

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Rentokil OÜ

registrikood: 10426131

tänav a nimi, Türi

maja number: 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

e-posti aadress: info@rentokileesti.ee, toomas@rentokileesti.ee

veebilehe aadress: www.rentokileesti.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	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	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 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 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.

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.

Investeeringud

2011. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 22 686 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 21 põhikohaga ja 4 lepingulist töötajat. Tööjõukulud olid koos sotsiaalmaksudega 332 141 eurot. Juhatuse liikme palgakulu oli 30 617 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 aastane reklaamikampaania koostöös KUKU raadioga, et suurendada ettevõtte tuntust ja leida uusi kliente nii ettevõtete, kui ka eraisikute seas.

Seoses kliendiportfelli pideva langusega ja sooviga suurendada töö produktiivsust on kavas koondada 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 reaajas. Selle süsteemi käivitamine Eestis oli kavas juba 2011. aastal, kuid kahjuks puudus võimalus selle juurutamiseks Eestis. Aastal 2012. peaks jõustuma 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.

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

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Käibe kasv (%)	6,3%	2,7%
Kasumikasv/kahanemine (%)	-75,4%	381%
Puhasrentaablus (%)	2,5%	11%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,06	0,66
ROA (%)	2,8%	15%

ROE (%)	10%	45%
---------	-----	-----

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2011- müügitulu 2010)/müügitulu 2010 *100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum 2011- puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010 *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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	479 124	164 251	2
Nõuded ja ettemaksed	94 366	77 101	3
Varud	43 014	33 032	5
Kokku käibevara	616 504	274 384	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	67 444	74 307	6
Immateriaalne põhivara	128 742	275 517	7
Kokku põhivara	196 186	349 824	
Kokku varad	812 690	624 208	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	320 894	317 031	9
Võlad ja ettemaksed	261 153	99 478	10
Kokku lühiajalised kohustused	582 047	416 509	
Kokku kohustused	582 047	416 509	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 887	111 592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 943	93 295	21
Kokku omakapital	230 643	207 699	
Kokku kohustused ja omakapital	812 690	624 208	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	917 513	862 941	14
Muud äritulud	4 747	6 683	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 673	-76 908	16
Mitmesugused tegevuskulud	-192 474	-183 705	17
Tööjõukulud	-332 141	-327 934	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-246 423	-132 050	6,7
Muud ärikulud	-26 137	-8 055	19
Ärikasum (kahjum)	45 412	140 972	
Finantstulud ja -kulud	-22 469	-47 677	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 943	93 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 943	93 295	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	45 412	140 972	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	246 423	132 050	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 307	-2 900	6
Muud korrigeerimised	0	49 442	
Kokku korrigeerimised	245 116	178 592	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 265	-8 836	3
Varude muutus	-9 982	1 699	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98 589	-192 271	
Kokku rahavood äritegevusest	361 870	120 156	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 686	-18 833	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 333	5 062	6
Laekunud intressid	650	954	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 703	-12 817	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-217 300	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 403	-4 284	9
Makstud intressid	-9 891	-31 082	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 294	-252 666	
Kokku rahavood	314 873	-145 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	164 251	309 578	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	314 873	-145 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	479 124	164 251	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	111 592	114 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)			93 295	93 295
31.12.2010	2 556	256	204 887	207 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 943	22 943
Muud muutused omakapitalis	1			1
31.12.2011	2 557	256	227 830	230 643

01.01.2011 aastal läks Eesti üle eurole. Sellega kaasnes vajadus konverteerida osaühingute osakapitali eurodesse. Seadus nõuab osaühingu puhul, et selle osakapital ning kõigi osanike osade nimiväärtused oleksid ühe euro täiskordsed, mis tõi kaasa osakapitali suurenemise 1 euro võrra. Osakapital suurendati täiendava sissemaksega.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rentokil OÜ 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

