

AS Operail

2019. aasta 3 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:	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

Operail kontserni (edaspidi Kontsern) põhitegevusaladeks on raudteeveod, veeremi rent ja remont. Kontsernil on seisuga 31.03.2019 üle 80 töökorras liini- ja manöövrivedurit.

Kontserni vaguniparki kuulub üle 3200 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 esimese kvartali lõpu seisuga kuulub AS Operail konsolideerimisgruppi lisaks emaettevõtjale ka AS Operail Leasing (osalus 100%) ja WagonPro tütarettevõtte Soomes WagonPro Holding Oy (osalus 100%). AS Operail Leasing'u põhitegevusalaks on vagunite rent. WagonPro Holding Oy ei ole seisuga 31.03.2019 majandustegevust veel alustanud.

Tegevustulemused

AS Operail kaubaveo mahuks kujunes 2019. aasta esimeses kvartalis 3,6 miljonit tonni, mida on 2% võrra vähem kui eelmisel aasta samal perioodil. Võrreldes eelmise aastaga on näidanud kasvutrendi vedelad mineraalsed kütused ja väetised ning langustrendi seevastu põlevkivi ja tahked mineraalsed kütused.

Kontsernil oli 2019. aasta esimeses kvartali lõpus rendile antud 2 075 vagunit. Operailil on rendile antud 1 189 vagunit ja Operail Leasing'ul 886 vagunit.

2019. aasta 3 kuu äritulud kokku olid 18 541 tuhat eurot (3 kuud 2018: +2%). Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kahanesid 2019. aasta 3 kuu jooksul kaubaveotulud -5% võrra 12 024 tuhande euroni. Vagunitega seotud tulud kasvasid 3 kuu jooksul 44% ning ulatusid 3 407 tuhande euroni. Sealhulgas töusid vagunite renditulud 2 922 tuhande euroni (3 kuud 2018: +65%). Inventaripargi kasutustasud vähenesid 485 tuhande euroni (3 kuud 2018: -17%). Muud äritulud olid 1 284 tuhat eurot (3 kuud 2018: +10%).

Ärikulud kahanesid 15 787 tuhande euroni (3 kuud 2018: -5%). Ärikulude vähenemine oli tingitud peamiselt infrastruktuuri kasutustasude vähenemisest tulenevalt madalamast veomahust ja madalama tasumääraga vedude osakaalu tõusust.

2019. aastal kujunes 3 kuu kulumieelseks ärikasumiks (EBITDA) 4 265 tuhat eurot (3 kuud 2018: 2 920 tuhat eurot). Kontserni ärikasum oli 2 754 tuhat eurot (3 kuud 2018: 1 518 tuhat eurot).

Puhaskasumit mõjutasid suurenenud finantstulud, mis olid 114 tuhat eurot (3 kuud 2018: 42 tuhat eurot) ning finantskulude kahanemine 203 tuhande euroni (3 kuud 2018: -12%). Kontserni finantstulud ja -kulud kahanesid 53% võrra 89 tuhande euroni (3 kuud 2018: 189 tuhat eurot).

2018.a juunis muudeti finantstulude ja -kulude arvestuspõhimõtteid. Valuutakursside kasumit ja kahjumit kliendi ja hankija arvetelt kajastatakse vastavalt äritulude ja -ärikulude all. Sellest tulenevalt on erinevus 2018.a finantstulude ja -kulude summas, mis enne põhimõtete muutmist oli 107 tuhat eurot.

2019. aasta 3 kuu puhaskasumiks kujunes 2 665 tuhat eurot (3 kuud 2018: 1 330 tuhat eurot).

Investeeringud

2019. aasta 3 kuu jooksul investeeris Kontsern 12 074 tuhat eurot (3 kuud 2018: 5 534 tuhat eurot). Peamised investeeringud tehti uute vagunite soetamiseks.

Kontserni bilanss ning laenu teenindamisvõime on säilinud tugevana. Bilansipäeval oli Kontsernil likviidseid vahendeid 8 915 tuhat eurot. Kontserni netovõlg oli 2019. aasta 1 kvatali lõpus 38 524 tuhat eurot (2018. aasta lõpus: 24 338 tuhat eurot) ning netovõla EBITDA suhe 2,3 (2018. aasta lõpus: 1,6). Netovõla ja omakapitali suhe oli aruandeperioodi lõpus 51% (2018. aasta lõpus: 55,2%).

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne**Konsolideeritud finantsseisundi aruanne**

<i>tuhandetes eurodes</i>	31.03.2019	31.12.2018
VARAD		
Põhivara		
Materiaalne põhivara	84 671	73 312
Immateriaalne põhivara	31	28
Põhivara kokku	84 702	73 340
Käibevara		
Varud	6 753	4 716
Nõuded ostjate vastu	4 082	4 030
Muud nõuded	3 567	1 645
Raha ja rahalähendid	8 915	15 936
Käibevara kokku	23 316	26 326
VARAD KOKKU	108 018	99 666
OMAKAPITAL JA KOHUSTISED		
Omakapital		
Aksiakapital	2 556	2 556
Ülekurss	17 256	17 256
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	32 185	22 960
Aruandeaasta kasum	2 665	9 224
Omakapital kokku	54 918	52 253
Pikaajalised kohustised		
Võlakohustised	36 182	35 545
Eraldised	607	597
Pikaajalised kohustised kokku	36 788	36 141
Lühiajalised kohustised		
Võlad tarnijatele ja muud lühiajalised kohustised	5 025	6 503
Võlakohustised	11 257	4 729
Eraldised	30	40
Lühiajalised kohustised kokku	16 312	11 272
KOHUSTISED KOKKU	53 101	47 413
OMAKAPITAL JA KOHUSTISED KOKKU	108 018	99 666

Konsolideeritud koondkasumi aruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	1 kv 2019	1 kv 2018
ÄRITULUD		
Tulu kliendilepingutest	17 257	16 964
Muud äritulud	1 284	1 164
Äritulud kokku	18 541	18 128
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal ja teenused	9 512	10 952
Mitmesugused tegevuskulud	1 032	924
Tööjõukulud	3 704	3 303
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 511	1 402
Muud ärikulud	28	30
Ärikulud kokku	15 787	16 610
ÄRIKASUM/-KAHJUM	2 754	1 518
Finantstulud ja -kulud	-89	-189
KASUM/-KAHJUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	2 665	1 330
Dividendi tulumaks	0	0
ARUANDEAASTA KASUM/-KAHJUM	2 665	1 330
ARUANDEAASTA KOONDKASUM/-KAHJUM KOKKU	2 665	1 330

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	2019	2018
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	2 665	9 224
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 511	6 085
Finantstulu/-kulu	89	411
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3	-1 229
Reservide korrigeerimine	0	-5
Kokku korrigeerimised	1 597	5 262
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 974	4 452
Varude muutus	-2 037	252
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 549	-3 574
Laekunud intressid	109	29
Kokku rahavood äritegevusest	-1 188	15 645
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 048	-26 739
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-17	1 192
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 065	-25 547
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud, krediit	7 000	0
Müük-tagasirendist saadud raha	0	14 716
Kapitalirendi põhiosamaksed	-591	-2 019
Makstud intressid	-171	-547
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 238	12 151
Kokku rahavood	-7 015	2 249
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 936	13 589
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 015	2 249
Valuutakursside muutuste mõju	-6	98
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 915	15 936

Juhatus kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

31.03.2019 lõppenud 3 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 (09.05.2019), 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, 09.05.2019