

15. 04. 2005

ELEKTRIRAUDTEE AS

Majandusaasta aruanne 2004

25

Liane Adamson
KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood: 10520953
Aadress: Tallinn, Vabaduse pst. 176
Telefon: 6 737 400
Faks: 6 737 440
Elektronpost: info@elektriraudtee.ee
Kodulehekülg: www.elektriraudtee.ee
Põhitegevusala: Reisijateveo korraldamine Tallinna linnalähi-
liinidel raudteetranspordiga
Juhatuse esimees: Margus Mals
Audiitorkontroll: Kipper & Maalinn OÜ

Lisatud dokumendid: 1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Aktsionäri andmed

SISUKORD

13. 04. 2005

SISUKORD	2
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	7
Bilanss	8
Kasumiaruanne	10
Omakapitali muutuse aruanne	11
Rahavoogude aruanne	12
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja kasutatud arvestusmeetodid	13
Raamatupidamise aastaaruande lisad	16
1 Raha ja pangakontod	16
2 Varud	16
3 Materiaalse põhivara liikumine	17
4 Kasutusrent ning sellega seotud võlakohustused	18
5 Pikaajaline võlakohustus	19
6 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	19
7 Sihtfinantseerimine	19
8 Müügitulu ja muud äritulud	20
9 Intressitulud ja intressikulud	20
10 Bilansivälised varad	20
11 Potentsiaalsed kohustused	21
12 Tehingud seotud osapooltega	21
13 Tulumaks	21
Majandusaasta aruande allkirjad	22
Audiitori järeloetus	23
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	24
Aksionäri andmed	25

Tegevusaruanne

Üldine informatsioon

Elektriraudtee AS asutati iseseisva äriühinguna 23. detsembril 1998. aastal AS Eesti Raudtee jagunemise teel. Jagunemine toimus vastavalt Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud AS Eesti Raudtee ümberkorraldamis- ja erastamiskavale. Elektriraudtee AS iseseisev majandustegevus algas 1. jaanuarist 1999. Ettevõtte loomisel kuulusid kõik aktsiad ASile Eesti Raudtee. 15. novembrist 2000 anti 100% Elektriraudtee AS aktsiad üle Eesti Vabariigile, mida esindab tänane Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium.

Elektriraudtee AS põhitegevusalaks on reisijateveo korraldamine elektrirongidega Tallinnas ja Harjumaal. 2004. aastal korraldati reisijatevedu vastavalt Eesti Vabariigi ja AS Eesti Raudtee vahel 24. aprillil 1998 sõlmitud Elektrirongidega ühiskondliku teeninduse ja finantseerimise ning 19. veebruaril 2001 Eesti Vabariigi ja Elektriraudtee AS vahel sõlmitud lepingu muutmise lepingule. Lepingu kohaselt esitas Eesti Vabariik Elektriraudtee ASile riikliku tellimuse elektrirongidega osutatavaks reisijateveoks kuni 31. detsembrini 2005.

20. jaanuaril sõlmiti Eesti Vabariigi, keda esindas Majandus- ja Kommunikatsiooniminister ning Elektriraudtee AS vahel "Elektrirongidega ühiskondliku teeninduse ja finantseerimise lepingu lepingu" lisa 1, mille kohaselt tellis riik Elektriraudtee ASilt 2004. aastal reisiveoteenust 1,409 mln rongkilomeetrit (2003. aastal 1,511 mln rongkilomeetrit, vähenemine seega 6,8%), mille maksumuseks oli arvestuslikult 56,93 krooni/kilomeeter (2003. aasta riigitellimuses 50,34 krooni/kilomeeter). Riik finantseerib rongkilomeetrit 35,47 krooni ulatuses (2003. aasta tellimuse järgi oli finantseerimine 34,086 krooni kilomeeter), mis moodustab 62,3% rongkilomeetri maksumusest (2003. aastal 67,7%).

29. detsembril 2003 kirjutati AS Eesti Raudtee ja Elektriraudtee AS vahel alla "Infrastruktuuri kasutamise lepingule", milles lepitati 31. detsembrini 2004 kokku AS Eesti Raudtee infrastruktuuri kasutamise tingimustes.

Elektriraudtee AS opereeris 2004. aastal kuuel liinil:

- Tallinn – Aegviidu – Tallinn,
- Tallinn – Riisipere – Tallinn,
- Tallinn – Paldiski – Tallinn,
- Tallinn – Klooga-Rand – Tallinn,
- Tallinn – Keila – Tallinn,
- Tallinn – Pääsküla – Tallinn.

elektrifitseeritud raudteevõrgus kogupikkusega 131,6 kilomeetrit.

Turundustegevus

2004. aastal tehti Elektriraudtee AS rongidega 3,180 mln piletiga reisi (langus 2002. aastaga võrreldes ligi 774 tuhat sõitu ehk 3,4%). Piletimüügi tulu oli 22,64 mln krooni (vähenemine 2003. aastaga võrreldes ca 262 tuhat krooni ehk 2,1%).

