

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rentokil OÜ

registrikood: 10426131

tänav a nimi, Türi

maja number: 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

e-posti aadress: rpc-info-ee@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 Laenukohustused	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20

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.

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.

2012.a. jooksul meie käive kahanes ja selle põhjuseks oli 1 suure kliendi lepingu lõpetamine 2012.a. aprillis. Nimetatud leping oli ligikaudu 5 % meie käibest. Lisaks sellele lõpetasid lepingud ka paljud väiksemad kliendid. Peamiseks põhjuseks oli raske majanduslik olukord või ettevõtete pankrot.

16. veebruaris 2012.a. aastal jõustus Kaubandus- Tööstuskoja Arbitraazikohtu otsus 09-1-1/2011, milles osaliselt rahuldati Patrix Capitali OÜ hagi Rentokil OÜ vastu. Vastavalt otsusele, pidi Rentokil OÜ tasuma Patrix Capital OÜ-le 87954, 25 EUR, mis sisaldas põhivõlga ja viiviseid.

Investeeringud

2012. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 14 776 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 325 308 eurot. Juhatusel liikme palgakulu oli 33 204 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.

Seoses kliendiportfelli pideva langusega ja sooviga suurendada töö produktiivsust oli koondatud 3 töötajat. Soovime muuta ka osade töötajate boonussüsteemi, et inimesed oleksid rohkem huvitatud uute lepingute ja ühekordsete tööde hankimisest.

2012. 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 reaalajas. Selle süsteemi käivitamine Eestis oli kavas juba 2011. aastal, kuid kahjuks puudus tehnoloogiline võimalus selle juurutamiseks ka 2012.a Eestis. Loodame, et see probleem laheneb 2013.a. jooksul.

Aastal 2012. peaks 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 september 2013.a.

2013. aastal peaksid jaemüügist kaduma paljud biotsiidid, mida loetakse liiga ohtlikuks ja mis samuti on tulevikus mõeldud ainult professionaalseks kasutamiseks.

2013.a aastal on kavas ettevõtte omaniku vahetus. Praeguse omaniku Rentokil Initial Espana müüb oma 100% osaluse Rentokil Initial 1927 plc, mis asub Londonis. Nimetatud muudatus on kavas läbiviija mais- juunis 2013.a. Samuti peaks muutuma juhatuse liikmete koosseis, kus juhatusest kutsutakse tagasi hr. Iain Lawson. Tema asendaja ei ole veel teada.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Käibe kasv /kahanemine (%)	-3,9%	6,3%
Kasumi kasv/kahanemine (%)	517,7%	-75,4%
Puhasrentaabilus (%)	16,1%	2,5%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,65	1,06
ROA (%)	24,9%	2,8%
ROE (%)	38,06%	10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2012- müügitulu 2011)/müügitulu 2011 *100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum 2012- puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011 *100

Puhasrentaabilus (%)=puhaskasum/müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)= puhaskasum/ varad kokku*100

ROE(%)= puhaskasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	425 389	479 124	2
Nõuded ja ettemaksed	61 357	94 366	3
Varud	32 203	43 014	5
Kokku käibevara	518 949	616 504	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 205	67 444	6
Immateriaalne põhivara	124	128 742	7
Kokku põhivara	49 329	196 186	
Kokku varad	568 278	812 690	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	320 894	8
Võlad ja ettemaksed	195 921	261 153	10
Kokku lühiajalised kohustused	195 921	582 047	
Kokku kohustused	195 921	582 047	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 830	204 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 714	22 943	
Kokku omakapital	372 357	230 643	
Kokku kohustused ja omakapital	568 278	812 690	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	881 713	917 513	15
Muud äritulud	12 827	4 747	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 933	-79 673	17
Mitmesugused tegevuskulud	-176 259	-192 474	18
Tööjõukulud	-325 308	-332 141	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-156 717	-246 423	6,7
Muud ärikulud	-8 017	-26 137	20
Ärikasum (kahjum)	146 306	45 412	
Finantstulud ja -kulud	-4 592	-22 469	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 714	22 943	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 714	22 943	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	146 306	45 412	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	156 717	246 423	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 167	-1 307	6,16
Muud korrigeerimised	850	0	
Kokku korrigeerimised	147 400	245 116	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 009	-17 265	3
Varude muutus	10 811	-9 982	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-52 004	98 589	10
Kokku rahavood äritegevusest	285 522	361 870	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 776	-22 686	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 233	2 333	6
Laekunud intressid	275	650	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-268	-19 703	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-320 894	0	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-17 403	
Makstud intressid	-18 095	-9 891	10,21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-338 989	-27 294	
Kokku rahavood	-53 735	314 873	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	479 124	164 251	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-53 735	314 873	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	425 389	479 124	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	204 887	207 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	22 943	22 943
Muud muutused omakapitalis	1	0	0	1
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rentokil OÜ 2012. 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 Keskpannga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga 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 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 remondikuluseid 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 raamatupidamises 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 akumuliseeritud 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
Transpordi vahendid	2-5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat
Kliendiandmebaas	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

