

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ELEKTRIRAUDTEE AS

registrikood: 10520953

tänava/talu nimi, Vabaduse pst 176
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10917

telefon: +372 6737400

faks: +372 6737440

e-posti aadress: info@elektriraudtee.ee

veebilehe aadress: www.elektriraudtee.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	18
Bilanss	18
Kasumiaruanne	19
Rahavoogude aruanne	20
Omakapitali muutuste aruanne	21
Raamatupidamise aastaaruande lisad	22
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	22
Lisa 2 Raha	25
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	25
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	26
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26
Lisa 6 Muud nõuded	26
Lisa 7 Varud	27
Lisa 8 Materiaalne põhivara	28
Lisa 9 Kasutusrent	29
Lisa 10 Laenukohustused	29
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	30
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	30
Lisa 13 Muud võlad	31
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	31
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	31
Lisa 16 Aktsiakapital	32
Lisa 17 Müügitulu	32
Lisa 18 Muud äritulud	33
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	33
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	34
Lisa 21 Tööjõukulud	34
Lisa 22 Muud ärikulud	34
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	35
Lisa 24 Seotud osapooled	35
Lisa 25 Arvestuspõhimõtete muutumise mõju tulemile	35

Tegevusaruanne

1. Üldine informatsioon

Elektriraudtee AS põhitegevusalaks on reisijateveo korraldamine elektrirongidega Tallinnas ja Harjumaal.

Elektriraudtee AS opereeris 2012. 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.

2. Arendus

Elektri- ja diiselrongide soetamine

27.01.2010 otsustas Euroopa Komisjon rahastada 18 elektrirongi, esmase varuosapargi ja depooseadmete ostu 85% ulatuses kogumaksumusest.

Juunis 2010 otsustas Vabariigi Valitsus, et Elektriraudtee soetab lisaks elektrirongidele 20 uut diiselrongi ja Eesti Vabariik, mida esindas Majandus- ja kommunikatsiooniministeerium, sõlmis Elektriraudteega vastava lepingu ning kohustus tagama Elektriraudteele finantsvahendid, et tasuda soetatud 20 diiselrongi rendimaksed kogu kapitalirendiperioodi vältel.

3. augustil 2010 sõlmis Elektriraudtee AS riigihanke 113329 „Elektri- ja diiselrongide ost“ võitja Stadler Bussnang AG-ga 18 elektri- ja 20 diiselrongi hankelepingud. Tulenevalt elektrirongide hankelepingust tasus Elektriraudtee pärast lepingu allakirjastamist Stadler Bussnang AG-le ettemaksu 20% lepingu kogumaksumusest, s.o 15,9 mln eurot.

2012. a veebruaris alustas rongide tootja rongi komponentide testimisega, testimised jätkuvad kuni esimese rongi katseperioodi lõpuni. 2012. a valmis tehases kokku 8 (kaheksa) elektrirongi kere, esmase vastuvõtu aktiga võeti vastu esimene uus elektrirong. Esmase vastuvõtt ei anna Elektriraudtee AS-ile üle omandiõigust, alates kahe esimese rongi vastuvõtmisest algab nende katseperiood Eesti Vabariigi avalikul raudteel.

Katsed avalikul raudteel algasid 2013. a alguses. Lepingujärgselt saavad elektrirongid perioodil detsember 2012 - detsember 2013 ning diiselrongid tarnitakse perioodil märts 2013 - juuni 2014.

Tulenevalt Eesti Vabariigiga sõlmitud „Kokkuleppest reisirongide soetamise ja finantseerimise kohta“ ning diiselrongide hankelepingust, hakatakse diiselrongide eest rendimakseid tasuma pärast rongide saabumist, kuid mitte varem kui aastal 2014. Esimese diiselrongi esmane vastuvõtt toimub aastal 2013.

