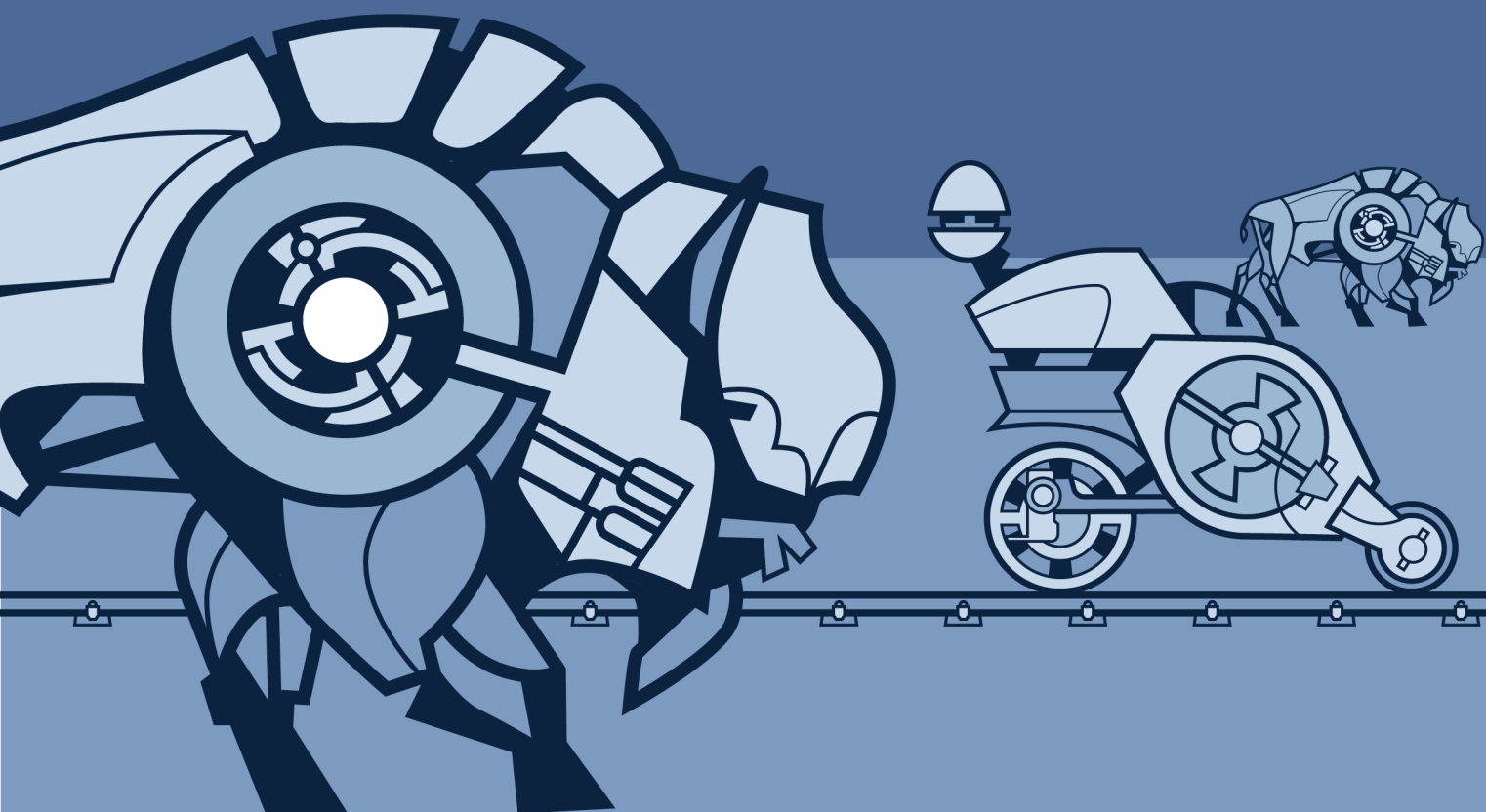




2022. aasta 1. poolaasta auditeerimata
konsolideeritud

VAHEARUANNE



Kontaktandmed:

Juriidiline aadress: Metall 3, 10615 Tallinn, Eesti Vabariik
Äriregistri kood: 11575850
Vahearuanne algus: 01.01.2022
Vahearuanne lõpp: 30.06.2022

