

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Eden Springs Estonia OÜ

registrikood: 10190898

tänav a nimi ja maja number: Peterburi tee 90g

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5659637

faks: +372 6066281

e-posti aadress: info@ee.edensprings.com

veebilehe aadress: www.edensprings.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	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Osakapital	14
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Ettevõttest	Ettevõtte asutati 1997. aastal. Selle peamised tegevusalad on joogivee tootmine ja müük, kohvikaubandus, sealhulgas klientidele kohaletoimetamine, ning kohvimasinate ja veejahutite rent.
Ettevõtte tunnused ja analüüs	2017 oli ettevõtte tegevuse kahekümne esimene aasta. Selle perioodi jooksul on ettevõtte suurendanud klientide arvu, nii et kohalikul turul suurenes käive 2016. aastaga võrreldes 8,8%. Siiski lõppes ettevõtte 2017. aasta tegevus 157 885-eurose kahjumiga (242 828 eurot 2016. aastal).
Ettevõtte edasine arendus	Ettevõtte juhatus hindab regulaarselt, kas on ilmnenud ohte ettevõtte suutlikkusele oma tegevust järgnevatel perioodidel edukalt jätkata. Samuti jätkab ettevõtte oma tegevuskulude optimeerimist, et suurendada ettevõtte kasumlikkust ja likviidsust. Järgnevatel aastatel plaanib ettevõtte suurendada oma klientide arvu ning selle abil suurendada käivet ja parandada majandustulemusi.
Jätkuv tegevus	Ettevõtte lõpetas 2017. majandusaasta 157 885 euro suuruse kahjumiga, kuid selle omakapital on positiivne, ulatudes 27 904 euron. Ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad selle käibevara 582 404 euro võrra, kuid lühiajalistest kohustustest, mida on 821 604 eurot, moodustab ligi 85% ehk 694 333 eurot seotud ettevõtetele makstavad summad. Seega on teistele võlausaldajatele makstavad summad kokku 127 271 eurot, mille tulemusena on ettevõttel piisavalt käibevarasid oma lühiajaliste kohustuste arveldamiseks mitteseotud võlausaldajatega. Emaettevõtte LLC EDEN SPRINGS SCANDINAVIA on kuni praeguseni taganud tütaretevõttele LLC EDEN SPRINGS LATVIA rahastamiseks vajaliku rahavoo ning plaanib seda ka tulevikus pakkuda. Ettevõtte juhatus on veendunud, et nõudlus ettevõtte pakutavate teenuste järele ei ole vähenenud ning ei ole vastu võetud otsuseid või tuvastatud muid asjaolusid, mis võiksid põhjustada olulisi negatiivseid muutusi ettevõtte äritegevuses. Eeldades, et ettevõtte tegevuse jätkumise eeldused säilivad, leitakse, et lähemas tulevikus jätkab ettevõtte oma äritegevust. Ülaltoodut arvesse võttes usub ettevõtte juhatus, et äritegevuse jätkumine ei ole ohus ning raamatupidamisaruanded on koostatud ettevõtte tegevuse jätkumise eeldusest lähtuvalt.
Asjaolud ja sündmused pärast aruandeaasta lõppu	Pärast aruandeaasta lõppu ei ole toimunud ühtegi sündmust, millel oleks olulist mõju ettevõtte tegevusele.

Naveen Singh

Stella Petrosjana

14.08.2018

Raamatupidamise aastaaruanne

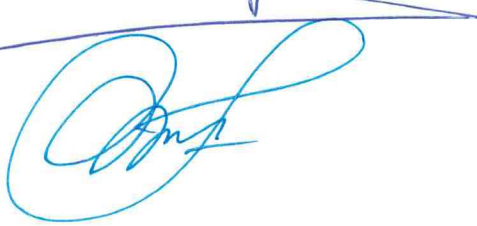
Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 515	45 033	
Nõuded ja ettemaksed	150 023	151 403	2, 4
Varud	38 662	28 218	3
Kokku käibevarad	239 200	224 654	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	610 308	516 634	5
Kokku põhivarad	610 308	516 634	
Kokku varad	849 508	741 288	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	821 604	602 528	4, 6
Kokku lühiajalised kohustised	821 604	602 528	
Kokku kohustised	821 604	602 528	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	657 030	657 030	8
Ülekurss	587 779	587 779	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 059 020	-863 221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157 885	-242 828	
Kokku omakapital	27 904	138 760	
Kokku kohustised ja omakapital	849 508	741 288	



Naveen Singh



Stella Petrosjana

14.08.2018

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 344 420	1 235 166	
Muud äritulud	6 037	2 642	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-361 690	-385 109	9
Mitmesugused tegevuskulud	-546 638	-539 234	10
Tööjõukulud	-402 970	-415 105	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-185 051	-136 871	
Muud ärikulud	-11 998	-5 305	
Ärikasum (kahjum)	-157 890	-243 816	
Intressitulud	5	992	
Intressikulud	0	-4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-157 885	-242 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157 885	-242 828	

