

Olga Ruban Elektriraudtee AS majandusaasta aruanne 2001
Sisse tulnud

31.07.2002

L21

ELEKTRIRAUDTEE AS

Majandusaasta aruanne 2001

Ray

ELEKTRIRAUDTEE AS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2001

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

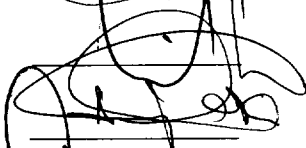
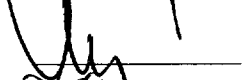
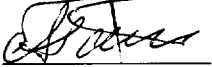
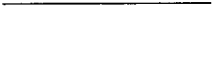
Ärinimi:	Elektriraudtee AS
Äriregistri kood	10520953
Aadress:	Tallinn, Vabaduse pst. 176
Telefon:	6 737 400
Faks:	6 737 440
Põhitegevusala:	Reisijateveo korraldamine elektrifitseeritud raudteetranspordiga
Juhatuse esimees:	Tarmo Olgo
Audiitorkontroll:	Mati Nõmmiste- Rimess MRI OÜ



Alama Linnakohu.
Rekistrisakond
KINNITATUD
31.07.2002

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Elektriraudtee AS-i juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud „02.”
.....mai..... 2002 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	
Ardo Ojasalu	nõukogu esimees	
Ivan Kappanen	nõukogu liige	
Heiki Kivimaa	nõukogu liige	
Aap Tänav	nõukogu liige	
Alar Urm	nõukogu liige	



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULUMAKS
31.07.2002

SISUKORD

Tegevusaruanne 5

Bilanss..... 7

Kasumiaruanne skeem 1 9

Omakapitali muutuse aruanne..... 10

Rahavoogude aruanne 11

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused 12

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid 12

 Arvestuse alused 12

 Nõuete hindamine 12

 Varud..... 12

 Materiaalne põhivara..... 12

 Rahavood 13

 Tehingud välisvaluutas..... 13

 Kasutus- ja kapitalirent 13

 Tulu 13

 Reservide moodustamine 13

 Sihtfinantseerimine 13

Lisa 1. Raha ja pangakontod 14

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu 14

Lisa 3. Varude allahindlus ja mahakandmine aastainventuuri käigus..... 14

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine 15

Lisa 5. Kapitalirent ja sellega seotud võlakohustused..... 16

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud 17

Lisa 7. Realiseerimise netokäive ja muud äritulud..... 17

Lisa 8. Bilansivälised varad 17

Lisa 9. Sihtfinantseerimine..... 18

Lisa 10. Lühiajalised ja pikaajalised eraldised..... 19

Lisa 11. Tulumaks 19

Audiitori järeldusotsus 20

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne 21



31.07.2002

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 läksid 100% Elektriraudtee AS aktsiatest üle Eesti Vabariigile, mida esindab Teede- ja Sideministeerium.

Elektriraudtee AS põhitegevusalaks on reisijateveo korraldamine elektrirongidega Tallinnas ja Harjumaal. 2001. aastal korraldati vedu 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 esitab Eesti Vabariik Elektriraudtee ASile riikliku tellimuse elektrirongidega osutatavaks reisijateveoks kuni 31. detsembrini 2002.

Iga-aastastes lepingu lisades lepitakse kokku tellitav reisiveoteenuse maht ja maksumus. 2001. aasta lepingu kohaselt tellis riik Elektriraudtee ASilt reisiveoteenust 1,157 miljonit rongkilomeetrit, mille maksumuseks oli arvestuslikult 77 krooni/rong-km kohta ja millest riik finantseeris 54 krooni/rong-km kohta (so 70%). Augustis sõlmiti leping täiendava rongi käikupanekuks Tallinn-Aegviidu-Tallinn marsruudil, mistõttu kujunes riigi poolt tellitud rongkilomeetrite lõplikuks mahuks 2001. aastal 1,169 miljonit rongkilomeetrit (langus 2000. aastaga võrreldes 1,0%). Riigitellimus täideti 102,9%liselt, st et kokku läbiti 1,203 miljonit rongkilomeetrit (kasv 2000. aastaga võrreldes 0,6 %).