Telefon: +372 615 7600
E-post: info@operail.com
Kodulehekülg: www.operail.com
Tegevusala: raudteetranspordi korraldamine

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Kontserni tutvustus	4
Olulisemad finantsnäitajad	5
Ülevaade aruandeperioodil toimunud	6
Auditeerimata konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne.....	9
Auditeerimata konsolideeritud finantsseisundi aruanne	9
Auditeerimata konsolideeritud koondkasumiaruanne.....	10
Auditeerimata konsolideeritud rahavoogude aruanne	11
Juhatuse kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele	12

Tegevusaruanne

Kontserni tutvustus

AS Operail koos tütarettevõtetega (edaspidi Kontsern) on Eesti vanim ja suurim raudtee-ettevõtte, mille kogemus ulatub 150 aasta taha. Kontserni ettevõtted tegutsevad kolmel ärisuunal:

- Kaubavedu Eestis ja Soomes
- Vagunite ja vedurite rent 1520mm raudteel
- Veeremi hooldus, remont ja moderniseerimine

AS Operail ainuaktsionäriks on Eesti Vabariik. Ettevõtte kuulub Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi haldusalasse.

Kontsern juhindub oma tegevuses jätkusuutliku ja vastutustundliku tegevuse põhimõtetest. Me usume puhtamasse ja ohutumasse tulevikku ja teame, et saame seda ise oma tegevusega mõjutada. Soovime olla vastutustundlik ja eelistatav partner raudteel, pakkuda keskkonnasõbralikke, kuluefektiivseid ja ohutuid logistika ning veeremiga seotud teenuseid. Mahu- ja ohtlike kaupade raudteevedajana saab kontserni käsitleda kõrgendatud ohuallikana keskkonnale. Kontsern jälgib kõiki seatud eeskirju ja reegleid ning teeb ennetavaid tegevusi, et minimaliseerida sotsiaal-, majandus- ja looduskeskkonnale kaasnevaid riske.

AS Operail omab läbi Operail Holding OÜ 100% kõikidest tütarettevõtetest. Allpool joonisel on esitletud kontserni struktuur 30.06.2022 seisuga.



Olulisemad finantsnäitajad

Aasta	2021	2022
Äritulud (tuh €)	37 333	30 249
EBITDA (tuh €)	9 167	4 421
Puhaskasum (tuh €)	2 652	-1 579
EBITDA marginaal	25%	15%
Puhaskasumi marginaal	7%	-5%
Omakapitali määr*	39%	39%
Netovõlg (tuh €)*	77 138	75 419

*Võrdlusperioodi näitajad aasta lõpu seisuga

Valemid:

$EBITDA = \text{Ärikasum} + \text{Põhivara kulum ja väärtuse langus}$

$EBITDA \text{ marginaal} = EBITDA / \text{Äritulud}$

$Puhaskasumi \text{ marginaal} = \text{Puhaskasum} / \text{Äritulud}$

$Omakapitali \text{ määr} = \text{Omakapital aruandeperioodi lõpus} / \text{Varad aruandeperioodi lõpus}$

$Netovõlg = \text{kontsernivälised rendi- ja võlakohustised kokku aruandeperioodi lõpus} - \text{raha aruandeperioodi lõpus}$