Peamisteks reisijate vähenemise põhjusteks on üldine ühistranspordi kasutajate vähenemine ehk autostumine, külm suvi, kus võrreldes möödunud perioodiga oli kuni 10% vähem reisijaid ning kindlasti mõjutas piletihinna tõus ja liiklusgraafiku vähenemine.

2004. aastal sulgesime viimased elektriraudtee kassad Keilas ja Balti jaamas. Põhjuseks väike müük kuna kõik piletitooted on saadaval ka rongis. Samas jäid kassasid asendama Keilas Jaamakiosk ja Balti jaamas Edelaraudtee kassa.

2004. aastal toimusid sõiduplaanis olulised muudatused päevasel ajal, kus Eesti Raudtee nõudmisel olime sunnitud sisse viima tööpäevadel 2 tunnise tehnoloogilise „akna“ hooldustöödeks. Lisaks muutus hõredamaks tiptunni sõiduplaan lääne suunal. Põhjuseks oli veeremi koosseisude arv, mis alates 2005. aasta algusest ei võimalda tihedamalt sõita.

Seoses elektroonilisele süsteemile üleminekuga, loobusime aprillist kompostritest rongides ja sellega seoses ka kümne korra piletitest. Koos kümne korra piletiga kaotasime käibelt soodusrongi pileti ning tõime asemele õpilastele ja pensionäridel mõeldud ühe korra sooduspileti.

Mai lõpus, koos sõiduplaani muutusega, muutsime kehtivaid hinnatsoone ja korrigeerisime kehtivaid hindasid. Turule tõime uue toote „Ühe suuna 30 päeva kaart“. Muudatuste tagajärjel vähendasime segadust ühekordsete pileтите ja 30 päeva kaartide hinnatsoonide erinevuse vahel ning tõstsime oluliselt keskmist hinda ühe reisi kohta.

Seoses sisemiste töö ümberkorraldustega vähenes turundusteenistuses töötajate arv 2004. aastal 25 inimese võrra. Peamisteks lahkujateks olid klienditeenindajad, kelle töö vähenes seoses liiklusgraafiku vähenemisega ja sellega, et tiptunni väliste rongidele jäi varasema kahe asemel teenindama üks. Lisaks sulgesime kassad ja kahe vanemklienditeenindaja asemel jäi tööle üks teenindusjuht. Korraldati ümber ka senised turundusspetsialisti ja endise juhatuse liikme tööülesanded olemasolevate töötajate vahel.

2004. aastal toimus kaks suuremat kampaaniat: 30-päeva kaartide loosikampaania „Kuukaardiga Moskvasse“ ning matkakampaania „Värskeõhumürgitus“. Esimene oli suunatud olemasolevatele klientidele piletihinnatõusu negatiivse mõju leevendamiseks ning teine uue klientide sihtühma leidmiseks ja üldise mõtteviisi kujundamiseks, et elektrirong ei ole vaid vahend tööle ja kooli sõitmiseks.

Esimese kampaania raames saadeti Elektriraudteele tagasi 2081 30-päeva kaarti, mis teeb ca 42,3% kõigist kampaania perioodil ostetud 30-päeva kaartidest. Matkakampaania raames korraldasime 6 matka meie tegevusareaali piires. Igal matkal oli ca 500-600 osalejat.

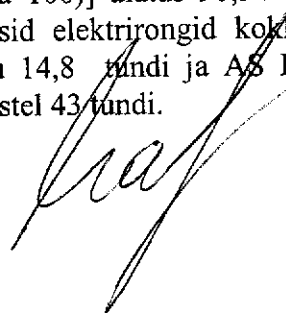
Väiksematest üritustest väärivad ära mainimist osalemine „Presidendi suusamatk 2004“ korraldamises, koostöö ESS Kaleviga käimissarja „Käime Koos“ raames ning koostöö Veloplus Klubiga Paldiskist Tallinnasse kulgenud jalgrattamaratoni korraldamisel.

Aasta lõpus algasid ka ettevalmistused koostöös OÜga Jäneda Mõis talvise suusakampaania korraldamiseks.

Veeremitegevus

Elektriraudtee AS veeremipargis oli 2004. aasta lõpuks 63 vagunit. Aasta jooksul läbisid rongid 1,386 mln rong-km, mis on 7% vähem kui 2003. aastal

Elektrirongide liikumiskindlus liinil $[100\% - (\text{rikete arv liinil} \div \text{kõikide sõidetud rongiliinide arvuga} \cdot 100)]$ ulatus 96,54 %, mis on halvem tulemus kui 97,4% 2003. aastal. 2004. aastal hilinesid elektrirongid kokku 155,8 tundi, millest Elektriraudtee AS tegevusest tulenevalt kokku 14,8 tundi ja AS Eesti Raudtee tegevusest tulenevalt kokku 98 tundi ja muudel põhjustel 43 tundi.



15.04.2005

Aasta jooksul sattus elektrirong ühte liiklusõnnetusse. Lagedi-Raasiku vahelisel raudteelõigul sõitis rongile ette auto. Inimesed õnnetuses vigastada ei saanud.

