

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rentokil OÜ

registrikood: 10426131

tänavaga nimi, maja number: Türi 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

e-posti aadress: toomas.trei@rentokil.com

veebilehe aadress: www.rentokil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Muud nõuded	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Rentokil OÜ on asutatud 08.04.1998. aastal. Kuni 2007. aastani tegutses osaühing PPS Eesti OÜ nime all.

2007. aastal omandas Rentokil Initial Espana 100% osaühingu osadest.

2008. aastal vahetati osaühingu nimi Rentokil OÜ-ks. 16. mail 2013.a. omandas Rentokil OÜ Suurbritannia ja Põhja- Iirimaa Ühendkuningriigis registreeritud äriühing Rentokil Initial 1927 PLC.

Rentokil OÜ peamine tegevusvaldkond on kahjuritõrje, väiksemas osas kahjuritõrje -toodete müük ja toiduhügieenikoolitus. Tõrjume üle 250 erinevat tüüpi kahjureid.

Rentokil OÜ esindused paiknevad üle Eesti: Tallinnas, Tartus, Pärnus, Haapsalus, Rakveres ja Kuressaares.

Rentokil missiooniks on professionaalne, usaldusväärne ja efektiivne kahjuritõrje.

Rentokil eesmärgiks on olla parim kahjuritõrje firma – kuna meie era- ja ärikliendid usaldavad Rentokil asjatundlikusse kaitsta neid erinevate kahjuritest tulenevate riskide ja probleemide eest.

2015.a. jooksul meie käive suurenes 2,1 % võrra võrreldes 2014.a. Kasum suurenes 3,0 % võrra.

Investeeringud

2015. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 26 480 eurot (2014.a 43 596 eurot).

Uurimis- ja arendustegevusega ei ole tegeletud.

Personal

Meil on parimad töötajad, kes on hästi koolitatud, muljetavaldava kogemusega ning professionaalsed, saades aru klientide vajadusest.

Ettevõttes töötas aruandeaasta lõpu seisuga 17 põhikohaga töötajat. Tööjõukulud olid koos sotsiaalmaksudega 392 024 eurot (2014.a 370 372 eurot). Juhatuse liikme palgakulu oli 55 503 eurot (2014.a 46 496 eurot) (-sisaldub eelnevalt välja toodud tööjõukuludes).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgneval majandusaastal jätkatakse põhitegevusega, s.t. pakutakse kahjuritõrjeteenust, kahjuritõrje toodete müüki ja toiduhügieenikoolitust.

Eesmärgiks on laiendada olemasolevat kliendibaasi ja pakkuda turule uusi tooteid ja teenuseid. Esmatähtsaks peame ettevõtte jätkusuutlikkuse tagamine.

Paljud ettevõtted, kes on toiduainete eksportijad või kelle emafirma asub Lääne- Euroopas, soovivad Pest Net Online (PNOL) süsteemi juurutamist, mis võimaldab hinnata ettevõtte kahjuritõrje olukorda reaalsajas. Selle süsteem on käivitunud ja praegu toimub see 2- s asutuses.

Peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Käibe kasv /kahanemine (%)	2,1%	17,8%
Kasumi kasv/kahanemine (%)	3,0%	25,5%
Puhasrentaablus (%)	37,6%	37,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	13,33	3,82
ROA (%)	25,4%	27,7%
ROE (%)	27,37%	36,61%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2015- müügitulu 2014)/müügitulu 2014 *100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum 2015- puhaskasum 2014)/puhaskasum 2014 *100

Puhasrentaablus (%)=(puhaskasum/müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)= puhaskasum/ varad kokku*100

$ROE(\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	277 653	380 545	2
Nõuded ja ettemaksed	1 218 696	933 566	3
Varud	24 957	25 209	5
Kokku käibevara	1 521 306	1 339 320	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	90 889	99 682	8
Kokku põhivara	90 889	99 682	
Kokku varad	1 612 195	1 439 002	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	114 167	351 035	10
Kokku lühiajalised kohustused	114 167	351 035	
Kokku kohustused	114 167	351 035	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 154	686 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	410 061	398 283	
Kokku omakapital	1 498 028	1 087 967	
Kokku kohustused ja omakapital	1 612 195	1 439 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 092 039	1 069 105	14
Muud äritulud	6 850	8 325	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 899	-99 774	15
Mitmesugused tegevuskulud	-180 822	-175 735	16
Tööjõukulud	-392 024	-370 372	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35 209	-30 383	8
Muud ärikulud	-6 460	-5 622	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	376 475	395 544	
Muud finantstulud ja -kulud	33 586	2 739	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	410 061	398 283	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	410 061	398 283	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	376 475	395 544	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	35 209	30 383	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 333	-5 750	
Muud korrigeerimised	63	0	
Kokku korrigeerimised	29 939	24 633	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53 456	-60 652	
Varude muutus	252	3 109	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-236 868	92 956	
Kokku rahavood äritegevusest	223 254	455 590	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 479	-43 596	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 333	5 750	
Antud laenud	-400 000	-800 000	
Antud laenude tagasimaksed	95 000	0	
Laekunud intressid	0	261	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-326 146	-837 585	
Kokku rahavood	-102 892	-381 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	380 545	762 540	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-102 892	-381 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	277 653	380 545	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 557	256	686 871	689 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	398 283	398 283
31.12.2014	2 557	256	1 085 154	1 087 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	410 061	410 061
31.12.2015	2 557	256	1 495 215	1 498 028