Elektrirongide hankelepingu kohaselt tasutakse tootjale 10% rongide maksumusest pärast rongide vagunikerede valmimist ja 30% rongi maksumusest pärast iga rongi esmase vastuvõtu akti allkirjastamist. Igast maksest moodustab omafinantseering 15% ja 85% katab Euroopa Ühtekuuluvusfond. 2012. aastal tasuti omafinantseeringut summas 5,3 mln eurot. Omafinantseeringu tagamiseks on Elektriraudtee AS sõlminud Tehnilise Järelevalve Ametiga lepingu riigieelarveliste eraldiste kasutamiseks.

Aasta lõpuks saabus Elektriraudtee AS-i üks neljavaguniline elektrirong ja üks neljavaguniline diiselrong. Detsembrikuus algasid rongide staatilised katsetused vastavalt katseplaanile.

2012. aastal rongide hanke ning lepingu täitmisega seoses kohtuvaidlusi ei olnud.

Depoo ümberkorraldused ja investeeringud

2012. aasta esimeses pooles teostati remonttöid depoo I korruse tööruumides.

Remonttööde käigus paranesid töötingimused veeremiteenistuse tööruumides: elektrikute ruumis, avarii- ja rikete grupi tööruumis ning akuruumis. Täiendavalt loodi uus tööruum uute rongide teenindusmeeskonnale. Värskest renoveeritud tööruumides on uuendatud ka sisustus - töötajate jaoks soetati uued tööriistakapid, riulid ja töölauad.

Renoveeriti ruum personali koolitamiseks ja personali infopäevade jaoks ning uute rongide tehnoloogiakoolituste läbiviimiseks. Renoveerimise käigus uuendati ruumis valgustus ja loodi internetiühendus. Aasta lõpus on kavas soetada uus mööbel ja esitlustehnika.

Uute rongide saabumise ootuses korraldati ümber ladude süsteem – renoveeriti uues asukohas ruumid ja loodi uus töökoht laohoidjale. Ühtlasi valmistati ette täiendav ruum uute rongide varuosade hoiustamiseks: remondi käigus paigaldati lisasoojustus ja tavaline metalluks vahetati elektromehaaniliselt ülestõstetava ukse vastu. Uutesse laoruumidesse on soetatud laoinventar ja riulid, lisaks soetati veeremiteenistuse ja lao töö efektiivsuse tõstmiseks uus gaasitõstuk.

Hooldus- ja remonditsehhi paigaldati täiendavad videovalve kaamerad ning laoruumidesse täiendavad valvesüsteemid. Viidi lõpule aia paigaldus depoo ette turvalisuse tõstmise eesmärgil.

Kevadel lõpetati depoo katuse- ja fassaadi rekonstrueerimistööd. Tööde tulemusena paranes hoone soojapidavus, mis parandab töökeskkonda, ning hoone välisilme. Renoveeriti täielikult evakuatsioonivarjendite sissepääsud – paigaldati uus katus, välisvooder ja ukсед.

Sügisel teostati territooriumi üldkorrastustööd, asfalteeriti majaesine plats ja 0-korruse parkla ning tagahoovis asfalteeriti plats lisaparkimiskohtade jaoks.

2012. aasta teises pooles alustati hooldustehhi remonttöödega. Tööde käigus renoveeritakse seinad, laed, remondikanalid, korrastatakse põrandad kahjustunud kohtades. Samuti teostati endise maalritsehhi seina lammutamine ja uue põrandavalamine ning uue valgustuse paigaldamine. Tööd lõpetati novembris.

Opereerimine uue veeremiga

Elektriraudtee valmistub teenindama reisijaid uute elektrirongidega alates 2013. aasta suvest. 2013. aastal vahetatakse välja kogu vana veerem ja pärast seda, aastast 2014 on plaanis tõsta veomahtu viisil, mis võimaldab pakkuda Aegviidu, Riisipere ja Paldiski inimestele igal täistunnil toimuvaid väljumisi ning Saue ja Keila linna läbiks elektrirongid tiptundidel 4 korda tunnis.

