

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2015  
aruandeaasta lõpp: 31.01.2016

ärinimi: Baltic Fibres OÜ

registrikood: 10656664

tänava nimi, maja number: Tallinna mnt 25  
alevik: Haljala alevik  
vald: Haljala vald  
maakond: Lääne-Viru maakond  
postisihtnumber: 45301

telefon: +372 3295680, +372 3295683

faks: +372 3295699

e-posti aadress: info@balticfibres.ee

## Sisukord

|                                                        |    |
|--------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne.....                                    | 3  |
| Bilanss .....                                          | 4  |
| Kasumiaruanne .....                                    | 5  |
| Rahavoogude aruanne.....                               | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                      | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad.....                | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted .....                        | 8  |
| Lisa 2 Raha .....                                      | 11 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....                       | 11 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad .....          | 11 |
| Lisa 5 Varud.....                                      | 12 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara .....                      | 12 |
| Lisa 7 Kasutusrent.....                                | 13 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed .....                       | 13 |
| Lisa 9 Võlad töövõtjatele .....                        | 13 |
| Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad.....         | 14 |
| Lisa 11 Osakapital .....                               | 14 |
| Lisa 12 Müügitulu .....                                | 14 |
| Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu..... | 15 |
| Lisa 14 Turustuskulud .....                            | 15 |
| Lisa 15 Üldhalduskulud .....                           | 15 |
| Lisa 16 Tööjõukulud .....                              | 16 |
| Lisa 17 Finantstulud- ja kulud .....                   | 16 |
| Lisa 18 Seotud osapooled .....                         | 17 |
| Majandusaasta aruande allkirjad .....                  | 18 |
| Kasumi jaotamise ettepanek .....                       | 19 |

## Tegevusaruanne

Baltic Fibres OÜ põhitegevus on jätkuvalt polüestertäidisega patjade, tekkida ja madratsikatete tootmine. Toodang müüakse eksklusiivselt ainult emaettevõttele Trendsetter Home Furnishings Ltd.

2015/2016 majandusaasta käive oli suurem kui eelneval aastal tulenevalt emaettevõtte enda jaeklientide nõudluse kasvust ja uute klientide lisandumisest Inglismaa turul.

Toorainekulud olid suhteliselt suuremad tulenevalt peamiste toorainete polüestri ja puuvilla hindade tõusust. Üldkulud olid eelmise aastaga võrreldes suhteliselt samal tasemel- Tööjõukulud moodustasid käibest ligikaudu sama suure osa nagu ka eelmisel aastal vaatamata riikliku miinimumpalga tõusule 10% võrra ja keskmise palga tõusule ettevõttes 10% võrra. Need näitajad iseloomustavad ettevõtte efektiivsuse taset.

Toorainevarud kahanesid vaatamata käibe kasvule kuna kogu grupis viidi vähendati suhteliselt kaubavarude taset efektiivsema toimimise eesmärgil.

Järgneva aasta fookuses on uute tehnoloogiliselt eesrindlike tekstiilitootmise protsesside rakendamine.



Claire Watkin

Juhatuse liige

**Bilanss**

|                                              | 31.01.2016       | 31.01.2015       | Lisa |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------|
| <b>VARAD</b>                                 |                  |                  |      |
| <b>Käibevara</b>                             |                  |                  |      |
| Raha                                         | 66 604           | 8 306            | 2    |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 4 458 237        | 3 417 477        | 3    |
| Varud                                        | 2 911 995        | 3 182 082        | 5    |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>7 436 836</b> | <b>6 607 865</b> |      |
| <b>Põhivara</b>                              |                  |                  |      |
| Materiaalne põhivara                         | 641 315          | 574 370          |      |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>641 315</b>   | <b>574 370</b>   |      |
| <b>KOKKU VARAD</b>                           | <b>8 078 151</b> | <b>7 182 235</b> |      |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>              |                  |                  |      |
| <b>Kohustused</b>                            |                  |                  |      |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>               |                  |                  |      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 611 101        | 1 006 979        | 8    |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>1 611 101</b> | <b>1 006 979</b> |      |
| <b>Omakapital</b>                            |                  |                  |      |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            | 11   |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256              | 256              |      |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 6 172 444        | 4 543 226        |      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 291 794          | 1 629 218        |      |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                      | <b>6 467 050</b> | <b>6 175 256</b> |      |
| <b>KOKKU KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>        | <b>8 078 151</b> | <b>7 182 235</b> |      |

