

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS

2003. a. majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus	1. jaanuar 2003. a.
Aruandeaasta lõpp	31. detsember 2003. a.

Ettevõtte ärinimi	Edelaraudtee Infrastruktuuri AS
Juriidiline aadress	Türi, Kaare 25, 72212
Äriregistri kood	10786958

Tegevjuht	Jaan Ratnik
-----------	-------------

Telefon	038 57123
---------	-----------

Faks	038 57121
------	-----------

E-mail	infra@edel.ee
--------	---------------

Audiitor	Mati Nõmmiste (Rimess MRI OÜ)
----------	-------------------------------

Majandusaasta aruandele on lisatud aktsionäride nimekiri.

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	10
Aastaruande koostamise alused	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Mitmesugused nõuded	13
Lisa 4. Maksude ettemaksed	13
Lisa 5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13
Lisa 6. Varud	14
Lisa 7. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 8. Kapitalirent	14
Lisa 9. Võlakohustused	15
Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara	15
Lisa 11. Maksuvõlad	15
Lisa 12. Viitvõlad	15
Lisa 13. Tulevaste perioodide tulud	16
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 15. Müügitulu	17
Lisa 16. Tulumaks	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
Audiitori järeldusotsus	19
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	20

Tegevusaruanne

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS asutati 2001. aastal Edelaraudtee AS tütarettevõttena. Ettevõtte põhitegevusalaks on raudtee infrastruktuuri majandamine.

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS hooldada ja majandada on Tallinn-Viljandi ja Lelle-Pärnu-Mõisaküla raudteelõigud koos side- ja energeetikasüsteemidega ning kõik jaamahooned ja peatuspunktid nendel raudteelõikudel. Ettevõttel on olemas kogu selleks tegevuseks vajaminev remondi- ja hooldustehnika ning vajalik oskusteave.

Ettevõtte müügitulud 2003. aastal olid 74,2 miljonit krooni, millest 67,9 miljonit krooni moodustas infrastruktuuri kasutustasu reisijate- ja kaubaveo operaatoritele; 4,2 miljonit krooni raudtee remondi ja hooldusteenused; 1,2 miljonit krooni elektrienergia edasimüük ja 0,9 miljonit krooni materjalide müük.

2003. aasta jooksul investeeriti kokku 18,9 miljonit krooni. Teostati raudtee kapitaalremonti kogumahas 13,4 miljonit krooni, millest moodustas Lelle-Türi-Võhma-Viljandi raudteelõik 6,9 miljonit krooni, Lelle-Pärnu raudteelõik 3,9 miljonit krooni ja Tallinn-Lelle raudteelõik 2,6 miljonit krooni. Kapitaalselt remonditi 13 raudteeülesõitu kogusummas 942 tuhat krooni, millest 3-le paigaldati kummikate. Lisaks teostati kapitaalremonti muudele rajatistele ja side- ning energeetikasüsteemidele kogumaksumusega 1,95 miljonit krooni. Raudtee remondiks ja hoolduseks vajalikke masinaid, seadmeid ja inventari soetati kokku 2,6 miljoni krooni väärtuses.

Uurimis- ja arenguväljaminekuid aruandeaastal ei tehtud, 2004. aastal on arenguväljaminekuna kavas ISO 9001:2001 standardile vastava kvaliteedijuhtimissüsteemi juurutamine ja sellekohase sertifikaadi taotlemine.

2004. aastal planeeritakse investeerida raudtee infrastruktuuri kapitaalremonti 15 miljonit krooni ning uute masinate ja seadmete soetamiseks 7 miljonit krooni.

