

AS Operail

2018. aasta 9 kuu auditeerimata konsolideeritud vahearuanne

Kontaktandmed:

| | |
|----------------------|--|
| Juriidiline aadress: | Metalli 3, 10615 Tallinn, Eesti Vabariik |
| Äriregistri kood: | 11575850 |
| Majandusaasta algus: | 01.01.2018 |
| Majandusaasta lõpp: | 31.12.2018 |
| Telefon: | +372 615 7600 |
| E-post: | info@operail.com |
| Kodulehekülg: | www.operail.com |
| Audiitor: | Ernst & Young Baltic 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

Aktsiaselts Operail (edaspidi Kontsern) põhitegevusaladeks on raudteeveod Eesti raudteedel, vagunite rent ja raudteeveeremi remont. Kontsernil on 30.09.2018 seisuga 87 töökorras liini- ja manöövrivedurit, millega teenindatakse klientide vedusid, kuid vedureid renditakse ka välja. Kontserni vaguniparki kuulub üle 3 200 kaubavaguni (poolvagunid, kinnised vagunid, konteinerplatvormid, tsisternid, teravilja- ja väetisehopperid). Kontsern omab vaguneid, et teenindada klientide kaubavedusid nii Eesti-siseselt kui ka rahvusvaheliselt. Olulisel kohal on vagunite üürile andmisest ja kasutustasust saadavad tulud. Kontserni koosseisu kuulub veeremi remondi ja hooldusega tegelev äriüksus ning mitmed veeremi tehnohooldepunktid üle Eesti. Remonditakse nii Kontsernile endale kuuluvaid kui ka teiste Eesti ja välisklientide vaguneid ning vedureid.

2017. aasta esimese poolaasta lõpu seisuga kuulub AS Operail konsolideerimisgruppi lisaks emaettevõtjale ka WagonPro AS (osalus 100%) ja WagonPro tütarettevõtte Soomes WagonPro Holding Oy (osalus 100%). WagonPro AS ja WagonPro Holding Oy põhitegevusaladeks on vagunite rent.

Tegevustulemused

AS Operail kaubaveo mahuks kujunes 2018. aasta 9 kuu jooksul 10 miljonit tonni, mida on 41% võrra rohkem kui eelmisel aasta samal perioodil. Võrreldes eelmise aastaga on kõigi kaubagruppide veomahud näidanud kasvutrendi.

Kontsernil oli 2018. aasta 9. kuu lõpus rendile antud üle 1 900 vaguni. Operailil on rendile antud üle 1 100 vaguni ja WagonPro üle 700 vaguni. 1 520 mm laiuse raudteevõrgustiku ühispargis opereerivate vagunite nõudlus on jäänud samale tasemele võrreldes eelmise aastaga.

AS Operail remontis plaanilise remondi käigus Tapa Depoodes 2018. aasta 9 kuu jooksul üle 900 kaubavaguni. Üle 400 kaubavaguni läbis depooremondi ja samuti üle 400 kapitaalremondi.

2018. aasta 9 kuu äritulud kokku olid 54 753 tuhat eurot (9 kuud 2017: +62,2%). Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasvas 2018. aasta 9 kuu jooksul kaubaveo müügikäive 55,8% võrra 43 850 tuhande euroni. Vagunitega seotud tulud kasvasid 9 kuu jooksul 86% ning ulatusid 8 105 tuhande euroni. Sealhulgas tõusid vagunite renditulud 6 335 tuhande euroni (9 kuud 2017: +160%). Inventaripargi kasutustasud vähenesid 1770 tuhande euroni (9 kuud 2017: -7,8%). Muud äritulud olid 3 865 tuhat eurot (9 kuud 2017: +76,8%).

Ärikulud kasvasid 42 974 tuhande euroni (9 kuud 2017: +39%). Ärikulude tõus oli tingitud infrastruktuuri kasutustasude, kütuse, tööjõukulude ja määrdeainete kulude tõusust tulenevalt suurenenud veomahust.

2018. aastal kujunes 9 kuu kulumieelseks ärikasumiks (EBITDA) 11 779 tuhat eurot (9 kuud 2017: 2 877 tuhat eurot). Kontserni ärikasum oli 7 468 tuhat eurot (9 kuud 2017: -1 998 tuhat eurot).

Puhaskasumit mõjutasid nii intressitulud ja -kulud kui ka muud finantstulud ja -kulud. Kontserni finantskulud ja -kulud kasvasid 77% võrra 220 tuhande euroni (9 kuud 2017: 124 tuhat eurot). 2018. aasta 9 kuu puhaskasumiks kujunes 7 248 tuhat eurot (9 kuud 2017: -2 122 tuhat eurot).

Investeeringud

2018. aasta 9 kuu jooksul investeeris Kontsern 25 633 tuhat eurot (9 kuud 2017: 16 163 tuhat eurot). Peamised investeeringud tehti uute vagunite soetamiseks.