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rentokil OÜ 2015. 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. Rentokil OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

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 kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja üleöödeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised 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 laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kuluna kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 319,56 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

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

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,56 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	2-5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Maksustamissüsteemi eripära tõttu ei teki ajutisi erinevusi varade ja kohustuste maksustamisväärtuste ning raamatupidamislike jääkväärtuste vahel ning seetõttu ei teki ka edasilükkunud tulumaksuvarasid ja -kohustusi.

Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna ning -kohustusena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis tekiks, kui kogu vaba omakapital makstaks välja dividendidena, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas 13.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Rentokil OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhatuse liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollid sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
- (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
- (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehningutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	61	413
Tähtajalised hoiused-deposiit	277 592	380 132
Kokku raha	277 653	380 545

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	67 784	67 784	4
Ostjatelt laekumata arved	71 396	71 396	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 612	-3 612	
Muud nõuded	1 141 042	1 141 042	7
Laenunõuded	1 138 202	1 138 202	
Intressinõuded	2 840	2 840	
Ettemaksed	1 911	1 911	
Nõuded emaettevõttele	7 732	7 732	20
Nõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele	190	190	
Nõuded aruandvatele isikutele	37	37	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 218 696	1 218 696	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	119 974	119 974	4
Ostjatelt laekumata arved	124 632	124 632	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 658	-4 658	
Muud nõuded	802 478	802 478	7
Laenunõuded	800 000	800 000	
Intressinõuded	2 478	2 478	
Ettemaksed	3 328	3 328	
Tulevaste perioodide kulud	1 786	1 786	
Muud makstud ettemaksed	1 542	1 542	
Nõuded emaettevõttele	7 332	7 332	20
Nõuded aruandvatele isikutele	454	454	
Kokku nõuded ja ettemaksed	933 566	933 566	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	71 396	124 632	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 612	-4 658	
Kokku nõuded ostjate vastu	67 784	119 974	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-4 658	-5 236	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-270	-2 236	16
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 316	2 814	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-3 612	-4 658	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	10 404	17 910
Müügiks ostetud kaubad	14 553	7 299
Kokku varud	24 957	25 209

2015. ja 2014. aastal varusid alla ei hinnatud.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	131	136
Käibemaks	14 522	12 919
Üksikisiku tulumaks	8 148	6 466
Sotsiaalmaks	15 915	12 470
Kohustuslik kogumispension	632	411
Töötuskindlustusmaksed	1 084	932
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 432	33 334

Vaata lisa 10.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	1 138 202	1 138 202				3
Laen seotud isikule	1 138 202	1 138 202	3,14	EUR	30.11.2016	20
Intressinõuded	2 840	2 840			30.11.2016	
Kokku muud nõuded	1 141 042	1 141 042				
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	800 000	800 000				3
Laen seotud isikule	800 000	800 000	3,14	EUR	26.11.2015	20
Intressinõuded	2 478	2 478			26.11.2015	
Kokku muud nõuded	802 478	802 478				

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	158 357	12 014	6 670	177 041	33 319	210 360
Akumuleeritud kulum	-68 442	-8 995	-5 208	-82 645	-28 033	-110 678
Jääkmaksumus	89 915	3 019	1 462	94 396	5 286	99 682
Ostud ja parendused	24 283	0	0	24 283	2 197	26 480
Amortisatsioonikulu	-30 890	-1 169	-552	-32 611	-2 599	-35 210
Muud muutused	0	0	0	0	-63	-63
31.12.2015						
Soetusmaksumus	162 437	8 915	6 670	178 022	35 037	213 059
Akumuleeritud kulum	-79 129	-7 065	-5 760	-91 954	-30 216	-122 170
Jääkmaksumus	83 308	1 850	910	86 068	4 821	90 889

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	
Masinad ja seadmed	5 333	
Transpordivahendid	5 333	
Kokku	5 333	

Aruandeaastal on müüdud masinaid ja seadmeid soetusmaksumusega 20 203 eurot (2014.a 21 084 eurot) ja mahakantud põhivara soetusmaksumuses 3 099 eurot (2014.a 379 eurot).

