

ELEKTRIRAUDTEE AS

**Majandusaasta aruanne
01.01-31.12.2002**

Tallinn
märts 2003


Alar Kamp
juhatuse liige

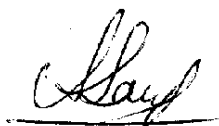
ELEKTRIRAUDTEE AS

Majandusaasta aruanne

10520953
10520953
10520953

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002
Aruandeperiood: 1. jaanuar 2002 - 31. detsember 2002

Ärinimi: Elektriraudtee AS
Äriregistri kood 10520953
Aadress: Tallinn, Vabaduse pst. 176
Telefon: 6 737 400
Faks: 6 737 440
Põhitegevusala: Reisijateveo korraldamine Tallinna linnalähi-
liinidel raudteetranspordiga
Juhatuse esimees: Tarmo Olgo
Audiitorkontroll: Mati Nõmmiste- Rimess MRI OÜ



AS ERIKONTROL
KONTROLLITUD

SISUKORD

SISUKORD	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Tegevusaruanne	5
Bilanss	9
Kasumiaruanne, skeem 1	11
Omakapitali muutuse aruanne	12
Rahavoogude aruanne	13
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	14
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	14
Arvestuse alused	14
Nõuete hindamine	14
Varud	14
Materiaalne põhivara	14
Rahavood	15
Tehingud välisvaluutas	15
Kasutus- ja kapitalirent	15
Tulu	15
Puhkusetasude reserv	15
Reservide moodustamine	15
Sihtfinantseerimine	15
Potentsiaalsed kohustused	15
Ettevõtte tulumaks	15
Bilansipäevajärgsed sündmused	15
Lisa 1. Raha ja pangakontod	16
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	16
Lisa 3. Varude allahindlus ja mahakandmine	16
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	17
Lisa 5. Kapitalirent ja kasutusrent ning sellega seotud võlakohustused	18
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	19
Lisa 7. Realiseerimise netokäive ja muud äritulud	19
Lisa 8. Bilansivälised varad	20
Lisa 9. Sihtfinantseerimine	20
Lisa 10. Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	21
Lisa 11. Pikaajalised võlakohustused	21
Lisa 12. Potentsiaalsed kohustused	21
Lisa 13. Tulumaks	21
Audiitori järeldusotsus	22
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	23
Majandusaasta aruande allkirjad	24

Juhatuse deklaratsioon

Elektriraudtee AS juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 26.03.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Elektriraudtee AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 26. märtsil 2003.a

Tarmo Olgo

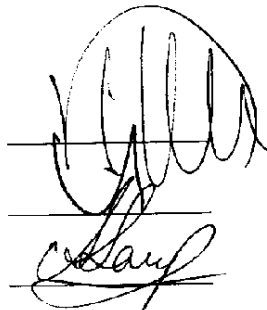
juhatuse esimees

Rein Riisalu

juhatuse liige

Alar Kaup

juhatuse liige



Tegevusaruanne

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. 2002. 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 2002.

25. jaanuaril 2002 sõlmiti Eesti Vabariigi, keda esindas Teede- ja Sideministeerium ning Elektriraudtee AS vahel "Elektrirongidega ühiskondliku teeninduse ja finantseerimise lepingu muutmise leping", mille lisa 1 kohaselt tellis riik Elektriraudtee ASilt 2002. aastal reiseveoteenust 1292,4 tuhat rongkilomeetrit (2001. aastal 1169,0 rongkilomeetrit, kasv seega 10,6%), mille maksumuseks oli arvestuslikult 56,4 krooni/kilomeeter (2001. aasta riigitellimuses 77 krooni/kilomeeter; kilomeetri maksumus on riigi jaoks aastaga alanenud 26,8%). Riik finantseerib rongkilomeetrit 32,6 krooni ulatuses (2001. aasta tellimuse järgi oli finantseerimine 54,0 krooni/kilomeeter), mis moodustab 58% (2001. aastal 70%) rongkilomeetri maksumusest.

30. jaanuaril 2002 kirjutati AS Eesti Raudtee ja Elektriraudtee AS vahel alla "Infrastruktuuri kasutamise lepingule", milles lepidi 31. detsembrini 2002 kokku AS Eesti Raudtee infrastruktuuri kasutamise tingimustes.

Elektriraudtee AS opereeris 2002. 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. Kokku läbiti 1305,7 tuhat rongkilomeetrit (kasv 2001. aastaga võrreldes 8,5%).

2002. aastal tehti Elektriraudtee AS rongidega 3417 tuhat piletiga reisi (langus 2001. aastaga võrreldes ligi 140 tuhat sõitu ehk 3,9%). Piletimüügi tulu oli 22,8 miljonit krooni (kasv 2001. aastaga võrreldes ca 240 tuhat krooni ehk 1,1%). Reisijate arvu langus oli enamuses tingitud vähenenud perioodikaartide müügist korporatiivklientidele, piletihindade tõstmisest 15. juulist ning 1. septembrist 2002 jõustunud Väärteomenetluse seadusest, mis võttis õiguse rongis pileteid kontrollivatel AS Falck Eesti turvatöötajatel-kontrolöridel teha piletitä sõidu eest trahvi. Plaaniust väiksem reise arv tõi endaga kaasa ka oodatust väiksema piletimüügi tulu.

