

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Rentokil OÜ

registrikood: 10426131

tänavaga 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	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19

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.

2013.a. jooksul meie käive suurenes 3 % võrra võrreldes 2012.a. Kasum suurenes 124 % võrra ja oli seotud eelkõige immateriaalse vara kulumi arvestamise lõppemisega.

Investeeringud

2013. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 64 609 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 16 põhikohaga töötajat. Tööjõukulud olid koos sotsiaalmaksudega 311 988 eurot. Juhatuse liikme palgakulu oli 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. Järgmisel aastal on kavas käivitada uus projekt, et pakkuda ettevõtetele tualettides kasutatavate seadmete (s.h õhuvärskendajate, kätekuivatite jne.) rendi- ja hooldusteenust.

Alates 1. jaanuarist 2014.a. on kavas muuta osade töötajate boonussüsteemi, et inimesed oleksid rohkem huvitatud uute lepingute ja ühekordsete tööde hankimisest.

2013. aastal oleme uuendanud oma masinate ja seadmete parki uue seadmega, mis on laialdaselt kasutusel Lääne-Euroopas. Selle abil soovime vähendada tööjõukulusid.

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 reaajas. Selle süsteemi käivitamine Eestis oli kavas juba 2011., kuid süsteemi katsetused õnnestusid alles 2013.a. lõpul.

Aastal 2012. jõustus uus kutsestandard kahjuritõrjujatele, mis peaks samuti selles valdkonnas turgu korrastama. Paralleelselt töötatakse sellist standardit välja ka EL tasemel. See standard määrab selles valdkonnas töötamiseks vajalikud kompetentsid ja oskused. Eeldatav standardi valmimise aeg on 2014.a.

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 2014.a. ei tule turule ühtegi uut preparaati. See asjaolu sunnib ka Rentokil OÜ vaatama alternatiivsete tõrjemeetmete ja soetama lähiajal uued seadmed kahjurputukate tõrjeks.

Peamised finantssuhtarvud:

	2013	2012
Käibe kasv /kahanemine (%)	3,0%	-3,9%
Kasumi kasv/kahanemine (%)	123,9%	517,7%
Puhasrentaablus (%)	35,0%	16,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,34	2,65
ROA (%)	33,5%	24,9%
ROE (%)	46,01%	38,06%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2013} - \text{müügitulu 2012}) / \text{müügitulu 2012} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2013} - \text{puhaskasum 2012}) / \text{puhaskasum 2012} * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	762 540	425 389	2
Nõuded ja ettemaksed	70 436	61 357	3
Varud	28 318	32 203	5
Kokku käibevara	861 294	518 949	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	86 469	49 205	6
Immateriaalne põhivara	0	124	7
Kokku põhivara	86 469	49 329	
Kokku varad	947 763	568 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	258 079	195 921	9
Kokku lühiajalised kohustused	258 079	195 921	
Kokku kohustused	258 079	195 921	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	369 544	227 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 327	141 714	
Kokku omakapital	689 684	372 357	
Kokku kohustused ja omakapital	947 763	568 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	907 817	881 713	14
Muud äritulud	14 457	12 827	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 574	-81 933	16
Mitmesugused tegevuskulud	-169 777	-176 259	17
Tööjõukulud	-311 988	-325 308	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 439	-156 717	6,7
Muud ärikulud	-6 504	-8 017	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	316 992	146 306	
Muud finantstulud ja -kulud	335	-4 592	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	317 327	141 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 327	141 714	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	316 992	146 306	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 439	156 717	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 375	-10 167	6,15
Muud korrigeerimised	30	850	6
Kokku korrigeerimised	14 094	147 400	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 079	33 009	3
Varude muutus	3 885	10 811	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	62 158	-52 004	9
Kokku rahavood äritegevusest	388 050	285 522	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-64 609	-14 776	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 375	14 233	6
Laekunud intressid	335	275	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 899	-268	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-320 894	
Makstud intressid	0	-18 095	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-338 989	
Kokku rahavood	337 151	-53 735	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	425 389	479 124	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	337 151	-53 735	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	762 540	425 389	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 557	256	227 830	230 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	141 714	141 714
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rentokil OÜ 2013. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rentokil OÜ kasutas raamatupidamise aastaaruande koostamisel esmakordselt uusi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid, mille rakendamine on kohustuslik 01.01.2013 või hiljem alanud arvestusperioode hõlmavate finantsaruannete koostamisel. Muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kasutuselevõtt ei avaldanud Rentokil OÜ poolt seni kasutatud arvestuspõhimõtetele olulist mõju.