2004. aastal tehti 1 430 vagunihooldust H2 ja H3. Remondimahus R4 remonditi 14 elektrirongi vagunit ja remondimahus R5 12 vagunit ning riigihanke korras teostati kapitaalremonti mahus R6 4 vagunile.

Haldustegevus

2004. aastal ulatus haldustööde maht ligi 1,8 miljoni kroonini. Suurematest töödest tasub esile tuua hooldustehhi sisevalgustuse moderniseerimist ning akende välja vahetamist. Demonteeriti vana katlamaja ning ruum ehitati ümber agregaatide laoks. Telliti depoo territooriumil paiknevate maa-aluste õlimahutite puhastus (keemiline kõrgsurvepesu), mille käigus utiliseeriti ligikaudu 55 tonni ohtlike naftasaaduste jäätmeid. Ettevõttele osteti uus kruvikompressor koos jahutuskuivatiga. Telliti mobiilse kohtaratõmbeseadme projekt, mis on mõeldud elektrirongi mootorite puhastamisel eralduva grafiittolmu püüdmiseks. Likvideeriti depoo territooriumil paiknenud kõrgepingekilp ja paigaldati madalpinge jaotusseadmete tarbeks uued toitekaablid.

Remonditi uue kruvikompressorile mõeldud ruum, mille käigus demonteeriti vanad kõrgepinge jaotusseadmes. Demonteeriti ka vanad maa-alused õlimahutid. Vanametalli kokkuostu utiliseeriti kokku ligikaudu 80-tonni metalli jäätmeid.

Remonditi Riisipere jaamahoone kivikorstnad (3tk) ja paigaldati uus valtsplekk katus. Samuti remonditi tsehimeistrite ja raadioside tööruumid.

Uus reisijate ootepaviljon paigaldati Ülemiste perroonile.

Personalitegevus

01.02.2004 kinnitati ettevõtte uus struktuur. Alates veebruarist kuni detsembrini 2004 toimusid ettevõttes suured ümberkorraldused, mille tulemusena vähenes aasta jooksul töötajate arv 46 võrra. 2004. aasta lõpuks töötas Elektriraudtee ASis 155 töötajat.

Tulenevalt suurest hulgast töötajate lahkumisest ning osade varem sisseostetud teenuste sisseostmise lõpetamisega toimusid kõikides üksustes töökorralduse muudatused nii üksuste siseselt kui ka üksuste vaheliselt. Enamasti tähendas see uute töökohustuste lisandumist senisele tööle ja väljaõppe läbimist.

Töövaidluskomisjonis ega kohtus ei vaidlustatud mitte ühtegi töölepingu lõpetamist.

Eesti Vedurimeeste Kutseliiduga sõlmiti kollektiivleping, mis kehtib kuni 31.12.2005 (sh lepiti kokku rongibrigaadide ja depoo korraldajate 2004. ja 2005. aasta palgamuudatustes). Kollektiivleping Elektriraudtee Ametiühinguga pikenes kuni 13.11.2005. Riikliku lepitaja vahendusel sõlmiti 14. septembril 2004 kokkulepe klienditeenindajate tulemuspalga põhimõtete osas.

Töötati välja uued töölepingu vormid ning kõikide töötajate töölepingud viidi vastavusse 01.05.2004 jõustunud muudatustega EV Töölepingu seaduses

Edukalt käivitus koostöö Tallinna Lasnamäe Mehhaanikakooliga, mille käigus omandas freesija ja üks veeremi elektrik treiali kutseoskused ning ettevõttesse asus praktikale üks metallitöö eriala viimase kursuse õpilane (praktika ajavahemikus 18.10.2004-30.05.2005).

Elektriraudtee AS osales Tallinna Pensioniameti poolt läbi viidud pilootprojektis „Pensioniõigusliku staaži andmete kogumine riiklikusse pensionikindlustuse registrisse“ (67 osalejat).

Kogu väljamakstud töötasude fond (koos sotsiaalmaksuga) oli 2004. aastal 24,5 miljonit krooni (2,3% vähem kui 2003. aastal). 2004. aasta koolitus kulud olid 131 tuhat krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmete töötasud moodustasid 2004. aastal 962,3 tuhat krooni. Seoses 2004. aasta algul toimunud juhatuse liikmete vahetumisega maksti endistele juhatuse liikmetele teenistuslepingu lõpetamisel 2 kuu töötasu ulatuses kompensatsiooni.

Korraldati meeskonnatöö koolitusi ja seminare ning firma suvepäevad ja jõulupidu. Esmakordselt toimus parimate kolleegide valimine ning nende autasustamine suvepäevadel.

Finantstegevus

2004. aasta I poolaastal auditeeriti Elektriraudtee AS 2003. aasta majandustulemused ning audiitor Rimess MRI kinnitas aruande märkusteta. Märtsis kiitsid aruande heaks ka ettevõtte nõukogu ning üldkoosolek. Omanik otsustas dividende puhaskasumist mitte välja võtta.