Aruandeaastal müüdud ja mahakantud põhivara jääkväärtus oli 0 eurot. (2014. a oli jääkväärtus samuti 0 eurot)

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	15 731	15 570	16

Kasutusrendi tingimustes renditakse kontoriruumi ja ladu.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 276	9 276	
Võlad töövõtjatele	53 717	53 717	11
Maksuvõlad	40 432	40 432	6
Saadud ettemaksed	5 871	5 871	
Tulevaste perioodide tulud	5 254	5 254	
Muud saadud ettemaksed	617	617	
Audiitortasu kohustus	3 788	3 788	
Võlad emaettevõttele	1 083	1 083	20
Kokku võlad ja ettemaksed	114 167	114 167	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 749	8 749	
Võlad töövõtjatele	44 053	44 053	11
Maksuvõlad	33 334	33 334	6
Saadud ettemaksed	457	457	
Muud saadud ettemaksed	457	457	
Audiitortasu kohustus	3 762	3 762	
Võlad emaettevõttele	260 680	260 680	20
Kokku võlad ja ettemaksed	351 035	351 035	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Palgavõlg	22 178	15 107	
Puhkusereservi võlg	14 559	10 145	
Töötajate aastaboonus	16 980	18 801	
Kokku võlad töövõtjatele	53 717	44 053	10

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	299 043	217 031
Kokku tingimuslikud kohustused	299 043	217 031

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustas 1 495 215 eurot. Võimalikud netodividendid on summas 1 196 172 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2015 kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.a.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	18 406	18 406
Eesti	1 066 325	1 002 923
Soome	190	0
Suurbritannia	7 118	47 776
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 092 039	1 069 105
Kokku müügitulu	1 092 039	1 069 105
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud hügieenikoolitusest	7 614	7 665
Tulud toodete müügist	60 387	48 677
Tulud kahjuritõrjeteenuste müügist	1 024 038	1 012 763
Kokku müügitulu	1 092 039	1 069 105

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	23 844	19 645
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	78 986	74 598
Muud	5 069	5 531
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	107 899	99 774

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	15 731	15 570	9
Energia	20 766	25 904	
Elektrienergia	819	1 009	
Kütus	19 947	24 895	
Mitmesugused bürookulud	5 563	4 840	
Lähetuskulud	1 507	1 380	
Koolituskulud	475	1 453	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	270	2 266	4
Sõiduautodega seotud kulud	16 661	15 603	
Frantsiisitasu	86 000	73 150	
Raamatupidamine ja audit	12 279	11 504	
Reklaam	4 150	4 074	
Muud	17 420	19 991	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	180 822	175 735	

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	291 097	281 244
Sotsiaalmaksud	100 927	89 128
Kokku tööjõukulud	392 024	370 372
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	1 863	357
E/v mitteseotud kulud, erisoodustuse maksud	4 515	5 138
Muud	82	127
Kokku muud ärikulud	6 460	5 622

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	33 586	2 739
Kokku muud finantstulud ja -kulud	33 586	2 739

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Rentokil Initial 1927 PLC
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	7 732	1 083	7 732	260 680
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 141 232	0	850 253	1 782

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	87 083	751	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	17 143	7 308	433 202	95 000
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	
Emaettevõtja	73 449		400	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 715		47 776	800 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	55 503	46 496

Juhatuse liikmele arvestatud tasu on lisas toodud välja ilma sotsiaalkindlustus maksudeta.

2015. aastal müüdi teenuseid emaettevõttele 751 euro (2014.a 400 euro)eest.

Emaettevõttelt osteti 86 700 euro(2014.a 73 150 euro) eest litsentsi tasusid ja teenuseid 383 euro (2014.a 299 euro) eest.

Seisuga 31.12.2015 kohustus emaettevõtja ees summas 1 083 eurot (2014.a 260 680 eurot) on litsentsi tasude eest. Vaata lisa 10.

Teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtetelt soetati kaupu 17 143 euro (2014.a 14 715 euro) eest ja müüdi kaupu ja teenuseid summas 7 308 eurot (2014.a 47 776 eurot).

Teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele antud laenu saldo 31.12.2015 seisuga oli summas 1 138 202 eurot (2014.a 800 000 eurot) . 2015.aasta eest on sellelt arvestatud intressi 33 564 eurot (2014.a 2 478 eurot). Vaata lisa 7.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2016

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TREI	Juhatuse liige	09.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rentokil OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Rentokil OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Rentokil OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeaudiitori number 446

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

09.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	09.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	410 061
Kokku	1 495 215

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	410 061
Kokku	1 495 215

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	1024038	93.77%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	60387	5.53%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	7614	0.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rentokil Initial 1927 PLC		Suurbritannia	2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toomas.trei@rentokil.com
Veebilehe aadress	www.rentokil.ee