Elektriraudtee AS kasutas teenuse osutamiseks AS Eesti Raudtee infrastruktuuri. 28. veebruaril 2001 kirjutati AS Eesti Raudtee ja Elektriraudtee AS vahel alla "Infrastruktuuri kasutamise leping", milles lepitati 31. detsembrini 2001 kokku AS Eesti Raudtee infrastruktuuri kasutamise tingimustes.

Elektriraudtee AS opereeris 2001. aastal kuuel liinil:

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

Tegevusareaali elektrifitseeritud raudteevõrgu kogupikkus oli 131,8 km ja peatuste arv nendel teedel kokku 36. Elektriraudtee AS veeremi depoo ning rongituuride alg- ja lõppasukoht oli Pääskülas.

2001. aastal tehti Elektriraudtee AS rongidega 3557 tuhat piletiga reisi (muutus 2000. aastaga võrreldes 0,0%). 2001. aasta piletimüügi tulu oli 22,53 miljonit krooni (kasv 2000. aastaga võrreldes 1,252 miljonit krooni ehk 5,9%).

Turunduse ja strateegilise arenduse valdkonnast võib 2001. aasta kohta esile tõsta järgmist:

- Alustati klientide rahulolu mõõtmist küsitluste teel. Klientide rahulolu indeks juulis oli viiepallilisel skaalal 3,71, septembris 3,61 ja novembris 3,72. kõige kõrgemalt hinnatakse klienditeeninduse taset rongides ja rongipiletide, kõige madalamalt perroonide olukorda, infostendide olukorda perroonidel, rongide liiklusgraafiku intensiivsust ja heakorda rongides.
- 30 päeva sõidukaartidega tehtavate reiside osatähtsus tõusis võrreldes eelmise aastaga 23%lt 36%ni. Erinevate perioodikaartide (30 päevase ja pikema kehtivusega) kasutamine tõusis 2000. aastaga võrreldes 60,6%. Klientide muutmine püsiklientideks õnnestus tänu muudatustele hinnakujundus- ja levituspoliitikas.
- Aasta jooksul suurendati sõiduplaani tihedust tööpäeviti. 2001. aasta lõpus kehtinud sõiduplaani järgi oli tööpäeviti käigus 84 liini ja puhkepäeviti 74 liini. 2000. aasta lõpus oli nii töö- kui ka puhkepäeviti käigus 75 liini.
- 1. märtsist jõustusid uued piletihinnad, mille käigus tõsteti 1 korra piletite hindu ühe krooni ning 10 korra piletite hindu viie krooni võrra. 30 päeva sõidukaartide hindu ei muudetud.
- Suleti majanduslikult mitterentaablid kassad Kehras (jaanuaris), Aegviidus (jaanuaris) ja Riisiperes (detsembris).
- Viidi läbi riigihankekonkurss piletite kontrollimise ja korratagamise teenuse sisseostmiseks, mille tulemusena hakkas AS ESS alates 5. juulist osutama Elektriraudtee ASile ülalnimetatud teenust.
- August-oktoober katsetati pilootprojektina toitlustus-kaubandustegevust elektrirongides. Tagasiside klientidelt oli väga positiivne, projekti turunduskommunikatsiooniline efekt positiivne, kuid majanduslik efekt negatiivne. Elektriraudtee AS otsis toitlustus-kaubandustegevusele spetsialiseerunud partnerit, kes nõustuks projekti vedamise enda kanda võtma, kuid ei leidnud.
- Mais valmis arengukava esimese osa – ettevõtte tegevuskava aastani 2003 lõpp.
- Septembris valmistati ette ja saadeti välja taotlused elektriraudteega seotud infrastruktuuri parandamise ja laiendamise projektide finantseerimiseks läbi Euroopa Liidu ISPA fondi.



Elektriraudtee AS veeremipargis oli 2001. aasta alguses 73 vagunit ja lõpus 69 vagunit. See võimaldas komplekteerida kuni 13 rongkoosseisu. Liikluskorralduse ja veeremiga seotult võib 2001. aasta kohta välja tuua järgmist:

- Elektrirongide liikumiskindlus liinil (valemist: 1 – rikete arv liinil / kõikide sõidetud rongiliinide arvuga) ulatus 99,25%ni (aastal 2000 oli see 99,39%).
- Elektrirongide hilinemised olid 219 rongi puhul summaarselt kokku 55 tundi (2000. aastal vastavalt 147 rongi ja 28,7 tundi).
- Juunis muudeti veeremiteenistuse struktuuri, mille käigus loodi kvaliteedijuhtimise talitus.