Allkirjastatud identifitseerimiseks  
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Allkiri/signature

PKF Estonia, Tallinn

**Kasumiaruanne**

|                                          | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> | <b>Lisa</b> |
|------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|
| Müügitulu                                | 13 206 864                         | 12 237 943                         | 12          |
| Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu | -11 914 881                        | -10 298 241                        | 13          |
| <b>Brutokasum</b>                        | <b>1 291 983</b>                   | <b>1 939 702</b>                   |             |
| Turustuskulud                            | -855 964                           | -801 855                           | 14          |
| Üldhalduskulud                           | -301 781                           | -323 735                           | 15          |
| Muud tulud                               | 93 186                             | 815 106                            | 18          |
| <b>Ärikasum</b>                          | <b>227 424</b>                     | <b>1 629 218</b>                   |             |
| Finantstulud ja kulud                    | 64 370                             | -                                  | 17          |
| <b>Aruandeaasta kasum</b>                | <b>291 794</b>                     | <b>1 629 218</b>                   |             |

Allkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Allkiri/signature RP

PKF Estonia, Tallinn

## Rahavoogude aruanne

|                                                          | 01.02.2015 -<br>31.01.2016 | 01.02.2014 -<br>31.01.2015 | Lisa    |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                            |                            |         |
| Ärikasum                                                 | 227 424                    | 1 629 218                  |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                            |                            |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 130 390                    | 211 221                    | 6       |
| Kasum põhivara müügist                                   | -                          | -815 106                   |         |
| Muud korrigeerimised                                     | -23 371                    | -                          |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>107 019</b>             | <b>-603 885</b>            |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -976 684                   | -247 094                   | 3, 4    |
| Varude muutus                                            | 270 087                    | -1 146 585                 | 5       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 604 122                    | 350 059                    | 8, 9,10 |
| Tasutud intressid                                        | -605                       | -                          |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>231 363</b>             | <b>-18 287</b>             |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                            |                            |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -173 065                   | -31 890                    |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-173 065</b>            | <b>-31 890</b>             |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>58 298</b>              | <b>-50 177</b>             |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 8 306                      | 58 483                     | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>58 298</b>              | <b>-50 177</b>             |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 66 604                     | 8 306                      | 2       |

Aalkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Aalkiri/signature 

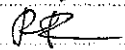
PKF Estonia, Tallinn

**Omakapitali muutuste aruanne**

|                    | <b>Osakapital<br/>nimiväärtuses</b> | <b>Kohustuslik<br/>reservkapital</b> | <b>Jaotamata<br/>kasum</b> | <b>Kokku</b>     |
|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|------------------|
| <b>31.01.2013</b>  | <b>2 556</b>                        | <b>256</b>                           | <b>4 337 158</b>           | <b>4 339 970</b> |
| Aruandeaasta kasum |                                     |                                      | 206 068                    | 206 068          |
| <b>31.02.2014</b>  | <b>2 556</b>                        | <b>256</b>                           | <b>4 543 226</b>           | <b>4 546 038</b> |
| Aruandeaasta kasum |                                     |                                      | 1 629 218                  | 1 629 218        |
| <b>31.01.2015</b>  | <b>2 556</b>                        | <b>256</b>                           | <b>6 172 444</b>           | <b>6 175 256</b> |
| Aruandeaasta kasum |                                     |                                      | 291 794                    | 291 794          |
| <b>31.01.2016</b>  | <b>2 556</b>                        | <b>256</b>                           | <b>6 464 238</b>           | <b>6 467 050</b> |

Altkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Altkiri/signature 

PKF Estonia, Tallinn

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Baltic Fibres OÜ raamatupidamise aastaaruanne perioodil 01.02.2015-31.01.2016 on koostatud olulistest aspektides kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, ja nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööhea hindamine, varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt. Juhtkonna hinnangute puhul on arvesse võetud emafirma rohkem kui 30 aastast kogemust antud tegevusalal.

Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja –kohustused

Vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale tuleks tehingute kajastamisel aluseks võtta tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka kursid. Seda nõuet ei ole järgitud kontserniarvestuse lihtsustamise eesmärgil.

Valuutatehingute puhul on kasutatud turukursil põhinevat ja perioodiliselt muudetavat fikseeritud valuutakurssi, mitte tehingu tegemise päeva Euroopa Keskpanka noteeringut. Aasta jooksul kokkuleppekursi kasutamine ei moonuta oluliselt finantsinformatsiooni, sest aasta jooksul lõpuniviidud tehingute kursierinevused realiseeruvad ära ning välisvaluutas fikseeritud monetaarsed

Altkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Altkiri/signature 

PKF Estonia, Tallinn

varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud standardhinna meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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. Põhivara arvestust peetakse kogumina järgmiste liikide lõikes: ehitised, masinad ja seadmed, arvutid, muu inventar. Liikide siseselt üksikute põhivara objektide väärtusi ei määratleta.

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

Põhivara amortisatsiooni arvestamist alustatakse põhivara soetamise aastale järgneval aastal. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Põhivara arvelevõtmise piirmäär 640

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi        | Kasulik eluiga |
|----------------------------|----------------|
| Ehitised                   | 25 aastat      |
| Masinad ja seadmed         | 10 aastat      |
| Muud                       | 5 aastat       |
| Arvutid ja arvutisüsteemid | 3 aastat       |

Altkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Allkiri/signature

PKF Estonia, Tallinn

**Rendid**

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

**Maksustamine**

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. 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.

**Seotud osapooled**

Seotud osapoolteks on:

- Baltic Fibres OÜ emaettevõtte Trendsetter Home Furnishings Limited;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool nimetatud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

**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 tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Altkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Altkiri/signature

PKF Estonia, Tallinn

**Lisa 2 Raha**

|                   | <b>31.01.2016</b> | <b>31.01.2015</b> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Sularaha kassas   | 1 700             | 614               |
| Arvelduskontod    | 64 904            | 7 692             |
| <b>Kokku raha</b> | <b>66 604</b>     | <b>8 306</b>      |

**Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed**

|                                    | <b>Jaotus järelejäänud tähtaja järgi</b> |                       |                      |                |
|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
|                                    | <b>31.01.2016</b>                        | <b>12 kuu jooksul</b> | <b>1-5 a jooksul</b> | <b>üle 5 a</b> |
| Nõuded ostjate vastu               | 579                                      | 579                   |                      |                |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 53 386                                   | 53 386                |                      |                |
| Muud nõuded                        | 4 404 272                                | 4 404 272             |                      |                |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>4 458 237</b>                         | <b>4 458 237</b>      | -                    | -              |

|                                    | <b>Jaotus järelejäänud tähtaja järgi</b> |                       |                      |                |
|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
|                                    | <b>31.01.2015</b>                        | <b>12 kuu jooksul</b> | <b>1-5 a jooksul</b> | <b>üle 5 a</b> |
| Nõuded ostjate vastu               | 1 122 105                                | 1 122 105             |                      |                |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 73 713                                   | 73 713                |                      |                |
| Muud nõuded                        | 2 221 659                                | 2 221 659             |                      |                |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 417 477</b>                         | <b>3 417 477</b>      | -                    | -              |

**Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad**

|                                               | <b>31.01.2016</b> |                  | <b>31.01.2015</b> |                  |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                                               | <b>Ettemaks</b>   | <b>Maksuvõlg</b> | <b>Ettemaks</b>   | <b>Maksuvõlg</b> |
| Käibemaks                                     | 32 250            |                  | 35 841            |                  |
| Üksikisiku tulumaks                           |                   | 45 322           |                   | 35 057           |
| Sotsiaalmaks                                  |                   | 77 090           |                   | 60 532           |
| Kohustuslik kogumispension                    |                   |                  |                   |                  |
| Töötuskindlustusmaksed                        |                   | 2 012            |                   | 1 764            |
| Ettemaksukonto jääk                           | 21 136            |                  | 37 872            |                  |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>53 386</b>     | <b>124 424</b>   | <b>73 713</b>     | <b>97 353</b>    |

Allkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date ..... 19. 10. 2016 .....