Turunduse ja strateegilise arendustöö valdkonnast võib 2002. aasta kohta esile tõsta järgmist:

- jätkati klientide rahulolu mõõtmist; klientide rahulolu indeks juunis oli viiepallilisel skaalal 3,73, mis on läbi aegade parim tulemus; seoses piletihindade muutmisega juulis langes indeks 3,65 pallile, kuid tõusis oktoobriks 3,69 pallini; kõige kõrgemalt hinnatakse jätkuvalt klienditeeninduse tasct rongides ja rongipileteid, kõige madalamalt perroonide ja infostendide



- olukorda ning heakorda rongides; kõige suuremad positiivsed nihked on aasta jooksul aset leidnud rongide liiklusgraafiku intensiivsuse suurenemisel ja perroonide olukorra paranemisel (ootepaviljonid ja infostendid), süvenenud negatiivseid trende teenuse kvaliteedis tajutud pole,
- jätkuvalt on tõusnud 30 päeva sõidukaartidega tehtavate reiside hulk ja osatähtsus kõigis reisides; kasv võrreldes eelmise aastaga vastavalt 10,1% ja 5,2% võrra; see trend vastab ettevõtte strateegiale, mille sisuks on kinnistada võimalikult palju juhukliente püsiklientideks,
 - 2. juunil mindi üle uuele sõiduplaanile, mille käigus suurendati klientide vajadustest lähtudes liinide arvu; aasta lõpu seisuga oli tööpäeviti käigus 91 liini ja puhkepäeviti 79 liini päevas; eelmise aasta lõpus olid need numbrid vastavalt 84 ja 74; juulis tehtud küsitlusest ilmnas, et uut sõiduplaani pidas varasemast paremaks 49% ja kehvemaks 11% reisijatest,
 - esitati ettepanekud Raudteeametile raudtee läbilaskevõimemahu broneerimiseks riigitellimuse täitmiseks 2003. aasta jaotusperioodiks; Eesti riik tellis 2003. aasta jaotusperioodiks elektrirongidele AS Eesti Raudtee infrastruktuuril 160 ronginiiti,
 - seoses hilisõhtuste rongide nihutamisega varasemale ajale uues sõiduplaanis leiti koostöös Harju Maavalitsuse ja bussifirmadega võimalus panna hilisõhtusel ajal inimeste vedamiseks käiku bussid; sõlmitud lepingutega tagati Elektriraudtee AS kuukaardi omanikele 50% soodustus nendes bussides,
 - alates 15. juulist muudeti sõidupiletite hindu ja tsoone ning võeti kasutusele uue kujundusega piletid; seni kehtinud soodustuste vähenemise kompenseerimiseks lasti käiku soodusrongid,
 - viidi läbi riigihange elektroonilise piletimüügisüsteemi väljatöötamiseks ja kasutuselevõtmiseks Elektriraudtee ASis; aasta lõpuks ei õnnestunud koos riigihanke võitnud firmaga uut piletimüügisüsteemi juurutada,
 - 23. septembrist 2002 toodi turule ühiskuukaart, mis kehtib sõiduõigust andva dokumendina nii Tallinna ühtses piletisüsteemis (tramm, troll, buss) kui ka elektrirongides; uus piletitoode osutus edukaks – turu-uuringu kohaselt pidanuks lähimüük jääma 240-960 pileti vahele kuus, tegelikult saavutati aga 700 pileti tase,
 - koostöös kohalike omavalitsustega paigaldati elektriraudtee perroonidele ootepaviljonid,
 - koostöös Tallinna linna ja Falck Eesti ASiga pakuti ajavahemikul 25. juunist 30. augustini esimest korda Eestis Park&Ride parkla kasutamise võimalust, asukohaga Shelli bensiinijaamas Vana-Pääskülas; kokkuvõttena tuli tõdeda, et autojuhid kasutasid seda väga minimaalselt,
 - koostöös ühistranspordikorraldajate, keskkonnaorganisatsioonide ja rohelistega korraldati teist aastat järjest Tallinnas 22.septembril “Rahvusvahelist autovaba päeva”,
 - seoses jõulupühadega viidi läbi reisijatele suunatud reklaamikampaania “Soovime häid jõule!”,
 - alates maikuust hakati levitama Elektriraudtee kliendilehte, mille eesmärgiks on informeerida reisijaid kõigist olulistest muudatustest Elektriraudteel, vastata tekkinud küsimustele, probleemidele ja ettepanekutele; kokku anti aasta jooksul välja kuus kliendilehe numbrit,
 - jaanuaris valmis videoklipp Elektriraudtee AS tegevusest 2001. aastal; Elektriraudtee AS aastaraamat 2001 valmistati digitaalselt CD-ROMi kandjal,
 - veebruaris-märtsis korraldati elektrirongides laste joonistusvõistluse “Maa värvid” tööde näitus,
 - aasta jooksul oli Elektriraudtee AS teles 28, raadios 34 ja trükimeedias 157 korral; viidi läbi kaks otsepostituskampaaniat; interneti kodulehekülge külastati ligi 76 tuhat korda,
 - 24. jaanuaril korraldati koostööpartnerite uusaasta vastuvõtt, kus tutvustati Elektriraudtee AS 2001. aasta tulemusi ja 2002. aasta plaane,
 - reisijate küsitlused toimusid jaanuaris, märtsis, mais, juunis, juulis ja oktoobris,
 - veebruaris, juunis, augustis ja oktoobris viidi kõikidel liinidel läbi reisijate loendused,
 - juunis valmis turu-uuringufirmalt Ariko Marketing tellitud Elektriraudtee turu kompleksuuring; uuringust selgus, et Elektriraudtee AS on kõige suuremaks ühistranspordioperaatoriks oma tegevusareaalis – elektriraudtee tegevusareaalis Harjumaal tehakse 44% regulaarsõitudest elektrirongiga,
 - osaleti töögrupi liikmena Tallinna ühistranspordi arengukava väljatöötamises aastani 2010.