Seoses Eestis kehtiva ametliku vääringu muutumisega on alates 01.01.2011 ettevõtte arvestus- ja esitusvaluutaks Eesti krooni asemel euro. Eesti kroonides esitatud varasemate perioodide finantsandmed on ümberarvutatud eurodesse lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määrmuses kinnitatud valuutakusist 15,6466. Tulenevalt asjaolust, et Eesti krooni ja euro vahetuskurss on olnud varasemalt samal tasemel fikseeritud, ei avaldanud arvestus- ja esitusvaluuta muutmise mõju ettevõtte finantsseisundile, aruandeperioodi tulemustele ega rahavoogudele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes 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 (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga 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 nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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 remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 20-50%

Muu inventar ja IT seadmed 20-33%

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.

Amortisatsioonimäär immateriaalse põhivarale on järgmine:

Kliendibaas 20%

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 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 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.

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 teised tütar-ettevõtted); 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 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	309	2
Tähtajalised hoiused	478 815	164 249
Deposiit	478 815	164 249
Kokku raha	479 124	164 251

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	69 797	72 381	4
Ostjatelt laekumata arved	76 281	83 779	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 484	-11 398	
Muud nõuded	21 281	1 256	
Nõuded emattevõttele	21 281	0	
Muud lühiajalised nõuded	0	1 256	
Ettemaksed	2 829	3 392	
Arveldused aruandvate isikutega	459	72	
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 366	77 101	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	76 281	83 779	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 484	-11 398	
Kokku nõuded ostjate vastu	69 797	72 381	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-11 398	-16 103	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 768	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	146	-3 695	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	8 400	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-6 484	-11 398	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	11 463	8 679
Müügiks ostetud kaubad	31 549	24 260
Ettemaksed varude eest	2	93
Kokku varud	43 014	33 032

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	115 102	8 748	0	123 850	29 670	153 520
Akumuleeritud kulum	-58 723	-4 497	0	-63 220	-12 399	-75 619
Jääkmaksumus	56 379	4 251	0	60 630	17 271	77 901
Ostud ja parendused	17 235	0	0	17 235	1 598	18 833
Amortisatsioonikulu	-18 467	-645	-94	-19 206	-6 823	-26 029
Müügid	0	0	0		-2 162	-2 162
Ümberklassifitseerimised	0	-767	1 577	810	4 954	5 764
Muud ümberklassifitseerimised	0	-767	1 577	810	4 954	5 764
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 333	0
Transpordivahendid	2 333	0
Muu materiaalne põhivara	0	5 062
Kokku	2 333	5 062

2011 aastal müüdi auto mille soetusmaksumus oli 3517 eurot ja arvestatud kulum 2491 eurot.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	836 285	836 285
Akumuleeritud kulum	-399 541	-399 541
Jääkmaksumus	436 744	436 744
Amortisatsioonikulu	-106 021	-106 021
Muud muutused	-55 206	-55 206
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

Muude muutustena on kajastatud immateriaalse vara maksumuse muutused tulenevalt lepingulise summa muutusest.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	15 346	15 061
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	15 346	15 061

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	320 894	320 894			7%	EUR	03.06.2013
Lühiajalised laenud kokku	320 894	320 894					
Laenukohustused kokku	320 894	320 894					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	299 628	299 628			7%	EUR	03.06.2013
Lühiajalised laenud kokku	299 628	299 628					
Kapitalirendikohustused kokku	17 403	17 403					
Laenukohustused kokku	317 031	317 031					

2011. aastal hinnati laen emaettevõttelt lühiajaliseks ja planeeriti tagasimaksta 2011. aasta jooksul, hinnang ei osutunud reaalsuseks sellest on laenu kajastamine ka 2011. aastal bilansis lühiajalisena.

2011. aastaaruande koostamise hetkel on laen emaettevõttele tagastatud.