Ettevõtte keskmine töötajate arv 2003. aastal oli 230 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 19,8 miljonit krooni.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest ja nõukogu kolmest liikmest. Juhatuse liige on ühtlasi ka ettevõtte tegevjuht, kelle töötasu koos sotsiaalmaksudega oli 2003. aastal 404 tuhat krooni. Nõukogu liikmetele 2003. aastal töötasu ei makstud ja muid soodustusi ei tehtud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole ette nähtud lahkumishüvitist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2004 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 **Edelaraudtee Infrastruktuuri AS** jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tüüri, 30. aprillil 2004.a

Jaan Ratnik
Juhatuse liige

Bilanss			
	(kroonides)	31.12.03	31.12.02
AKTIVA (vara)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		3 256 193	86 352 Lisa 1
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		407 881	234 984
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-225 949	0
Kokku ostjatelt laekumata arved		181 932	234 984 Lisa 2
Mitmesugused nõuded			
Nõuded tütar-ja emattevõtetele		30 090 788	18 832 144 Lisa 12
Nõuded grupisisesed		357 701	83 087 Lisa 12
Muud lühiajalised nõuded		44 483	6 299 Lisa 3
Kokku mitmesugused nõuded		30 492 972	18 921 529
Viitlaekumised			
Intressid		63	2 205
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		159 695	1 181 413 Lisa 4
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		460 804	199 824 Lisa 5
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud		620 499	1 381 237
Varud			
Tooraine ja materjal		3 174 768	5 368 544 Lisa 6
Ettemaksed hankijatele		0	661 719
Kokku varud		3 174 768	6 030 263
KÄIBEVARA KOKKU		37 726 427	26 656 570
PÕHIVARA			
Mitmesugused pikaajalised nõuded			
Pikaajalised nõuded emattevõttele		24 175 500	24 175 500 Lisa 12
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		83 319 759	70 108 941
Masinad ja seadmed		13 081 896	10 298 098
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muu		1 310 440	821 983
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)		-9 189 128	-3 128 834
Lõpetamata ehitus ja projektid		791 603	791 603
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		210 526	210 526
Kokku materiaalne põhivara		89 525 096	79 102 317 Lisa 7
Põhivara kokku		113 700 596	103 277 817
AKTIVA (vara) kokku		151 427 024	129 934 387

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****Võlakohustused**

Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	345 991	188 452	Lisa 8
---	---------	---------	--------

Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	4 530 000	4 530 000	Lisa 9
--	-----------	-----------	--------

Kokku võlakohustused	4 875 991	4 718 452	
-----------------------------	------------------	------------------	--

Ostjate(tellijate)ettemaksed	572	1 276	
-------------------------------------	------------	--------------	--

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved	1 070 989	1 773 623	
----------------------------	-----------	-----------	--

Kokku võlad hankijatele	1 070 989	1 773 623	
--------------------------------	------------------	------------------	--

Mitmesugused võlad

Võlad emattevõttele	14 917	3 253 127	Lisa 14
---------------------	--------	-----------	---------

Grupisisesed võlad	749 987	1 154 774	Lisa 14
--------------------	---------	-----------	---------

Kokku mitmesugused võlad	764 904	4 407 901	
---------------------------------	----------------	------------------	--

Maksuvõlad	955 609	1 005 209	Lisa 11
-------------------	----------------	------------------	---------

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	1 869 653	1 803 742	Lisa 12
---	------------------	------------------	---------

Muud ettemaksud tulevaste perioodide tulud	17 613	2 600	Lisa 13
---	---------------	--------------	---------

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	9 555 330	13 712 803	
--------------------------------------	------------------	-------------------	--

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Kapitalirendikohustused	1 308 443	954 549	Lisa 8
-------------------------	-----------	---------	--------

Pikaajalised pangalaenud	10 192 500	14 722 500	Lisa 9
--------------------------	------------	------------	--------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	11 500 943	15 677 049	
--------------------------------------	-------------------	-------------------	--

OMAKAPITAL

Aktiakapital nominaalväärtuses	74 300 000	74 300 000	
--------------------------------	------------	------------	--

Kohustuslik reservkapital	1 335 202	0	
---------------------------	-----------	---	--

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	24 909 333	-459 512	
-------------------------------------	------------	----------	--

Aruandeaasta kasum(kahjum)	29 826 215	26 704 048	
----------------------------	------------	------------	--

