

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi nimi: Globalex OÜ

registrikood: 11159880

tänav,

maja number: Vabriku 59

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10411

maakond: Harju maakond

telefon: 6 417 702

SISUKORD

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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	10
Lisa 3. Maksud	10
Lisa 4. Võlakohustused	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	11
Lisa 6. Laenud	11
Lisa 7. Kapitalirent	12
Lisa 8. Müügitulu	12
Lisa 9. Kulud	13
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
OSANIKE NIMEKIRI	15

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ Globalex on loodud 2005 aastal.

Põhitegevusalad

EMTAK kood: 46451-Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük.

Tulud, kulud ja kasum

2007. aasta realiseerimise netokäive oli 7 316 159 krooni. Muid tulusid ei olnud.
Globalex OÜ puhaskasumiks kujunes 112 362 krooni.

Personal

2007. aasta keskmine töötajate arv oli 1 töötajat. Töötasu kogusumma oli 54 905 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks summas 32 334 krooni.

Juhatuse liikmele töötasu ega muid tasusid makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Eesmärk on järgmisel aastal jätkuvalt kasvada ja laieneda uutele turgudele Euroopas ning teha tutvust ka turgudega väljaspool Euroopat. Atraktiivsena tundub idanaaber Venemaa, kellel on jätkuv ostujõud parfümeeria ja kosmeetika toodetele. Konstrukttiivsemalt tahaksime keskenduda suhetele Ida-Euroopa riikidega.

Laienemine eeldab ka tõhusamat koostööd tarnijatega ning uute ja konkurentsivõimeliste partnerite kaasamist vahendustegevusse.

2008.a käibe sihiks on 16 500 000 krooni, puhaskasumiks eeldame 1 000 000 krooni.

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 01.01.07 – 31.12.07 majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 30.09.2008, on raamatupidamise aastaaruandes nõetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Globalex OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige _____ 30.09.2008
/Ivari Saar /

Juhatuse liige _____ 30.09.2008
/Marcus Viies /

BILANSS (kroonides)

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	1 584	18 261
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		530 201	0
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>		0	2 578
Varud			
<i>Ladu</i>		161 830	120 803
Käibevara kokku		693 615	141 642
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Autod ja muud transpordivahendid</i>	5	336 000	0
<i>Inventar</i>	5	153 440	8 564
Põhivara kokku		489 440	8 564
VARAD KOKKU		1 183 055	150 206

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		70 163	0
<i>Võlad töövõtjatele</i>	4	18 996	0
<i>Võlad aruandvale isikule</i>		3 068	0
<i>Maksuvõlad</i>	3	66 870	0
<i>Lühiajalised laenud</i>	6	279 995	98 565
<i>Krediitkaart</i>	6	20 417	0
<i>Liisingu lühiajaline osa</i>	7	138 945	0
<i>Arvelduskrediit</i>	6	293 371	0
Lühiajalised kohustused kokku		891 825	98 565

Pikaajalised kohustused

Pikaajaline liisinguvõlgnevus	7	127 227	0
Pikaajalised kohustused kokku		127 227	0

Kohustused kokku		1 019 052	98 565
-------------------------	--	------------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		11 641	0
Aruandeaasta kasum		112 362	11 641
Omakapital kokku		164 003	51 641
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 183 055	150 206

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	8	7 316 159	825 631
Muud äritulud		0	424
Äitulud kokku		7 316 159	826 055
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9	-6 844 265	-807 687
Tegevuskulud	9	-322 366	-12 503
Palgakulu		-54 905	0
Sotsiaalmaksud		-32 334	0
Kulum		-65 089	-3 716
Muud ärikulud		-22 722	-163
Ärikulud kokku		-7 341 681	-824 069
Ärikasum		-25 522	1 986
Finantskulud ja tulud			
<i>Kahjum valuutakursi muutusest</i>			
Intressikulu		-70 416	0
Muud finantstulud		208 300	9655
Kokku finantstulud ja – kulud		137 884	9 655
Kasum enne maksustamist		112 362	11 641
ARUANDEAASTA KASUM		112 362	11 641

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-25 522	1 986
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	65 089	3 716
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-527 623	-2 578
Varude muutus	-41 027	-120 803
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	159 097	0
<u>Makstud intressid</u>	-70 416	0
Kokku rahavood äritegevusest	-440 402	-117 679
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-279 791	-12 280
Saadud intressid	0	9655
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-279 791	-2 625
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 324 540	98 565
Laenude tagasimaksed	-1 621 024	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	703 516	98 565
RAHAVOOD KOKKU	-16 677	-21 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 261	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 677	-21 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 584	18 261

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000		40 000
Aruandeaasta kasum		11 641	11 641
Saldo 31.12.2006	40 000	11 641	51 641
Aruandeaasta kasum		112 362	112 362
Saldo 31.12.2007	40 000	112 362	164 003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Globalex 2007. 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 ja raha ekvivalendid

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

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.