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

Nõuetena 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 laekavas 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 akumuleeritud 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.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimakssete 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 otsekulutused 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 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

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiv maksumäär on 21%; tasumisele kuuluv maksusumma moodustab 21/79 netoväljamaksest.

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 12.

Seotud osapooled

Rentokil OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavaid isikuid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h.emaettevõtja teisedtütarettevõttjad;
- tegev-ja kõrgemat juhtkonda, eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2013 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehnigutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	395	150
Tähtajalised hoiused-deposiit	762 145	425 239
Kokku raha	762 540	425 389

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Ettemaksed	1 707	1 707	
Tulevaste perioodide kulud	1 701	1 701	
Muud makstud ettemaksed	6	6	
Nõuded emaaettevõttele	7 332	7 332	21
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 436	70 436	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	58 568	58 568	4
Ostjatelt laekumata arved	65 679	65 679	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 111	-7 111	
Ettemaksed	1 789	1 789	
Tulevaste perioodide kulud	1 778	1 778	
Muud makstud ettemaksed	11	11	
Nõuded emaaettevõttele	1 000	1 000	21
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 357	61 357	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	66 633	65 679	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 236	-7 111	
Kokku nõuded ostjate vastu	61 397	58 568	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-7 111	-6 484	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	303	-4 333	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 572	3 706	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-5 236	-7 111	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	20 410	25 639
Müügiks ostetud kaubad	7 908	6 564
Kokku varud	28 318	32 203

2013. ja 2012. aastal varusid alla ei hinnatud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	146 261	10 251	5 591	162 103	31 383	193 486
Akumuleeritud kulum	-95 964	-8 314	-4 483	-108 761	-17 281	-126 042
Jääkmaksumus	50 297	1 937	1 108	53 342	14 102	67 444
Ostud ja parendused	11 792	354	1 415	13 561	1 215	14 776
Amortisatsioonikulu	-21 333	-938	-563	-22 834	-5 265	-28 099
Müügid	-4 066	0	0	-4 066	0	-4 066
Muud muutused	0	0	0	0	-850	-850
31.12.2012						
Soetusmaksumus	119 196	9 251	5 568	134 015	29 744	163 759
Akumuleeritud kulum	-82 506	-7 898	-3 608	-94 012	-20 542	-114 554
Jääkmaksumus	36 690	1 353	1 960	40 003	9 202	49 205
Ostud ja parendused	61 804	0	1 102	62 906	1 703	64 609
Amortisatsioonikulu	-21 613	-777	-786	-23 176	-4 139	-27 315
Müügid	0	0	0	0	0	0
Muud muutused	0	0	0	0	-30	-30
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	13 375	14 233
Transpordivahendid	13 375	14 233
Kokku	13 375	14 233

2013. aastal muu materiaalse põhivara all, muudes muutustes on kajastatud 30, mis on mahakantud põhivara jääkmaksumus.

2012. aastal muu materiaalse põhivara all, muudes muutustes on kajastatud 850, mis on mahakantud põhivara jääkmaksumus.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara (eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	858 342	858 342
Akumuleeritud kulum	-729 600	-729 600
Jääkmaksumus	128 742	128 742
Amortisatsioonikulu	-128 618	-128 618
31.12.2012		
Soetusmaksumus	858 342	858 342
Akumuleeritud kulum	-858 218	-858 218
Jääkmaksumus	124	124
Amortisatsioonikulu	-124	-124
31.12.2013		
Soetusmaksumus	858 342	858 342
Akumuleeritud kulum	-858 342	-858 342
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	15 346	15 346