Kontserni bilanss ning laenuteenindamisvõime on säilinud tugevana. Bilansipäeval oli Kontsernil likviidseid vahendeid 11 890 tuhat eurot. Kontserni netovõlg oli 2018. aasta 9 kuu lõpu seisuga 26 479 tuhat eurot (2017. aasta lõpus: 14 030 tuhat eurot) ning netovõla EBITDA suhe 1,8 (2017. aasta lõpus: 2,6). Netovõla ja omakapitali suhe muutus aruandeperioodil 32,6%-lt 52,7%-le.

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne**Konsolideeritud finantsseisundi aruanne**

| <i>tuhandetes eurodes</i> | 30.09.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| VARAD | | |
| Põhivara | | |
| Materiaalne põhivara | 72 968 | 51 658 |
| Immateriaalne põhivara | 22 | 35 |
| Põhivara kokku | 72 990 | 51 693 |
| Käibevara | | |
| Varud | 5 995 | 4 968 |
| Nõuded ostjate vastu | 3 666 | 8 166 |
| Muud nõuded | 1 717 | 1 874 |
| Raha ja raha ekvivalendid | 11 890 | 13 589 |
| Käibevara kokku | 23 267 | 28 598 |
| VARAD KOKKU | 96 258 | 80 291 |
| OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED | | |
| Omakapital | | |
| Aktiivkapital | 2 556 | 2 556 |
| Ülekurss | 17 256 | 17 256 |
| Kohustuslik reservkapital | 256 | 256 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 22 960 | 24 088 |
| Aruandeaasta kasum | 7 248 | -1 128 |
| Omakapital kokku | 50 276 | 43 028 |
| Pikaajalised kohustused | | |
| Võlakohustused | 37 845 | 25 960 |
| Eraldised | 618 | 588 |
| Pikaajalised kohustused kokku | 38 464 | 26 548 |
| Lühiajalised kohustused | | |
| Võlad tarnijatele ja muud lühiajalised kohustused | 6 985 | 9 016 |
| Võlakohustused | 524 | 1 659 |
| Eraldised | 10 | 40 |
| Lühiajalised kohustused kokku | 7 518 | 10 715 |
| KOHUSTUSED KOKKU | 45 982 | 37 263 |
| OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU | 96 258 | 80 291 |

Konsolideeritud koondkasumi aruanne

| <i>tuhandetes eurodes</i> | 9 kuud 2018 | 9 kuud 2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| ÄRITULUD | | |
| Müügitulu | 50 888 | 33 571 |
| Muud äritulud | 3 865 | 157 |
| Äritulud kokku | 54 753 | 33 728 |
| ÄRIKULUD | | |
| Kaubad, materjal ja teenused | 29 142 | 18 652 |
| Mitmesugused tegevuskulud | 3 185 | 2 609 |
| Tööjõukulud | 10 512 | 9 449 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 4 311 | 4 875 |
| Muud ärikulud | 135 | 141 |
| Ärikulud kokku | 47 285 | 35 726 |
| ÄRIKASUM/-KAHJUM | 7 468 | -1 998 |
| Finantstulud ja -kulud | -220 | -124 |
| KASUM/-KAHJUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST | 7 248 | -2 122 |
| Dividendi tulumaks | 0 | 0 |
| ARUANDEAASTA KASUM/-KAHJUM | 7 248 | -2 122 |
| ARUANDEAASTA KOONDKASUM/-KAHJUM KOKKU | 7 248 | -2 122 |

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

| <i>tuhandetes eurodes</i> | 9 kuud 2018 | 9 kuud 2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| Rahavood äritegevusest | | |
| Puhaskasum | 7 248 | -2 122 |
| Korrigeerimised | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 4 311 | 4 875 |
| Finantstulu/-kulu | 220 | 124 |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist | 0 | -53 |
| Reservide korrigeerimine | -510 | -43 |
| Kokku korrigeerimised | 4 022 | 4 902 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | 4 743 | 650 |
| Varude muutus | -1 027 | 642 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -3 325 | -1 014 |
| Laekunud intressid | 1 | 2 |
| Kokku rahavood äritegevusest | 11 662 | 3 060 |
| Rahavood investeerimistegevusest | | |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -25 166 | -16 163 |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist | 486 | 771 |
| Finantsinvesteeringu laekumine | 0 | 0 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -24 680 | -15 392 |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | |
| Müük-tagasirendist saadud raha | 13 093 | 11 341 |
| Kapitalirendi põhiosamaksed | -1 517 | -659 |
| Makstud intressid | -356 | -107 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 11 220 | 10 575 |
| Kokku rahavood | -1 798 | -1 757 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 13 589 | 8 904 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -1 798 | -1 757 |
| Valuutakursside muutuste mõju | 99 | -18 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 11 890 | 7 129 |

Juhatuse kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

30.09.2018 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 (31.10.2018), on konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuanandes 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, 31.10.2018