

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Eraldised	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

OÜ Globus Invest keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 inimest ja töötajate tasu üldsumma oli 7 810 euro . Ettevõtte juhatuse liikmetasud moodustasid majandusaastal 3 905,00 euro.

OÜ GLOBUS INVEST olulisemad finantssuhtarvud olid :

	2014	2013
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu) %	-8,20	-23,64
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) %	-8,16	-23,03
Omakapital tootlus ROE (puhaskasum/ omakapital) %	-7,33	-21,51
Koguvara rentaablus (puhaskasum/ varade maksumus) %	-3,65	-7,67
Lühiajalised kohustused kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,92	2,33

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 464	873	2
Nõuded ja ettemaksed	47 801	47 989	3,5
Varud	39 510	39 510	4
Kokku käibevara	97 775	88 372	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 662	3 686	6
Kokku põhivara	3 662	3 686	
Kokku varad	101 437	92 058	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	50 004	37 098	7,8
Eraldised	950	777	9
Kokku lühiajalised kohustused	50 954	37 875	
Kokku kohustused	50 954	37 875	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	51 129	51 129	10
Kohustuslik reservkapital	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 059	4 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 700	-6 783	
Kokku omakapital	50 483	54 183	
Kokku kohustused ja omakapital	101 437	92 058	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	45 318	29 444	11
Muud äritulud	163	665	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 908	-5 241	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 101	-12 775	
Tööjõukulud	-16 149	-19 055	9,12,15
Muud ärikulud	-43	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 720	-6 962	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-23	212	13
Muud finantstulud ja -kulud	43	-33	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 700	-6 783	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 700	-6 783	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 720	-6 962
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	44	-38
Kokku korrigeerimised	44	-38
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	188	22 261
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 079	-23 726
Kokku rahavood äritegevusest	9 591	-8 465
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	-546
Antud laenude tagasimaksed	0	3 454
Laekunud intressid	0	1 013
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 921
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	4 460
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 374
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 914
Kokku rahavood	9 591	-6 458
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	873	7 331
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 591	-6 458
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 464	873

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	51 129	5 113	4 724	60 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 783	-6 783
31.12.2013	51 129	5 113	-2 059	54 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 700	-3 700
31.12.2014	51 129	5 113	-5 759	50 483

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GLOBUS INVEST 2014.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 eurodes.

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 sidusettevõttesse

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 tütarettevõttesse 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 vähendamisena. 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 korregeeritud 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 kajastakse teenuse osutamisel .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	10 464	873

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 738	47 738
Ostjatelt laekumata arved	47 738	47 738
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 801	47 801
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 958	47 958
Ostjatelt laekumata arved	47 958	47 958
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 989	47 989

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ettemaksed varude eest	39 510	39 510
Kokku varud	39 510	39 510

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			31	630
Üksikisiku tulumaks		126		
Sotsiaalmaks		351		
Kohustuslik kogumispension		21		
Töötuskindlustusmaksed		21		
Ettemaksukonto jääk	63			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	519	31	630

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11418567	OÜ RTS LINNAMÄE ARENDUSE	Eesti	46211 Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	41	41
11708736	OÜ QUADRATEC SCIENTIFIC	Eesti	72 Teadus- ja arendustegevus	33	33

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
OÜ RTS LINNAMÄE ARENDUSE	1 325	-23	1 302
OÜ QUADRATEC SCIENTIFIC	2 361		2 361
Kokku	3 686	-23	3 663

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ RTS LINNAMÄE ARENDUSE	41	01.03.2013	1 066
OÜ QUADRATEC SCIENTIFIC	33	22.02.2011	858

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 660	26 660
Maksuvõlad	519	519
Muud võlad	537	537
Muud viitvõlad	537	537
Saadud ettemaksed	22 288	22 288
Kokku võlad ja ettemaksed	50 004	50 004
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 081	20 081
Maksuvõlad	630	630
Muud võlad	3 141	3 141
Muud viitvõlad	3 141	3 141
Saadud ettemaksed	13 246	13 246
Kokku võlad ja ettemaksed	37 098	37 098

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	537	537
Kokku muud võlad	537	537
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 141	3 141
Kokku muud võlad	3 141	3 141

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2013
puhkusereservi võlg sot.maksuga	1 581	-804	777
Kokku eraldised	1 581	-804	777
	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2014
puhkusereservi võlg sot.maksuga	777	173	950
Kokku eraldised	777	173	950

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	51 129	51 129
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	23 744	3 651
Eesti	3 814	3 896
Soome	0	5 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 558	12 547
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	17 760	14 810
Venemaa	0	2 087
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	17 760	16 897
Kokku müügitulu	45 318	29 444
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teravilja , töötlemata tubaka , seemnete ja loomasööda hulgimüük	23 744	5 983
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	17 760	19 810
Juuksuri- ja muu iluteenindus	3 814	3 651
Kokku müügitulu	45 318	29 444

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	11 888	14 220
Sotsiaalmaksud	4 261	4 835
puhkusereservi võlg sot.maksuga	950	777
Kokku tööjõukulud	17 099	19 832
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Ettevõtte juhatuse liikmetasud moodustasid majandusaastal 3 905.00 euro .

Lisa 13 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2014	2013
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-23	212
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-23	212

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	43	-33
Kokku muud finantstulud ja -kulud	43	-33

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 905	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Osaühing Globus Invest (registrikood: 10909734) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KARPIKOV	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 700
Kokku	-5 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud finantsteenuste abitegevusalad, v.a kindlustus ja pensionifondid	6619	17760	39.19%	Jah
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	23744	52.39%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	3814	8.42%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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