Elektriraudtee AS veeremipargis oli 2002. aasta lõpuks 63 vagunit. Liikluskorralduse ja veeremiga seotult võib 2002. aasta kohta välja tuua järgmist:

- kokku veeti reisijaid 2002. aastal 31 905 liinil, mis on 2269 liini ehk 7,7% enam kui 2001. aastal,
- elektrirongide liikumiskindlus liinil (rikete arv liinil / kõikide sõidetud rongiliinide arvuga) ulatus 98,8%ni, mis on samal tasemel 2001 aastaga ja näitab veeremi head liiklemisohutust ka peale hoolduspõhimõtete muutmist;
- elektrirongide hilinemisi Elektriraudtee AS süül oli 31 rongi puhul kokku 7,4 tundi (2001. aasta sama ajaga vastavalt 47 rongi ja 13,5 tundi), mis on 13,1% hilinemiste koguajast; 71,1% hilinemiste koguajast tulenes AS Eesti Raudtee tegevusest,
- elektrirong oli jaanuaris ja veebruaris osaline kahes liiklusõnnetuses,
- juunis saabusid Elektriraudtee AS'ile kaks uut juhtvagunit, mis osteti Venemaalt, Toržoki Vagunitehastest; vagunitele paigaldati interjäär ja detsembris lasti need liinile,
- remonditi 24 vagunit remondimahus R4, 8 vagunit remondimahus R5 ning teostati interjööri vahetus 2-le vanale ja paigaldus 2-le uuele ostetud vagunil,
- teostati 4 vaguni värvimine,
- tehti 1599 vagunihooldust H2 ja H3, mis on seoses hoolduse planeerimise põhimõtetes toimunud muutustega oluliselt väiksem arv kui aasta tagasi,
- rongi paigaldati esimene rattahoidja,
- korraldati riigihanked veeremimaterjalide ostmiseks ning seadmete ja agregaatide remondiks,
- kvaliteedisüsteemi loomise käigus analüüsiti ja kirjeldati veeremiteenistuse põhiprotsessid, mõõdistati hooldustööde ja rongimeeskonna tööaeg, koostati vagunihoolduste H2 ja H3 tehnoloogilised kaardid, kaasajastati "Raudtee tehnokasutuse eeskirjadega" nõutud dokumentatsiooni ning käivitati veeremi tehnilise andmebaasi loomise projekt; valmis kvalifikatsiooniteatmik.

2002. aasta jooksul ulatus hoonete ja ehitiste haldustööde maht 2,4 miljoni kroonini, millest olulisemateks olid:

- uute infotabloode paigaldamine perroonidele (kokku 43 tk),
- ootepaviljonide paigaldamine perroonidele (kokku 19 tk),
- depoo teede remont ja vagunite hoolduskanali kapitaalremont,
- depoo hoone katuse remont, uute uste paigaldamine remondihalli, väikese tsehhi katuseakende vahetus, reduktorruumi elektrivarustuse ja katlamaja katuse remont,
- depoo välisveetrassi rekonstrueerimine,
- territooriumi piirdeaia II etapi ehitus ja transpordivärvate paigaldamine, tulekahjusignalisatsiooni paigaldamine katlamajja, video-telefonil põhineva ukseavamissüsteemi paigaldamine seoses muudatustega hoone turvamises,
- töötajate olmetingimuste parandamine (rongijuhtide puhkeruumi ehitus).

Töötati välja uus depoo hoone ja territooriumi turvakontseptsioon.

Enampakkumise korras võrandati Aegviidu jaamahoone koos abihoonetega ja neli kasutamist mitteleidvat sõidukit ning riigihankega renditi kaks uut.

Elektriraudtee ASis töötas 2002. aasta 31. detsembri seisuga 211 inimest (2001. aasta lõpu seisuga 215), kusjuures aasta jooksul asus ametisse 28 ja lahkus 32 inimest. 29. mail kutsus Elektriraudtee AS omaniku esindaja Teede- ja sideminister ametist tagasi kaks ning määras asemele kaks uut nõukogu liiget. 17. veebruaril sõlmis Elektriraudtee AS 2002. aastaks kollektiivlepingu Elektriraudtee Ametiühingu ja Eesti Vedurimeeste Ametiühinguga. Elektriraudtee ASis valitses terve aasta töörahu.