Materiaalne 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 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. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	5 aastat
Mööbel ja muu inventar	4 aastat
Arvutustehnika	3 aastat

Tulude arvestus

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2007
Arvelduskonto pangas	1 539
Kassa	45
Raha ja pangakontod kokku	1 584

Lisa 3. Maksud

	31.dets.07	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Isiku tulumaks		3 842
Töötuskindlustus		257
Sotsiaalmaks		11 124
Kogumispension		572
Käibemaks		50 084
Ettevõtte tulumaks		1 128
Maksuintressid	137	
Kokku	137	67 007

Lisa 4. Võlakohustused

Võlad töövõtjatele 18 996 krooni koosneb aruandeaasta viimasel kuul arvestatud palkadest .

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masinad ja	Muu materiaalne	
	seadmed	põhivara	Kokku
Saldo 31.12.2006	0	8565	8565
soetusmaksumus	375 000	170 964	545 964
kulum	-39 000	-26 089	-65 089
Jääkmaksumus 31.12.2007	336 000	153 440	489 440

Lisa 6. Laenud

	Algsaldo	Saadi 2007	Maksti 2007	Lõppsaldo	Loobumine	Lõppsaldo
Omanikulaen	98 565	238 295	98 565	238 295	208 300	29 995
Mavepilt laen	0	400 000	150 000	250 000		
Arvelduskrediit		1 665 829	1 372 459	293 370		
Krediitkaart		61 719	41 302	20 417		
Kokku	98 565	2 365 843	1 662 326	802 082	208 300	29 995

Loobumine omanikulaenust summas 208 300 EEK, laenujääk 31.12.2007 29 995 EEK

Lisa 7. Kapitalirent

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Materiaalse põhivara grupp	Masinad ja seadmed	Kokku
-------------------------------	--------------------	-------

Soetusmaksumus	375 000	375 000
Jääkmaksumus 31.12.2007	336 000	336 000

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed 31.12.2007
------------------------	----------------------------------

Kohustus	266 172
sh makseperiood alla 1 aasta	138 945
sh makseperiood 1-5 aastat	127 227
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	108 828
Aruandeperioodil makstud intressid	9 466
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Iga kuu
Keskmine intressimäär	6,00%

Lisa 8. Müügitulu

Kogu 2007 aasta müügitulu on saadud parfüümide müügi eest Eestis ja muudes Euroopas riikides.

EMTAK kood: 46451

Riik	Summa
Eesti	2 228 648
Rootsi	190 809
Soome	6 478
Rumeenia	47 466
Poola	139 308
Tšehhi	127 791
Kolmnurktehingud	4 575 659
KOKKU	7 316 159

Lisa 9. Kulud

Kaubad,materjal,teenus	6 844 265
Kokku otsekulud	6 844 265
Autodega seotud kulud	
Kindlustus	20 368
Kütus	15 938
Muud autokulud	70 685
Kasutusrent	35 011
Rendikulud	24 230
IT kulud	35 007
Muud tegevuskulud	121 127
Kokku tegevuskulud	322 366

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Globalex OÜ juhatus koostas käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Globalex OÜ juhatus:

Juhatus liige _____ __._____.2008
/Ivari Saar /

Juhatus liige _____ __._____.2008
/Marcus Viies /

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Osaühingu Globalex juhatus teeb ettepaneku jaotada 2007 aasta kasum järgmiselt:

Eelmiste perioodide jaotamatakasum	11 641 kr.
Teenitud kasum	112 362 kr.
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007	124 003 kr.

Globalex OÜ juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jagada kasum järgnevalt:

1. Kohustuslik reservfond 4 000 krooni

Kokku kasumi jääk peale kasumi jaotamist 120 003 krooni.

Globalex OÜ juhatus:

Juhatus liige	_____	30.09.2008
	/Ivari Saar /	

Juhatus liige	_____	30.09.2008
	/Marcus Viies /	

OSANIKE NIMEKIRI

Juhatus liige _____
Ivari Saar

<u>Nimi</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Elukoht</u>	<u>Osa väärtus</u>
Ivari Saar	38505040348	Tallinn	16 000
Marcus Viies	38503230267	Tallinn	16 000
Riivo Vään	37601240319	Tallinn	8 000

Majandusaasta aruande allkirjad

Globalex OÜ (registrikood: 11159880) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Ivari Saar (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.10.2008