

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ GPE GLOBALPHARMA

registrikood: 12306448

tänava/talu nimi, Tiigi 61b
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50410

telefon: +372 5563 4443

e-posti aadress: info@globalpharma.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

GPE Globalpharma OÜ asutati 2012.aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on geneeriliste ravimite tootmine, kapsuleerimine ja ümberpakendamine allhanke teenusena. Tootmiseks vajalikud litsentsid saadi 2014.a jooksul.

GPE Globalpharma OÜ-le on väljastatud järgmised litsentsid:

- Eesti Ravimiameti poolt väljastatud Ravimite tootmise tegevusluba järgmisteks tegevusteks:
 - Mittesteriilsete ravimite tootmine (kõva- ja pehmekapslid)
 - Partiide vabastamine / sertifitseerimine
 - Esmase pakendamine (kõva-, pehmekapslid, närimiskummid, tabletid)
 - Teisene pakendamine
 - Imporditoimingud (import MRA riikidest - kõva-, pehmekapslid, närimiskummid, tabletid), sealhulgas hulgitoodete import, millele järgneb pakendamine
 - Hulgimüük.
- Humaanravimite tootmise GMP sertifikaat primaarsele ja sekundaarsele pakendamisele
- Humaanravimite tootmise GMP sertifikaat mittesteriilsete ravimite tootmiseks (kõva- ja pehmekapslid).

Samuti on GPE Globalpharma OÜ registreeritud Veterinaar- ja Toiduametis kui toidukäitlejad.

2016.a oli ettevõtte müügi käive 66,1 tuhat eurot, bilansimaht 145,9 tuhat eurot ning aruandeaasta kahjum oli üle 353 tuhande euro. Ettevõtte tegevust finantseeriti omanikelt saadud laenudega.

Järgmisel aruandeaastal jätkab ettevõtte aktiivselt turundus- ning tootmistevõimega.

Ettevõtte omakapital ei vasta bilansipäeva seisuga äriseadustikus ettenähtud nõuetele. Omakapitali vajalik suurus plaanitakse taastada järgmistel perioodidel teenitava kasumi arvelt.

Ülo Isberg
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 789	210	2
Nõuded ja ettemaksed	32 981	33 890	3
Kokku käibevarad	55 770	34 100	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	90 184	104 128	5
Kokku põhivarad	90 184	104 128	
Kokku varad	145 954	138 228	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	10 013	6
Võlad ja ettemaksed	160 582	212 958	7
Kokku lühiajalised kohustised	160 582	222 971	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	804 169	473 843	6
Võlad ja ettemaksed	188 623	95 228	7
Kokku pikaajalised kohustised	992 792	569 071	
Kokku kohustised	1 153 374	792 042	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 941	2 941	10
Registreerimata osakapital	39 923	39 923	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-696 678	-499 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-353 606	-197 081	
Kokku omakapital	-1 007 420	-653 814	
Kokku kohustised ja omakapital	145 954	138 228	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	66 069	73 666	11
Muud äritulud	167	2 340	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 634	-29 891	12
Mitmesugused tegevuskulud	-97 151	-55 741	13
Tööjõukulud	-112 683	-109 453	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 944	-13 944	
Muud ärikulud	-79 720	-12 883	15
Ärikasum (kahjum)	-259 896	-145 906	
Intressikulud	-93 710	-52 024	16
Muud finantstulud ja -kulud	0	849	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-353 606	-197 081	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-353 606	-197 081	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GPE Globalpharma 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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 on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisihoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus(s.o nominaal-väärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuludesse soetamise hetkel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulud teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ-s olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangakontodel EUR	28	0
Raha pangakontodel CAD	22 761	0
Raha kassas	0	210
Kokku raha	22 789	210

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 592	23 592
Ostjatelt laekumata arved	1 092	1 092
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	22 500	22 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36
Ettemaksed	9 353	9 353
Tulevaste perioodide kulud	9 353	9 353
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 981	32 981
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 487	24 487
Ostjatelt laekumata arved	24 487	24 487
Ettemaksed	9 403	9 403
Tulevaste perioodide kulud	9 353	9 353
Muud makstud ettemaksed	50	50
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 890	33 890

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		-1 465	2 095
Üksikisiku tulumaks		3 455	4 933
Erisoodustuse tulumaks		101	
Sotsiaalmaks		6 958	10 000
Kohustuslik kogumispension		335	400
Töötuskindlustusmaksed		478	551
Intress			841
Ettemaksukonto jääk	36		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	9 862	18 820

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	138 917	138 917	138 917
Akumuleeritud kulum	-20 845	-20 845	-20 845
Jääkmaksumus	118 072	118 072	118 072
Amortisatsioonikulu	-13 944	-13 944	-13 944
31.12.2015			
Soetusmaksumus	138 917	138 917	138 917
Akumuleeritud kulum	-34 789	-34 789	-34 789
Jääkmaksumus	104 128	104 128	104 128
Amortisatsioonikulu	-13 944	-13 944	-13 944
31.12.2016			
Soetusmaksumus	138 917	138 917	138 917
Akumuleeritud kulum	-48 733	-48 733	-48 733
Jääkmaksumus	90 184	90 184	90 184