Ettevõtte äritulud olid 2004. aastal 82,8 miljonit krooni (vähem 2003. aastaga võrreldes 1,9 miljonit krooni ehk 2,2 %). Riiklik toetus tegevuskulude katteks oli 49,35 miljonit krooni, mis moodustas 59,6 % ettevõtte ärituludest. Ärikulud ulatusid 78,4 miljoni kroonini, mis oli 0,15 % vähem kui 2003. aastal. Investeeringute maht oli 2004. aastal 9,1 miljonit krooni, mis on 17 miljonit vähem kui 2003. aastal. 2004. aasta puhaskasumiks kujunes 4,7 miljonit krooni. Elektriraudtee AS bilansimaht oli 31. detsembri 2004. aasta seisuga 89,3 miljonit krooni, mis on 1,8 miljonit vähem kui aasta varem.

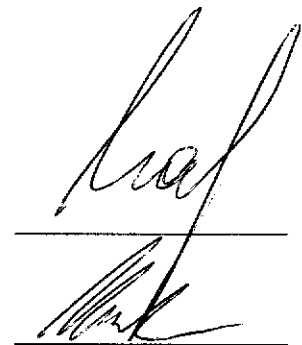
Elektriraudtee AS tegevusriskid on maandatud vastutuskindlustusega 30 miljoni krooni ulatuses.

Juhatuse esimees

Margus Mals

Juhatuse liige

Kaida Kauler



Juhatuse deklaratsioon

15. 04. 2005

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse täielikkuse eest.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Elektriraudtee AS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse esimees

Margus Mals



Juhatuse liige

Kaida Kauler



Tallinnas, 21. veebruaril 2005. a.

15.04.2005

Bilanss

VARAD

Kroonides

Lisa nr

31.12.2004

31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	1	8 124 838	6 243 234
Nõuded ostjate vastu		107 800	178 109
Mitmesugused nõuded		1 280	995
Viitlaekumised		1 694	0
Ettemaksed		1 116 064	3 787 404
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	983 781	3 623 528
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		132 283	163 876
Varud	2	3 721 849	3 262 113
Tooraine ja materjal		3 678 760	3 258 149
Ettemaksed tarnijatele		43 089	3 964

KÄIBEVARA KOKKU

13 073 525

13 471 855

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	3	75 843 141	77 665 223
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		11 463 329	10 808 669
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		90 279 573	76 626 874
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		0	464 029
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-26 178 055	-18 576 956
Lõpetamata ehitised		98 138	8 191 007
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		180 156	139 350
Maa soetuskulud	3	12 250	12 250
Immateriaalne põhivara	3	393 782	0
Tarkvara		389 980	0
Tarkvara akumulatsioonid kulum (miinus)		-38 198	0
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest		42 000	0

PÕHIVARA KOKKU

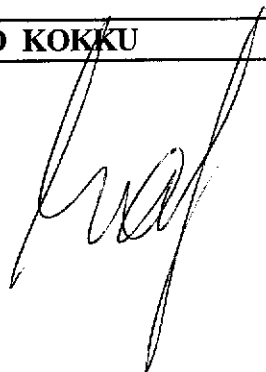
76 249 173

77 665 223

VARAD KOKKU

89 322 698

91 137 078



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev ... 21.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kroonides

15. 04. 2005

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised pangalaenud	5	625 451	0
Võlad tarnijatele		3 246 604	5 146 630
Muud lühiajalised võlad	7	652 722	0
Maksuvõlad	6	1 735 733	1 965 798
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 323 573	2 193 719
Võlad töövõtjatele		2 136 762	2 101 105
Muud viitvõlad		186 811	92 614
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		6 630 780	6 230 040
Lühiajaline tuludesse kantav sihtfinantseering	7	6 608 623	6 205 433
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		22 157	24 607
Lühiajalised eraldised		0	138 320
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		15 214 863	15 674 507

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		43 620 476	49 650 075
Pikaajalised pangalaenud	6	1 088 221	0
Tuludesse kantav sihtfinantseering	7	42 532 255	49 650 075
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		43 620 476	49 650 075

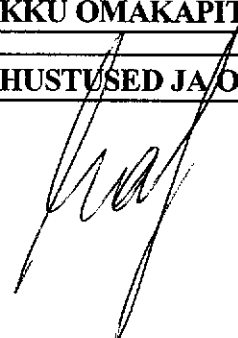
KOHUSTUSED KOKKU		58 835 339	65 324 582
-------------------------	--	-------------------	-------------------

OMAKAPITAL

Aktiikapital nimiväärtuses		10 500 000	10 500 000
Reservid		1 050 000	1 050 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)		14 262 496	7 563 390
Aruandeaasta kasum		4 674 863	6 699 106

KOKKU OMAKAPITAL		30 487 359	25 812 496
-------------------------	--	-------------------	-------------------

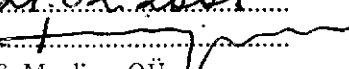
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		89 322 698	91 137 078
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri 

