

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Globalex Pharma OÜ

registrikood: 11505401

tänava/talu nimi, Endla 69 / Keemia 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10616

telefon: +372 53471800

e-posti aadress: 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	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2015 aasta muu-gitulu oli 422594 EUR, millest 100% moodustas ravimite muu-k Eestisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	6 095	8 199
Nõuded ja ettemaksed	90 806	36 561
Varud	18 210	5 280
Kokku käibevara	115 111	50 040
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10 000	10 000
Kokku põhivara	10 000	10 000
Kokku varad	125 111	60 040
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	44 966	13 493
Võlad ja ettemaksed	38 729	21 510
Kokku lühiajalised kohustused	83 695	35 003
Kokku kohustused	83 695	35 003
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 225	39 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 379	-17 222
Kokku omakapital	41 416	25 037
Kokku kohustused ja omakapital	125 111	60 040

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	422 594	308 524
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-403 792	-284 584
Mitmesugused tegevuskulud	-332	-37 629
Tööjõukulud	-3 529	-3 533
Muud ärikulud	-77	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 864	-17 222
Intressikulud	-293	0
Muud finantstulud ja -kulud	1 808	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 379	-17 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 379	-17 222

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 864	-17 222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 622	15 819
Varude muutus	-12 930	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 219	8 426
Kokku rahavood äritegevusest	4 531	7 023
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-49 574	0
Antud laenude tagasimaksed	9 952	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 622	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	111 518	31 311
Saadud laenude tagasimaksed	-78 531	-41 750
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	32 987	-10 439
Kokku rahavood	-2 104	-3 416
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 199	11 615
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 104	-3 416
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 095	8 199

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	39 447	42 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 222	-17 222
31.12.2014	2 556	256	22 225	25 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 379	16 379
31.12.2015	2 556	256	38 604	41 416

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GLOBALEX PHARMA OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

GLOBALEX PHARMA OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Majandusaasta algas 01.01.2015 ja lõppes 31.12.2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

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 normaalsetest tootmismahutustest 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.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud arvestatakse realiseerimise momendil või lepingus fikseeritud perioodi(de) kohta. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 477	5 477
Ostjatelt laekumata arved	5 477	5 477
Nõuded seotud osapoolte vastu	41 722	41 722
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 448	2 448
Muud nõuded	41 159	41 159
Laenunõuded	41 159	41 159
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 806	90 806
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 320	2 320
Muud nõuded	43 259	43 259
Laenunõuded	43 259	43 259
Ettemaksed	-9 018	-9 018
Muud makstud ettemaksed	-9 018	-9 018
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 561	36 561

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 448	11 669	2 320	2 353
Üksikisiku tulumaks		44		44
Erisoodustuse tulumaks		85		
Sotsiaalmaks		73		73
Kohustuslik kogumispension		4		5
Töötuskindlustusmaksed		7		7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 448	11 882	2 320	2 482

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 596	21 596
Võlad töövõtjatele	169	169
Maksuvõlad	11 882	11 882
Muud võlad	1 236	1 236
Muud viitvõlad	1 236	1 236
Saadud ettemaksed	3 122	3 122
Tulevaste perioodide tulud	3 122	3 122
Muud kreditoorsed võlad	724	724
Kokku võlad ja ettemaksed	38 729	38 729
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 888	14 888
Võlad töövõtjatele	169	169
Maksuvõlad	2 482	2 482
Muud võlad	125	125
Muud viitvõlad	125	125
Saadud ettemaksed	3 122	3 122
Tulevaste perioodide tulud	3 122	3 122
Muud kreditoorsed võlad	724	724
Kokku võlad ja ettemaksed	21 510	21 510

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 637	2 637
Sotsiaalmaksud	891	896
Kokku tööjõukulud	3 528	3 533
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	82 881	46 774	43 259	12 452

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Globalex Pharma OÜ (registrikood: 11505401) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARI SAAR	Juhatuse liige	14.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 379
Kokku	38 604

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	422594	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
GBALEX HOLDING OÜ	11504005		2556 EUR

Sidevahendid

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