müügitulu	1 778 349	2 306 725
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfümeeria müük EMTAK 46451	1 778 349	2 295 804
Muud teenused	0	10 921
Kokku müügitulu	1 778 349	2 306 725

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 544 767	2 047 874
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 087	3 270
Transpordikulud	34 170	25 193
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 590 024	2 076 337

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	11 758	11 696
Energia	5 572	6 774
Kütus	5 572	6 774
Mitmesugused bürookulud	12 584	14 573
Lähetuskulud	3 894	10 293
Autodega seotud kulud	8 230	15 260
IT kulud	13 598	4 148
Muud	28 155	18 704
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 791	81 448

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	60 449	57 842
Sotsiaalmaksud	21 896	20 173
Kokku tööjõukulud	82 345	78 015
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	36 581	11 716	1 430	27 299

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 990	7 500	1 200	56 293

Aruande digitaalallkirjad

Globalex OÜ (registrikood: 11159880) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARI SAAR	Juhatuse liige	20.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068
Kokku	125 515

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	1778349	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
GLOBALEX HOLDING OÜ	11504005	Endla 69 / Keemia 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53471800
E-posti aadress	info@globalex.ee
E-posti aadress	ivari@globalex.ee
Veebilehe aadress	www.globalex.ee