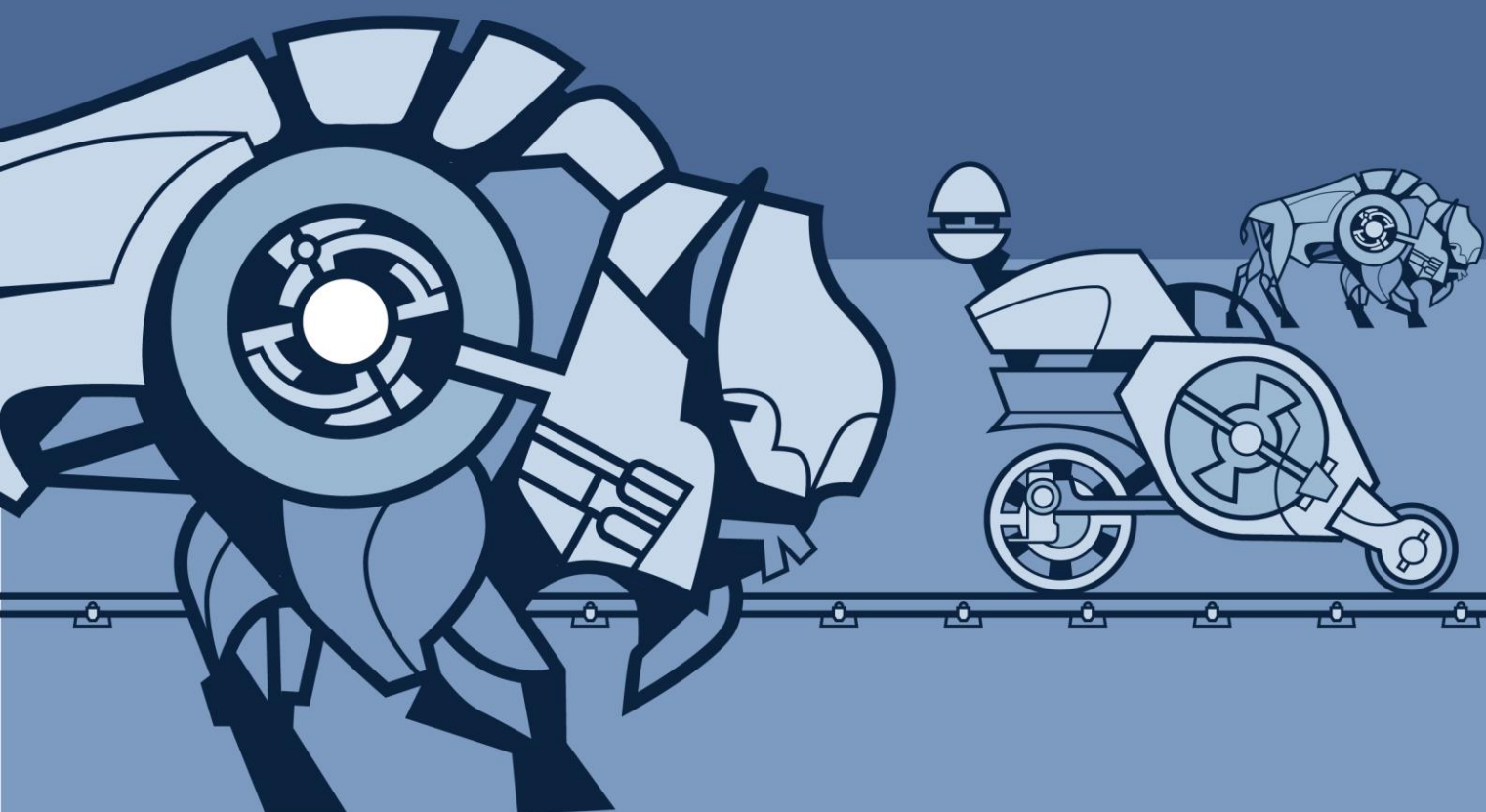




2021. aasta 9 kuu auditeerimata konsolideeritud

VAHEARUANNE



Kontaktandmed:

Juriidiline aadress:	Metalli 3, 10615 Tallinn, Eesti Vabariik
Äriregistri kood:	11575850
Majandusaasta algus:	01.01.2021
Majandusaasta lõpp:	31.12.2021
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 vahearuandele	9

Tegevusaruanne

Kontserni üldtutvustus

Operail kontserni (edaspidi Kontsern) põhitegevusaladeks on raudteeveod ning veeremi rent, moderniseerimine ja remont. Kontsernil on seisuga 30.09.2021 üle 80 liini- ja manööverveduri.

Kontserni vaguniparki kuulub üle 3300 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.

2021. aasta 3. kvartali lõpu seisuga kuulub AS Operaili konsolideerimisgruppi lisaks emaettevõttele ka Operail Holding OÜ, Operail Repairs OÜ ja AS Operail Leasing ning tütarettevõtted Soomes Operail Finland Oy ning Operail Leasing Finland Oy. Operail Repairs OÜ põhitegevusalaks on veeremi hooldus ja vedurite ehitamine, AS Operail Leasing ja Operail Leasing Finland Oy põhitegevusalaks on vagunite rent ning Operail Finland Oy põhitegevusalaks on raudteeveod Soomes – ettevõtte alustas kaubavedude teenindamist Soome raudteel 2020. aasta novembris.

Tegevustulemused

Eesti kaubaveo mahuks kujunes 2021. aasta kolmandas kvartalis 9,3 miljonit tonni, mida on 12% võrra rohkem kui eelmise aasta samal perioodil. Kaubagruppide lõikes on võrreldes eelmise aastaga näidanud kasvutrendi mineraalsed kütused ning langustrendi väetised.

Kontsernil oli 2021. aasta kolmanda kvartali lõpus rendile antud üle 2 500 vaguni. Operail Leasingul üle 2 300 vaguni ja Operail Leasing Finlandil üle 190 vaguni.

2021. aasta üheksa kuu äritulud kokku olid 54 698 tuhat eurot (9 kuud 2020: +14%). Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasvasid 2021. aasta kolmanda kvartali kaubaveotulud 28% võrra 33 868 tuhande euroni. Vagunitega seotud tulud kahanesid üheksa kuu jooksul -3% ning ulatusid 11 725 tuhande euroni. Sealhulgas vähenesid vagunite renditulud 10 661 tuhande euroni (9 kuud 2020: -5%). Inventaripargi kasutustasud kasvasid 1 064 tuhande euroni (9 kuud 2020: +23%). Muud äritulud langesid seoses madalama varude müügi mahuga 913 tuhandele eurole (9 kuud 2020: -54%).

Ärikulud kasvasid 49 293 tuhande euroni (9 kuud 2020: +15%). Ärikulude suurenemine oli tingitud peamiselt infrastruktuuri kasutustasude ja kütusekulude suurenemisest tulenevalt kõrgemast veomahust.

2021. aastal kujunes üheksa kuu kulumieelseks ärikasumiks (EBITDA) 13 377 tuhat eurot (9 kuud 2020: +25%). Kontserni ärikasum oli 5406 tuhat eurot (9 kuud 2020: +10%).

Kontserni finantstulud ja -kulud kasvasid 36% võrra 1 538 tuhande euroni (9 kuud 2020: 1 133 tuhat eurot). 2021. aasta üheksa kuu puhaskasumiks kujunes 3500 tuhat eurot (9 kuud 2020: +141%).

Investeeringud

2021. aasta 9 kuu jooksul investeeris Kontsern 14 994 tuhat eurot (9 kuud 2020: 20 807 tuhat eurot). Peamised investeeringud tehti uute vedurite soetamiseks ja vedurite moderniseerimiseks.