KOKKU OMAKAPITAL	130 370 750	100 544 535	
-------------------------	--------------------	--------------------	--

PASSIVA KOKKU	151 427 024	129 934 387	
----------------------	--------------------	--------------------	--

Kasumiaruanne

	(kroonides)	31.12.03	31.12.02
<u>Äritulud</u>			
Müügitulu		74 226 932	51 261 598 Lisa 15
Muud äritulud		619 058	0
Äritulud kokku		74 845 990	51 261 598
<u>Ärikulud</u>			
Kaubad, toore ja materjal		20 310 616	15 062 437
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		-16 316 513	-17 406 995
Mitmesugused tegevuskulud		12 099 561	9 645 764
Palgakulu		14 812 919	9 549 563
Sotsiaalmaks		4 888 268	3 151 356
Töötuskindlustus		72 592	47 768
Kulum ja allahindlus		8 029 007	3 130 314
Muud ärikulud		101 887	16 261
Ärikulud kokku		43 998 335	23 196 468
Ärikasum (-kahjum)		30 847 655	28 065 130
<u>Finantstulud ja -kulud</u>			
Intressikulud		-1 024 606	-1 364 590
Kasum (kahjum) valuutakuri muutustest		-21 205	1 007
Muud finantstulud ja -kulud		24 371	2 501
Finantstulud ja -kulud kokku		-1 021 439	-1 361 082
Kasum (kahjum) majandustegevusest		29 826 215	26 704 048
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		29 826 215	26 704 048

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

A. Rahavood aruandeaasta äritegevusest**2003****2002****Puhaskasumi mõju rahavoogudele****Puhaskasum****29 826 215****26 704 048****Korrigeerimised**

Materiaalse põhivara amortisatsioon

6 103 523

3 130 314

Kasum materiaalse põhivara müügist

-424 733

0

Põhivara väärtuse muutus

1 925 484

0

Kahjum materiaalse põhivara mahak.

77 279

16 261

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu

225 949

0

Arvestatud intressid

1 024 606

1 364 590

Muud finantstulud

0

-2 538

Muud finantskulud

-2

37

Kasum põhitegevusest**38 758 321****31 212 712****Muutused käibevaras**

Nõuded välisostjate vastu

-172 897

-234 984

Nõuded tütar-ja emaettevõtetele

-11 258 644

-18 832 143

Nõuded grupisisesed

-274 614

-83 087

Muud lühiajalised nõuded

-38 184

-6 299

Muud ettem.tulevaste perioodide kulud

-260 980

-199 824

Maksude ettemaksed

1 021 718

-1 168 796

Intressid

2 142

Ettemakse hankijale

661 719

-661 719

Tooraine ja materjal

2 193 775

1 097 587

Muutused lühiajalistes kohustustes

Hankijatele tasumata arved-välishankijad

-702 634

1 773 623

Võlad tütar-ja emaettevõtetele

-3 238 209

950 792

Grupisisesed võlad

-404 788

1 154 774

Ostjate ettemaksed

-704

32

Maksuvõlad

-49 600

1 005 209

Võlad töövõtjatele

81 031

1 756 190

Muud viitvõlad

-15 120

-43 720

Tulevaste perioodide tulud

15 013

2 600

Netorahavood äritegevusest kokku**26 317 345****17 722 947****B. Rahavood aruandeaasta****investeeringustegevusest**

Materiaalse põhivara ost

-18 131 098

-18 288 894

Ettemaksed materiaalse põhivara eest

0

-210 526

Lõpetamata ehitused

0

-791 603

Laekumine materiaalse põhivara müügist

815 966

0

Netorahavood aruandeaasta investeeringutest**-17 315 132****-19 291 023**

C. Rahavood finantseerimisest

Saadud laenu	0	6 000 000
Tasutud intressid	-1 024 606	-1 320 549
Saadud intressid	0	6 441
Laenude tagasimakse	-4 530 000	-3 397 500
Tasutud pangateenused	0	-2 500
Tasutud kapitalirenti	-277 766	-381 000
Kokku rahavoog finantseerimisest	-5 832 372	904 892
Kokku rahajäägi muutus (A+B+C)	3 169 841	-663 184
Raha ja pangakontod	3 169 841	-663 184
Raha jääk 01.01.2003	86 352	749 536
Raha jääk 31.12.2003	3 256 193	86 352

