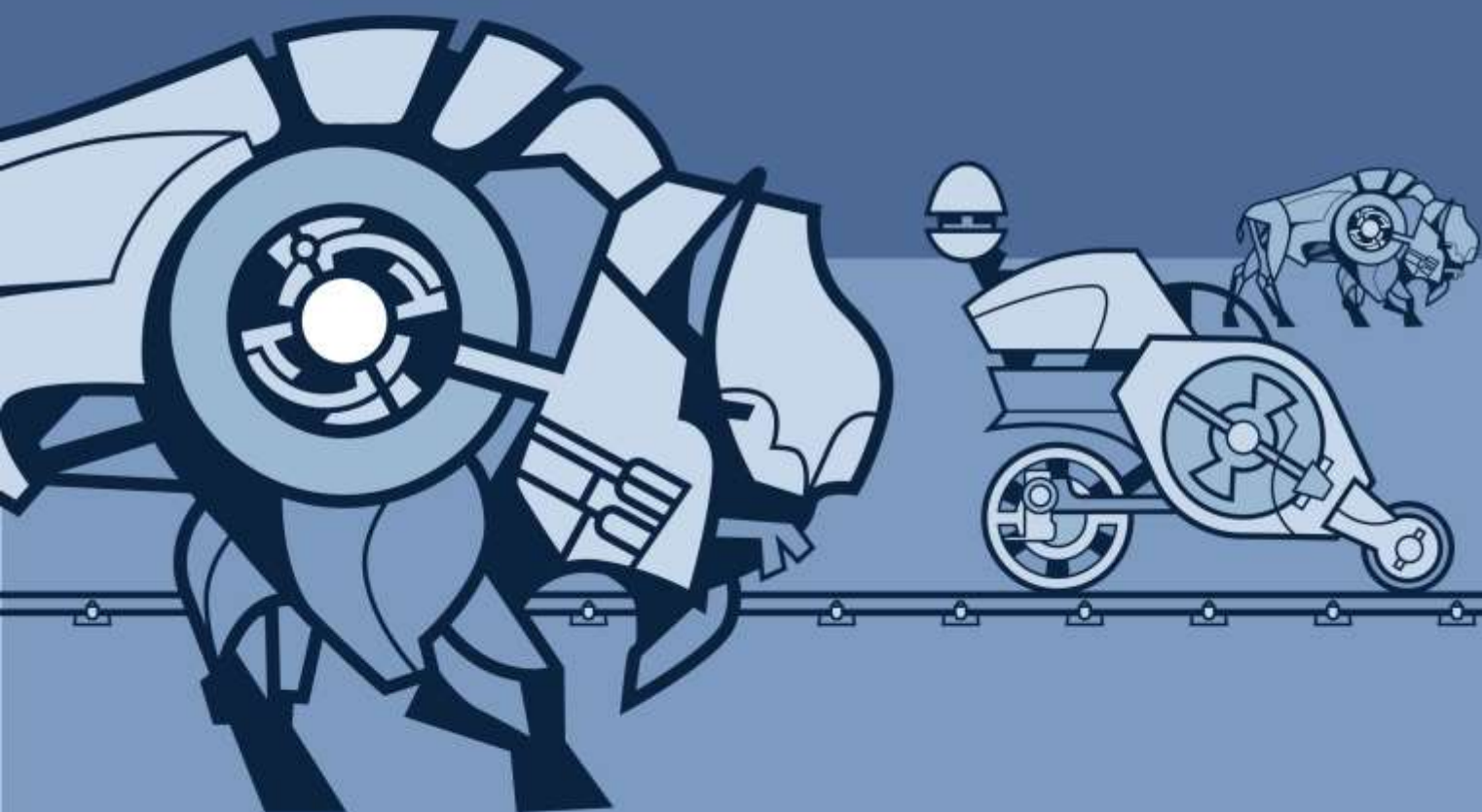




2020. aasta 9 kuu auditeerimata konsolideeritud

VAHEARUANNE



Kontaktandmed:

Juriidiline aadress:	Metalli 3, 10615 Tallinn, Eesti Vabariik
Äriregistri kood:	11575850
Majandusaasta algus:	01.01.2020
Majandusaasta lõpp:	31.12.2020
Telefon:	+372 615 7600
E-post:	info@operail.com
Kodulehekülg:	www.operail.com
Audiitor:	AS PricewaterhouseCoopers
Tegevusala:	raudteetranspordi korraldamine

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne	6
Konsolideeritud finantsseisundi aruanne.....	6
Konsolideeritud koondkasumiaruanne	7
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	8
Juhatuse kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuanadele	9

Tegevusaruanne

Ettevõtja üldtutvustus

Operail kontserni (edaspidi Kontsern) põhitegevusaladeks on raudteeveod ning veeremi rent, moderniseerimine ja remont. Kontsernil on seisuga 30.09.2020 üle 80 liini- ja manööverveduri.