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud omanikelt	187 251		187 251		8%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud omanikelt	176 700		176 700		10%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud omanikelt	406 899		406 899		25%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud omanikelt	33 319		33 319		0%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	804 169		804 169				
Laenukohustised kokku	804 169		804 169				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	10 000	10 000			6%	EUR	31.06.2014
Lühiajaline laen	13	13			3,5%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	10 013	10 013					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud omanikelt	187 251		187 251		8%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud omanikelt	176 700		176 700		10%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud omanikelt	76 573		76 573		25%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud omanikelt	33 319		33 319		0%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	473 843		473 843				
Laenukohustised kokku	483 856	10 013	473 843				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	141 734	141 734	
Võlad töövõtjatele	8 986	8 986	
Maksuvõlad	9 862	9 862	
Muud võlad	188 623		188 623
Intressivõlad	188 623		188 623
Kokku võlad ja ettemaksed	349 205	160 582	188 623

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	186 281	186 281	
Võlad töövõtjatele	6 519	6 519	
Maksuvõlad	18 820	18 820	
Muud võlad	96 191	963	95 228
Intressivõlad	96 191	963	95 228
Võlad aruandvate isikute ees	375	375	
Kokku võlad ja ettemaksed	308 186	212 958	95 228

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Hankijatele tasumata arved	141 734	186 281
Kokku võlad tarnijatele	141 734	186 281

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	5 551	5 481
Puhkusetasude kohustis	3 435	1 038
Kokku võlad töövõtjatele	8 986	6 519

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 941	2 941
Osade arv (tk)	4	4
Osakapital koosneb 4 osast, mis jagunevad järgmiselt: 1 osa 2500 EUR 3 osa 147 EUR.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	64 670	72 889
Soome	1 399	777
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 069	73 666
Kokku müügitulu	66 069	73 666
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ravimite pakendamisest ja kapsuleerimisest	66 069	73 666
Kokku müügitulu	66 069	73 666

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-20 766	-26 321
Transpordikulud	-152	-244
Logistikakulud	0	-74
Tootmisseadmete hooldus- ja remonditööd	-1 584	-2 607
Muud	-132	-645
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 634	-29 891

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-61 812	-25 513
Energia	-8 956	-8 642
Elektrienergia	-5 241	-4 716
Soojusenergia	-3 715	-3 926
Veevarustusteenused	-515	0
Mitmesugused bürookulud	-3 340	-3 472
Lähetuskulud	-5 012	-4 410
Koolituskulud	0	-160
Raamatupidamisteenused	-3 254	-3 231
Konsultatsiooniteenused	-6 650	-1 423
Transpordikulud	-582	-414
Büroomasinad ja olmetehnika	-495	-56
Vara kindlustusmaksed	-1 284	-1 292
Ruumide remondi- ja ehitustööd	0	-201
Tolli teenustasud	-25	0
Sidekulud	-1 483	-1 757
Bürootarbed	-532	-296
Muud	-3 211	-4 874
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-97 151	-55 741

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-82 045	-82 816
Sotsiaalmaksud	-27 671	-27 987
Puhkusereserv	-2 398	1 522
Haiguspäevade hüvitis	-570	-172
Kokku tööjõukulud	-112 684	-109 453
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	-26 144	-256
Trahvid, viivised ja hüvitised	-13 763	-10 626
Vastuvõtukulud	-939	-1 002
Viivised, intressid, sissenõuded MKS alusel	-1 491	-936
Eelmiste aruandeperioodide kulud	-37 383	0
Muud	0	-63
Kokku muud ärikulud	-79 720	-12 883

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-93 710	-52 024
Kokku intressikulud	-93 710	-52 024

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tini World Ltd.
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	lirimaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	992 791	569 072

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Saadud laen	330 325	25%	CAD	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2016
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 650

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ GPE GLOBALPHARMA (registrikood: 12306448) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO ISBERG	Juhatuse liige	07.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-696 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-353 606
Kokku	-1 050 284
Katmine	
Järgmiste perioodide müügitulu	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 050 248
Kokku	-1 050 248

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-696 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-353 606
Kokku	-1 050 284
Katmine	
Järgmiste perioodide müügitulu	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 050 284
Kokku	-1 050 284

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Pakendamine	82921	66069	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Global HR Partner OÜ	11808343	Eesti	147 EUR (Lihtomand)
Sulepea ja Tint OÜ	12521566	Eesti	147 EUR (Lihtomand)
Tini World (Ireland) Limited		Iirimaa	2500 EUR (Lihtomand)
Brandon Drew Keks	25.03.1984	Kanada	147 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6691968
E-posti aadress	jaanus.pikani@eesti.ee