Omakapitali muutuse aruanne

(kroonides)

	Aksia- kapital kokku	Eelm.per-de jaotamata kasum	Kohustuslik reserv- kapital	Aruandeaasta kasum	Omakapital
Seisuga 24.05.2001	400 000				400 000
2001.a. kasum				- 459 512	-459 512
Seisuga 31.12.2001	400 000			- 459 512	- 59 512
Seisuga 31.12.2001	400 000			- 459 512	- 59 512
Mitterahaline sissemakse	73 900 000				73 900 000
Eelmiste perioodide kasum		- 459 512		459 513	0
2002.a.kasum				26 704 048	26 704 048
Seisuga 31.12.2002	74 300 000	- 459 512		26 704 048	100 544 535
Kohustuslik reservkapital			1 335 202	- 1 335 202	0
Eelmiste perioodide kasum		25 368 846		-25 368 846	0
2003.a.kasum				29 826 215	29 826 215
Seisuga 31.12.2003	74 300 000	24 909 333	1 335 202	29 826 215	130 370 750

Edelaraudtee Infrastruktuuri Aktsiaseltsi asutamisel 24.05.2001 teostati aktsiaemissioon summas 400 000 krooni, mille eest omanik tasus rahalise sissemaksega. 2002. aastal viidi läbi täiendav aktsiaemissioon summas 73 900 000 krooni, mille eest omanik tasus mitterahalise sissemaksega.

Vastavalt Edelaraudtee Infrastruktuuri AS põhikirjale on aktsiakapitali suuruseks 74 300 000 krooni. Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni, emiteeritud ja märgitud aktsiate arv kokku on 74 300 tükki. 2003. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud ja dividende ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja Eesti heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse põhimõttest.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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 (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 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 ja rajatised | 1-8% aastas |
| - masinad ja seadmed | 20-40% aastas |
| - muu inventar | 20-40% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved

kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. 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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule teeb Edelaraudtee Infrastruktuuri AS kasumieraldisi reservkapitali, kuni moodustub reservkapital suurusega 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha peakassas	317	7 325
Pangakontod EEK	3 255 876	79 027
KOKKU	3 256 193	86 352

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõudeid ostjate vastu on 407 881 krooni. Aasta lõpus viidi läbi nõuete konservatiivne hindamine, mille tulemusena hinnati arveid ebatõenäoliselt laekuvateks summas 225 949 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud - 1a.	Ületanud üle 1 a.	Kokku
124 843	5 240	7 701	41 592	2 556	181 932

Lisa 3. Mitmesugused nõuded

Nõudeid emattevõttele summas 30 090 788 krooni ja grupisiseseid nõudeid summas 357 701 krooni kajastab **Lisa 14**.

Mitmesugused nõuded summas 44 483 krooni on nõuded aruandvate isikute vastu summas 17 136 krooni ja sotsiaalameti vastu lapse lisapuhkuse tasude osas summas 1 431 krooni ning lühiajalised laenud töötajatele summas 25 916 krooni.

Lisa 4. Maksude ettemaksed

Maksude ettemaksed summas 159 695 krooni on käibemaksu tagasinõue riigieelarvest.

Lisa 5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud jagunevad alljärgnevalt:

	2003	2002
ettemaks elektrienergia eest	24 992	20 032
rongiraadioside projekt	365 520	0
tulevaste perioodide käibemaks	70 292	121 787
muud ettemaksed	0	58 005
Kokku:	460 804	199 824

Lisa 6. Varud.

Varud koosnevad alljärgnevatest varadest:	2003	2002
1. teeremondimaterjalid	3 174 768	5 368 544
Varud kokku	3 174 768	5 368 544

Varude jäägid on kajastatud FIFO-meetodil. Varusid allahinnatud ei ole.

