

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Rentokil OÜ

registrikood: 10426131

tänav nimi ja 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 Muud nõuded	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 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.

2014.a. jooksul meie käive suurenes 17,8 % võrra võrreldes 2013.a. Kasum suurenes 25,5 % võrra.

Investeeringud

2014. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 43 596 eurot (2013.a 64 609 eurot).

Uurimis- ja arendustegevusega ei ole tegeletud.

Personal

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

Ettevõttes töötas aruandeaasta lõpu seisuga 17 põhikohaga töötajat. Tööjõukulud olid koos sotsiaalmaksudega 370 372 eurot (2013.a 311 988 eurot). Juhatusel liikme palgakulu oli 46 496 eurot (2013.a 41 790 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 reaalselt. Selle süsteem on käivitunud ja praegu toimub see 2- s asutuses.

Tööd raskendab asjaolu, et EL direktiivid karmistavad biotsiidide kasutamist EL sees. Seoses sellega võetakse tootmisest maha efektiivsed, kuid keskkonnale ohtlikud biotsiidid. EL lubatud biotsiidid ei ole efektiivsed kõikide kahjuritõrje vastu ja sunnib teadlasi otsima uusi alternatiivseid tõrjemeetmeid- näiteks temperatuur, kontrollitud gaasikeskkond ja muud. Enamus Euroopa juhtivaid keemiakontserne on andnud teada, et 2015.a. ei tule turule ühtegi uut preparaati. See asjaolu sunnib ka Rentokil OÜ vaatama alternatiivsete tõrjemeetmete ja soetama lähiajal uued seadmed kahjurputukate tõrjeks.

2014.a toimus esmakordne projekt, milles osalesid Eesti Ühinenud Kuningriikide ja Soome kolleegid. Valmistati ette ML Silja Euroopa saatmist Austraaliasse, kus oli 0- toletrants igasuguste kahjuritõrje vastu. Tööd teostati nii Eestis kui Soomes kokku 6 nädala ulatuses. Andis hea kogemuse ka meie töötajatele, kel oli võimalus õppida UK kolleegidelt.

Peamised finantssuhtarvud:

	2014	2013
Käibe kasv /kahanemine (%)	17,8%	3,0%
Kasumi kasv/kahanemine (%)	25,5%	123,9%
Puhasrentaabilus (%)	37,3%	35,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,82	3,34
ROA (%)	27,7%	33,5%
ROE (%)	36,61%	46,01%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2014- müügitulu 2013)/müügitulu 2013 *100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum 2014- puhaskasum 2013)/puhaskasum 2013 *100

Puhasrentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)= puhaskasum/ varad kokku*100

ROE(%)= puhaskasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	380 545	762 540	2
Nõuded ja ettemaksed	933 566	70 436	3
Varud	25 209	28 318	6
Kokku käibevara	1 339 320	861 294	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	99 682	86 469	7
Kokku põhivara	99 682	86 469	
Kokku varad	1 439 002	947 763	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	351 035	258 079	10
Kokku lühiajalised kohustused	351 035	258 079	
Kokku kohustused	351 035	258 079	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	686 871	369 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 283	317 327	
Kokku omakapital	1 087 967	689 684	
Kokku kohustused ja omakapital	1 439 002	947 763	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 069 105	907 817	15
Muud äritulud	8 325	14 457	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 774	-89 574	17
Mitmesugused tegevuskulud	-175 735	-169 777	18
Tööjõukulud	-370 372	-311 988	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 383	-27 439	7,8
Muud ärikulud	-5 622	-6 504	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	395 544	316 992	
Muud finantstulud ja -kulud	2 739	335	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	398 283	317 327	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 283	317 327	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	395 544	316 992	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 383	27 439	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 750	-13 375	7
Muud korrigeerimised	0	30	
Kokku korrigeerimised	24 633	14 094	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-60 652	-9 079	
Varude muutus	3 109	3 885	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	92 956	62 158	
Kokku rahavood äritegevusest	455 590	388 050	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 596	-64 609	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 750	13 375	7
Antud laenud	-800 000	0	5
Laekunud intressid	261	335	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-837 585	-50 899	
Kokku rahavood	-381 995	337 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	762 540	425 389	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-381 995	337 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	380 545	762 540	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 557	256	369 544	372 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	317 327	317 327
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rentokil OÜ 2014. 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 vähendamisenä. 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 laekuvas 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

