

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Globus Invest

registrikood: 10909734

tänava/talu nimi, Nafta tn 1-201

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Eraldised	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Globus Investi tulevaste perioodide põhitegevuseks on Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine . OÜ Globus Invest keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 inimest ja töötajate tasu üldsumma oli 11 582 euro . Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvist ei maksta.

OÜ GLOBUS INVEST olulisemad finantssuhtarvud olid :

	2022	2021
Ärentaablus (ärikasum/müügitulu) %	0	7.91
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) %	0	4.69
Omakapital tootlus ROE (puhaskasum/ omakapital) %	-7.25	6.12
Koguvara rentaablus (puhaskasum/ varade maksumus) %	-2.54	4.50
Lühiajalised kohustused kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	2.03	1.29

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 473	19 303	2
Nõuded ja ettemaksed	71 370	79 641	3,5
Varud	55 185	55 185	4
Kokku käibevarad	142 028	154 129	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	110 890	114 209	6
Kokku põhivarad	110 890	114 209	
Kokku varad	252 918	268 338	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	47 976	47 976	7
Võlad ja ettemaksed	20 650	40 707	8
Eraldised	1 081	1 081	9
Kokku lühiajalised kohustised	69 707	89 764	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	94 767	83 713	7
Kokku pikaajalised kohustised	94 767	83 713	
Kokku kohustised	164 474	173 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	51 129	51 129	10
Kohustuslik reservkapital	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 619	35 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 417	2 636	
Kokku omakapital	88 444	94 861	
Kokku kohustised ja omakapital	252 918	268 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	0	76 075
Muud äritulud	259	27 481
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-26 639
Mitmesugused tegevuskulud	-1 660	-53 627
Tööjõukulud	-10 501	-27 729
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-357
Muud ärikulud	0	-16
Ärikasum (kahjum)	-11 902	-4 812
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	5 976	7 053
Intressitulud	10 378	11 586
Intressikulud	-10 869	-11 191
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 417	2 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 417	2 636

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ GLOBUS INVEST 2022.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 ekvivalentida kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantinvesteeringud tütar- ja sidusettevõtetesse

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille emaettevõttele 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 finants- ja tegevuspoliitikat.

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidus- ja tütarettevõtetesse kajastatakse emaettevõtte konsolideerimata bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit või õiglasest väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

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 nõude 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.

Finantskohustised

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud , võlad tarnijatele , 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	15 473	19 303

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 453	12 453
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	257	257
Laenunõuded	58 660	58 660
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 370	71 370
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 181	15 181
Laenunõuded	64 460	64 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 641	79 641

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	11 869	11 869
infosüsteem	5 400	5 400
hispaania vein	6 469	6 469
Ettemaksed varude eest	43 316	43 316
Kokku varud	55 185	55 185

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		29	33
Sotsiaalmaks		215	564
Kohustuslik kogumispension			17
Töötuskindlustusmaksed		16	48
Ettemaksukonto jääk	257		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	257	260	662

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
11418567	RTS Linnamäe Arenduse OÜ	Eesti	46211	41	41
11708736	Quadratec Scientific OÜ	Eesti	72	33	33
14376387	Pertini OÜ	Eesti	56301	43	43

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
RTS Linnamäe Arenduse OÜ	1 275	2 165	3 440
Quadratec Scientific OÜ	4 122		4 122
Pertini OÜ	30 530	3 811	34 341
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	35 927	5 976	41 903

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
RTS Linnamäe Arenduse OÜ	41	01.03.2013	2 500
Quadratec Scientific OÜ	33	22.01.2011	858
Pertini OÜ	43	01.12.2017	1 088

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
juriidilise laen	15 340	15 340			
eraisiku laen	32 636	32 636			
Lühiajalised laenud kokku	47 976	47 976			
Pikaajalised laenud					
juriidilise laen	94 767		94 767		30.11.2027
Pikaajalised laenud kokku	94 767		94 767		
Laenukohustised kokku	142 743	47 976	94 767		

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
juriidilise laen	15 340	15 340			
eraisiku laen	32 636	32 636			
Lühiajalised laenud kokku	47 976	47 976			
Pikaajalised võlakirjad					
juriidilise laen	83 713			83 713	30.11.2027
Pikaajalised võlakirjad kokku	83 713			83 713	
Laenukohustised kokku	131 689	47 976		83 713	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 802	10 802
Maksuvõlad	260	260
Muud võlad	9 588	9 588
Kokku võlad ja ettemaksed	20 650	20 650

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 656	30 656
Maksuvõlad	662	662
Muud võlad	9 389	9 389
Kokku võlad ja ettemaksed	40 707	40 707

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2021
Puhkureservi võlg sot.maksuga	1 081	1 081
Kokku eraldised	1 081	1 081
	31.12.2021	31.12.2022
Puhkureservi võlg sot.maksuga	1 081	1 081
Kokku eraldised	1 081	1 081

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	51 129	51 129
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	76 075
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	76 075
Kokku müügitulu	0	76 075
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toit ja joogid	0	76 075
Kokku müügitulu	0	76 075

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 847	20 432
Sotsiaalmaksud	2 653	7 297
puhkusereservi võlg sot.maksuga	1 081	1 081
Kokku tööjõukulud	11 581	28 810
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Osaühing Globus Invest (registrikood: 10909734) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KARPIKOV	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 417
Kokku	32 202

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmilla Karpikova	48406040333	Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	51129 EUR (Lihtomand)

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/