2001. aasta jooksul renoveeriti haldustööde käigus vagunite hoolduskanal, moderniseeriti remondihalli sisevalgustus, ehitati klienditeenindajatele uus puhkeruum, vahetati alajaamade jõutrafod, teostati soojamajanduse tehnilis-majanduslik analüüs, võeti kasutusele uus telefonikeskjaam, ümbritseti territoorium piirdeaiaga ning hakati sisse ostma koristusteenust depoos ning rongides.

Elektriraudtee ASis töötas 2001. aasta 31. detsembri seisuga 215 inimest (31. detsembri seisuga 2000 oli töötajaid 243), kusjuures aasta jooksul asus ametisse 30 ja lahkus 58 inimest. Lisaks likvideeriti 56 ja loodi kaheksa ametikohta. 31. jaanuaril määras Elektriraudtee AS nõukogu ametisse kaks uut juhatuse liiget. Uute töötajatega komplekteeriti aasta esimese poole jooksul turundusteenistuse, finantsteenistuse, veeremiteenistuse ja haldustalituse juhi, müügijuhi, arendusjuhi ja juunis loodud kvaliteeditalituse juhi ametikohad.

Ettevõtet juhtis 2001. aastal kolmeliikmeline juhatuse ja viieliikmeline nõukogu. Juhatuse liikmete tasu koos puhkusetasudega moodustas 834 tuhat krooni ning nõukogu liikmete tasu kokku oli 247 tuhat krooni.

Kogu ettevõtte väljamakstud töötasude fond 2001. aastal oli 23,9 miljonit krooni (kahanemine 2000. aastaga võrreldes 1,4 %). Personali arendamise ja meeskonnatöösse investeeriti 530 tuhat krooni (kasv 2000. aastaga võrreldes 23,8 %).

2000. aasta majandustulemuste auditeerimise käigus hinnati juhtkonna ja omanike koostöös valminud otsuse alusel ümber sihtfinantseeringuna soetatud varad ettevõtte bilansis, mistõttu bilansimaht kasvas ca 2,5 korda. Vähendati veeremi amortisatsiooninorme 12,5%lt 10%-le aastas, mis mõjutas ettevõtte kasumieelarvet. Ettevõtet kontrollinud Riigikontrolli ja Riigihangete Ameti poolt ei tehtud olulisi märkusi ettevõtte tegevuse kohta.

Detsembris kinnitati ettevõtte nõukogu poolt Elektriraudtee 2002. aasta tegevuskava, eelarve ja investeeeringute kava. 2002. aasta tegevuse põhisisuks on olemasoleva teenuse pakkumise jätkamine koos pakutava teenuse kvaliteedi tõusu, efektiivse majandamise, ühistranspordi turul positsiooni kindlustamise ning omateenitud tulude suurendamisega.

2002. aasta investeeeringutes pöörab ettevõtte olulist tähelepanu klientide rahulolu suurendamisele ning ekspluatatsiooniea ületanud veeremi asendamisele uuega. Ettevõtte kavatseb oma investeeeringute teostamiseks kaasata esmakordselt olulisel määral võõrkapitali.

Ettevõtte äritulud ulatusid 2001. aastal 70,65 miljoni kroonini (2000. aastal olid äritulud 77,3 miljonit krooni, mis tähendas vähenemist 10,3% võrra) ning ärikulud 65,4 miljoni kroonini (aasta varem 69,7 miljonit krooni – vähenemine seega 8,1%). Äritulude vähenemine toimus riikliku sihtfinantseeringu vähenemise tõttu ning kulude alanemine efektiivsema majandamise tulemusena. 2001. aasta riiklik sihtfinantseering Elektriraudtee ASile oli 62,0 miljonit krooni (2000. aastal 73,4 miljonit krooni, mis tähendas 15,5% võrra väiksemat riiklikku toetust). Aastaga investeeris Elektriraudtee AS 15,8 miljonit krooni. Ettevõtte bilansimaht aasta lõpu seisuga oli 72,1 miljonit krooni (2000. aastal 53,3 miljonit krooni).



