

**AS Operail**

2019. aasta 9 kuu  
auditeerimata konsolideeritud vahearuanne

**Kontaktandmed:**

Juriidiline aadress:	Metalli 3 10615 Tallinn, Eesti Vabariik
Äriregistri kood:	11575850
Majandusaasta algus:	01.01.2019
Majandusaasta lõpp:	31.12.2019
Telefon:	+372 615 7600
E-post:	<a href="mailto:info@operail.com">info@operail.com</a>
Kodulehekülg:	<a href="http://www.operail.com">www.operail.com</a>
Audiitor:	PriceWaterhouseCoopers AS
Tegevusala:	raudteetranspordi korraldamine

**Sisukord**

TEGEVUSARUANNE.....	3
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE.....	5
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE .....	5
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMI ARUANNE .....	6
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
JUHATUSE KINNITUS KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDELE .....	8

## Tegevusaruanne

### Ettevõtja üldtutvustus

Operail kontserni (edaspidi Kontsern) põhitegevusaladeks on raudteeveod ning veeremi rent, moderniseerimine ja remont. Kontsernil on seisuga 30.09.2019 üle 80 liini- ja manöövrivedurit.

Kontserni vaguniparki kuulub üle 3500 kaubavaguni. Kontsern rendib vaguneid välja, et teenindada klientide kaubavedusid nii Eesti-siseselt kui rahvusvaheliselt. Kontserni koosseisu kuulub veeremi hoolduse ja ehitusega tegelev äriüksus ning mitmed veeremi tehnohooldepunktid üle Eesti.

2019. aasta kolmanda kvartali lõpu seisuga kuulub AS Operail konsolideerimisgruppi lisaks emaettevõttele ka kolm 100% osalusega tütarettevõtet. AS Operail Leasing Eestis ning tütarettevõtted Soomes WagonPro Holding Oy ja Operail Finland Oy. AS-i Operail Leasing ja WagonPro Holding Oy põhitegevusalaks on vagunite rent. Operail Finland Oy ei ole seisuga 30.09.2019 majandustegevust veel alustanud.

### Tegevustulemused

AS Operail kaubaveo mahuks kujunes 2019. aasta 9 kuu jooksul 9,9 miljonit tonni, mida on 1% vähem kui eelmisel aastal sama perioodi jooksul. Võrreldes eelmise aastaga on kasvutrendi näidanud väetised, keemiakaubad ja vedelad mineraalsed kütused ning langustrendi siseriiklik põlevkivi ja tahked mineraalsed kütused.

Kontsernil oli 2019. aasta 9. kuu lõpus rendile antud üle 2 150 vaguni. Operailil on rendile antud üle 1 200 vaguni ja Operail Leasingul üle 950 vaguni

2019. aasta 9 kuu äritulud kokku olid 54 975 tuhat eurot (9 kuud 2018: +0%). Müügituludest kasvasid vagunitega seotud tulud, võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 33% võrra ning ulatusid 10 806 tuhande euroni. Sealhulgas tõusid vagunite renditulud 9 270 tuhandele eurole (9 kuud 2018: +46%) ning inventaripargi kasutustasud ulatusid 1 536 tuhandele eurole (9 kuud 2018: -13%). Kaubaveotulud kahanesid 2019. aasta 9 kuu jooksul võrreldes eelmise aasta sama perioodiga -8% võrra 33 327 tuhande euroni. Muud äritulud olid 883 tuhat eurot (9 kuud 2018: -77%).

Ärikulud olid võrreldes eelmise aasta sama perioodiga -1% võrra madalamad ning ulatusid 46 637 tuhande euroni.

2019. aasta kolmanda kvartali kulumieelseks ärikasumiks (EBITDA) kujunes 13 022 tuhat eurot (9 kuud 2018: +11%). Kontserni ärikasum oli 8 338 tuhat eurot (9 kuud 2018: +12%).

Puhaskasumit mõjutasid nii intressitulud ja -kulud kui dividendidelt tasutud tulumaks. Dividende maksti 15.05.2019 üldkoosoleku otsusega 1,5 miljonit eurot (9 kuud 2018: +100%) ning dividendidelt tasuti tulumaksu 375 tuhat eurot (9 kuud 2018: +100%). Kontserni finantskulud kasvasid 112% võrra 467 tuhande euroni. 2019. aasta 9 kuu puhaskasumiks kujunes 7 496 tuhat eurot (9 kuud 2018: +3%).

### **Investeeringud**

2019. aasta 9 kuu jooksul investeeris Kontsern 17,6 miljonit eurot (9 kuud 2018: 25,6 miljonit eurot). Peamised investeeringud tehti uute vagunite soetamiseks.

Kontserni bilanss ning laenuteenindamisvõime on säilinud tugevana. Bilansipäeval oli Kontsernil likviidseid vahendeid 11 776 tuhat eurot. Kontserni netovõlg oli 2019. aasta 9. kuu lõpu seisuga 53 069 tuhat eurot (2018. aasta lõpus: 24 338 tuhat eurot) ning netovõla EBITDA suhe 3,1 (2018. aasta lõpus: 1,6). Netovõla ja omakapitali suhe muutus aruandeperioodil 47%-lt 91%-le.

