

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2013

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

Ärinimi: Globalex OÜ

Registrikood: 11159880

Tänavanimi, Endla 69 / Keemia 4
maja number:

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthnumber: 10616

Telefon: +372 53471800

E-posti aadress: info@globalex.ee, 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Globalex OÜ keskendus 2013.a majandusaastal parfümeeria ja kosmeetikatoodete hulgimüügile.

Ettevõttes töötas 2013 aastal 4 inimest ning tööjõukulud kokku moodustasid 64 967eurot.

Ettevõtte 2013 aasta puhaskasum oli 4453 eurot, mille moodustas parfümeeria ja kosmeetikatoodete hulgimüük Euroopa Liitu.

2014. aastal on plaanis ühendada mitmed sidusettevõtted, konsolideerida erinevad tegevusharud ja tugevdada bilansse. Lisaks kaubanduslike suhete tugevdamisele keskendutakse ka tehnoloogiliste uuenduste kasutuselevõtule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 982	3 661	
Nõuded ja ettemaksed	228 643	139 400	2
Varud	447 000	353 391	
Kokku käibevara	688 625	496 452	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 490	0	
Materiaalne põhivara	21 364	2 760	4
Kokku põhivara	22 854	2 760	
Kokku varad	711 479	499 212	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	292 915	249 197	7, 5
Võlad ja ettemaksed	240 330	93 253	8
Kokku lühiajalised kohustused	533 245	342 450	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 019	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	17 019	0	
Kokku kohustused	550 264	342 450	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 950	125 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 453	28 435	
Kokku omakapital	161 215	156 762	
Kokku kohustused ja omakapital	711 479	499 212	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 671 624	2 850 504	11
Muud äritulud	1 166	1 038	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 517 521	-2 585 092	12
Mitmesugused tegevuskulud	-61 995	-105 675	13
Tööjõukulud	-64 967	-83 028	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 497	-1 243	
Muud ärikulud	-2 680	-15 769	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 130	60 735	
Intressikulud	-7 922	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-9 755	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 453	60 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 453	60 735	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 130	60 735
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 497	1 243
Kokku korrigeerimised	3 497	1 243
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-89 243	-14 097
Varude muutus	-93 609	11 724
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	147 077	-66 334
Kokku rahavood äritegevusest	-10 148	-6 729
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-192 925	0
Antud laenude tagasimaksed	196 141	0
Laekunud intressid	50	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 266	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 137 394	109 918
Saadud laenude tagasimaksed	-1 110 525	-69 836
Arvelduskrediidi saldo muutus	9 427	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 416	0
Makstud intressid	-17 677	-32 300
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 203	7 782
Kokku rahavood	9 321	1 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 661	2 608
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 321	1 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 982	3 661

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	125 515	128 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 435	28 435
31.12.2012	2 556	256	153 950	156 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 453	4 453
31.12.2013	2 556	256	158 403	161 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Globalex 2013.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 eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- 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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allhindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allhindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allhindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Tulud

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 osutamise kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Juhtkonna ning juhatuse liikmeid.

Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Juhatare tasusid 2013.aastal ei makstud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	133 653	133 653	
Ostjatelt laekumata arved	133 653	133 653	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62 308	62 308	
Muud nõuded	26 378	26 378	
Laenunõuded	26 378	26 378	
Ettemaksed	7 794	6 304	1 490
Muud makstud ettemaksed	7 794	6 304	1 490
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 133	228 643	1 490

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	99 331	99 331	
Ostjatelt laekumata arved	99 331	99 331	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 846	2 846	
Muud nõuded	29 594	29 594	
Laenunõuded	29 273	29 273	
Intressinõuded	321	321	
Ettemaksed	290	290	
Muud makstud ettemaksed	290	290	
Muud nõuded	7 339	7 339	
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 400	139 400	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		49		
Käibemaks	62 053		2 846	
Üksikisiku tulumaks		858		1 576
Erisoodustuse tulumaks				30
Sotsiaalmaks		1 625		2 793
Kohustuslik kogumispension		94		164
Töötuskindlustusmaksed		141		344
Intress	30			
Ettemaksukonto jääk	225			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62 308	2 767	2 846	4 907

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus		713	713	13 137	13 850
Akumuleeritud kulum		-627	-627	-9 220	-9 847
Jääkmaksumus		86	86	3 917	4 003
Amortisatsioonikulu		-86	-86	-1 157	-1 243
31.12.2012					
Soetusmaksumus		713	713	13 137	13 850
Akumuleeritud kulum		-713	-713	-10 377	-11 090
Jääkmaksumus		0	0	2 760	2 760
Ostud ja parendused	22 100		22 100		22 100
Amortisatsioonikulu	-736		-736	-2 760	-3 496
31.12.2013					
Soetusmaksumus	22 100	0	22 100	13 137	35 237
Akumuleeritud kulum	-736	0	-736	-13 137	-13 873
Jääkmaksumus	21 364	0	21 364	0	21 364