31.07.2002

Bilanss

AKTIVA

31.12.2001 31.12.2000

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	18 101 334	8 716 939
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	115 411	371 332
Ostjatelt laekumata arved		115 411	371 332
Mitmesugused nõuded		883	556 437
Muud lühiajalised nõuded		883	556 437
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 290 413	1 952 065
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	1 071 540	1 754 900
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		218 873	197 165
Varud	Lisa 3	2 505 154	3 178 422
Tooraine ja materjal		2 330 457	2 765 603
Ettemaksed hankijatele		174 697	412 819

KÄIBEVARA KOKKU		22 013 195	14 775 195
------------------------	--	-------------------	-------------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	50 130 678	38 510 271
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		7 851 728	6 034 836
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		40 986 888	32 691 422
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusm.)		1 630 381	1 630 381
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-8 265 045	-3 924 768
Lõpetamata ehitus		427 495	1 600 000
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		7 499 231	0
Komplekteerimata põhivara		0	478 400

PÕHIVARA KOKKU		50 130 678	38 510 271
-----------------------	--	-------------------	-------------------

AKTIVA KOKKU		72 143 873	53 285 466
---------------------	--	-------------------	-------------------

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.07.2002

Allkiri: 

RIMESS MRI



31.07.2002

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		145 573	521 756
Kapitalirendi maksed 2002 aastal	Lisa 5	145 573	521 756
Võlad hankijatele		4 353 286	5 038 910
Hankijatele tasumata arved		4 353 286	5 038 910
Maksuvõlad	Lisa 6	1 947 542	2 124 145
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 072 634	2 161 686
Võlad töövõtjatele		2 046 859	2 079 751
Muud viitvõlad		25 775	81 935
Lühiajalised eraldised	Lisa 11	4 402 174	4 403 122
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		27 241	101 311

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		12 948 450	14 350 930
--------------------------------------	--	-------------------	-------------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		274 681	418 814
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 5	274 681	418 814
Pikaajalised eraldised	Lisa 11	42 640 524	27 869 953
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		42 915 205	28 288 767

KOHUSTUSED KOKKU		55 863 655	42 639 697
-------------------------	--	-------------------	-------------------

OMAKAPITAL

Aktiakapital nominaalväärtuses	3 500 000	3 500 000
Reservid	350 000	-
Kohustuslik reserv	350 000	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	6 795 770	(269 400)
Aruandeaasta kasum	5 634 448	7 415 169

KOKKU OMAKAPITAL	16 280 218	10 645 769
-------------------------	-------------------	-------------------

PASSIVA KOKKU	72 143 873	53 285 466
----------------------	-------------------	-------------------

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.04.2002

Allkiri: 

RIMESS MRI



SISSE TULNUD

31.07.2002

Kasumiaruanne skeem 1

Kroonides

		2001	2000
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 7	22 541 526	22 096 798
Muud äritulud	Lisa 7	44 380 607	52 933 006
Tulu põhivara sihtfinantseerimisest	Lisa 7	3 730 378	2 228 598
ÄRITULUD KOKKU		70 652 511	77 258 402
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		10 536 440	11 672 246
Mitmesugused tegevuskulud		26 597 888	31 139 001
Tööjõukulud		23 868 946	24 213 810
palgakulu		17 939 444	18 205 871
sotsiaalmaksud		5 920 023	6 007 939
töötuskindlustus		9 479	0
Kulum	Lisa 4	4 343 512	2 362 571
põhivara kulum ja väärtuse langus		4 343 512	2 362 571
Muud ärikulud		44 942	351 544
ÄRIKULUD KOKKU		65 391 728	69 739 172
ÄRIKASUM		5 260 783	7 519 230
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		439 953	51 517
FINANTSKULUD			
intressikulud	Lisa 5	66 288	155 578
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		5 634 448	7 415 169
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		5 634 448	7 415 169

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.04.2002

Allkiri: 

RIMESS MRI



Omakapitali muutuse aruanne

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta 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	

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 35 tuhat tükki. Mitterahalise sissemaksega on tasutud 35 tuhande aktsia eest.