Lisa 7. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivara liik	Saldo 1.01.2003 algmaksumus	Soetatud majandus aastal	Müüdnud majandus aastal	Vara allahindlus	Maha kantud majandus aastal	Saldo 31.12.2003 soetusmaksumuses	Saldo 31.12.2003 jääkmaksumuses	Arvestatud kulum majandus-aastal
Ehitised ja rajatised	70 108 941	15 520 615	362 068	-1 925 484	22 245	85 245 243	77 6244 800	3 777 610
Masinad ja seadmed	10 298 098	2 895 653	42 010		69 845	13 081 896	9 952 781	2 064 513
Muu inventar	821 983	504 030	0		15 573	1 310 440	945 386	261 400
Lõpetamata projektid	791 603	0	0		0	791 603	791 603	
Ettemakset põhivara eest	210 526	0	0		0	210 526	210 526	
Kokku	82 231 151	18 920 298	218 112	-1 925 484	107 663	100 639 708	89 525 096	6 103 523

Seoses raudteeliikluse lõpetamisega Pärnu-Mõisaküla raudteelõigul on seisuga 31.12.2003 läbi viidud antud raudteelõigu põhivara allahindlus summas 1 925 484 krooni.

Lisa 8. Kapitalirent

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS rendib kapitalirendi tingimustel pöördekskavaatorit KOMATSU PW 150ES-6 Active soetusmaksumusega 1 524 000 krooni ja ekskavaator-laadurit KOMATSU WB 97S-2 soetusmaksumusega 789 200 krooni.

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus	1 654 434	1 143 000
Soetatud 2003 .a.kapitalirendiga	789 200	
Sh. tähtajaga kuni 1 aasta	345 991	188 452
1- 3 aastat	1 308 443	954 549
Aruandeperioodil tasutud maksed	277 766	381 000
Aruandeperioodi intreressikulu	60 859	0
Intresimäär %-des	5	0

Lisa 9. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003 – investeerimislaen residendist krediidasutusest..

	<u>Lühiajaline</u>	<u>Pikaajaline</u>	<u>Saldo</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Lõpptähtaeg</u>
Saldo 31.12.2002	4 530 000	14 722 500	19 252 500	6 kuu euribor+ + marginaal	19.03.2007
Saldo 31.12.2003	4 530 000	10 192 500	14 722 500	6 kuu euribor+ + marginaal	19.03.2007

Lisa 10. Panditud varad ja garantiikohustused.

Pikaajalise laenu tagamiseks on 2001. a. sõlmitud krediidasutuse kasuks kommertspandi seadmise leping ettevõtte vallasvarale esimesele vabale järjekohale summas 25 miljonit krooni.

Metsatehnika AS kasuks on sõlmitud garantiileping summas 1 950 000 krooni puiduhakkeseadme DOPPSTADT DZ 750 KOMBI ostmisest tulenevate hankija kohustuste garanteerimiseks. Lepingu kehtivus on 31.12.2003 – 14.03.2004, garantiitasu on 1,5% garantiisummast aastas.

Lisa 11. Maksuvõlad

	2003	2002
Maksuvõlad koosnevad:		
sotsiaalmaks	679 371	756 043
üksikisiku tulumaks	242 390	216 473
töötuskindlustusmaks	22 170	21 376
kogumispension	6 401	1 471
ettevõtte tulumaks	5 277	9 846
Kokku:	955 609	1 005 209

Lisa 12. Viitvõlad

	2003	2002
Viitvõlad koosnevad:		
võlad töövõtjatele	1 110 916	1 046 285
puhkusetasukohustus	726 304	709 905
intressikohustus pangale	27 335	44 078

tagatisrahad	5 000	0
muud viitvõlad	97	3 474
Kokku:	1 869 653	1 803 742

Lisa 13. Tulevaste perioodide tulud

Tulevaste perioodide tulud koosnevad:	2003	2002
ettemaks vagunite hoidmise eest Liiva jaamas	15 013	0
ettemaks hoone rendi eest	2 600	2 600

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks on **Edelaraudtee AS** kui emaettevõtja ja **Ühinenud Depood AS**, **Edelaraudtee Infrastruktuuri AS**, **Edelaraudtee Halduse AS**, **Edelaraudtee Veeremi OÜ**, **Raudteerestoran OÜ** ja **AS EVR Ekspress** kui tütarettevõtjad. Kõigi tütarettevõtjate aktsiad ja osad kuuluvad 100% emaettevõtjale. Emaettevõtja kuulub 100% GB Railways Eesti AS-le.