Kipper & Maalinn OÜ

Kasumiaruanne

Skeem 1,
kroonides

	Lisa nr	2004	2003 korrigeeritud
ÄRITULUD			
Müügitulu	8	22 638 144	22 902 800
Muud äritulud	8	50 693 734	53 105 269
Tulu põhivara sihtfinantseerimisest	8	6 714 629	5 674 383
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	8	2 815 330	3 089 859
ÄRITULUD KOKKU		82 861 837	84 772 311
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		12 670 378	15 111 115
Mitmesugused tegevuskulud		29 120 514	30 696 044
Tööjõukulud		25 573 485	25 391 662
palgakulu		19 267 984	18 922 881
sotsiaalmaksud		6 358 447	6 244 276
töötuskindlustus		85 374	86 185
lahkumishüvitise eraldised		-138 320	138 320
Kulum		10 502 951	6 833 231
põhivara kulum	3	9 588 699	6 833 231
põhivara väärtuse langus	3	914 252	0
Muud ärikulud		521 842	475 743
ÄRIKULUD KOKKU		78 389 170	78 507 795
ÄRIKASUM		4 472 667	6 264 516
FINANTSTULUD/-KULUD (neto)		202 196	434 590
intressitulud	9	202 196	434 590
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		4 674 863	6 699 106
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		4 674 863	6 699 106
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		4 674 863	6 699 106

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Omakapitali muutuse aruanne

15. 04. 2005

Kroonides

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2002	10 500 000	350 000	5 430 218	2 833 172	19 113 390
Kohustusliku reservi suurendamine 2002. a. kasumi arvelt	0	700 000	0	0	0
2003. a. kasum	0	0	0	6 699 106	0
Eelmise perioodi kasumi suurendamine 2002. a. kasumi arvelt	0	0	2 133 172	0	0
Seisuga 31.12.2003	10 500 000	1 050 000	7 563 390	6 699 106	25 812 496
2004. a. kasum	0	0	0	4 674 863	0
Eelmise perioodi kasumi suurendamine 2003. a. kasumi arvelt	0	0	6 699 106	0	0
Seisuga 31.12.2004	10 500 000	1 050 000	14 262 496	4 674 863	30 487 359

Vastavalt Elektriraudtee AS põhikirjale on aktiakapitali minimaalseks suuruseks 3,5 mln krooni ja maksimaalseks suuruseks 14,0 mln krooni.

Aktia nimiväärtus on 100 krooni. Emitteeritud ja märgitud aktsiate arv on 105 tuhat tükki. Mitterahalise sissemaksega on tasutud 35 tuhande aktia eest, 70 tuhat aktiat on emitteeritud fondi emissiooni teel jaotamata kasumi arvelt aastal 2002.



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev ... 21.04.2005

Signature/allkiri ...

Kipper & Maalinn OÜ

Rahavoogude aruanne

15. 04. 2005

Kaudne meetod

Kroonides

		2004	2003
RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST			korregeeritud
Ärikasum	Lisa nr	4 472 667	6 264 516
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	3	10 502 951	6 833 231
Korrigeerimine sihtfinantseerimistuluga	7	-49 347 278	-51 500 000
Korrigeerimine tuluga põhivara sihtfinantseerimisest		-6 714 629	-5 674 383
Korrigeerimine tuluga oma tarbeks põhivara valmistamisel		-2 815 330	-3 089 859
Korrigeerimine kasumiga põhivara müügist	3	-6 033	-392 752
Eraldiste kulu		-138 320	138 320
Intressitulu	9	213 212	449 056
Tegevuskahjum enne käibekapitali muutust		-43 832 760	-46 971 871
Nõuded ostjate vastu (+/-)		70 309	246 318
Muud lühiajalised nõuded (+/-)		-285	10 399
Viitlaekumised (+/-)		-1 694	0
Ettemaksed (+/-)		2 671 340	-2 381 182
Varud (+/-)		-459 736	-506 051
Maksuvõlad (+/-)		-230 065	-127 010
Võlgnevus tarnijatele (+/-)		-636 575	68 870
Ostjate ettemaksed (+/-)		-2 450	-19 239
Viitvõlad (+/-)		129 854	585
RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST		-42 292 062	-49 679 181
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	3	-7 569 066	-22 615 951
Põhivara müük	3	40 076	519 501
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-7 528 990	-22 096 450
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimist riigi eelarvest		50 000 000	51 500 000
Saadud põhivara sihtfinantseerimist riigi eelarvest		0	2 500 000
Kapitalirendimaksete tasumine		0	-116 756
Kapitalirendi intresside tasumine	9	0	-14 466
Saadud laenu		1 815 000	0
Laenu tasumine		-101 328	0
Lanuintresside tasumine	9	-11 016	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		51 702 656	53 868 778
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		1 881 604	-17 906 853
RAHA ALGJÄÄK		6 243 234	24 150 087
RAHA LÕPPJÄÄK		8 124 838	6 243 234

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

15.04.2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja kasutatud arvestusmeetodid

Elektriraudtee AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandustehingud kirjendatakse tekkepõhiselt. Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on Eesti kroonides.