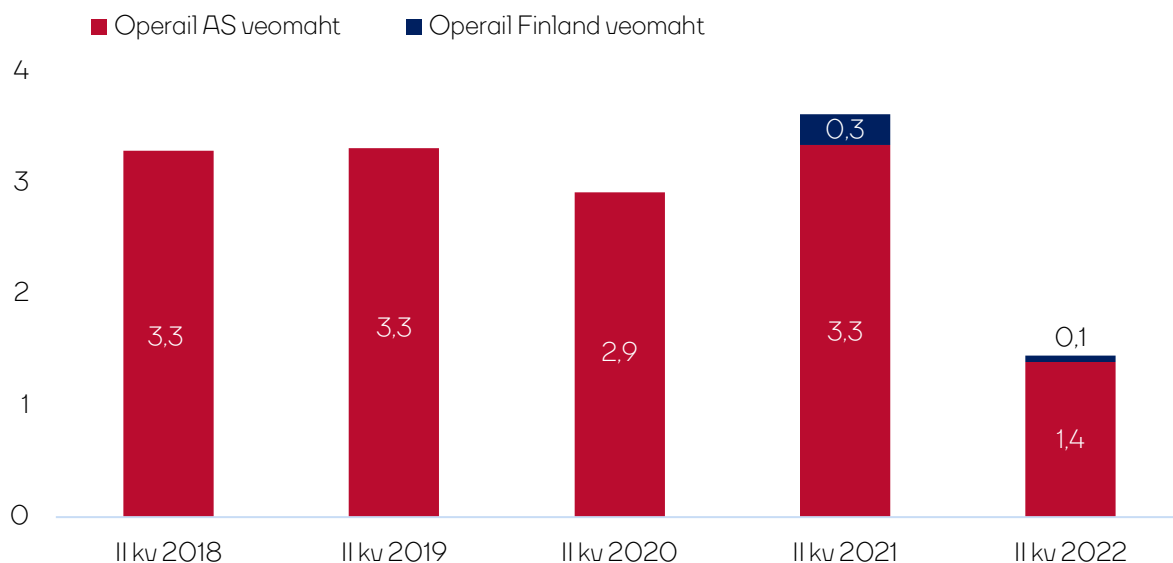
Ülevaade aruandeperioodil toimunud

24. veebruaril 2022. aastal alanud sõjategevus Ukrainas ja kehtestatud sanktsioonid avaldavad negatiivset mõju ettevõtte tuleviku väljavaadetele. Turuolukorra muutus avaldab negatiivset mõju veomahtudele (suurem osa Operail kontserni veomahtudest on transiitveod Venemaalt) kui ka vagunite rendihindadele ja nõudlusele. Juhatus monitoorib olukorda hoolega. Sanktsioneeritud veomahtudele otsitakse asendust. Võimalusel suunatakse vaguneid Kesk-Aiasiasse või juhitakse vagunid kõrge riskiga piirkondadest eemale.

Kaubavedu

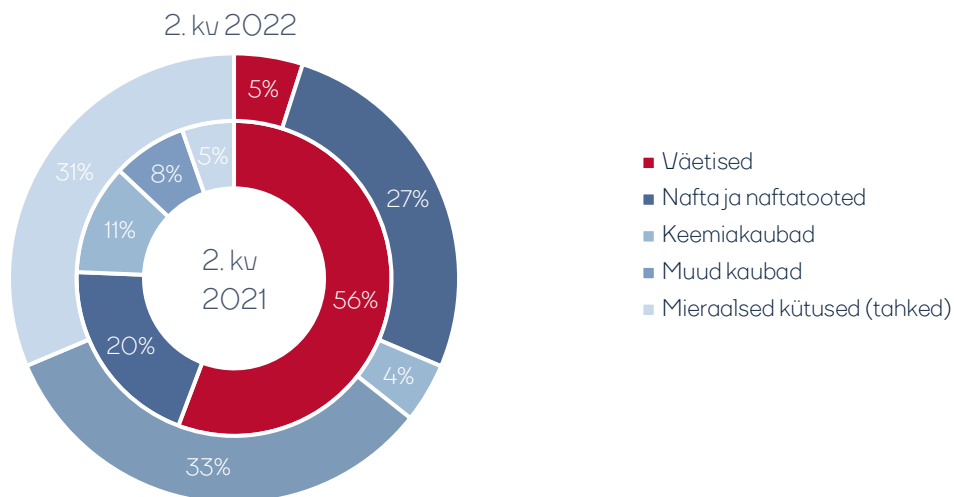
2022 1. poolaastal oli Operail kontserni kaubaveo maht Eestis ja Soomes kokku 4 mln t (võrreldes 2021.a. sama perioodiga -43%). Operail kontserni töötajate arv oli 30.06.2022 seisuga 513 (31.12.2021: 588).

