

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Globalex OÜ

registrikood: 11159880

tänav, maja ja korteri number: Endla 69 / Keemia 4

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10616

maakond: Harju maakond

telefon: +372 644 0098

faks: +372 644 0097

e-posti aadress: info@globalex.ee

veebilehe aadress: www.globalex.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Globalex OÜ on loodud 2005 aastal.

Globalex OÜ majandustegevus 2009.a oli laienev ning uusi turge hõlmav.

Aktiivselt vaadeldi muid sihtturgusid ning restruktureeriti ka tooteportfelli. Lisaks eksklusiivparfümeeriale ja -kosmeetikale leidis ettevõtte alternatiivi ka massidele mõeldud kosmeetika ning parfümeeria müügist.

Karmi majandusolukorra tingimustes oli olemusvõitlus turul väga konkurentsitihe, kuid tänu tublile tööle ületati eelnevate aastate kasumi ja käibenumbrid mitmekordselt.

2009. aasta realiseerimise netokäive oli ligi 48 miljonit krooni ja puhaskasumiks kujunes 1 miljon krooni.

2009. aastal oli ettevõttes keskmiselt 2 töötajat, tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega olid 502 tuhat krooni.

Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Globalex OÜ 01.01.09 – 31.12.09 majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Globalex OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Ivari Saar
Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	993 539	99 196	2
Nõuded ja ettemaksed	1 986 640	1 995 453	3
Varud	1 379 738	538 011	
Kokku käibevara	4 359 917	2 632 660	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	111 881	138 640	5
Kokku põhivara	111 881	138 640	
Kokku varad	4 471 798	2 771 300	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 496 615	1 081 647	6
Võlad ja ettemaksed	1 349 556	1 075 040	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 846 171	2 156 687	
Kokku kohustused	2 846 171	2 156 687	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 613	120 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 011 014	450 610	
Kokku omakapital	1 625 627	614 613	
Kokku kohustused ja omakapital	4 471 798	2 771 300	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	47 974 606	18 540 642	9
Muud äritulud	12 982	74 914	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 656 553	-16 821 928	10
Mitmesugused tegevuskulud	-950 687	-829 672	11
Tööjõukulud	-501 618	-281 015	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 925	-69 860	5
Muud ärikulud	-356 431	-29 389	
Ärikasum (-kahjum)	1 484 374	583 692	
Finantstulud ja -kulud	-473 360	-133 082	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 011 014	450 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 011 014	450 610	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 484 374	583 692
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 925	69 860
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	18 968
Kokku korrigeerimised	37 925	88 828
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	41 202	-1 465 252
Varude muutus	-841 728	-376 181
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	291 521	915 943
Makstud intressid	-462 820	-192 039
Kokku rahavood äritegevusest	550 474	-445 009
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 166	-22 310
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	189 436
Antud laenud	-4 892 692	-258 500
Antud laenude tagasimaksed	4 860 303	209 400
Laekunud intressid	21 458	14 554
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 097	132 580
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 532 544	2 110 711
Saadud laenude tagasimaksed	-2 134 581	-1 700 973
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-44 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	397 963	365 638
Kokku rahavood	926 340	53 209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99 196	1 584
Raha ja raha ekvivalentide muutus	926 340	97 612
Valuutakursside muutuste mõju	-31 997	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	993 539	99 196

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		124 003	164 003
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			450 610	450 610
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2008	40 000	4 000	570 613	614 613
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 011 014	1 011 014
31.12.2009	40 000	4 000	1 581 627	1 625 627

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Globalex 2009. 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 Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- 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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga 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 tootmismahutusest 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 akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	5
Mööbel ja muu inventar	4
Arvutustehnika	3

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 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	33 617	67 561
Arvelduskontod	959 922	31 635
Kokku raha	993 539	99 196