Bilansipäeval oli Kontsernil likviidseid vahendeid 12 672 tuhat eurot. Kontserni netovõlg oli 2021. aasta kolmanda kvatali lõpus 85 527 tuhat eurot (2020 aasta lõpus: 76 170 tuhat eurot) ning netovõla EBITDA suhe 4,9 (2020. aasta lõpus: 5,1). Kontserni omakapitali määr oli aruandeperioodi lõpus 42% (2020. aasta lõpus: 44%).

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne

Konsolideeritud finantsseisundi aruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	30.09.2021	30.09.2020
VARAD		
Põhivara		
Ettemaksed põhivarade eest	10	12 259
Materiaalne põhivara	74 947	55 373
Kasutusõiguse varad	76 608	80 413
Immateriaalne põhivara	469	301
Põhivara kokku	152 034	148 346
Käibevara		
Varud	11 581	5 514
Nõuded ostjate vastu	5 089	5 245
Muud nõuded	2 133	1 286
Raha ja raha ekvivalendid	12 672	7 435
Käibevara kokku	31 475	19 481
VARAD KOKKU	183 509	167 827
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED		
Omakapital		
Aktiivkapital	24 476	24 476
Ülekurss	17 256	17 256
Kohustuslik reservkapital	391	256
Muud reservid	1	1
Jaotamata kasum	31 130	30 813
Omakapital kokku	76 754	74 252
Pikaajalised kohustused		
Rendikohustused	60 528	65 100
Võlakohustused	30 046	19 928
Eraldised	668	722
Pikaajalised kohustused kokku	91 242	85 749
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele ja muud lühiajalised kohustused	14 395	6 585
Rendikohustused	1 079	1 231
Eraldised	39	8
Lühiajalised kohustused kokku	15 513	7 825
KOHUSTUSED KOKKU	106 755	93 574
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU	183 509	167 827

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	9 kuud 2021	9 kuud 2020
ÄRITULUD		
Tulu kliendilepingutest	53 785	46 806
Muud äritulud	913	1 163
Äritulud kokku	54 698	47 969
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal ja teenused	24 638	20 463
Mitmesugused tegevuskulud	3 097	3 779
Tööjõukulud	13 479	12 535
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 971	5 783
Muud ärikulud	108	481
Ärikulud kokku	49 293	43 042
ÄRIKASUM/-KAHJUM	5 406	4 927
Finantstulud ja -kulud	-1 538	-1 133
KASUM/-KAHJUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	3 868	3 794
Tulumaks	368	2 343
ARUANDEPERIOODI KASUM/-KAHJUM	3 500	1 451
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM/-KAHJUM KOKKU	3 500	1 451

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	9 kuud 2021	9 kuud 2020
Rahavood äritegevusest		
Aruandeperioodi kasum	3 500	1 451
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 971	5 783
Finantstulu/-kulu	1 538	1 133
Tulumaks	368	2 343
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-283	-386
Muud korrigeerimised	24	719
Kokku korrigeerimised	9 618	9 592
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 246	848
Varude muutus	-377	-1 495
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 632	58
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	16 128	10 456
Rahavood investeerimistegevusest		
Ettemaksed põhivara eest	0	-4 531
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 994	-20 807
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	316	391
Antud laenud	0	-30
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 678	-24 977
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 627	20 081
Saadud arvelduskrediit	0	-7 389
Rendilepingute põhiosamaksed	-4 085	-4 181
Omakapitali sissemaksed	0	2 120
Makstud dividendid	-2 338	-9 500
Makstud tulumaks	-368	-2 343
Makstud intressid	-1 543	-1 135
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 293	17 453
Kokku rahavood	3 743	2 932
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 940	4 574
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 743	2 932
Valuutakursside muutuste mõju	-11	-71
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 672	7 435

Juhatuse kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

30.09.2021 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 (25.01.2022), on konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. AS Operaili ja tema tütarettevõtjad on jätkuvalt tegutsevad ettevõtjad.

Raul Toomsalu

juhatuse esimees

Paul Priit Lukka

juhatuse liige

Tallinn, 25.01.2022