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede 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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglase 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 õiglase 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.

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 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

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 teisedtütarettevõtjad;
- tegev-ja kõrgemat juhtkonda, eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehningutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	150	309
Tähtajalised hoiused	425 239	478 815
Deposiit	425 239	478 815
Kokku raha	425 389	479 124

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	58 568	58 568			4
Ostjatelt laekumata arved	65 679	65 679			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 111	-7 111			
Ettemaksed	1 789	1 789			
Tulevaste perioodide kulud	1 778	1 778			
Muud makstud ettemaksed	11	11			
Nõuded emattevõttele	1 000	1 000			22
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 357	61 357			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	69 797	69 797			4
Ostjatelt laekumata arved	76 281	76 281			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 484	-6 484			
Ettemaksed	2 829	2 829			
Tulevaste perioodide kulud	2 829	2 829			
Muud makstud ettemaksed	0	0			
Arveldused aruandvate isikutega	459	459			
Nõuded emattevõttele	21 281	21 281			22
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 366	94 366			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	65 679	76 281	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 111	-6 484	
Kokku nõuded ostjate vastu	58 568	69 797	3

	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 484	-11 398	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	4 768	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-4 333	146	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 706	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-7 111	-6 484	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	25 639	11 463
Müügiks ostetud kaubad	6 564	31 549
Ettemaksed varude eest	0	2
Kokku varud	32 203	43 014

2012. varusid alla ei hinnatud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	132 337	9 755	5 591	147 683	26 634	174 317
Akumuleeritud kulum	-77 190	-6 916	-4 108	-88 214	-11 796	-100 010
Jääkmaksumus	55 147	2 839	1 483	59 469	14 838	74 307
Ostud ja parendused	17 441	496	0	17 937	4 749	22 686
Amortisatsioonikulu	-21 265	-1 398	-375	-23 038	-5 485	-28 523
Müügid	-1 026	0	0	-1 026	0	-1 026
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	14 233	2 333
Transpordivahendid	14 233	2 333
Kokku	14 233	2 333

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
31.12.2010		
Soetusmaksumus	787 217	787 217
Akumuleeritud kulum	-511 700	-511 700
Jääkmaksumus	275 517	275 517
Amortisatsioonikulu	-217 900	-217 900
Muud muutused	71 125	71 125
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

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	0	0						
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	320 894	320 894			7%	EUR	03.06.2013	22
Lühiajalised laenud kokku	320 894	320 894						
Laenukohustused kokku	320 894	320 894						

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	15 346	15 346	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	15 346	15 346	

Kasutusrendi tingimustes renditakse kontoriruumi.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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			11
Maksuvõlad	30 574	30 574			12
Saadud ettemaksed	592	592			
Tulevaste perioodide tulud	225	225			
Muud saadud ettemaksed	367	367			
Audiitoritasu kohustus	3 515	3 515			
Võlad emaettevõtetele	125 549	125 549			22
Kokku võlad ja ettemaksed	195 921	195 921			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 733	7 733			
Võlad töövõtjatele	35 698	35 698			11
Maksuvõlad	32 935	32 935			12
Saadud ettemaksed	2 223	2 223			
Tulevaste perioodide tulud	698	698			
Muud saadud ettemaksed	1 525	1 525			
Kohustus kliendilepingute eest Patricol	101 948	101 948			
Inkassotasu kohustus	68	68			
Audiitoritasu kohustus	3 480	3 480			
Võlad emaettevõtetele	63 840	63 840			22
Emaettevõtte laenu intressivõlg	13 228	13 228			22
Kokku võlad ja ettemaksed	261 153	261 153			