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 017 903	1 995 453	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	154 266	0	4
Muud nõuded	73 422	0	
Ettemaksed	741 049	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 986 640	1 995 453	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1 659
Käibemaks	153 373		5 354	
Üksikisiku tulumaks		25 133		6 645
Sotsiaalmaks		47 401		11 756
Kohustuslik kogumispension		438		743
Töötuskindlustusmaksed		5 637		334
Ettemaksukonto jääk	893			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	154 266	78 609	5 354	21 137

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus		375 000	183 243	558 243
Akumuleeritud kulum		-39 000	-29 803	-68 803
Jääkmaksumus		336 000	153 440	489 440
Ostud ja parendused			22 310	22 310
Amortisatsioonikulu		-32 750	-37 110	-69 860
Müügid		-303 250		-303 250
31.12.2008				
Soetusmaksumus		0	205 553	205 553
Akumuleeritud kulum		0	-66 913	-66 913
Jääkmaksumus			138 640	138 640
Ostud ja parendused	11 166	11 166		11 166
Amortisatsioonikulu	-2 456	-2 456	-35 469	-37 925
31.12.2009				
Soetusmaksumus	11 166	11 166	205 553	216 719
Akumuleeritud kulum	-2 456	-2 456	-102 382	-104 838
Jääkmaksumus	8 710	8 710	103 171	111 881

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud ettevõtetelt	1 469 698	1 469 698		
EMT järelmaks	7 120	7 120		
Krediitkaart	19 797	19 797		
Lühiajalised laenud kokku	1 496 615	1 496 615		
Laenukohustused kokku	1 496 615	1 496 615		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud ettevõtetelt	1 065 456	1 065 456		
EMT järelmaks	1 000	1 000		
Krediitkaart	15 191	15 191		
Lühiajalised laenud kokku	1 081 647	1 081 647		
Laenukohustused kokku	1 081 647	1 081 647		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	707 961	1 044 757	
Võlad töövõtjatele	73 247	14 500	8
Maksuvõlad	78 609	15 783	4
Muud võlad	489 739	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 349 556	1 075 040	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Töötasu võlgnevus	51 700	14 500
Puhkusereserv	21 547	0
Kokku võlad töövõtjatele	73 247	14 500

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	350 151	1 264 168
Rootsi	9 030 856	10 581 992
Soome	0	123 452
Saksamaa	1 288 115	173 497
Slovakkia	0	284 203
Rumeenia	35 325	495 571
Poola	115 729	420 115
Tšehhi	0	1 969 384
Leedu	78 522	194 800
Läti	324 996	332 427
Bulgaaria	0	275 593
Ungari	6 551	404 812
Taani	437 100	161 548
Hispaania	1 487 368	0
Suurbritannia	13 476 565	0
Itaalia	17 970 825	0
Holland	2 560 557	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	47 162 660	16 681 562
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	1 859 080
Hongkong	811 946	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	811 946	1 859 080
Kokku müügitulu	47 974 606	18 540 642
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Parfümeeria müük EMTAK 46451	47 968 706	18 508 953
Äri konsultatsioonid EMTAK 70221	5 900	31 689
Kokku müügitulu	47 974 606	18 540 642

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	44 656 553	16 821 928
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 656 553	16 821 928

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	142 145	106 229
Mitmesugused bürookulud	115 955	112 074
Lähetuskulud	121 821	116 526
Autodega seotud kulud	233 358	301 434
IT kulud	40 884	12 363
Muud	296 524	181 046
Kokku mitmesugused tegevuskulud	950 687	829 672

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	357 966	205 314
Sotsiaalmaksud	143 652	75 701
Kokku tööjõukulud	501 618	281 015
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandeaastal juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ega muid soodustusi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Globalex OÜ (registrikood: 11159880) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARI SAAR	Juhatuse liige	28.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 011 014
Kokku	1 581 627
Jaotamine	
Kokku	1 581 627

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	47968706	99.99%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	5900	0.01%	Ei

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	ivari@globalex.ee