Korrigeeritud kasumiaruande read

	2003	2003	2003
Tulu liik	korrigeeritud	korrigeerimine	esialgne
Kapitaliseeritud kulutused oma tarbeks põhivara valmistamisel	3 089 859	3 089 859	0
Kulu liik			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15 111 115	2 477 630	12 633 485
Muud tegevuskulud	30 696 044	7 004	30 689 040
Tööjõukulud	25 391 662	605 225	24 786 437
s.h. töötasu	18 922 881	453 352	18 469 529
sotsiaalmaksud	6 244 276	149 606	6 094 670
töötuskindlustus	86 185	2 267	83 918
Lahkumishüvitise eraldised	138 320		138 320
Kulud kokku:	71 198 821	3 089 859	68 108 962

Korrigeeritud rahavoogude read

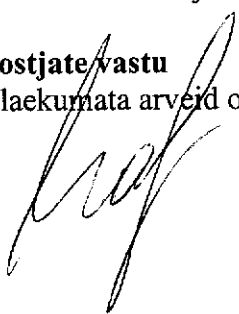
	2003	2003	2003
Kirje	korrigeeritud	korrigeerimine	esialgne
Korrigeerimine tuluga oma tarbeks põhivara valmistamisel	-3 089 859	-3 089 859	0
Võlgnevus tarnijatele	68 870	-771 652	840 522
Põhivara soetamine	-22 615 951	3 861 511	-26 477 462
Rahajäägi muutus kokku:	-25 636 940	0	-25 636 940

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassades, töötajate ja inkassaatori vastutusel olevat sularaha, arvelduskonto jääki ning lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

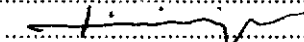
Ostjate laekumata arveid on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri 

Kipper & Maalinn OÜ

15.04.2005

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 15 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku tulu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui põhivara objekt koosneb erinevat tüüpi remontidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need remondid arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt remontide kasulikule elueale (R5-kolm aastat ja R6 kuus aastat).

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned	2-10% aastas
- rajatised	5-20% aastas
- masinad ja seadmed	10-20% aastas
- arvutustehnika	33,33 % aastas
- transpordivahendid	3-10% aastas
- majandusinventar	20-33% aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja lähtutakse samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasutusel amortisatsiooninormina on 20% aastas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodikulu ja -tuluna.

Kasutusrent

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Tulu

Tulud kaupade müügist kajastatakse tekkepõhiselt siis, kui müügitulu on usaldusväärselt määratav.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkusetasu reservis kajastuvad ka sotsiaalmaks ja töötuskindlustus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse tekkinud kasumi arvel Elektriraudtee AS reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Sihtfinantseerimine

Valitsuselt saadud põhivara sihtfinantseerimisega soetatud vara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimine kohustustes.

Sihtfinantseeringu summad kajastatakse bilansis kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest analoogselt antud vahendite arvel soetatud põhivara amortisatsiooni kuluga vara kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimine, mida saadi aruandeperioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Eraldised

Ettevõtte kajastab bilansis eraldise juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenev kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Potentsiaalsed kohustused

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks (mille tõenäosus on alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata), avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseaduse Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

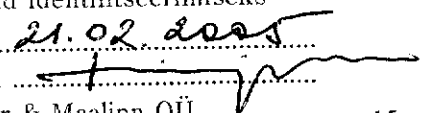
Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri 

Kipper & Maalinn OÜ

15. 04. 2005

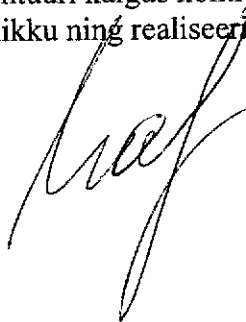
1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	0	3 817
Vahetusraha konduktorite käes	16 000	23 000
Sularaha inkassaatorfirma käes	44 056	59 032
Pangakontod (EEK)	7 064 782	157 385
Raha deposiidis	1 000 000	6 000 000
Kokku:	8 124 838	6 243 234

2 Varud

Varud	31.12.2004	31.12.2003
Materjalid/varuosad	1 937 360	2 242 031
Piletid	37 038	99 439
Agregaadid	1 704 362	916 679
Ettemaksed tarnijatele	43 089	3 964
Kokku:	3 721 849	3 262 113

Aastainventuuri käigus kontrolliti varude olukorda ning hinnati alla kui ettevõttele mittevajalikku ning realiseerimisvõimaluseta varusid summas 25 168 krooni.