Kontserni vaguniparki kuulub üle 3600 kaubavaguni. Kontsern omab vaguneid, et teenindada klientide kaubavedusid nii Eesti-siseselt kui rahvusvaheliselt. Olulisel kohal on vagunite rendile andmisest ja kasutustasudest saadavad tulud. Kontserni koosseisu kuulub veeremi remondi, hoolduse ja moderniseerimisega tegelev äriüksus ning mitmed veeremi tehnohooldepunktid üle Eesti.

2020. aasta 3. kvartali lõpu seisuga kuulub AS Operaili konsolideerimisgruppi lisaks emaettevõttele ka AS Operail Leasing ning tüarettevõtted Soomes Operail Finland Oy ja Operail Leasing Finland Oy.

AS Operail Leasing ja Operail Leasing Finland Oy põhitegevusalaks on vagunite rent, Operail Finland Oy põhitegevusalaks on raudteeveod Soomes.

Tegevustulemused

AS Operail kaubaveo mahuks kujunes 2020. aasta 9 kuu jooksul 8,3 miljonit tonni, mida on 16% võrra vähem kui eelmise aasta samal perioodil. Kaubagruppide lõikes on võrreldes eelmise aastaga näidanud kasvutrendi väetised ja keemiakaubad ning langustrendi põlevkivi ja mineraalsed kütused.

Kontsernil oli 2020. aasta kolmanda kvartali lõpus rendile antud üle 2 400 vaguni. Operailil on rendile antud üle 1 200 vaguni, Operail Leasingul üle 1 000 vaguni ja Operail Leasing Finlandil üle 190 vaguni.

2020. aasta üheksa kuu äritulud kokku olid 47 969 tuhat eurot (9 kuud 2019: -13%). Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kahanesid 2020. aasta 9 kuu kaubaveotulud 21% võrra 26 425 tuhande euroni. Vagunitega seotud tulud kasvasid üheksa kuu jooksul 12% ning ulatusid 12 117 tuhande euroni. Sealhulgas tõusid vagunite renditulud 11 254 tuhande euroni (9 kuud 2019: +21%). Inventaripargi kasutustasud vähenesid 863 tuhande euroni (9 kuud 2019: -44%).

Muud äritulud olid 1 163 tuhat eurot (9 kuud 2019: -2%).

Ärikulud kahanesid 43 042 tuhande euroni (9 kuud 2019: -8%). Ärikulude vähenemist mõjutas peamiselt madalam kaubaveomaht ning sellest tingitud infrastruktuuri kasutustasude ja kütusekulude vähenemine. Valgevene veomahu kahanemise tõttu vähenesid ka vagunite ühispargi kulud.

2020. aastal kujunes üheksa kuu kulumieelseks ärikasumiks (EBITDA) 10 710 tuhat eurot (9 kuud 2019: 13 320 tuhat eurot). Kontserni ärikasum oli 4 927 tuhat eurot (9 kuud 2019: 8 636 tuhat eurot).

2020. aasta üheksa kuu puhaskasumiks kujunes 1 451 tuhat eurot (9 kuud 2019: 7 794 tuhat eurot). Puhaskasumit mõjutasid nii intressitulud ja -kulud kui dividendidelt tasutud tulumaks. Dividende maksti 01.07.2020 üldkoosoleku otsusega 9 500 tuhat eurot (9 kuud 2019: +533%) ning dividendidelt tasuti tulumaksu 2 343 tuhat eurot (9 kuud 2019: +525%).

Kontserni neto finantstulud ja -kulud ulatusid -1 133 tuhande euroni (9 kuud 2019: -467 tuhat eurot). Finantskulude kasvu mõjutas laenukoormuse suurenemine.