2001. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

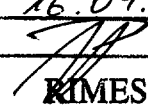
2001. aastal dividende 2000.a. eest ei makstud.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 16.04.2002
Allkiri: 
RIINESS MRI



Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

	kroonides	
	2001	2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	5 260 783	7 519 230
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	4 343 512	2 362 571
Korrigeerimine tuluga põhivara sihtfinantseerimisest	-3 730 378	-2 228 598
Korrigeerimine kasumiga põhivara müügist	-404	
Intressitulu	439 953	51 517
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	6 313 466	7 704 720
Nõuded ostjate vastu (+/-)	255 921	-169 417
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	555 554	598 371
Varud (+/-)	1 151 668	53 437
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	661 652	-56 523
Maksuvõlad (+/-)	-176 603	1 139 189
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-685 624	5 002 651
Mitmesugused võlad (+/-)	0	-3 893 948
Ostjate ettemaksed (+/-)	-74 070	-309 216
Viitvõlad (+/-)	-89 052	-1 091 950
Põhitegevuse genereeritud raha	7 912 912	8 977 314
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	7 912 912	8 977 314
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-16 475 518	-22 797 479
s.h. kapitalirendiga soetatud	0	877 907
Põhivara müük	33 605	37 196
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-16 441 913	-21 882 376
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Saadud vahendeid riigi eelarvest 2001.a.	18 500 000	20 876 931
Kapitalirendimaksete tasumine	-520 316	-1 584 574
Kapitalirendi intresside tasumine	-66 288	-155 578
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	17 913 396	19 136 779
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	9 384 395	6 231 717
RAHA ALGJÄÄK	8 716 939	2 485 222
RAHA LÕPPJÄÄK	18 101 334	8 716 939

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 16.04.2002
Allkiri: 
RIMESS MRI



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

31.07.2002

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.

Juhatuse hinnangul on Elektriraudtee AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse 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 inkassaatori 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. Lootusetuid nõudeid ei ole.

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 ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FI-FO 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: 16.07.2002

Allkiri: 

RIMESS MRI



Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

SISSE TULNUD

31.07.2007

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 lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjeldatakse 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. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkusetasu reservis kajastub ka töötuskindlustus.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Elektriraudtee AS moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Sihtfinantseerimine

Valitsuselt saadud põhivara sihtfinantseerimisega soetatud vara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses ning saadud sihtfinantseerimine kajastatakse eraldisena, mis kantakse tuludesse võrdselt antud vahendite arvel soetatud põhivara amortisatsiooni kuluga.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Valitsuse 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 residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (26/74 netodividendidena väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksukohustust.

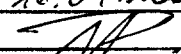
Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, avalikustatakse aastaaruande lisades.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.07.2002

Allkiri: 

RIMESS MRI



Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD
31.07.2002

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2001	31.12.2000
Sularaha kassas	48 915	16 816
Vahetusraha konduktorite käes	21 500	20 000
Sularaha inkassaatorfirma käes	48 264	67 420
Pangakontod (EEK)	6 982 655	8 612 703
Raha deposiidis	11 000 000	0
Kokku	18 101 334	8 716 939

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 115 411 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

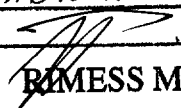
Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid laekus majandusaastal summas 19 523 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
0	103 984	11 427	0	0	115 411

Lisa 3. Varude allahindlus ja mahakandmine aastainventuuri käigus

Aastainventuuri teostanud komisjonide ettepanekute alusel kanti maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid varusid 19 573 krooni väärtuses. Allahindlusi ei teostatud.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuuehev: 16.04.2002
Allkiri: 
BIMESS MRI



Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

põhivara grupp	soetus- maksumus 31.12.00	akumuleerunud kulum 31.12.00	perioodi jooksul bilansis toimunud muutused		arvestatud kulum 2001	välja langenud kulum 2001	aastanorm %	soetus- maksumus 31.12.01	akumuleerunud kulum 31.12.01	
			soetatud							välja langenud
				s.h.lõpetamata ehituse arvelt						
hooned ja rajatised	6034836	169952	1845276		36434	217069	3235	43862	7843678	383786
maa ostukulud			8050		0				8050	0
veerem	30435984	2500777	8190457	1600000		3168556		10,00	38626441	5669333
sõidukid	1207958	309929				308264		33,33	1207958	618193
arvutustehnika	615743	247953	54054			215170		20-33,33	669797	463123
seadmed	431737	142427	50955			95228		20-33	482692	237655
majandus- inventar	1630381	553730				339225		20-33	0 1630381	0 892955
vaguni reno- veerimiskulu	1600000	0	427495		1600000				427495	0
komplekteerimata põhivara	478400	0			478400				0	0
ettemaksud põhivara eest	0	0	7499231						7499231	0
põhivara kokku:	42435039	3924768	18075518	1600000	2114834	4343512	3235		58395723	8265045