Allkiri/signature .....  .....

PKF Estonia, Tallinn

## Lisa 5 Varud

|                      | 31.01.2016       | 31.01.2015       |
|----------------------|------------------|------------------|
| Tooraine ja materjal | 2 819 520        | 3 100 069        |
| Valmistoodang        | 92 475           | 82 013           |
| <b>Kokku varud</b>   | <b>2 911 995</b> | <b>3 182 082</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

|                                 | Masinad ja<br>seadmed | Seadmed ja<br>tarvikud | Arvutid       | Kokku          |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|----------------|
| <b>31.01.2015<sup>(1)</sup></b> |                       |                        |               |                |
| Soetusmaksumus                  | 6 491 577             | 556 147                | 72 341        | 7 120 065      |
| Akumuleeritud kulum             | -5 951 079            | -528 256               | -66 360       | -6 545 695     |
| <b>Jääkmaksumus</b>             | <b>540 498</b>        | <b>27 891</b>          | <b>5 981</b>  | <b>574 370</b> |
| <br>Ostud ja parendused         | 146 424               | -                      | 26 641        | 173 065        |
| Amortisatsioonikulu             | -113 762              | -14 428                | -2 200        | -130 390       |
| Müügid                          | -                     | -                      | -7 287        | -7 287         |
| Muud muutused                   | 27 392                | 4 165                  | -             | 31 557         |
| <br><b>31.01.2016</b>           |                       |                        |               |                |
| Soetusmaksumus                  | 6 629 965             | 98 206                 | 26 642        | 6 754 813      |
| Akumuleeritud kulum             | -6 029 413            | -80 577                | -3 508        | -6 113 498     |
| <b>Jääkmaksumus</b>             | <b>600 552</b>        | <b>17 628</b>          | <b>23 135</b> | <b>641 315</b> |

<sup>(1)</sup> Soetusmaksumuse ja akumuleeritud kulumi summasid korrigeeriti. Korrigeerimine ei mõjutanud oluliselt põhivara jääkmaksumust.

## Lisa 7 Kasutusrent

## Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 01.02.2015 -<br>31.01.2016 | 01.02.2014 -<br>31.01.2015 |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kasutusrendikulu | 407 873                    | 126 052                    |

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest

|                   | 31.01.2016 | 31.01.2015 |
|-------------------|------------|------------|
| 12 kuu jooksul    | 240 067    | 102 790    |
| 1-5 aasta jooksul | 816 000    | 34 680     |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

|                                  | 31.01.2016       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |               |         |
|----------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------|---------|
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                    | 1-5 a jooksul | üle 5 a |
| Võlad tarnijatele                | 1 056 036        | 1 056 036                         |               |         |
| Võlad töövõtjatele               | 88 809           | 88 809                            |               |         |
| Maksuvõlad                       | 124 424          | 124 424                           |               |         |
| Muud võlad                       | 341 832          | 341 832                           |               |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 611 101</b> | <b>1 611 101</b>                  | -             | -       |

|                                  | 31.01.2015       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |               |         |
|----------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------|---------|
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                    | 1-5 a jooksul | üle 5 a |
| Võlad tarnijatele                | 754 955          | 754 955                           |               |         |
| Võlad töövõtjatele               | 84 850           | 84 850                            |               |         |
| Maksuvõlad                       | 97 353           | 97 353                            |               |         |
| Muud võlad                       | 69 821           | 69 821                            |               |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 006 979</b> | <b>1 006 979</b>                  | -             | -       |