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirent	19 685	2 666	17 019		2,9	10.12.2018
Kapitalirendikohustused kokku	19 685	2 666	17 019			

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013
Kasutusrendikulu	6 170
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest	
	31.12.2013
12 kuu jooksul	7 938
1-5 aasta jooksul	37 892

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	63 397	63 397			3,2	11.01.2015
Lühiajaline laen	44 063	44 063			3	31.12.2014
Lühiajaline laen	33 771	33 771			3	31.12.2014
Lühiajaline laen	27 000	27 000			2	23.12.2014
Lühiajaline laen	120 568	120 568			20	31.12.2014
Lühiajaline laen	1 450	1 450			3	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	290 249	290 249				
Kapitalirendikohustused kokku	19 685	2 666	17 019			
Laenukohustused kokku	309 934	292 915	17 019			
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Ettevõtetele	247 689	247 689				
Lühiajalised laenud kokku	247 689	247 689				
Lühiajalised võlakirjad						
Elioni järelmaks	540	540				
Krediitkaart	968	968				
Lühiajalised võlakirjad kokku	1 508	1 508				
Laenukohustused kokku	249 197	249 197				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	192 672	192 672			
Võlad töövõtjatele	6 760	6 760			9
Maksuvõlad	2 767	2 767			3
Muud võlad	31 922	31 922			
Muud viitvõlad	31 922	31 922			
Saadud ettemaksed	6 209	6 209			
Muud saadud ettemaksed	6 209	6 209			
Kokku võlad ja ettemaksed	240 330	240 330			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	43 350	43 350			
Võlad töövõtjatele	6 659	6 659			
Maksuvõlad	4 907	4 907			
Muud võlad	32 907	32 907			
Intressivõlad	690	690			
Muud viitvõlad	32 217	32 217			
Saadud ettemaksed	5 430	5 430			
Muud saadud ettemaksed	5 430	5 430			
Kokku võlad ja ettemaksed	93 253	93 253			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	3 740	3 869
Puhkusetasude kohustus	3 020	2 790
Kokku võlad töövõtjatele	6 760	6 659

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 382	69 813
Rootsi	54 495	698 311
Saksamaa	338 416	432 132
Kreeka	0	38 912
Poola	0	143 311
Tšehhi	21 814	12 980
Bulgaaria	121 572	123 314
Taani	38 780	87 431
Suurbritannia	448 105	138 088
Itaalia	216 321	343 098
Holland	0	114 938
Läti	98 734	0
Iirimaa	55 764	0
Hispaania	51 192	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	13 374	252 635
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 463 949	2 454 963
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hongkong	120 007	122 388
Ukraina	86 676	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	992	273 153
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	207 675	395 541
Kokku müügitulu	1 671 624	2 850 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfümeeria müük EMTAK 46451	1 671 624	2 850 504
Kokku müügitulu	1 671 624	2 850 504

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	1 474 921	2 533 986
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	12 342
Transpordikulud	29 904	38 764
Muud	12 696	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 517 521	2 585 092

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	8 729	11 890	
Energia	7 182	11 527	
Elektrienergia	0	5 234	
Kütus	7 182	6 293	
Mitmesugused bürookulud	6 107	11 872	
Lähetuskulud	11 837	5 432	
Autodega seotud kulud	9 760	9 726	6
IT kulud	1 157	38 204	
Muud	17 223	17 024	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 995	105 675	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	46 529	61 009
Sotsiaalmaksud	18 438	22 019
Kokku tööjõukulud	64 967	83 028
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	800	192 317	21 391	9 201

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 700	280 804

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 238	27 862

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 891	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.09.2014

Globalex OÜ (registrikood: 11159880) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARI SAAR	Juhatuse liige	05.09.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Globalex OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Globalex OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Meid nimetati ettevõtte audiitoriteks pärast 31. detsembril 2013 ja seega ei saanud me vaadelda füüsiliste varude loendamist aasta alguses ja lõpus. Me ei suutnud saada alternatiivsete vahenditega rahuldavaid andmeid 31. detsembril 2012 ja 2013 hoitud varude koguste kohta, mis on bilansis kajastatud vastavalt summades 353 391 ja 447 000 eurot. Nende asjaolude tõttu ei suutnud me kindlaks teha, kas oleks olnud vajalik teha muudatusi seoses kajastatud või kajastamata varudega bilansis, kasumiaruandes, omakapitali muutuste aruandes ja rahavoogude aruandes.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Globalex OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Grant Thornton Rimess OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 3

Tallinn

05.09.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Globalex OÜ (registrikood: 11159880) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	05.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 453
Kokku	158 403

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	1671624	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	info@globalex.ee
E-posti aadress	ivari@globalex.ee
Veebilehe aadress	www.globalex.ee