---

**Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne**
**Konsolideeritud finantsseisundi aruanne**

<i>tuhandetes eurodes</i>	<b>30.09.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>VARAD</b>		
<b>Põhivara</b>		
Materiaalne põhivara	102 563	73 312
Immateriaalne põhivara	103	28
<b>Põhivara kokku</b>	<b>102 666</b>	<b>73 340</b>
<b>Käibevara</b>		
Varud	7 965	4 716
Nõuded ostjate vastu	3 209	4 030
Muud nõuded	2 615	1 645
Raha ja rahalähendid	11 776	15 936
<b>Käibevara kokku</b>	<b>25 566</b>	<b>26 326</b>
<b>VARAD KOKKU</b>	<b>128 232</b>	<b>99 666</b>
<b>OMAKAPITAL JA KOHUSTISED</b>		
<b>Omakapital</b>		
Aktsiakapital	2 556	2 556
Ülekurss	17 256	17 256
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	-104	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	30 685	22 960
Aruandeaasta kasum	7 496	9 224
<b>Omakapital kokku</b>	<b>58 145</b>	<b>52 253</b>
<b>Pikaajalised kohustised</b>		
Võlakohustised	49 062	35 545
Derivatiivid	102	
Eraldised	629	597
<b>Pikaajalised kohustised kokku</b>	<b>49 793</b>	<b>36 141</b>
<b>Lühiajalised kohustised</b>		
Võlad tarnijatele ja muud lühiajalised kohustised	4 504	6 503
Võlakohustised	15 783	4 729
Eraldised	8	40
<b>Lühiajalised kohustised kokku</b>	<b>20 294</b>	<b>11 272</b>
<b>KOHUSTISED KOKKU</b>	<b>70 087</b>	<b>47 413</b>
<b>OMAKAPITAL JA KOHUSTISED KOKKU</b>	<b>128 232</b>	<b>99 666</b>

**Konsolideeritud koondkasumi aruanne**

<i>tuhandetes eurodes</i>	<b>9 kuud 2019</b>	<b>9 kuud 2018</b>
<b>ÄRITULUD</b>		
Tulu kliendilepingutest	54 092	50 888
Muud äritulud	883	3 865
<b>Äritulud kokku</b>	<b>54 975</b>	<b>54 753</b>
<b>ÄRIKULUD</b>		
Kaubad, materjal ja teenused	27 095	29 142
Mitmesugused tegevuskulud	3 011	3 185
Tööjõukulud	11 637	10 512
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 684	4 311
Muud ärikulud	210	135
<b>Ärikulud kokku</b>	<b>46 637</b>	<b>47 285</b>
<b>ÄRIKASUM/-KAHJUM</b>	<b>8 338</b>	<b>7 468</b>
Finantstulud ja -kulud	-467	-220
<b>KASUM/-KAHJUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST</b>	<b>7 871</b>	<b>7 248</b>
Dividendi tulumaks	375	0
<b>ARUANDEAASTA KASUM/-KAHJUM</b>	<b>7 496</b>	<b>7 248</b>
<b>ARUANDEAASTA KOONDKASUM/-KAHJUM KOKKU</b>	<b>7 496</b>	<b>7 248</b>

**Konsolideeritud rahavoogude aruanne**

<i>tuhandetes eurodes</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
<b>Puhaskasum</b>	<b>7 496</b>	<b>9 224</b>
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 684	6 085
Finantstulu/-kulu	467	411
Dividendide tulumaks	375	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-806	-1 229
Reservide korrigeerimine	0	-5
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>4 720</b>	<b>5 262</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	141	4 452
Varude muutus	-3 250	252
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 414	-3 574
Makstud dividendi tulumaks	-375	0
Laekunud intressid	190	29
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>7 509</b>	<b>15 645</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 411	-26 739
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	776	1 192
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-31 635</b>	<b>-25 547</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenu, krediit	23 906	0
Müük-tagasirendist saadud raha	0	14 716
Kapitalirendi põhiosamaksed	-1 847	-2 019
Makstud dividendid	-1 500	0
Makstud intressid	-581	-547
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>19 977</b>	<b>12 151</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-4 148</b>	<b>2 249</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 936	13 589
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 148	2 249
Valuutakursside muutuste mõju	-12	98
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>11 776</b>	<b>15 936</b>



### **Juhatus kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele**

30.09.2019 lõppenud 9 kuu konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuande heakskiitmisega kinnitab juhatus lehekülgedel 5 kuni 7 esitatud ASi Operaili ja temaga seotud ettevõtjate andmete õigsust ja täielikkust, sh seda, et:

1. konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt;
2. konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuanne kajastab kontserni finantsseisundit, rahavoogusid ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande kinnitamise kuupäevani (31.10.2019), on konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuanDES nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. AS Operaili ja tema tütarettvõtjad on jätkuvalt tegutsevad ettevõtjad.

Raul Toomsalu  
juhatuse esimees

Paul Priit Lukka  
juhatuse liige

Tallinn, 31.10.2019