

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Globalex Pharma OÜ

registrikood: 11505401

tänavamaja ja korteri number: Endla 69 / Keemia 4

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10616

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5347 1800

e-posti aadress: ivari@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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing GLOBALEX PHARMA OÜ kanti kanti Äriregistrisse esmakordselt 16. mail 2008. a.

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

Globalex Pharma OÜ tegevus 2009.a oli ettevalmistava alatooniga aastaks 2010. Seoses ravimiametist ravimite hulgimüügilitsentsi taotlemise venimisega lükkusid edasi tegevuskavas ette nähtud toimetused.

Seevastu oli võimalik kaardistada turge, luua uusi kontakte ning luua eellepinguid klientidega aastaks 2010.

Aruandeperioodi müügitulu oli 0 krooni ja kasum 599 krooni.

Aruandeperioodil asus osaühingusse tööle üks töötaja, tööjõukulusid olid koos sotsiaalmaksudega 18 tuhat krooni.

Juhatus on üheliikmeline, juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

GLOBALEX PHARMA OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on GLOBALEX PHARMA OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 638	40 134	2
Nõuded ja ettemaksed	1 472	456 869	3
Varud	151 996	151 996	
Kokku käibevara	193 106	648 999	
Kokku varad	193 106	648 999	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	123 943	0	
Võlad ja ettemaksed	27 959	608 394	5
Kokku lühiajalised kohustused	151 902	608 394	
Kokku kohustused	151 902	608 394	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	605	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	599	605	
Kokku omakapital	41 204	40 605	
Kokku kohustused ja omakapital	193 106	648 999	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	16.05.2008 - 31.12.2008
Müügitulu	0	412 106
Muud äritulud	48 000	21 864
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 240	-419 603
Mitmesugused tegevuskulud	-19 639	-13 669
Tööjõukulud	-17 694	0
Muud ärikulud	-6 224	-93
Ärikasum (-kahjum)	1 203	605
Finantstulud ja -kulud	-604	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	599	605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	599	605

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	16.05.2008 - 31.12.2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 203	605
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-21 864
Kokku korrigeerimised	0	-21 864
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	201 070	-202 543
Varude muutus	0	-151 996
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-580 436	608 395
Makstud intressid	-600	
Kokku rahavood äritegevusest	-378 763	232 597
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-190 000
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	211 864
Antud laenud	-93 880	-454 433
Antud laenude tagasimaksed	348 207	200 106
Kokku rahavood investeerimistegevusest	254 327	-232 463
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	171 943	
Saadud laenude tagasimaksed	-48 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest		40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	123 943	40 000
Kokku rahavood	-493	40 134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 134	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-493	40 134
Valuutakursside muutuste mõju	-3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 638	40 134

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.05.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			605	605
31.12.2008	40 000		605	40 605
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			599	599
Muutused reservides		605	-605	
31.12.2009	40 000	605	599	41 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GLOBALEX PHARMA OÜ 2009.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 01.01.2009 ja lõppes 31.12.2009. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

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 õiglases väärtuses, 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 õiglases väärtuses 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 tootmismahutudest 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

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 15-35% aastas
- arvutustehnika 20-40% aastas
- kontorimööbel 20-40% aastas
- tööriistad ja inventar 20-35% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;

juhtkonna ning juhatuse liikmeid;

eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid;

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 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	38 646	39 900
Arvelduskontod	992	234
Kokku raha	39 638	40 134

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	0	202 542
Muud nõuded	1 472	254 327
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 472	456 869

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 936	1 340	38 136
Üksikisiku tulumaks	1 844		
Sotsiaalmaks	2 896		
Töötuskindlustusmaksed	122		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 401		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 199	1 340	38 136

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 293	571 599	
Võlad töövõtjatele	3 467	0	
Maksuvõlad	19 199	36 796	4
Kokku võlad ja ettemaksed	27 959	608 395	

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	16.05.2008 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Poola	0	209 564
Holland	0	202 542
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele		412 106
Kokku müügitulu		412 106
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	16.05.2008 - 31.12.2008
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	0	412 106
Kokku müügitulu	0	412 106

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	13 167
Sotsiaalmaksud	4 527
Kokku tööjõukulud	17 694

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Globalex Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Nõuded
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 783	254 327
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	77 173	0

Aruande digitaalallkirjad

Globalex Pharma OÜ (registrikood: 11505401) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARI SAAR	Juhatuse liige	01.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	599
Kokku	599
Jaotamine	
Kokku	599
Kasumit ei jaotata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	0		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	ivari@globalex.ee