Kogu väljamakstud töötasude fond (koos sotsiaalmaksuga) oli 2002. aastal 23,6 miljonit krooni (vähenemine 2001. aastaga võrreldes 1,3%). Personali arendamisse ja meeskonnatöösse investeeriti 815 tuhat krooni. Korraldati meeskonnatöö kooolitusi ja seminare ning firma suvepäevad ja



jõulupidu. Mais-juunis viidi läbi rahulolu-uuring ettevõtte kõigi töötajate seas, millest ilmnes, et 88,8% töötajatest on rahul, et töötab Elektriraudtee ASis ning 75,8% töötajatest on seisukohal, et töötamine Elektriraudtee ASis on viimase kolme aasta jooksul läinud paremaks. Elektriraudtee AS on jätkuvalt panustanud oma töötajate tööohutuse tagamisse ning olmetingimuste parandamisse:

- 2002 aastal alustas tegevust töökeskkonna nõukogu, kus on võrdselt esindatud töövõtjate ja tööandjate esindajad, nõukogu regulaarsed koosolekud toimuvad 1 kord kuus;
- töötajad valisid endi seast töökeskkonna volinikud;
- 2002 aastal juhtus ettevõttes 5 tööõnnetust, millest 4 olid teel tööle;
- kaasajastati ning töötajad instrueeriti üldistest (esmaabijuhend, tuleohutusjuhend) ning ohtlikele ametitele ka ametikesksetest ohutusjuhenditest;
- kõik klienditeenindajad ning depookorraldajad läbisid esmaabikoolituse;
- lõppjaamades parandati töötajate olmetingimusi;
- depoohoones renoveeriti rongide hoolduskanalid ning valgustuse parandamiseks vahetati aknad;
- kõik suure osa ajast arvutikuvariga töötavad töötajad läbisid silmakontrolli;

Ettevõtet juhtis 2002. aastal kolmeliikmeline juhatuse ja viieliikmeline nõukogu. Juhatuse ning nõukogu liikmete tasud (ilma sotsiaalmaksuta) moodustasid 2002 aastal 1 676 959 krooni.

2002. aasta I poolaastal auditeeriti Elektriraudtee AS 2001. aasta majandustulemused ning audiitor Rimess MRI kinnitas aruande märkusteta. Majandusaruande kiitis 26. aprillil heaks ka ettevõtte nõukogu ning 2. mail kinnitas selle üldkoosolek. Vabariigi Valitsuse otsusega 9.juulist 2002 kohaldas omanik 2001. aasta puhaskasumile 0% dividendimäära.

2002. aasta augustis-septembris auditeeriti Elektriraudtee AS 7 kuu majandustulemused eesmärgiga teostada aktsiakapitali suurendamine fondiemissiooni teel jaotamata kasumi arvelt. 5. detsembri üldkoosoleku otsusega suurenes Elektriraudtee AS aktsiakapital kolm korda ehk seniselt 3,5 miljonilt kroonilt 10,5 miljonile kroonile.

2002. aasta algul täiustati eelarvestamiseks ja finantsanalüüsiks kasutatavat objektsüsteemi. Aprillis alustas tegevust sisekontrolli funktsiooni täitev PriceWaterhouseCoopers, kes kaardistas ettevõtte riskid ning töötas välja edasise tegevuskava. 2002. aasta jooksul viidi läbi materjalide hanke, ladustamise ja kasutamise analüüs. Detsembris kinnitati ettevõtte nõukogu poolt Elektriraudtee AS 2003. aasta tegevuskava ja eelarve.

Ettevõtte äritulud olid 2002 aastal 70,6 miljonit krooni (vähenemine 2001. aastaga võrreldes 0,1 miljonit krooni ehk 0,1%). Riiklik toetus tegevuskulude katteks oli 42,3 miljonit krooni, mis moodustas 59,9% ettevõtte ärituludest. Ärikulud ulatusid 68,2 miljoni kroonini (suurenemine 2001. aastaga võrreldes 2,8 miljonit krooni ehk 4,2%). Kulude kasvamine on tingitud põhiliselt elektrienergia tariifi tõusust ca 30% ja investeringute tulemusena suurenenud amortisatsioonist. 2002. aasta puhaskasumiks kujunes seega 2,8 miljonit krooni. Aastaga investeeriti 13,8 miljonit krooni, sh 9,2 miljonit krooni vagunite renoveerimisse. Elektriraudtee AS bilansimaht oli 31. detsembri 2002. aasta seisuga 87,0 miljonit krooni, mis on 14,8 miljonit krooni ehk 20,6% enam kui aasta varem.





