

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Globus Invest

registrikood: 10909734

tänava/talu nimi, Nafta 1-201

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10152

telefon: +372 6997097, +372 5156058

faks: +372 6997098

e-posti aadress: globusinvest@hotmail.ee

veebilehe aadress: <http://hot.ee/g/globusinvests/>

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 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Eraldised	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Globus Investi tulevaste perioodide põhitegevuseks on Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine .

OÜ Globus Invest keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 inimest ja töötajate tasu üldsumma oli 15 248 euro . Ettevõtte juhatuse liikmetasud moodustasid majandusaastal 3 317 euro .

OÜ GLOBUS INVEST olulisemad finantssuhtarvud olid :

	2012	2011
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu) %	-9,99	20,56
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) %	-4,76	22,54
Omakapital tootlus ROE (puhaskasum/ omakapital) %	-3,67	25,24
Koguvara rentaablus (puhaskasum/ varade maksumus) %	-1,80	16,79
Lühiajalised kohustused kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,91	2,26

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-I GLOBUS INVEST 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust .

Juhatus kinnitab , et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega ;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt ;
3. OÜ GLOBUS INVEST on jätkuvalt tegutsev ettevõtte .

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 331	7 482	2
Nõuded ja ettemaksed	74 712	64 026	3,7
Varud	39 510	462	8
Kokku käibevara	121 553	71 970	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 928	1 001	5,6
Nõuded ja ettemaksed	0	22 029	
Kokku põhivara	2 928	23 030	
Kokku varad	124 481	95 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 914	25 465	9
Võlad ja ettemaksed	60 020	3 208	4,10,11
Eraldised	1 581	3 124	
Kokku lühiajalised kohustused	63 515	31 797	
Kokku kohustused	63 515	31 797	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	51 129	51 129	13
Kohustuslik reservkapital	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 961	-8 994	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 237	15 955	
Kokku omakapital	60 966	63 203	
Kokku kohustused ja omakapital	124 481	95 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	47 029	70 767	14
Muud äritulud	975	446	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 147	-3 305	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 832	-15 595	
Tööjõukulud	-22 723	-37 758	15
Ärikasum (kahjum)	-4 698	14 555	
Finantstulud ja -kulud	2 461	1 400	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 237	15 955	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 237	15 955	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 698	14 555	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-247	2 862	
Kokku korrigeerimised	-247	2 862	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 694	-62 178	3
Varude muutus	-39 048	-175	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	55 269	302	10
Kokku rahavood äritegevusest	3 582	-44 634	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud tütarettevõtjate müügist	-260	-1 118	5,6
Antud laenude tagasimaksed	16 761	43 703	7
Laekunud intressid	3 317	6 318	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19 818	48 903	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60	5 240	9
Saadud laenude tagasimaksed	-23 611	-7 350	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 551	-2 110	
Kokku rahavood	-151	2 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 482	5 323	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-151	2 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 331	7 482	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	51 129	5 113	-8 994	47 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 955	15 955
31.12.2011	51 129	5 113	6 961	63 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 237	-2 237
31.12.2012	51 129	5 113	4 724	60 966

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GLOBUS INVEST 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ GLOBUS INVEST kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentide kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Pikaajalised finantinvesteeringud tütar-ja sidusettevõtetesse

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte finans- ja tegevuspoliitikat.

Pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõtetesse kajastatakse emaettevõtte bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Finantskohustused

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud , võlad tarnujatele , viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas .
Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses . Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil , mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit .

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis , kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale , müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline . Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 681	2 980
Arvelduskontod	1 650	4 502
Kokku raha	7 331	7 482

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	70 250	70 250			
Ostjatelt laekumata arved	70 250	70 250			
Muud nõuded	4 462	4 462			7
Laenunõuded	3 454	3 454			
Intressinõuded	1 008	1 008			
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 712	74 712			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	62 556	62 556			
Ostjatelt laekumata arved	62 556	62 556			
Muud nõuded	23 499	1 470	22 029		7
Laenunõuded	20 079	1 470	18 609		
Intressinõuded	3 420	0	3 420		
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 055	64 026	22 029		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	209	1 228
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	209	1 228

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 928	1 001	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 928	1 001	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11418567	OÜ RTS LINNAMÄE ARENDUSE	Eesti	HULGIMÜÜK	10	20
11708736	OÜ QUADRATEC SCIENTIFIC	Eesti	TEADUS JA ARENDUSTEGEVUS	33	33

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ RTS LINNAMÄE ARENDUSE	236	260		65	561
OÜ QUADRATEC SCIENTIFIC	765			1 602	2 367
Kokku	1 001	260		1 667	2 928

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ RTS LINNAMÄE ARENDUSE	20	22.02.2011	520
OÜ QUADRATEC SCIENTIFIC	33	22.02.2011	858

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	3 454	3 454			
Laen					
Intressinõuded	1 008	1 008			
Kokku muud nõuded	4 462	4 462			17

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	20 079	1 470	18 609		
Intressinõuded	3 420	0	3 420		
Kokku muud nõuded	23 499	1 470	22 029		17

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	0	462
Ettemaksed varude eest	39 510	0
Kokku varud	39 510	462

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisiku laen	1 914	1 914			06.13
Lühiajalised laenud kokku	1 914	1 914			
Laenukohustused kokku	1 914	1 914			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisiku laen	25 465	25 465			12.12
Lühiajalised laenud kokku	25 465	25 465			
Laenukohustused kokku	25 465	25 465			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 306	16 306			
Maksuvõlad	209	209			4
Muud võlad	2 323	2 323			11
Muud viitvõlad	2 323	2 323			
Saadud ettemaksed	41 182	41 182			
Kokku võlad ja ettemaksed	60 020	60 020			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	395	395			
Maksuvõlad	1 228	1 228			
Muud võlad	1 585	1 585			
Muud viitvõlad	1 585	1 585			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 208	3 208			

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	2 323	2 323			12
Muud võlad	2 323	2 323			
Kokku muud võlad	2 323	2 323			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	1 585	1 585			
Muud võlad	1 585	1 585			
Kokku muud võlad	1 585	1 585			

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
puhkusereservi võlg sot.maksuga	2 869	255	3 124
Kokku eraldised	2 869	255	3 124
	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2012
puhkusereservi võlg sot.maksuga	3 124	-1 543	1 581
Kokku eraldised	3 124	-1 543	1 581

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	51 129	51 129
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 326	10 767
Saksamaa	12 257	0
Tšehhi	23 446	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 029	10 767
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	60 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	60 000
Kokku müügitulu	47 029	70 767
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teravilja , töötlemata tubaka , seemnete ja loomasööda hulgimüük	35 703	0
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	0	60 000
alkoholjookide hulgimüük	460	10 767
Muud finantsteenuste abitegevusalad , v.a. kindlustus ja pensionifondid	10 866	0
Kokku müügitulu	47 029	70 767

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Palgakulu	15 693	28 263	
Sotsiaalmaksud	5 449	9 495	
puhkusereservi võlg sot.maksuga	1 581	3 124	9
Kokku tööjõukulud	22 723	40 882	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3	

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 667	-954	5
Intressitulud	1 008	3 626	3,7
Intressitulu laenudelt	1 008	3 626	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-214	-1 272	
Kokku finantstulud ja -kulud	2 461	1 400	

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0		0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 982	1 914	22 029	25 465

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 008
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 420

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 317	6 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Osaühing Globus Invest (registrikood: 10909734) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KARPIKOV	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 237
Kokku	4 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	10866	23.10%	Jah
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	35703	75.92%	Ei
Alkoholjookide hulgimüük	46341	460	0.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikhail Tchaplinski	04.11.1954	Moskva, Venemaa	51129 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6997097
Faks	+372 6997098
Mobiiltelefon	+372 5156058
E-posti aadress	globusinvest@hotmail.ee
Veebilehe aadress	http://hot.ee/g/globusinvests/