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

|                                 | 31.01.2016    | 31.01.2015    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Töötasude kohustus              | 77 345        | 74 022        |
| Puhkusetasude kohustus          | 11 464        | 10 828        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>88 809</b> | <b>84 850</b> |

Altkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Altkirjastatud

PKF Estonia, Tallinn

**Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad**

|                                             | <b>31.01.2016</b> | <b>31.01.2015</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |                   |                   |
| Võimalikud dividendid                       | 5 171 390         | 4 937 955         |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 1 292 848         | 1 234 489         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>6 464 238</b>  | <b>6 172 444</b>  |

**Lisa 11 Osakapital**

|                             | <b>31.01.2016</b> | <b>31.01.2015</b> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Osade arv (tk)              | 1                 | 1                 |
| Osade nimiväärtus (eurodes) | 2 556             | 2 556             |

**Lisa 12 Müügitulu****Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes**

|                                    | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Müük Euroopa Liidu riikidele kokku | 13 206 864                         | 12 237 943                         |
| Suurbritannia                      | 13 198 174                         | 12 233 655                         |
| Eesti                              | 8 690                              | 4 288                              |
| <b>Kokku müügitulu</b>             | <b>13 206 864</b>                  | <b>12 237 943</b>                  |

**Müügitulu tegevusalade lõikes**

|                        | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Tekstiiltoodete müük   | 13 198 174                         | 12 233 655                         |
| Materjalid ja teenused | 8 690                              | 4 288                              |
| <b>Kokku müügitulu</b> | <b>13 206 864</b>                  | <b>12 237 943</b>                  |

Altkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Altkiri/signature PKF

PKF Estonia, Tallinn

**Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu**

|                                    | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Tooraine ja materjal               | 9 201 391                          | 8 021 498                          |
| Elektrienergia                     | 146 893                            | 168 991                            |
| Kütus                              | 3 406                              | 1 570                              |
| Transpordikulud                    | 75 829                             | 72 487                             |
| Üür ja rent                        | 394 269                            | 120 766                            |
| Koolituskulud                      | 19 164                             | 9 579                              |
| Kulud eraldiste moodustamiseks     | 1 557 446                          | 1 306 114                          |
| Amortisatsioonikulu                | 130 390                            | 211 221                            |
| Seadmete remondikulud              | 254 803                            | 221 895                            |
| Muud                               | 131 290                            | 164 120                            |
| <b>Kokku müüdnud toodangu kulu</b> | <b>11 914 881</b>                  | <b>10 298 241</b>                  |

**Lisa 14 Turustuskulud**

|                            | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Transpordikulud            | 766 708                            | 783 355                            |
| Hoiukulud                  | 89 256                             | 18 500                             |
| <b>Kokku turustuskulud</b> | <b>855 964</b>                     | <b>801 855</b>                     |

**Lisa 15 Üldhalduskulud**

|                             | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Lähetuskulud                | 75 228                             | 72 196                             |
| Tööjõukulud                 | 80 446                             | 53 369                             |
| Kindlustuskulud             | 29 816                             | 30 574                             |
| Sõiduautokulud              | 13 422                             | 13 654                             |
| Muud                        | 102 869                            | 153 942                            |
| <b>Kokku üldhalduskulud</b> | <b>301 781</b>                     | <b>323 735</b>                     |

**Lisa 16 Tööjõukulud**

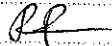
|                                                   | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Palgakulu                                         | 1 104 716                          | 1 014 395                          |
| Sotsiaalmaksud                                    | 533 176                            | 345 088                            |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                          | <b>1 637 892</b>                   | <b>1 359 483</b>                   |
| Töötajate keskmine arv taandatuna<br>täistööajale | 110                                | 106                                |

**Lisa 17 Finantstulud- ja kulud**

|                                     | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Intressitulud                       | 64 975                             | -                                  |
| Intressikulud                       | -605                               | -                                  |
| <b>Kokku finantstulud- ja kulud</b> | <b>64 370</b>                      | <b>-</b>                           |