Bilanss

AKTIVA

kroonides

31.12.2002 31.12.2001

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	24 150 087	18 101 334
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	424 427	115 411
Ostjatele laekumata arved		434 575	115 411
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		-10 148	0
Mitmesugused nõuded		11 394	883
Muud lühiajalised nõuded		11 394	883
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 406 222	1 290 413
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	1 247 190	1 071 540
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		159 032	218 873
Varud		2 756 062	2 505 154
Tooraine ja materjal		2 721 214	2 330 457
Ettemaksed hankijatele		34 848	174 697
KÄIBEVARA KOKKU		28 748 192	22 013 195

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	58 234 445	50 130 678
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		9 987 408	7 843 678
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		54 628 384	40 986 888
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusm.)		451 129	1 630 381
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-12 255 886	-8 265 045
Lõpetamata ehitus		3 418 576	427 495
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		1 992 634	7 499 231
Maa soetuskulud		12 200	8 050
PÕHIVARA KOKKU		58 234 445	50 130 678

AKTIVA KOKKU

86 982 637 72 143 873

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri:

RIMESS MRI

Elektriraudtee AS
Majandusaasta aruanne 2002

PASSIVA

kroonides

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		31.12.2002	31.12.2001
Võlakohustused	Lisa 5	203 461	145 573
Kapitalirendi maksed 2003 aastal		203 461	145 573
Võlad hankijatele		4 306 108	4 353 286
Hankijatele tasumata arved		4 306 108	4 353 286
Maksuvõlad	Lisa 6	2 092 808	1 947 542
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 193 134	2 072 634
Võlad töövõtjatele		2 098 754	2 046 859
Muud viitvõlad		94 380	25 775
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		5 257 676	4 429 415
Lühiajaline tuludesse kantav sihtfinantseering	Lisa 10	5 213 830	4 402 174
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		43 846	27 241
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		14 053 187	12 948 450

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		53 816 060	42 915 205
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 5	-	274 681
Pikaajaline tuludesse kantav sihtfinantseering	Lisa 9,11	53 816 060	42 640 524
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		53 816 060	42 915 205
KOHUSTUSED KOKKU		67 869 247	55 863 655

OMAKAPITAL

Aktiakapital nominaalväärtuses	10 500 000	3 500 000
Reservid	350 000	350 000
Kohustuslik reserv	350 000	350 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	5 430 218	6 795 770
Aruandeaasta kasum	2 833 172	5 634 448
KOKKU OMAKAPITAL	19 113 390	16 280 218
PASSIVA KOKKU	86 982 637	72 143 873

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: 

RIMESS MRI



Kasumiaruanne, skeem 1

		kroonides	
		2002	2001
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 7	22 769 864	22 541 526
Muud äritulud	Lisa 7	43 158 666	44 380 607
Tulu põhivara sihtfinantseerimisest	Lisa 7	4 608 899	3 730 378
ÄRITULUD KOKKU		70 537 429	70 652 511
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		11 437 984	10 536 440
Mitmesugused tegevuskulud		27 054 578	26 597 888
Tööjõukulud		23 644 268	23 868 946
palgakulu		17 715 926	17 939 444
sotsiaalmaksud		5 845 971	5 920 023
töötuskindlustus		82 371	9 479
Kulum		5 590 493	4 343 512
põhivara kulum	Lisa 4	5 152 811	4 343 512
põhivara väärtuse langus	Lisa 4	437 682	
Muud ärikulud		437 143	44 942
ÄRIKULUD KOKKU		68 164 466	65 391 728
ÄRIKASUM		2 372 963	5 260 783
FINANISTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		486 691	439 953
FINANISKULUD			
intressikulud	Lisa 5	26 482	66 288
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		2 833 172	5 634 448
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		2 833 172	5 634 448

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.02.2003

Allkiri: 

RIMESS MRI



Omakapitali muutuse aruanne

	aktsiakapital	reservid	akum. kasum	perioodi kasum	kokku	kroonides
Seisuga 01.01.1999	3 500 000	0		0	3 500 000	
1999.aasta kahjum				-269 400		
Seisuga 01.01.2000	3 500 000	0	0	-269 400	3 230 600	
2000.aasta kasum				7 415 170		
Eelmise perioodi kasum			-269 400			
Seisuga 01.01.2001	3 500 000	0	-269 400	7 415 170	10 645 770	
Reservi suurendamine		350 000	-350 000	0		
2001.aasta kasum				5 634 448		
Eelmise perioodi kasum			7 145 770			
Seisuga 31.12.2001	3 500 000	350 000	6 795 770	5 634 448	16 280 218	
2002 a. kasum				2 833 172		
Eelmise perioodi kasumi suurendamine 2001 kasumi arvelt			5 634 448			
Fondiemissioon	7 000 000		-7 000 000			
Seisuga 31.12.2002	10 500 000	350 000	5 430 218	2 833 172	19 113 390	

Vastavalt Elektriraudtee AS põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 3 500 tuhat krooni ja maksimaalseks suuruseks 14 000 tuhat krooni.

Aksia nimiväärtus on 100 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 105 tuhat tükki. Mitterahalise sissemaksega on tasutud 35 tuhande aktsia eest, 70 tuhat aktsiat on emiteeritud fondiemissiooni teel jaotamata kasumi arvel.

2001. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

2001. aastal dividende 2000.a. eest ei makstud.