Naveen Singh

Stella Petrosjana

14.08.2018

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-157 890	-243 816	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	185 051	136 871	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-4 672	
Muud korrigeerimised	47 029	16	
Kokku korrigeerimised	232 080	132 215	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 380	-24 605	2
Varude muutus	-10 445	1 803	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	219 077	-246 370	6, 7
Laekunud intressid	5	992	
Makstud intressid	0	-4	
Kokku rahavood äritegevusest	284 207	-379 785	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-290 924	-252 595	5
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	12 199	11 789	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-278 725	-240 806	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	650 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	650 000	
Kokku rahavood	5 482	29 409	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 033	15 624	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 482	29 409	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 515	45 033	

Naveen Singh

Stella Petrosiana

14.08.2018

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	7 030	587 779	-863 218	-268 409
Vigade parandamise mõju	0	0	-3	-3
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	7 030	587 779	-863 221	-268 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-242 828	-242 828
Muutused muudest omanike sissemaksetest	650 000	0	0	650 000
31.12.2016	657 030	587 779	-1 106 049	138 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-157 885	-157 885
Muud muutused omakapitalis	0	0	47 029	47 029
31.12.2017	657 030	587 779	-1 216 905	27 904


 Arveen Singh


 Stella Petrosian

14.08.2018

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eden Springs Estonia OÜ 2017. 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või tervenisti kuludesse.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 100 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.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Seadmed 5 - 10 aastat

Muu inventar 3 - 10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu samase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendusteid, mis vastavad materiaalse põhivara definitsioonile ja vara kajastamise kriteeriumile, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.



Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

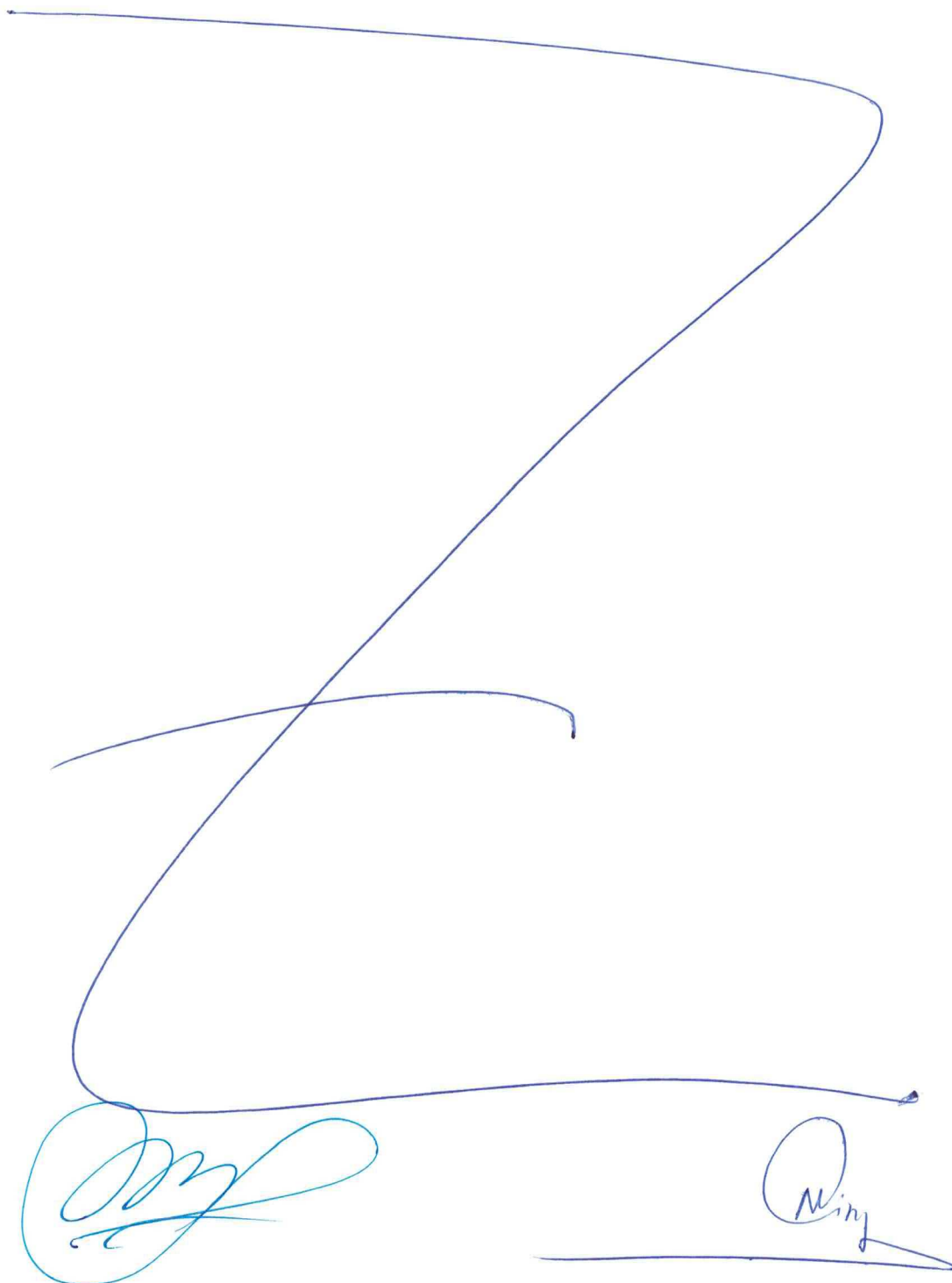
Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele, kelleks on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.



Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	144 684	144 684	0	0
Ostjatelt laekumata arved	175 401	175 401	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-30 717	-30 717	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164	164	0	0
Ettemaksed	5 175	5 175	0	0
Tulevaste perioodide kulud	5 113	5 113	0	0
Muud makstud ettemaksed	62	62	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 023	150 023	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	143 072	143 072	0	0
Ostjatelt laekumata arved	164 398	164 398	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-21 326	-21 326	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	180	180	0	0
Ettemaksed	8 151	8 151	0	0
Tulevaste perioodide kulud	6 396	6 396	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 755	1 755	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	151 403	151 403	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	38 662	28 218
Müügiks ostetud kaubad	38 662	28 218
Kokku varud	38 662	28 218



Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	126	0	2
Käibemaks	0	13 011	0	12 019
Üksikisiku tulumaks	0	3 570	0	4 499
Sotsiaalmaks	0	7 384	0	8 828
Kohustuslik kogumispension	0	415	0	513
Töötuskindlustusmaksed	0	514	0	630
Ettemaksukonto jääk	164		180	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164	25 020	180	26 491

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	49 128	875 196	924 324	84 884	1 009 208
Akumuleeritud kulum	-47 282	-502 884	-550 166	-50 455	-600 621
Jääkmaksumus	1 846	372 312	374 158	34 429	408 587
Ostud ja parendused	0	213 031	213 031	39 564	252 595
Muud ostud ja parendused	0	213 031	213 031	39 564	252 595
Amortisatsioonikulu	5 579	-66 397	-60 818	-530	-61 348
Müügid	-6 013	-5 776	-11 789	0	-11 789
Muud muutused	0	-52 928	-52 928	-18 483	-71 411
31.12.2016					
Soetusmaksumus	43 115	1 029 523	1 072 638	105 965	1 178 603
Akumuleeritud kulum	-41 703	-569 281	-610 984	-50 985	-661 969
Jääkmaksumus	1 412	460 242	461 654	54 980	516 634
Ostud ja parendused	0	126 692	126 692	164 232	290 924
Muud ostud ja parendused	0	126 692	126 692	164 232	290 924
Amortisatsioonikulu	-384	-118 126	-118 510	-66 541	-185 051
Müügid	0	-12 199	-12 199	0	-12 199
31.12.2017					
Soetusmaksumus	43 115	1 061 007	1 104 122	258 626	1 362 748
Akumuleeritud kulum	-42 087	-604 398	-646 485	-105 955	-752 440
Jääkmaksumus	1 028	456 609	457 637	152 671	610 308

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	746 431	746 431	0	0
Võlad töövõtjatele	28 997	28 997	0	0
Maksuvõlad	25 020	25 020	0	0
Muud võlad	9 438	9 438	0	0
Muud viitvõlad	9 438	9 438	0	0
Saadud ettemaksed	360	360	0	0
Muud saadud ettemaksed	360	360	0	0
Muud võlad	11 358	11 358	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	821 604	821 604	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	513 621	513 621	0	0
Võlad töövõtjatele	32 681	32 681	0	0
Maksuvõlad	26 491	26 491	0	0
Muud võlad	13 903	13 903	0	0
Muud viitvõlad	13 903	13 903	0	0
Saadud ettemaksed	5 457	5 457	0	0
Muud saadud ettemaksed	5 457	5 457	0	0
Muud võlad	10 375	10 375	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	602 528	602 528	0	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	16 777	21 614
Puhkusetasude kohustis	12 097	11 067
Võlad töövõtjatele	123	0
Kokku võlad töövõtjatele	28 997	32 681



Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	657 030	657 030
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	357 453	356 705
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 237	28 404
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	361 690	385 109

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Maarent	53 140	53 676
Lähetuskulud	1 431	3 180
Koolituskulud	429	850
Juhtimiskulud	121 836	122 058
IT kulud	61 729	56 948
Sõidukite kulud	35 998	29 055
Muud	272 075	273 467
Kokku mitmesugused tegevuskulud	546 638	539 234

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	302 404	313 224
Sotsiaalmaksud	100 566	101 881
Kokku tööjõukulud	402 970	415 105
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	23

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Eden Springs Scandinavia AB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Rootsi
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Eden Springs SA
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Sveits

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 147	694 333	3 905	479 588

Aruande perioodil juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ega soodustusi ei antud.

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 059 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157 885
Kokku	-1 216 905
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 216 905
Kokku	-1 216 905

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude jookide hulgimüük	46342	1344420	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eden Springs Scandinavia AB		Rootsi	657030 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6066281
Mobiiltelefon	+372 5659637
E-posti aadress	erki.polluveer@ee.edensprings.com
Veebilehe aadress	www.edensprings.ee