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekuludid kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 tuletisinstrumendid, 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, vastuvõttukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 ja alates 1.01.2015 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 (näiteks läbi aktsiaosaluse).

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 kontrollivad 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 ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2014 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehningutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	413	395
Tähtajalised hoiused-deposiit	380 132	762 145
Kokku raha	380 545	762 540

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	5
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	22
Nõuded aruandvatele isikutele	454	454	
Kokku nõuded ja ettemaksed	933 566	933 566	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	61 397	61 397	4
Ostjatelt laekumata arved	66 633	66 633	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 236	-5 236	
Muud nõuded	0	0	5
Laenunõuded	0	0	
Intressinõuded	0	0	
Ettemaksed	1 707	1 707	
Tulevaste perioodide kulud	1 701	1 701	
Muud makstud ettemaksed	6	6	
Nõuded emaettevõttele	7 332	7 332	22
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 436	70 436	

Nõuded ostjate vastu sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 48 176EUR (2013.a 0 EUR). Vaata lisa 22.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	124 632	66 633
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 658	-5 236
Kokku nõuded ostjate vastu	119 974	61 397
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-5 236	-7 111
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 236	303
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 814	1 572
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-4 658	-5 236

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	800 000	800 000				
Laen seotud isikule	800 000	800 000	3,14	EUR	26.11.2015	22
Intressinõuded	2 478	2 478			26.11.2015	22
Kokku muud nõuded	802 478	802 478				

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	0	0				
Laen seotud isikule	0	0				
Intressinõuded	0	0				
Kokku muud nõuded	0	0				

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	17 910	20 410
Müügiks ostetud kaubad	7 299	7 908
Kokku varud	25 209	28 318

2014. ja 2013. aastal varusid alla ei hinnatud.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	140 941	9 251	6 670	156 862	31 366	188 228
Akumuleeritud kulum	-64 060	-8 675	-4 394	-77 129	-24 630	-101 759
Jääkmaksumus	76 881	576	2 276	79 733	6 736	86 469
Ostud ja parendused	38 500	3 142	0	41 642	1 954	43 596
Amortisatsioonikulu	-25 466	-699	-814	-26 979	-3 404	-30 383
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	
Masinad ja seadmed	5 750	
Transpordivahendid	5 750	
Kokku	5 750	

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	858 342	858 342
Akumuleeritud kulum	-858 342	-858 342
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	858 342	858 342
Akumuleeritud kulum	-858 342	-858 342
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	15 570	15 346

Kasutusrendi tingimustes renditakse kontoriruumi ja ladu(lisa 18).

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	12
Saadud ettemaksed	457	457	
Muud saadud ettemaksed	457	457	
Audiitortasu kohustus	3 762	3 762	
Võlad emaettevõttele	260 680	260 680	22
Kokku võlad ja ettemaksed	351 035	351 035	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 133	6 133	
Võlad töövõtjatele	25 155	25 155	11
Maksuvõlad	34 586	34 586	12
Saadud ettemaksed	1 160	1 160	
Muud saadud ettemaksed	1 160	1 160	
Audiitortasu kohustus	3 515	3 515	
Võlad emaettevõttele	187 530	187 530	22
Kokku võlad ja ettemaksed	258 079	258 079	