Intress summas 21 267 eurot on mitterahalise tehinguga kantud laenuks.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 733	6 491	
Võlad töövõtjatele	35 698	31 465	12
Maksuvõlad	32 935	35 416	11
Saadud ettemaksed	1 525	809	
Kohustus kliendilepingute eest Patricol	101 948	0	22
Inkassotasu kohustus	68	196	
Audiitoritasu kohustus	3 480	3 515	
Võlad kontserni ettevõtetele	63 840	0	22
Emaettevõtte laenu intressivõlg	13 228	21 267	22
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	698	319	
Kokku võlad ja ettemaksed	261 153	99 478	

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	204	204
Käibemaks	10 881	9 532
Üksikisiku tulumaks	6 662	7 995
Sotsiaalmaks	13 179	15 528
Kohustuslik kogumispension	423	336
Töötuskindlustusmaksed	1 575	1 818
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 935	35 416

Maksuvõlad on näidatud ka lisa nr 10 Võlad ja ettemaksed.

Lisa 12 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Palgavõlg	14 414	21 656	
Puhkusereservi võlg	9 418	9 703	
Võlg aruandvale isikule	362	106	
Töötajate aastaboonus	11 504	0	
Kokku võlad töövõtjatele	35 698	31 465	10

Lisa 13 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 557	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	10 676	4 345
Eesti	872 233	834 012
Soome	34 604	24 371
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	213
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	917 513	862 941
Kokku müügitulu	917 513	862 941
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud hügieenikoolitusest	9 842	12 393
Tulud toodete müügist	49 417	43 686
Tulud kahjuritõrjeteenuste müügist	858 254	806 862
Kokku müügitulu	917 513	862 941

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 307	2 900
Trahvid, viivised ja hüvitised	300	3 541
Muud	3 140	242
Kokku muud äritulud	4 747	6 683

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	16 516	14 192
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 440	56 484
Muud	4 717	6 232
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	79 673	76 908

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	15 544	15 173	
Energia	30 850	27 903	
Elektrienergia	889	145	
Kütus	29 961	27 758	
Mitmesugused bürookulud	2 883	3 991	
Lähetuskulud	9 756	6 496	
Koolituskulud	4 162	2 545	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-146	3 695	4
Sõiduautodega seotud kulud	20 039	16 274	
Frantsiisitasu	63 840	60 643	
Raamatupidamine ja audit	10 645	11 760	
Muud	34 901	35 225	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	192 474	183 705	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	249 819	246 802
Sotsiaalmaksud	82 322	81 132
Kokku tööjõukulud	332 141	327 934
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	457	112
Trahvid, viivised ja hüvitised	17 132	27
E/v mitteseotud kulud, erisoodustuse maksud	7 860	7 825
Muud	688	91
Kokku muud ärikulud	26 137	8 055

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	650	954
Intressikulud	-23 119	-48 631
Intressikulu laenudelt	-22 775	-42 532
Intressikulu kapitalirendilt	0	-847
Muud intressikulud	-344	-5 252
Kokku finantstulud ja -kulud	-22 469	-47 677

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 227 830 eurot (31.12.2010: 204887 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedä kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 47 844 eurot (31.12.2010: 43 026 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 179 986 eurot (31.12.2010: 161 860 eurot).

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Rentokil Initial Espana
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Hispaania
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Rentokil Initial PLC
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	21 281	334 122	320 895
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		65 881	529

	2011		2010
	Ostud	Müügid	Ostud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	72 346	7 365	191

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	30 617	33 368

Kohustus emaettevõtja ees seisuga 31.12.2011 koosneb: laenu põhisumma 320 894 eurot ja intress 13 228 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TREI	Juhatuse liige	25.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rentokil OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Rentokil OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 19.

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 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eero Kaup

Vandeaudiitori number 459

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn 10117

25. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Rentokil OÜ (registrikood: 10426131) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KAUP	Vandeaudiitor	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 943
Kokku	227 830
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Jätta kogunenud kasum jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 943
Kokku	227 830
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	858254	93.54%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	49417	5.39%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	9842	1.07%	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	toomas@rentokileesti.ee
E-posti aadress	info@rentokileesti.ee
Veebilehe aadress	www.rentokileesti.ee