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli Elektriraudtee AS raamatupidamises seisuga 31.12.2001.a. arvel soetusmaksumuses 205 788 krooni. 31.12.00 seisuga oli see summa 0 krooni. Lisaks on arvel sellised põhivarad, mille soetusmaksumus oligi 0 krooni.

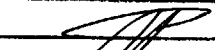
Altkirjastatud identititseerimiseks
Kui arv: 16.04.2002
Altkiri:
RIMESS MRI

07.2002
Tallinna Linnakohal-
Registriosakond

Lisa 5. Kapitalirent ja sellega seotud võlakohustused

Elektriraudtee AS rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

rendiobjekt	renditud vara soetus- maksumus 31.12.00	varade välja- ostu maksete jääk 31.12.00	intressi- määr %	välja ostetud aastal 2001		väljaostukohustuse jääk perioodi lõpuks	
				põhimakse	intress	2002	pikaajaline
autotransport	1147958	672571	9,1-13,5	252317	55398	145573	274681
seadmed	238296	56467	20	56467	2295		
majandusinventar	926398	211532	6,16	211532	8595		
KOKKU	2312652	940570		520316	66288	145573	274681

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuundev: 16.04.2003
Allkiri: 
RIMESS MRI

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD
31.07.2007

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksudTallinna Linnakohtu
Registriesakond

SISSE TULNUD

31.07.2002

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 071 540	0	1 754 900	2 882
Sotsiaalmaks	0	1 138 054	0	1 251 563
Isiku tulumaks	0	777 856	0	865 568
Erisoodustuse tulumaks	0	15 601	0	4 132
Töötuskindlustus	0	16 031	0	0
Kokku	1 071 540	1 947 542	1 754 900	2 124 145

Lisa 7. Realiseerimise netokäive ja muud äritulud

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2001		2000	
Piletimüügi tulud	22 531 126	99,95%	21 278 420	96,37%
Rongi tellimine	10 400	0,05%	6 450	0,03%
Perroomide koristusteenus			811 928	3,6%
Kokku	22 541 526	100%	22 096 798	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2001		2000	
Eesti	22 541 526	100,0%	22 096 798	100,0%
Kokku	22 541 526	100%	22 096 798	100%

Muud äritulud	2001	2000
Kinnisvara rent ja üür	49 154	49 435
Kauba ja teenuste müük	300 470	98 969
Tulu põhivara müügist	405	37 288
Kindlustushüvitis	0	50 210
Viivisarve	16 465	149 673
Muud tulud	392 380	32 931
Dotatsioon riigieelarvest	43 500 000	52 514 500
Dotatsioon vallavalitsustelt	121 733	0
Kokku:	44 380 607	52 933 006
Tulu põhivara sihtfinantseerimisest	3 730 378	2 228 598
Kokku	48 110 985	55 161 604

Lisa 8. Bilansivälised varad

Elektriraudtee AS bilansiväliseks varadeks seisuga 31.12.2001 on väikevahendid soetusmaksumuses 3 509 036 krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.07.2002

Allkiri: 

RIMESS MRI



Lisa 9. SihtfinantseerimineTallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

2001. majandusaastal saadi Eesti Vabariigi valitsuselt sihtfinantseerimise korras:

31.07.2002

Tegevuskulude sihtfinantseerimiseks, sh	43 621 733
Dotatsioon reisijateveoks riigieelarvest	43 500 000
Dotatsioon reisijateveoks vallavalitsustelt	121 733
Põhivara sihtfinantseerimiseks, sh	18 329 408
Ettemaks põhivara eest:	
Ettemaks kahe peavaguni eest	7 499 231
Lõpetamata ehitus	
Kaks renoveerimisjärgus vagunit	427 495
Hoonete ja rajatiste soetus:	
Pöörmeseadjate moodulmaja ehitus	147 308
Depooteede renoveerimine	479 964
Depoohoone ja seal asuva kanali renoveerimine	986 487
Alajaama trafo väljavahetus	78 150
Masinate ja seadmete soetus:	
Viie vaguni renoveerimine	8 190 457
Liisingmaksete tasumine:	
Hoiupanga Liising lep. 1838/1 Mazda kaubik	44282
Hansa Liising lep 981338L infoviidad	211532
Hansa Liising lep.981339L meh. seadmed	56467
Ühisliising lep.99100092 sõiduauto Fiat	62716
Ühisliising lep.99100106 sõiduauto Opel	62845
Hansa Liising lep.00012643L sõiduauto Toyota	40996
Hansa Liising lep.00012647L kaubik Seat Inca	20743
Hansa Liising lep.00012646L kaubik Seat Inca	20735

Sihtfinantseeringu arvelt renoveeriti kokku viis vagunit. Üks neist ehitati peavaguniks ümber Riias. Selle maksumuseks kujunes 3132,2 tuh krooni. Ülejäänud nelja keskmiseks maksumuseks kujunes 1264,5 tuh krooni. Kokku renoveerimismaksumus viiel vagunil 8190,5 tuh krooni, millest tööjõukulu 674,5 tuh krooni; materjal 5114,6 tuh krooni, teenused 2401,4 tuh krooni. Renoveerimistööde käigus vahetati vaguni sisustus, elektrijuhtmestik ning teostati veermiku kapitaalremont.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.04.2002

Allkiri: 

RIMESS MRI



Lisa 10 . Lühiajalised ja pikaajalised eraldised

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
31.07.2002

Lühiajalised eraldised

Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Majandusinventar	Kokku
241 427	3 967 595	193 152	4 402 174

Pikaajalised eraldised

Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Majandusinventar	Ettemaks põhivara eest	Sihtfinantseeringu jääk 31. 12.01	Kokku
6 174 983	28 116 294	201 024	7 499 231	648 992	42 640 524

Riigieelarvest saadud põhivara sihtfinantseeringu summad kajastatakse eraldistes järgnevalt:

Lühiajalistes eraldistes kajastub sihtfinantseeringu arvelt soetatud põhivara 2002.a. amortisatsiooni summa, mis kajastatakse tuludes aastal 2002.

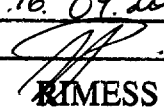
Pikaajalistes eraldistes kajastub

- a) sihtfinantseeringu arvelt soetatud põhivara amortisatsiooni summa alates aastast 2003, mis kajastatakse vastava perioodi tuludes
- b) eraldatud kuid kasutamata põhivara sihtfinantseeringu summa e. jääk perioodi lõpuks

1999.aastal 478 400 krooni väärtuses sihtfinantseeringuga ostetud komplekteerimata põhivara kajastatakse aastal 2001 varudena. Seetõttu on ka põhivara sihtfinantseeringu jääki suurendatud 478 400 krooni võrra .

Lisa 11. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 12 430,2 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 3 231,9 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta maksimaalselt 9 198,3 tuhat krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 16.07.2002
Allkiri: 
RIMESS MRI



31.07.2002RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421E-mail: rimeess@rimeess.ee
Internet: www.rimeess.eeReg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

Elektriraudtee AS aktsionäride üldkoosolekule

Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud Elektriraudtee AS 31.12.2001.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 audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

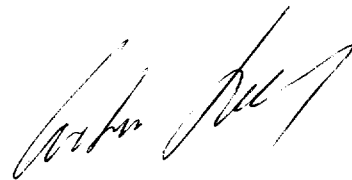
Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 72.143.873 krooni ja finantstulemuseks 5.634.448 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt Elektriraudtee AS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 16. aprillil 2002.a.



Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

A member of
Moore Rowland International
an association of independent
accounting firms throughout the world.



Artur Suits
Vannutatud audiitor

Võru kontor:
Lembitu 1
65608 Võru
Tel/fax: +372 78 27 626

31.07.2007

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

Elektriraudtee AS aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2001. aasta lõpuks kogunenud 5 634 448 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	0 krooni,
dividendideks	0 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	5 634 448 krooni.