2002.aastal dividende 2001.aasta eest ei makstud, emiteeriti 70 tuhat uut aktsiat.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: RK

RIMESS MRI



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2002	2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	2 372 963	5 260 783
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	5 590 493	4 343 512
Korrigeerimine tuluga põhivara sihtfinantseerimisest	-4 608 899	-3 730 378
Korrigeerimine kasuniga põhivara müügist	102	-404
Intressitulu	486 691	439 953
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	3 841 350	6 313 466
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-309 016	255 921
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-10 511	555 554
Varud (+/-)	-250 908	1 151 668
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-115 809	661 652
Maksuvõlad (+/-)	145 266	-176 603
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-47 178	-685 624
Ostjate ettemaksed (+/-)	16 605	-74 070
Viitvõlad (+/-)	120 500	-89 052
Põhitegevuse genereeritud raha	3 390 299	7 912 912
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	3 390 299	7 912 912
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-13 776 481	-16 475 518
Põhivara müük	82 118	33 605
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-13 694 363	-16 441 913
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Saadud vahendeid riigi eelarvest	16 355 267	18 500 000
Saadud vahendeid omavalitsuse eelarvest	240 825	0
Kapitalirendimaksede tasumine	-216 793	-520 316
Kapitalirendi intresside tasumine	-26 482	-66 288
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	16 352 817	17 913 396
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	6 048 753	9 384 395
RAHA ALGJÄÄK	18 101 334	8 716 939
RAHA LÖPPJÄÄK	24 150 087	18 101 334

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003Allkiri: AK

RIMESS MRI



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid, mis tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid).

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Elektriraudtee AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassades, töötajate ja inkassatori vastutusel olevat sularaha, arvelduskonto jääk ning pangale deponeeritud summad vastava lepingu alusel (kohese lepingu katkestamise võimalus).

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

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

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.

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

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

Maad ei amortiseerita.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: AK

RIMESS MRI



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.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamise hetk. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

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

Reservide moodustamine

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

Sihtfinantseerimine

Valitsuselt saadud põhivara sihtfinantseerimisega soetatud vara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Sihtfinantseeringu summad kajastatakse bilansis kahel real. Lühiajaline tuludesse kantav sihtfinantseering muude ettemakstud tulevaste perioodide tulude all. Kantakse tuludesse võrdselt antud vahendite arvel soetatud põhivara amortisatsiooni kuluga. Pikaajaline tuludesse kantav sihtfinantseering pikaajaliste võlakohustuste all. Kantakse tuludesse võrdselt antud vahendite arvel soetatud amortisatsiooni kuluga. Arvestus toimub vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhend nr. 12-le, 30.12.2002 – Valitsusepoolne abi. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimine, mida saadi aruandeperioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna.

Potentsiaalsed kohustused

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 01.jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende (26/74 netodividendidena väljamakstud summalt).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: LV.

RIMESS MRI



Lisa 1. Raha ja pangakontod

		kroonides
	31.12.2002	31.12.2001
Sularaha kassas	41 833	48 915
Vahetusraha konduktorite käes	24 000	21 500
Sularaha inkassaatofirma käes	54 027	48 264
Pangakontod (EEK)	1 030 227	6 982 655
Raha deposiidis	23 000 000	11 000 000
Kokku	24 150 087	18 101 334

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 424 427 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid on summas 10 148 EEK. Bilansist on välja kantud lootusetuid võlgu summas 3 555 EEK.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a.	Ületanud üle 1a.	Kokku
0	408 095	16 332	0	10 148	434 575

Lisa 3. Varude allahindlus ja mahakandmine

Aruandeperioodil varude allahindlust ja mahakandmist teostatud ei ole.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: AK.

RIMESS MRI



Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

põhivara grupp	soetus- maksumus 31.12.01	akumulee- runud kulum 31.12.01	perioodi jooksul bilansis toimunud muutused				arves- tatud kulum 2002	välja langenud kulum 2002	aasta- norm %	soetus- maksumus 31.12.02	akumuleerunud kulum 31.12.02
			soetatud		välja langenud						
			uued/ renovee- ritud	s.h.lõpetamata ehituse arvelt/ ettemaksu arvelt	müük/maha kantud	kapitali- seeritud jms.					
hooned ja rajatised	7 843 678	383 786	2 160 974		25 294		338 813	4 532	5-20%	9 979 358	718 067
maa			8 050	8 050						8 050	
KOKKU:	7 843 678	383 786	2 169 024	8 050	25 294		338 813	4 532		9 987 408	718 067
veerem	38 626 441	5 669 333	13 743 046	13 550 370			4 067 360		10	52 369 487	9 736 693
sõidukid	1 207 958	618 193			130 133		229 164	68 674	33	1 077 825	778 683
arvutustehnika	669 797	463 123	62 646		34 063		140 821	34 063	20-33,33	698 380	569 881
seadmed	482 692	237 655					101 053		20-33	482 692	338 708
KOKKU:	40 986 888	6 988 304	13 805 692	13 550 370	164 196		4 538 398	102 737		54 628 384	11 423 965
majandus- inventar	1 630 381	892 955	313 131		1 492 383		275 600	1 054 701	20-33	451 129	113 854
vaguni reno- veermiskulu	427 495	0	16 524 670	7 499 231		13 550 370				3 401 795	
maa ostukulud	8 050		12 200			8 050				12 200	
seadmete ehitus			16 781							16 781	
ettemaksud põhivara eest	7 499 231	0	2 927 738	935 104		8 434 335				1 992 634	
PÕHIVARA KOKKU:	58 395 723	8 265 045	35 769 236	21 992 755	1 681 873	21 992 755	5 152 811	1 161 970		70 490 331	12 255 886