Operail kontserni veomaht (mln t)



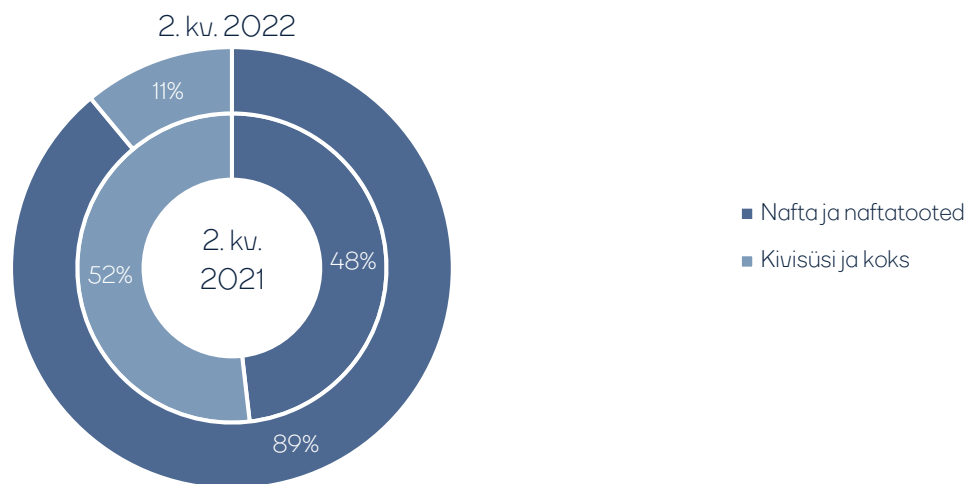
Operail AS veomahu langus 2. kvartalis oli põhiliselt seotud Venemaa väetiste ja Valgevene naftatoodete transiidi katkemisega seoses Ukraina sõjaga kehtestatud sanktsioonidega. Suurima veomahuga kaubagrupiks oli mineraalsed kütused (tahked) 0,44 miljoni tonniga (võrreldes 2021. aasta sama perioodiga +144%). Veomahult teiseks kaubagrupiks oli nafta ja naftatooted veomahuga 0,37 miljonit tonni (võrreldes 2021. aasta sama perioodiga -45%). Kaubamahul kolmandaks kaubagrupiks oli muud kaubad, mille veomaht 0,27 miljonit tonni (võrreldes 2021. aasta sama perioodiga +42%). Kogu veomahust oli transiidi osakaal 58% (0,80 miljonit tonni), vähenedes aastaga 24% võrra.

Operaili veetud kaupade jaotus



Konteinerkaupade veomaht 2022. aasta 2. kvartalis oli 11 448 TEU-d (võrreldes 2021. aasta sama perioodiga -7%). Mahud kasvasid Eesti-sisestel multimodaalsetel vedudel 30% ning vähenesid Muuga – Vorotõnsk konteinerrongil 74% ja vätistite transiidil 100%.

Operail Finland veetud kaupade jaotus



Operail Finland vedas 2. kvartalis 2022 erinevaid naftatooteid, sütt ja koksi. Aruande esitamise kuupäeva seisuga on Ukrainas alanud sõjast tingituna säilinud ainult osa naftatoodete mahust.

Veeremi rent

30. juunil 2022 oli Operail Leasing AS-is kokku ligi 2 400 vagunit (31.12.2021 seisuga ligi 2 500) ja kolm vedurit (31.12.2021 seisuga ka kolm) ning Operail Leasing Finland Oy-s sama palju vaguneid kui eelmise aasta lõpus (ligi 200 vagunit). 30. juunil 2022 oli rendilepingutega hõivatud 91% vagunitest (31.12.2021 seisuga 94%). Ühispargi vagunite tulu vähenes 2. kvartalis võrreldes eelmise aastaga 79% võrra 80 tuh € tasemele seoses sellega, et ettevõtte piirab vagunite liiklemist üle Venemaa piiri.

Remont

Operail kontserni depood Muugal ja Tapal teenindavad peamiselt Operail kontserni kuuluvaid ettevõtteid. Hooldatakse Eesti vedureid ning kapitaalremontidega pikendatakse olemasolevate vedurite kasutusiga. Operail Repairs OÜ Tapa depoo teostab vedurite hooldusi ja remonte ka Soomes. Tapal moderniseeritakse veel lisaks C-30M vedureid.

Investeeringud

2022. aasta kuue kuu jooksul investeeris kontsern kokku 1 621 tuhat eurot (1. poolaastal 2021: 13 935 tuhat eurot). Peamised investeeringud olid vedurite moderniseerimine, kapitaalremondid Eesti kaubaveo tarbeks ja vagunite kapitaalremondid. 2022. aastal planeeritakse jätkata üksnes vajalikke investeeringud eelkõige vedurite moderniseerimisse, kapitaalremontidesse ja seadmetesse, mis tagavad ettevõtte äritegevuse jätkusuutlikkuse.