Kasutusrendi tingimustes renditakse kontoriruumi ja ladu (lisa 17).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 133	6 133			
Võlad töövõtjatele	25 155	25 155			10
Maksuvõlad	34 586	34 586			11
Saadud ettemaksed	1 160	1 160			
Tulevaste perioodide tulud	0	0			
Muud saadud ettemaksed	1 160	1 160			
Audiitortasu kohustus	3 515	3 515			
Võlad emaaettevõttele	187 530	187 530			21
Kokku võlad ja ettemaksed	258 079	258 079			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 851	3 851			
Võlad töövõtjatele	31 840	31 840			10
Maksuvõlad	30 574	30 574			11
Saadud ettemaksed	592	592			
Tulevaste perioodide tulud	225	225			
Muud saadud ettemaksed	367	367			
Audiitoritasu kohustus	3 515	3 515			
Võlad emaaettevõtetele	125 549	125 549			21
Kokku võlad ja ettemaksed	195 921	195 921			

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Palgavõlg	17 948	12 680	
Puhkusereservi võlg	7 143	6 936	
Võlg aruandvale isikule	64	10	
Töötajate aastaboonus	0	12 214	
Kokku võlad töövõtjatele	25 155	31 840	9

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	140	136
Käibemaks	13 381	11 653
Üksikisiku tulumaks	6 854	5 887
Sotsiaalmaks	12 762	11 326
Kohustuslik kogumispension	378	415
Töötuskindlustusmaksed	1 071	1 157
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 586	30 574

Maksuvõlad on näidatud ka lisa nr 9.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	542 628	291 940
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	144 243	77 604
Kokku tingimuslikud kohustused	686 871	369 544

Lisa 13 Osakapital (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	5 460	6 902
Eesti	902 057	863 792
Soome	300	11 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	907 817	881 713
Kokku müügitulu	907 817	881 713
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud hügieenikoolitusest	14 084	10 863
Tulud toodete müügist	41 799	41 722
Tulud kahjuritõrjeteenuste müügist	851 934	829 128
Kokku müügitulu	907 817	881 713

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	13 375	10 167	6
Trahvid, viivised ja hüvitised	159	565	
Muud	923	2 095	
Kokku muud äritulud	14 457	12 827	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	17 272	16 169
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	66 950	58 945
Muud	5 352	6 819
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	89 574	81 933

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	15 346	15 346	8
Energia	27 229	30 162	
Elektrienergia	1 265	1 012	
Kütus	25 964	29 150	
Mitmesugused bürookulud	3 998	3 956	
Lähetuskulud	3 129	4 476	
Koolituskulud	1 546	833	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-188	4 333	
Sõiduautodega seotud kulud	18 309	17 742	
Frantsiisitasu	62 510	61 180	
Raamatupidamine ja audit	11 067	11 073	
Reklaam	5 418	7 664	
Muud	21 413	19 494	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 777	176 259	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	235 951	245 112
Sotsiaalmaksud	76 037	80 196
Kokku tööjõukulud	311 988	325 308
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	20

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	953	358
E/v mitteseotud kulud, erisoodustuse maksud	5 224	6 747
Muud	327	912
Kokku muud ärikulud	6 504	8 017

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	335	275
Intressikulu emattevõtte laenult	0	-4 867
Kokku muud finantstulud ja -kulud	335	-4 592

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emattevõtja	7 332	187 530	1 000	125 549

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emattevõtja	62 756	7 332	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 339	0	0
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emattevõtja	61 180	27 780	320 894
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 164	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	41 790	33 204

Juhatuseliikmele arvestatud tasu on lisas toodud välja ilma sotsiaalkindlustus makseteta.

2013. aastal müüdi teenuseid emattevõttele 7 332 euro eest.

Emattevõtelt osteti 62 510 euro eest litsentsi tasusid ja teenuseid 246 euro eest.

Teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtetelt soetati kaupu 13 339 euro eest.

Seisuga 31.12.2013 kohustus emattevõtja ees summas 187 530 eurot on litsentsi tasude eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2014

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TREI	Juhatuse liige	05.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rentokil OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Rentokil OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 31.12.2013 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

06.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	06.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	369 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 327
Kokku	686 871

Kasumit käesoleval aastal ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	369 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	317 327
Kokku	686 871

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	851934	93.84%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	41799	4.60%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	14084	1.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rentokil Initial 1927 PLC		2 City Place, Beehive Ring Road, Gatwick Airport, West Sussex, Suurbritannia	2557 EUR

Sidevahendid

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