Juhatuse otsusega vahetati välja amortiseerunud infoviidad uute vastu. Vanade infoviitade jääkmaksumus, mis kuludesse kanti, oli 437 682 krooni. Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: *RT*

Lisa 5. Kapitalirent ja kasutusrent ning sellega seotud võlakohustused

Elektriraudtee AS rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

rendiobjekt	renditud vara soetus- maksumus 31.12.01	varade välja- ostu maksete jääk 31.12.01	intressi- määr %	välja ostetud aastal 2002		väljaostukohustuse jääk perioodi lõpuks	
				põhimakse	intress	31.12.2003	pikaajaline
autotransport	1 147 958	420 254	9,1-13,5	216 793	26 482	203 461	0
KOKKU	1 147 958	420 254		216 793	26 482	203 461	0

Elektriraudtee AS rendib kasutusrendi tingimustel järgnevaid varasid:

Rendiobjekt	Tasutud rendisumma kuni 31.12. 2002.	Tasuda kuni 31.12.03.	Tasuda rendiperioodi lõpuni
Autotransport	66 684	133 368	200 052
KOKKU	66 684	133 368	200 052

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: *ef.*

RIMESS MRI

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2002			31.12.2001		
	Ettemaks	Maksuvõlg	s.h. potentsiaalne maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	s.h. potentsiaalne maksuvõlg
Intressi ettemaks	4 337	3	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	7 592	1 199 950	432 006	0	1 138 054	412 006
Käibemaks	1 230 971	0	0	1 071 540	0	0
Isiku tulumaks	1 426	793 738	288 521	0	777 856	271 899
Erisoodustuse tulumaks	2 864	43 539	0	0	15 601	0
Töötuskindlustus		47 302	17 855	0	16 031	16 031
Pensionikindlustus		8 276	3 836	0	0	0
Kokku	1 247 190	2 092 808	742 218	1 071 540	1 947 542	699 936

Lisa 7. Realiseerimise netokäive ja muud äritulud

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2002		2001	
Piletimüügi tulud	22 769 864	100%	22 531 126	99,95%
Rongi tellimine			10 400	0,05%
Kokku	22 769 864	100%	22 541 526	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2002		2001	
Eesti	22 769 864	100%	22 541 526	100,0%
Kokku	22 769 864	100%	22 541 526	100%

Muud äritulud	2002	2001
Kinnisvara rent ja üür	57 817	49 154
Kauba ja teenuste müük	226 489	300 470
Tulu põhivara müügist	0	405
Kindlustushüvitis	58 793	0
Viivisarve	15 210	16 465
Muud tulud	268 576	392 380
Dotatsioon riigieelarvest	42 274 733	43 500 000
Dotatsioon vallavalitsustelt	0	121 733
Valuutakursi kasum hankija arvetelt	257 048	0
Kokku:	43 158 666	44 380 607
Tulu põhivara sihtfinantseerimisest	4 608 899	3 730 378
Kokku	47 767 565	48 110 985

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: *Er.*

RIMESS MRI

Lisa 8. Bilansivälised varad

Elektriraudtee AS bilansiväliseks varadeks seisuga 31.12.2002 on väikevahendid soetusmaksumusega 3 421,9 tuhat krooni.

Lisa 9. Sihtfinantseerimine

2002. majandusaastal saadi Eesti Vabariigi valitsuselt sihtfinantseerimise korras:

Tegevuskulude sihtfinantseerimiseks	42 274 733
sh. dotatsioon reisijateveoks riigieelarvest	42 274 733
Põhivara sihtfinantseerimiseks,	17 004 259
s.h. jääk eelmisest aastast	648 992
Põhivara sihtfinantseerimise kasutamine	9 571 321
s.h. lõpetamata ehitus	2 974 300
Renoveerimisjärgus vagunid	2 974 300
uued infoviidad	313 131
Uued infoviidad	313 131
Masinate ja seadmete (veerem) soetus:	4 291 256
* Kolme vaguni renoveerimine	4 291 256
Ettemaks vagunite ümberehituseks	1 992 634
Jääk:	7 432 938

*Kolme vaguni renoveerimise summas ei ole kajastatud eelmise aasta ettemaksu hankijale vastavate vagunite renoveerimiseks. Eelpoolmainitud summa kajastus 2001 aasta sihtfinantseerimise kasutamises.

Sihtfinantseeringu arvelt on täielikult renoveeritud kolm vagunit ja pooleli on kaks. Renoveerimistööde käigus vahetati vagunite sisustus, elektrijuhtmestik ning teostati veermiku kapitaalremont.