31.12.2011 seisuga näidatud kohustus kliendilepingute eest Patricol 101 948 eurot on kohtuotsuse alusel ülesse võetud summa, mis tasuti 23.02.2013.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Palgavõlg	12 680	14 414	
Puhkusereservi võlg	6 936	9 418	
Võlg aruandvale isikule	10	362	
Töötajate aastaboonus	12 214	11 504	
Kokku võlad töövõtjatele	31 840	35 698	10

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	136	204
Käibemaks	11 653	10 881
Üksikisiku tulumaks	5 887	6 662
Sotsiaalmaks	11 326	13 179
Kohustuslik kogumispension	415	423
Töötuskindlustusmaksed	1 157	1 575
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 574	32 935

Maksuvõlad on näidatud ka lisa nr 10 Võlad ja ettemaksed.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	291 940	179 986
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	77 604	47 844
Kokku tingimuslikud kohustused	369 544	227 830

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	6 902	10 676
Eesti	863 792	872 233
Soome	11 019	34 604
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	881 713	917 513
Kokku müügitulu	881 713	917 513
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud hügieenikoolitusest	10 863	9 842
Tulud toodete müügist	41 722	49 417
Tulud kahjuritõrjeteenuste müügist	829 128	858 254
Kokku müügitulu	881 713	917 513

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 167	1 307	6
Trahvid, viivised ja hüvitised	565	300	
Muud	2 095	3 140	
Kokku muud äritulud	12 827	4 747	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	16 169	16 516
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 945	58 440
Muud	6 819	4 717
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 933	79 673

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	15 346	15 544	9
Energia	30 162	30 850	
Elektrienergia	1 012	889	
Kütus	29 150	29 961	
Mitmesugused bürookulud	3 956	2 883	
Lähetuskulud	4 476	9 756	
Koolituskulud	833	4 162	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 333	-146	
Sõiduautodega seotud kulud	17 742	20 039	
Frantsiisitasu	61 180	63 840	
Raamatupidamine ja audit	11 073	10 645	
Reklaam	7 664	0	
Muud	19 494	34 901	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	176 259	192 474	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	245 112	249 819
Sotsiaalmaksud	80 196	82 322
Kokku tööjõukulud	325 308	332 141
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	20	21

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	358	457
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	17 132
E/v mitteseotud kulud, erisoodustuse maksud	6 747	7 860
Muud	912	688
Kokku muud ärikulud	8 017	26 137

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	275	650
Intressikulud	0	-344
Muud intressikulud	0	-344
Intressikulu emattevõtte laenult	-4 867	-22 775
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 592	-22 469

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emattevõtja nimetus	Rentokil Initial Espana
Riik, kus aruandekohustustlase emattevõtja on registreeritud	Hispaania
Kontserni nimetus, millesse kuulub emattevõtja	Rentokil Initial PLC
Riik, kus kontserni emattevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emattevõtja	1 000	125 549	21 281	397 962

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emattevõtja	61 180	27 780	320 894
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 164	0	0
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emattevõtja	63 840	7 365	21 267
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 506	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	33 204	30 617

Juhatuseliikmele arvestatud tasu on lisas toodud välja ilma sotsiaalkindlustus makseteta.

Emattevõtte real kajastatakse nii Rentokil Initial Espana, kui ka kontserni emattevõtte (Rentokil Initial PLC).

2012. aastal müüdi teenuseid emattevõttele 27 780 euro eest.

Emattevõttelt osteti 61 180 euro eest litsentsi tasusid.

Teistelt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtetelt soetati kaupu 14 164 euro eest.

Seisuga 31.12.2012 kohustus emattevõtja ees summas 125 020 eurot on litsentsi tasude eest ja 529 eurot ostetud teenus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TREI	Juhatuse liige	05.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rentokil OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Rentokil OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 20.

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 arv näitajate 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 31.12.2012 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

12.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 714
Kokku	369 544
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	369 544
Kokku	369 544

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 714
Kokku	369 544

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	829128	94.04%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	41722	4.73%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	10863	1.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RENTOKIL INITIAL ESPANA		Hispaania	2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@rentokileesti.ee
E-posti aadress	toomas@rentokileesti.ee
Veebilehe aadress	www.rentokileesti.ee