Auditeerimata konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne

Auditeerimata konsolideeritud finantsseisundi aruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	30.06.2022	31.12.2021
VARAD		
Põhivara		
Ettemaksed põhivarade eest	0	6
Materiaalne põhivara	68 229	69 348
Kasutusõiguse varad	75 793	78 229
Immateriaalne põhivara	408	452
Põhivara kokku	144 430	148 035
Käibevara		
Varud	5 292	5 471
Nõuded ostjate vastu	4 671	4 677
Muud nõuded	1 881	2 081
Raha ja raha ekuivalendid	14 146	16 056
Käibevara kokku	25 990	28 285
VARAD KOKKU	170 421	176 320
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED		
Omakapital		
Aktsiakapital	24 476	24 476
Ülekurss	17 256	17 256
Kohustuslik reservkapital	389	389
Muud reservid	1	1
Jaotamata kasum	24 545	26 124
Omakapital kokku	66 667	68 246
Pikaajalised kohustused		
Rendikohustused	52 544	50 481
Võlakohustused	27 500	27 500
Eraldised	549	549
Pikaajalised kohustused kokku	80 592	78 529
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele ja muud lühiajalised kohustused	13 624	14 301
Rendikohustused	8 503	13 176
Võlakohustused	1 019	2 037
Eraldised	16	31
Lühiajalised kohustused kokku	23 162	29 545
KOHUSTUSED KOKKU	103 754	108 074
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU	170 421	176 320

Auditeerimata konsolideeritud koondkasumiaruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	1. poolaasta 2022	1. poolaasta 2021
ÄRITULUD		
Tulu kliendilepingutest	28 778	36 575
Muud äritulud	1 470	759
Äritulud kokku	30 249	37 333
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal ja teenused	13 942	16 873
Mitmesugused tegevuskulud	2 290	2 309
Tööjõukulud	9 546	8 918
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 328	5 148
Muud ärikulud	49	66
Ärikulud kokku	31 156	33 314
ÄRIKASUM/-KAHJUM	-907	4 019
Finantstulud ja -kulud	-661	-1 002
KASUM/-KAHJUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	-1 567	3 017
Tulumaks	12	365
ARUANDEPERIOODI KASUM/-KAHJUM	-1 579	2 652
ARUANDEPERIOODI KOONDKASUM/-KAHJUM KOKKU	-1 579	2 652

Auditeerimata konsolideeritud rahavoogude aruanne

<i>tuhandetes eurodes</i>	1. poolaasta 2022	1. poolaasta 2021
Rahavood äritegevusest		
Aruandeperioodi kasum	-1 579	2 652
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 328	5 148
Finantstulu/-kulu	661	1 002
Tulumaks	12	365
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-916	-283
Töövõimekaotuse hüvitiste reservi korrigeerimised	-16	0
Muud korrigeerimised	-10	0
Kokku korrigeerimised	5 058	6 233
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	214	-1 390
Varude muutus	179	-237
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-676	5 157
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood äritegevusest	3 196	12 415
Rahavood investeerimistegevusest		
Ettemaksed põhivara eest	0	0
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 621	-13 935
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	937	317
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-684	-13 618
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 627
Müük-tagasirendist saadud raha	0	0
Laenude tagasimaksed	-1 019	0
Rendilepingute põhiosamaksed	-2 730	-2 363
Makstud dividendid	0	-2 338
Makstud tulumaks	-12	-367
Makstud intressid	-659	-1 037
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 420	4 522
Kokku rahavood	-1 908	3 320
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 056	8 940
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 908	3 320
Valuutakursside muutuste mõju	-2	-8
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 146	12 252

Juhatuse kinnitus konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

31.06.2022 lõppenud 1. poolaasta konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuande heakskiitmisega kinnitab juhatus lehekülgedel 4 kuni 11 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 (22.07.2022), on konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuanDES nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. AS Operaili ja tema tütarettevõtjad on jätkuvalt tegutsevad ettevõtjad.

Raul Toomsalu
juhatuse liige

Tallinn, 22.07.2022



OPERAIL