Sihtfinantseeringu abil oli plaanis ka ümber ehitada ning renoveerida 4 haakevagunit juhtvaguniteks, kuid kuna leping ümberehituseks sõlmiti alles aasta lõpus (detsembris), lükkub sihtfinantseeringu kasutamine 2004 aastasse.

Omavalitsustelt laekus kaasfinantseerimise korras ooteplatvormide ehituseks 240 825 krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.03.2003

Allkiri: RK

Lisa 10. Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud

Lühiajaline tuludesse kantav sihtfinantseering

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Majandus-inventar	Kokku
Riik	241 427	4 853 739	70 499	5 165 665
Omavalitsused	48 165	0	0	48 165
KOKKU	241 427	4 853 739	70 499	5 213 830

Lühiajalistes tuludesse kantavas sihtfinantseeringu summas sisaldub sihtfinantseeringu arvel soetatud põhivara amortisatsioonile vastav summa ajavahemikul 01.12.03-31.12.03, mis kajastatakse vastava perioodi tuludes.

Lisa 11. Pikaajalised võlakohustused

Pikaajaline tuludesse kantav sihtfinantseering

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Majandus-inventar	Ettemaks põhivara eest	Pooleli ehitus/renoveerimine	Sihtfinantseeringu jääk 31.12.02	Pikaajalised craldised kokku
Riik	5 933 556	34 632 177	233 891	1 992 634	3 401 795	7 432 938	53 626 991
Omavalitsus	189 069	0	0	0	0	0	189 069
KOKKU	6 122 625	34 632 177	233 891	1 992 634	3 401 795	7 432 938	53 816 060

Pikaajalistes tuludesse kantavas sihtfinantseeringu summas kajastub:

- sihtfinantseeringu arvelt soetatud põhivara amortisatsioonile (perioodil alates 01.01.2004 ja edasi) vastav summa, mis kajastatakse vastava perioodi tuludes
- eraldatud, kuid kasutamata põhivara sihtfinantseeringu summa e. jääk perioodi lõpuks
- sihtfinantseeringu arvelt:
 - soetatava põhivara ettemaks
 - pooleli renoveerimistööd

Lisa 12. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte 2002 aasta bilansis (võlgnevus hankijatele) ega kasumiaruandes (kuludes) ei kajastu AS Eesti Raudtee poolt Elektriraudtee AS'ile esitatud arved summas 387 171 krooni, kuna Elektriraudtee AS ei ole nõus vastavate arvete esitamisega AS Eesti Raudtee poolt (arvetel toodud teenused kuuluvad teiste AS Eesti Raudtee poolt osutatavate teenuste hulka, millised on juba kajastatud kasumiaruandes ning ettevõtetevahelistes arveldustes). Kuna AS Eesti Raudtee ei ole esitatuga nõustunud, on vaidluse lahendamine Elektriraudtee AS taotlusel läinud üle Konkurentsiameti ning kohtu pädevusse. Kogu potentsiaalne kohustus ning -ettevõtte kulude suurenemine (koos võimalike viivisnõuetega) võib 2002 aastal ulatuda kuni 450 tuhande kroonini.

Lisa 13. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 moodustas 8263,4 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2148,5 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta maksimaalselt 6114,9 tuhat krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kaupäev: 28.03.2003

Allkiri: 

RIMESS MRI



RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimesse@rimess.ee
Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

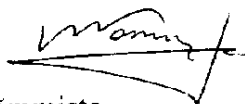
Audiitori järeldusotsus AS Elektriraudtee ainuaktsionärile

Oleme auditeerinud AS Elektriraudtee 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 86.982.637 krooni ja finantstulemuseks 2.833.172 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Elektriraudte majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas, 28.03.2003.a.



Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor



Artur Suits
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

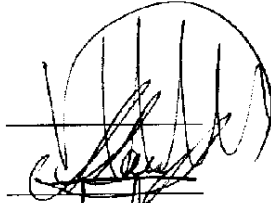
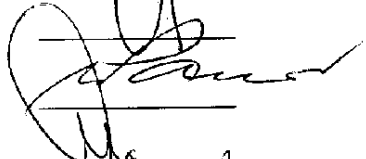
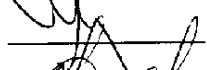
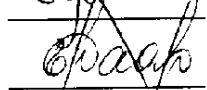
Elektriraudtee AS aktsionäride09.04.2003..... toimunud üldkoosolek otsustas jaotada 2002. aasta lõpuks kogunenud 2 833 172 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	700 000	krooni,
dividendideks	0	krooni,
eelmistele perioodidele jaotamata kasumi arvele	2 133 172	krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

Elektriraudtee AS-i juhatus on koostanud äriühingu 2002. majandusaasta aruande seisuga 31.12.2002, mis on kinnitatud "08" aprilli 2003 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Tarmo Olgo	juhatuse esimees	
Alar Kaup	juhatuse liige	
Rein Riisalu	juhatuse liige	
Vladimir Panov	nõukogu esimees	
Ivan Kappanen	nõukogu liige	
Endel Paap	nõukogu liige	
Alar Urm	nõukogu liige	
Heiki Kivimaa	nõukogu liige	