Initialed for identification purposes only

Alikirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

15.04.2005 17

3 Materiaalse põhivara liikumine

põhivara grupp	soetus- maksumus 31.12.03	akumulee- runud kulum 31.12.03	perioodi jooksul bilansis toimunud muutused						arves- tatud kulum 2004	välja- langenud kulum 2004	aasta- norm %	soetus- maksumus 31.12.04	akumu- leerunud kulum 31.12.04
			lisandumised			väljaminekud							
			uued/ renovee- ritud	s.h.lõpetamata ehituse arvelt/ ettevõtte arvelt jm.	müük/maha- kantud	kapitali- seeritud	jms.						
hooned ja rajatised	10 808 669	1 221 848	680 010	0	25 350	0	585 487	7 605	2-10	11 463 329	1 799 730		
KOKKU:	10 808 669	1 221 848	680 010	0	25 350	0	585 487	7 605		11 463 329	1 799 730		
veerem	73 770 888	15 488 719	15 684 712	15 564 259	589 731	0	8 583 181	450 225	10	88 865 869	23 621 675		
sõidukid	525 184	474 169	0	0	244 500	0	16 972	210 457	33	280 684	280 684		
arvutustehnika	742 253	668 449	69 601	0	811 854	0	51 401	719 850	20-33,33	0	0		
seadmed	1 588 549	504 823	319 657	160 575	775 186	0	240 372	269 229	20-33	1 133 020	475 966		
KOKKU:	76 626 874	17 136 160	16 073 970	15 724 834	2 421 271	0	8 891 926	1 649 761		90 279 573	24 378 325		
majandusinventar	464 029	218 948	0	0	464 029	0	73 088	292 036	20-33	0	0		
tararkvara proj.-mine	217 500	0	172 480	0	0	389 980	0	0		0	0		
vaguni ren.kulu	7 973 507	0	7 675 937	3 742 425	0	15 551 306	0	0		98 138	0		
maa ostukulud	12 250	0	0	0	0	0	0	0		12 250	0		
Immateriaalne põhivara	0	0	389 980	389 980	0	0	38 198	0		389 980	38 198		
ettevõtteksud	139 350	0	3 985 807	0	0	3 903 001	0	0		222 156	0		
põhivara eest													
PÕHIVARA KOKKU:	96 242 179	18 576 956	28 978 184	19 857 239	2 910 650	19 844 287	9 588 699	1 949 402		102 465 426	26 216 253		

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 24.03.2005

Signature/alkiri

Kipper & Maalinn OÜ

Põhivarast viidud üle väikevahenditeks

Põhivara	Soetusmaksumus	Akumuleerunud kulum	Jääkväärtus
Arvutustehnika	631 965	539 962	92 003
Seadmed	775 186	269 229	505 957
Majandusinventar	456 009	288 159	167 849
Veerem	387 933	278 959	108 974
Kokku:	2 251 093	1 376 309	874 783

Müüdud põhivara

Põhivara	Soetusmaksumus	Akumuleerunud kulum	Jääkmaksumus	Müügihind
Autotransport	244 500	210 457	34 043	38 000
Arvutustehnika	102 052	102 052	0	2 076
Kokku:	346 552	312 509	34 043	40 076

Maha kantud põhivara

Põhivara	Soetusmaksumus	Akumuleerunud kulum	Kasutusele osaliselt uue põhivarana	Jääkväärtus
Rajatised	25 350	7 605	0	17 745
Arvutustehnika	77 837	77 837	0	0
Majandusinventar	8 020	3 876	0	4 144
Veerem	201 798	171 266	12 953	17 579
Kokku:	313 005	260 584	12 953	39 468

4 Kasutusrent ning sellega seotud võlakohustused

Elektriraudtee AS rendib kasutusrendi tingimustel järgnevaid varasid:

Rendiobjekt	Tasutud rendisumma 01.01-31.12. 2004	Tasuda rendisumma 01.01-31.12. 2005	Tasuda rendiperioodil alates 01.01.2006.a.
Autotransport	395 590	326 719	186 686

Tegemist on kuue auto kasutusrendiga
Kahe auto kasutusrent lõpeb 2005.aasta juunis.

Initialed for identification purposes only

Ailkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.04.2005

Signature/alkiri

Kipper & Maalinn OÜ

5 Pikaajaline võlakohustus

Laenu andja	Laenu valuuta	Saldo 31.12.2003	Tagasi makstud 2004. a. jooksul	Tagasi-makse 2005. a. jooksul	Tagasimakse alates 2006. aastast	Intressi-määr
Sampo Pank	EUR	0	101 328	625 451	1 088 221	3,459

Panga kasuks on seatud pant ehitisele, asukohaga Tallinnas, Vabaduse pst. 176, Naaritsa 2.

6 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksu liik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Intressi ettemaks	0	0	4 445	0
Sotsiaalmaks	0	1 025 055	7 520	1 138 786
Käibemaks	983 501		3 606 319	0
Isiku tulumaks		624 648	1 578	729 001
Erisoodustuse tulumaks		28 410	2 860	37 185
Töötuskindlustus		39 641	773	45 982
Pensionikindlustus		17 979	33	14 844
Kokku:	983 501	1 735 733	3 623 528	1 965 798

7 Sihtfinantseerimine

2004. majandusaastal saadi Eesti Vabariigi valitsuselt sihtfinantseerimise korras 50 mln krooni tegevuskulude katteks. Seoses vahega lepingujärgselt tellitud ja tegelikult sõidetud rongkilometraaži vahel, tekkis seisuga 31. detsember 2004 kohustus Eesti Vabariigi ees 652 722 krooni.

