

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Globalex Pharma OÜ

**registrikood:** 11505401

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

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 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 Müügitulu                        | 10 |
| Lisa 7 Muud äritulud                    | 10 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 9 Seotud osapooled                 | 11 |
| Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva   | 11 |

## Tegevusaruanne

Osaühing GLOBALEX PHARMA OÜ asutati 16. mail 2008. a.

Osaühingu põhitegevusala on ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük (EMTAK 46461).

2011 aastal põhitegevusalas tulu ei teenitud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 7 507         | 2 532         |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 43 206        | 50 716        | 2       |
| Varud                                        | 6 800         | 6 800         |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>57 513</b> | <b>60 048</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>57 513</b> | <b>60 048</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Laenukohustused                              | 7 058         | 770           |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 419         | 10 318        | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>8 477</b>  | <b>11 088</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>8 477</b>  | <b>11 088</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         | 5       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 77            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 46 148        | 0             |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 76            | 46 327        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>49 036</b> | <b>48 960</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>57 513</b> | <b>60 048</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011      | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-----------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 0         | 614 050       | 6       |
| Muud äritulud                               | 5 508     | 5 272         | 7       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -488      | -473 881      |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -728      | -26 085       |         |
| Tööjõukulud                                 | -4 025    | -72 216       | 8       |
| Muud ärikulud                               | -191      | -360          |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>76</b> | <b>46 780</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 0         | -454          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>76</b> | <b>46 326</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>76</b> | <b>46 326</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010           |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |                |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 76            | 46 780         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |               |                |
| Muud korrigeerimised                                  | -3 000        | 0              |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>-3 000</b> | <b>0</b>       |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 7 510         | -7 749         |
| Varude muutus                                         | 0             | 2 914          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -8 899        | 2 657          |
| Makstud intressid                                     | 0             | -26            |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>-4 313</b> | <b>44 576</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |               |                |
| Antud laenud                                          | 0             | -71 087        |
| Antud laenude tagasimaksed                            | 0             | 30 029         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>0</b>      | <b>-41 058</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |               |                |
| Saadud laenud                                         | 14 472        | 224 378        |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -5 184        | -227 368       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>9 288</b>  | <b>-2 990</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>4 975</b>  | <b>528</b>     |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>2 532</b>  | <b>2 533</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>4 975</b>  | <b>528</b>     |
| Valuutakursside muutuste mõju                         | 0             | -529           |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>7 507</b>  | <b>2 532</b>   |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 39                           | 38                          | 2 633  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 46 327                      | 46 327 |
| Muutused reservides         |                             | 38                           | -38                         | 0      |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 77                           | 46 327                      | 48 960 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 76                          | 76     |
| Muutused reservides         |                             | 179                          | -179                        | 0      |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 46 224                      | 49 036 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

GLOBALEX PHARMA OÜ 2010.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 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eurodes.

### Raha

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

### Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglasel väärtusel kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

### 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 bilansil 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, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansil esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

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

Finantskohustused kajastatakse bilansil korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

### Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;

juhtkonna ning juhatuse liikmeid;

eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtted;

ettevõtte töötajaid.

#### Tulud

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

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 0             | 2 278         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 0             | 2 278         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 0             | 5 232         |
| Muud nõuded                        | 43 206        | 43 206        |
| Laenuõuded                         | 41 058        | 41 058        |
| Intressinõuded                     | 101           | 101           |
| Muud                               | 2 047         | 2 047         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>43 206</b> | <b>50 716</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   | 31.12.2010   |            |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg  |
| Ettevõtte tulumaks                            | 46           | 0            | 0          |
| Käibemaks                                     | 447          | 5 080        | 0          |
| Üksikisiku tulumaks                           | 255          | 0            | 22         |
| Sotsiaalmaks                                  | 413          | 0            | 82         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 9            | 0            | 0          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 42           | 0            | 4          |
| Intress                                       | 10           | 0            | 11         |
| Ettemaksukonto jääk                           |              | 152          |            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 222</b> | <b>5 232</b> | <b>119</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad tarnijatele                | 197          | 6 315        |
| Võlad töövõtjatele               | 0            | 249          |
| Maksuvõlad                       | 1 222        | 119          |
| Muud võlad                       | 0            | 1 920        |
| Muud viitvõlad                   | 0            | 1 920        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 419</b> | <b>8 603</b> |

## Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

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

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011     | 2010           |
|---------------------------------------------|----------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |          |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |          |                |
| Eesti                                       | 0        | 2 084          |
| Leedu                                       | 0        | 404 391        |
| Poola                                       | 0        | 46 185         |
| Suurbritannia                               | 0        | 129 920        |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud          | 0        | 31 470         |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>0</b> | <b>614 050</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>0</b> | <b>614 050</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |          |                |
| Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük  | 0        | 611 967        |
| Muud teenused                               | 0        | 2 083          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>0</b> | <b>614 050</b> |

## Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

|                                   | 2011         | 2010         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Juhatuse liikme laenust loobumine | 3 000        | 0            |
| Muud                              | 2 508        | 5 272        |
| <b>Kokku muud äritulud</b>        | <b>5 508</b> | <b>5 272</b> |

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011         | 2010          |
|------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 2 994        | 53 742        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 1 030        | 18 473        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>4 024</b> | <b>72 215</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1            | 3             |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                      | Nõuded     | Nõuded     |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad             | 21 503     | 21 503     |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 19 555     | 19 555     |

|                                                                      | 2011   |
|----------------------------------------------------------------------|--------|
|                                                                      | Müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 2 508  |

## Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Globalex Pharma OÜ sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR.

## Aruande digitaalallkirjad

Globalex Pharma OÜ (registrikood: 11505401) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| IVARI SAAR         | Juhatuse liige     | 03.07.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 46 148        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 76            |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>46 224</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 46 224        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>46 224</b> |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi         | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                        | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------|
| GLOBALEX<br>HOLDING OÜ | 11504005                                  | Endla 69 / Keemia<br>4, Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

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