Võlad tarnijatele sisaldavad kohustuse seotud osapooltele summas 1 782 EUR (2013.a 0 EUR). Vaata lisa 22.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Palgavõlg	15 107	17 948
Puhkusereservi võlg	10 145	7 143
Võlg aruandvale isikule	0	64
Töötajate aastaboonus	18 801	0
Kokku võlad töövõtjatele	44 053	25 155

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	136	140
Käibemaks	12 919	13 381
Üksikisiku tulumaks	6 466	6 854
Sotsiaalmaks	12 470	12 762
Kohustuslik kogumispension	411	378
Töötuskindlustusmaksed	932	1 071
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 334	34 586

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	868 123	542 628
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	217 031	144 243
Kokku tingimuslikud kohustused	1 085 154	686 871

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 moodustas 1 085 154 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 31.12.2014.a.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	18 406	5 460
Eesti	1 002 923	902 057
Soome	0	300
Suurbritannia	47 776	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 069 105	907 817
Kokku müügitulu	1 069 105	907 817
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud hügieenikoolitusest	7 665	14 084
Tulud toodete müügist	48 677	41 799
Tulud kahjuritõrjeteenuste müügist	1 012 763	851 934
Kokku müügitulu	1 069 105	907 817

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 750	13 375
Traavid, viivised ja hüvitised	916	159
Muud	1 659	923
Kokku muud äritulud	8 325	14 457

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	19 645	17 272
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	74 598	66 950
Muud	5 531	5 352
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	99 774	89 574

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Üür ja rent	15 570	15 346	9
Energia	25 904	27 229	
Elektrienergia	1 009	1 265	
Kütus	24 895	25 964	
Mitmesugused bürookulud	4 840	3 998	
Lähetuskulud	1 380	3 129	
Koolituskulud	1 453	1 546	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 266	-188	
Sõiduautodega seotud kulud	15 603	18 309	
Frantsiisitasu	73 150	62 510	
Raamatupidamine ja audit	11 504	11 067	
Reklaam	4 074	5 418	
Muud	19 991	21 413	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	175 735	169 777	

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	281 244	235 951
Sotsiaalmaksud	89 128	76 037
Kokku tööjõukulud	370 372	311 988
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	18

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Kahjum valuutakursi muutustest	357	953
E/v mitteseotud kulud,erisoodustuse maksud	5 138	5 224
Muud	127	327
Kokku muud ärikulud	5 622	6 504

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	2 739	335
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 739	335

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaetevõtja nimetus	Rentokil Initial PLC
Riik, kus aruandekohustustlase emaetevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	7 732	260 680	7 332	187 530
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	850 253	1 782	0	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Emaettevõtja	73 449	400	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 715	47 776	800 000
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud
Emaettevõtja	62 756	7 332	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 339	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	46 496	41 790

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

2014. aastal müüdi teenuseid emaetevõttele 400 euro (2013.a 7 332 euro)eest.

Emaettevõtelt osteti 73 150 euro(2013.a 62 510 euro) eest litsentsi tasusid ja teenuseid 299 euro (2013.a 246 euro) eest.

Seisuga 31.12.2014 kohustus emaetevõtja ees summas 260 680 eurot (2013.a 187 530 eurot) on litsentsi tasude eest.

Teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtetelt soetati kaupu 14 715 euro (2013.a 13 339 euro) eest ja müüdi kaupu ja teenuseid summas 47 776 eurot (2013.a 0 eurot).

Teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele anti 2014.aastal laenu summas 800 000 eurot. 2014.aasta eest on sellelt arvestatud intressi 2 478 eurot.

Nõuded seotud osapoolte vastu on näidatud lisades 3 ja 5.

Kohustuse deotud osapooltele on näidatud lisas 10.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TREI	Juhatuse liige	26.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rentokil OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Rentokil OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate 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 31.12.2014 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

26.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	686 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 283
Kokku	1 085 154

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	686 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 283
Kokku	1 085 154

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	1012763	94.73%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	48677	4.55%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	7665	0.72%	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