Investeeringud

2020. aasta üheksa kuu jooksul investeeris Kontsern 25 338 tuhat eurot (9 kuud 2019: 17 600 tuhat eurot). Peamised investeeringud tehti uute vagunite ja vedurite soetamiseks.

Bilansipäeval oli Kontsernil likviidseid vahendeid 7 435 tuhat eurot. Kontserni netovõlg oli 2020. aasta 3. kvatali lõpus 78 824 tuhat eurot (2019 aasta lõpus: 72 773 tuhat eurot) ning netovõla EBITDA suhe 5,4 (2019. aasta lõpus: 4,3). Netovõla ja omakapitali suhe oli aruandeperioodi lõpus 44% (2019. aasta lõpus: 42%).

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne

Konsolideeritud finantsseisundi aruanne

tuhandetes eurodes	30.09.2020	31.12.2019
VARAD		
Põhivara		
Ettemaksed põhivarade eest	12 259	21 596
Materiaalne põhivara	55 373	30 443
Kasutusõiguse varad	80 413	76 294
Immateriaalne põhivara	301	176
Põhivara kokku	148 346	128 508
Käibevara		
Varud	5 514	4 019
Nõuded ostjate vastu	5 245	4 907
Muud nõuded	1 286	3 177
Raha ja raha ekvivalendid	7 435	4 574
Käibevara kokku	19 481	16 677
VARAD KOKKU	167 827	145 185
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED		
Omakapital		
Aktsiakapital	24 476	2 556
Ülekurss	17 256	17 256
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	1	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	30 813	30 685
Aruandeaasta kasum	1 451	9 628
Omakapital kokku	74 252	60 382
Pikaajalised kohustused		
Võlakohustused	85 028	64 859
Eraldised	722	688
Pikaajalised kohustused kokku	85 749	65 548
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele ja muud lühiajalised kohustused	6 585	6 726
Võlakohustused	1 231	12 488
Eraldised	8	42
Lühiajalised kohustused kokku	7 825	19 256
KOHUSTUSED KOKKU	93 574	84 803
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU	167 827	145 185

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

tuhandetes eurodes	9 kuud 2020	9 kuud 2019
ÄRITULUD		
Tulu kliendilepingutest	46 806	54 092
Muud äritulud	1 163	1 181
Äritulud kokku	47 969	55 273
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal ja teenused	20 463	27 095
Mitmesugused tegevuskulud	3 779	3 011
Tööjõukulud	12 535	11 637
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 783	4 684
Muud ärikulud	481	210
Ärikulud kokku	43 042	46 637
ÄRIKASUM/-KAHJUM	4 927	8 636
Finantstulud ja -kulud	-1 133	-467
KASUM/-KAHJUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	3 794	8 169
Ettevõtte tulumaks	11	0
Dividendi tulumaks	2 343	375
ARUANDEAASTA KASUM/-KAHJUM	1 451	7 794
ARUANDEAASTA KOONDKASUM/-KAHJUM KOKKU	1 451	7 794

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

tuhandetes eurodes	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	1 451	9 628
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 783	6 402
Finantstulu/-kulu	1 133	628
Makstud dividendi tulumaks	2 343	375
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-386	-1150
Reservide korrigeerimine	0	198
Muud korrigeerimised	719	-631
Kokku korrigeerimised	9 592	5 822
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	848	-2 410
Varude muutus	-1 495	701
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58	203
Laekunud intressid	2	151
Kokku rahavood äritegevusest	10 456	14 095
Rahavood investeerimistegevusest		
Ettemaksed põhivara eest	-4 531	-21 565
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 807	-23 610
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	391	1 181
Antud laenud	-30	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 977	-43 994
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 081	17 109
Saadud arvelduskrediit	-7 389	7 389
Omakapitali sissemaksed	21 920	0
Makstud dividendid	-9 500	-1 500
Kapitalirendi põhiosamaksed	-4 181	-3 312
Makstud dividendi tulumaks	-2 332	-375
Makstud ettevõtte tulumaks	-11	0
Makstud intressid	-1 135	-898
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 453	18 414
Kokku rahavood	2 932	-11 485
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 574	15 936
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 932	-11 485
Valuutakursside muutuste mõju	-71	123
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 435	4 574

Juhatuse kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

30.09.2020 lõppenud 9 kuu konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuande heakskiitmisega kinnitab juhatus lehekülgedel 6 kuni 8 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 (30.11.2020), 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, 30.11.2020