Põhivara sihtfinantseerimine Lühiajalised võlakohustused

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Lühiajalised kohustused kokku
Riik	236 654	6 326 339	6 562 993
Omavalitsus	45 630	0	45 630
Kokku:	282 284	6 326 339	6 608 623

Lühiajalistes tuludesse kantavas sihtfinantseeringu summas kajastub sihtfinantseeringu arvelt soetatud põhivara amortisatsioonile perioodil alates 01.01.2005 kuni 31.12.2005

Date/kuupäev 21.02.2005
Signature/alkiri
Kipper & Maalinn OÜ

Pikaajalised võlakohustused

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Pikaajalised Kohustused kokku
Riik	5 375 495	37 068 880	42 444 375
Omavalitsus	87 880	0	87 880
Kokku:	5 463 375	37 068 880	42 532 255

Pikaajalistes tuludesse kantavas sihtfinantseeringu summas kajastub sihtfinantseeringu arvelt soetatud põhivara amortisatsioonile perioodil alates 01.01.2006 kuni põhivara täieliku amortiseerumiseni.

8 Müügitulu ja muud äritulud

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2003	2004
Piletimüügi tulud	22 638 144	22 902 800

Muud äritulud	2004	2003
Kinnisvara rent ja üür	6 759	24 232
Kauba ja teenuste müük	835 846	66 137
Tulu põhivara müügist	6 034	392 752
Kindlustushüvitis	1 701	631 452
Viivis, kahju hüvitamine	402 753	118 895
Muud tulud	93 363	371 661
Dotatsioon riigieelarvest	49 347 278	51 500 000
Valuutakursi kasum hankija arvetelt	0	140
Kokku:	50 693 734	53 105 269
Tulu põhivara sihtfinantseerimisest	6 714 629	5 674 383
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	2 815 330	3 089 859
Kokku:	60 223 693	50 857 424

9 Intressitulud ja intressikulud

	2004	2003
Intressitulud deposiitidelt	213 212	449 056
Kapitalirendi intressikulud	0	14 466
Intressikulud pangalaenult	11 016	0
Kokku:	202 196	434 590

10 Bilansivälised varad

Põhivarast on üle viidud bilansivälisteks varadeks arvutustehnikat, seadmeid ja muud inventari soetusmaksumuses 2 251 393 krooni

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri

Kipper & Maalinn OÜ

11 Potentsiaalsed kohustused

AS Eesti Raudteel on nõue Elektriraudtee AS vastu summas 0,5 mln krooni, mille Elektriraudtee AS on vaidlustanud. Materjal on üle antud kohtule lahendamiseks.

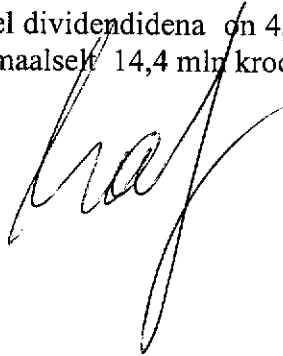
12 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte rendib ühte sõiduautot Timberhof Invest OÜ- lt, mille omanikuks on juhatuse esimees. 2004 aasta rendimaksete summa oli 80 500 krooni.

Nõukogule ja juhatusele on 2004. aastal makstud 1 129 895 krooni töötasu.

13 Tulumaks

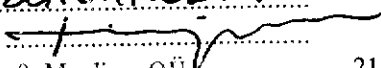
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 18,9 mln krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 4,5 mln krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta maksimaalselt 14,4 mln krooni.



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 21.02.2005

Signature/allkiri 

Kipper & Maalinn OÜ

Majandusaasta aruande allkirjad

Elektriraudtee AS-i juhatus on koostanud äriühingu 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud „31.” 032005. a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

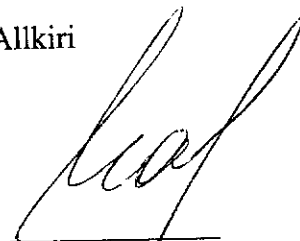
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Margus Mals

juhatuse esimees



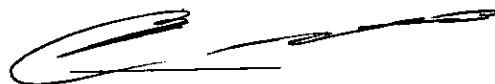
Kaida Kauler

juhatuse liige



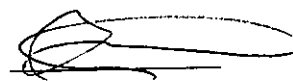
Peep Aaviksoo

nõukogu esimees



Henn Pärn

nõukogu liige



Andres Vainola

nõukogu liige



Alar Urm

nõukogu liige



15.04.2005

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Audiitori järeldusotsus

Elektriraudtee AS aktsionärile

Oleme auditeerinud Elektriraudtee AS (edaspidi "ettevõte") 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud ning meie poolt identifitseeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 8 kuni 21. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 21. veebruar 2005



Sergei Tšistjakov
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Elektriraudtee AS juhatus teeb ettepaneku jätta aruandeaasta puhaskasum jaotamata.

Margus Mals

juhatuse esimees



Kaida Kauler

juhatuse liige



Aktsionäri andmed

AS Elektriraudtee 100 % omanikuks on Eesti Vabariik, keda esindab Majandus- ja Kommunikatsiooniminister.

Aktsionäri esindaja aadress:

Eesti Vabariigi Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium
Harju t. 11, Tallinn 15072