Tehingud grupiettevõtjatega

	2003		2002	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Edelaraudtee AS	833 93	69 378 775	1 507 261	50 947 005
Ühinenud Depood AS	1 832	1 621 509	98 483	237 318
Edelaraudtee Halduse AS	6 461 231	314 938	4 933 093	98 240
Edelaraudtee Veeremi OÜ	45 920	4 050	32 060	0

Nõuded seotud osapoolte vastu koosnevad:

Laekumata arved:	2003	2002
Edelaraudtee AS	30 090 788	18 832 144
Ühinenud Depood AS	138 140	63 948
Edelaraudtee Halduse AS	219 257	19 139
Edelaraudtee Veeremi OÜ	304	0
Ettemaks põhivara eest (sideprojekt):		
Edelaraudtee AS	24 175 500	24 175 500
Kokku:	54 623 989	43 090 731

Kohustused seotud osapoolte suhtes koosnevad:

	2003	2002
Edelaraudtee AS	14 917	3 253 127
Edelaraudtee Halduse AS	669 482	1 062 014
Edelaraudtee Veeremi OÜ	3 675	4 200
Ühinenud Depood AS	76 830	88 560
Kokku:	764 904	4 407 901

Lisa 15. Müügitulu**Müügitulu tegevusalade lõikes:**

	2003	2002*	%
tulud infrastruktuuri tasust	67 938 775	49 138 434	138,3
tulud hoonete rendist	31 200	12 665	246,3
tulud materjalide müügist	891 895	417 337	213,7
tulud elektrienergia edasimüügist	1 239 350	494 335	250,7
tulud muudest teenustest	4 125 712	1 198 827	344,1
Kokku:	74 226 932	51 261 598	

- 2002.a. tulud kajastavad 8 kuu tulemusi alates ettevõtte majandustegevuse alustamisest 01.05.2002

Lisa 16. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 54 735 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 14 231 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 40 504 tuhat krooni.

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 28. juunil 2004 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Jaan Ratnik
Juhatuse liige

Neddy Kramer
Nõukogu liige

Henn Ruubel
Nõukogu liige

Andres Toome
Nõukogu liige

Audiitori järeldusotsus Edelaraudtee Infrastruktuuri AS aktsionärile

Oleme auditeerinud Edelaraudtee Infrastruktuuri AS 31.12.2003.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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 151.427.024 krooni ja finantstulemuseks 29.826.215 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Edelaraudtee Infrastruktuuri AS majandusaasta tulemit ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

Tallinnas, 21. juunil 2004.a.

Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

Janno Greenbaum
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 29 826 215 krooni suuruse kasumi alljärgnevalt:

eraldised kohustuslikku reservkapitali 1 491 311 krooni;

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 28 334 904 krooni.

Tallinna Linnakohtu Registriosakond

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS

Registrikood: 10786958

Aksionäride nimekiri seisuga 30.03.2004.a.

Aksionär	Registrikood	Aadress	Aksia liik	Aksia nimiväärtus	Aksia jrk. number	Aksiate omandamise aeg
Edelaraudtee AS	10182640	Türi, Kaare 25, 72212	liht	1000	1-400	06.07.2001
Edelaraudtee AS	10182640	Türi, Kaare 25, 72212	liht	1000	401- 74300	12.09.2002

Aksiate kohta ei ole aktsiatähti välja antud.

Majandusaasta aruande allkirjad

Edelaraudtee Infrastruktuuri AS (registrikood: 10786958) 01.01.2003 - 31.12.2003
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaan Ratnik (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2004