Altkirjastatud identifitseerimiseks  
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 19.10.2016

Altkiri/signature 

PKF Estonia, Tallinn

**Lisa 18 Seotud osapooled**

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus

Trendsetter Home Furnishings Ltd

Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud

UK

**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

|                                                          | <b>31.01.2016</b> |            | <b>31.01.2015</b> |            |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|                                                          | Nõuded            | Kohustused | Nõuded            | Kohustused |
| Emaettevõtja                                             | 2 833 352         | 968 674    | 1 936 042         | 653 421    |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 1 472 696         | 275 334    | 1 407 721         | -          |

|                                                          | <b>01.02.2015 - 31.01.2016</b> |            |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                                          | Ostud                          | Müügid     |
| Emaettevõtja                                             | 8 331 619                      | 13 198 174 |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 258 280                        | 158 161    |

|                                                          | <b>01.02.2014 - 31.01.2015</b> |            |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                                          | Ostud                          | Müügid     |
| Emaettevõtja                                             | 8 883 642                      | 12 229 473 |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 9 333                          | 1 408 500  |

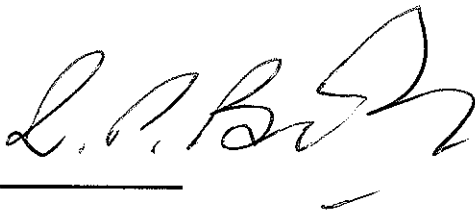
Eelmisel majandusaastal müüdi kinnisvara teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõtjale hinnaga 1 408 500 eurot. Müügist teeniti kasumit 815 106 eurot. Tehing tehti turuhinnas.

**Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused**

|                 | <b>01.02.2015 -<br/>31.01.2016</b> | <b>01.02.2014 -<br/>31.01.2015</b> |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Arvestatud tasu | -                                  | -                                  |

## Majandusaasta aruande allkirjad

Baltic Fibres OÜ majandusaasta aruanne aruande perioodi lõpuga 31.01.2016 on allkirjastatud  
19.10 2016. aastal.



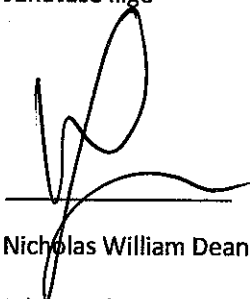
Robert Paul Black

Juhatuseliiige



Claire Frances Watkin

Juhatuseliiige



Nicholas William Dean

Juhatuseliiige

## Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasum seisuga 31. jaanuar 2016 on

6 464 238

Baltic Fibres OÜ juhtkond teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.



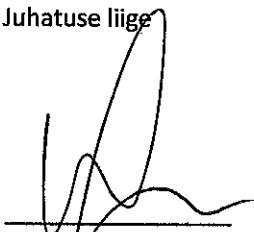
Robert Paul Black

Juhatuse liige



Claire Frances Watkin

Juhatuse liige



Nicholas William Dean

Juhatuse liige

## **SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE**

### **Baltic Fibres OÜ osanikele**

Oleme auditeerinud Baltic Fibres OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. jaanuar 2016, eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet ning aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisaidsid.

#### **Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas**

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

#### **Audiitori kohustused**

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nimetatud standardid nõuavad, et meie tegevus vastaks eetikanõuetele ning et me planeeriksime ja teostaksime auditi viisil, mis võimaldab põhjendatud kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

#### **Arvamus**

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Baltic Fibres OÜ finantsseisundit seisuga 31. jaanuar 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 19. oktoobril 2016



Rein Ruusalu  
Vandeaudiitor nr 261  
PKF Estonia OÜ  
Tegevusluba nr 12

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided | 13921      | 13206864        | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi                             | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Trendsetter Home<br>Furnishings<br>Limited |                                           |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                 |
|-----------------|----------------------|
| Telefon         | +372 3295683         |
| Telefon         | +372 3295680         |
| Faks            | +372 3295699         |
| E-posti aadress | info@balticfibres.ee |