Hankelepingu kohaselt saavad uued diiselrongid aastatel 2013-2014. Alates 2014. aastast, seoses uute diiselrongide jätkuva eksploatatsiooni võtmisega ja eeldusel, et suuremahulised raudtee remonttööd on lõppenud, on võimalik suurendada järk-järgult reisijateveo mahtu.

Vana veeremi müük

2013. aastal vahetab Elektriraudtee vanad elektrirongid uute vastu. Vana, täna kasutusel olev veerem, on kavas müüa 2013. - 2014. aasta jooksul. Huvi vana veeremi ostu vastu on näidanud erinevate riikide raudteettevõtjad, kuid käesoleval ajal vana veeremi müügilepingut sõlmitud ei ole.

3. Finantseerimine

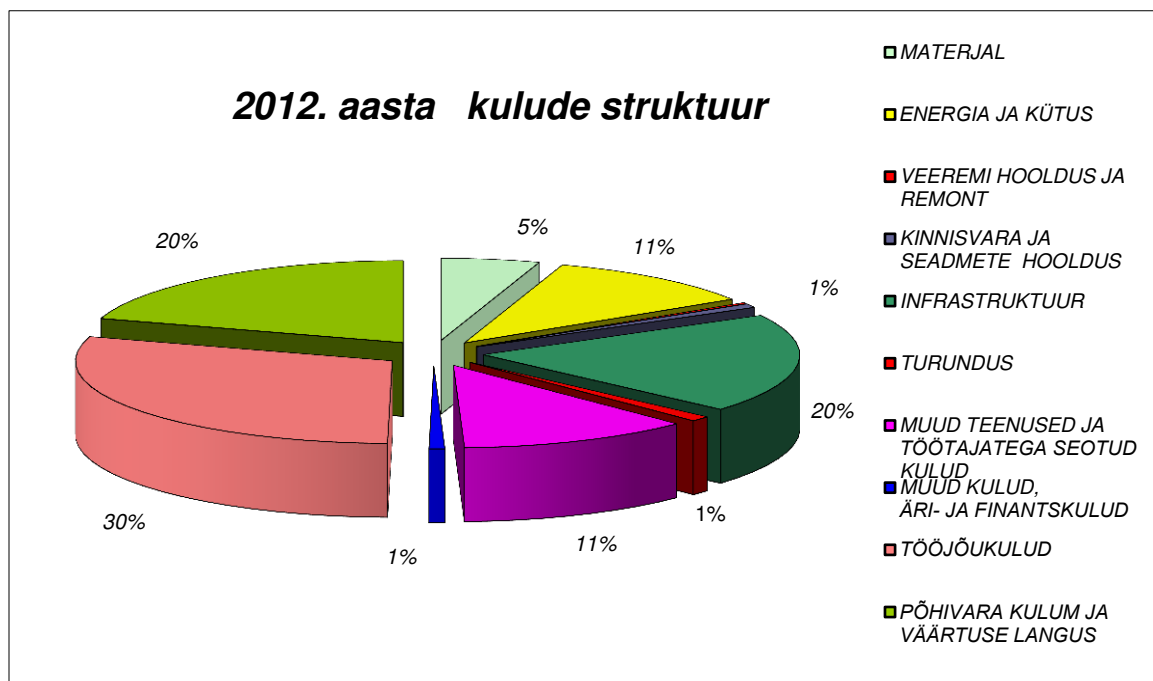
Elektriraudtee AS tegevuskulud kaetakse riigieelarvest ja piletimüügitulust. Uute elektrirongide projekt on rahastatud Euroopa Liidu ja riigieelarve vahenditest.

Riigipoolne finantseerimine

Dotatsioon (mln eurot)	2012	2011	2010	2009
reisijateveoks	4,86	4,28	4,33	4,03
s.h lisandunud infratasu ja veoenergia ülekulu katteks			0,52	0,22
veeremi remondiks	0,12	0,64	0,64	0,51
uue veeremi soetamiseks (ÜF ja riigieelarve)	5,30	0,00	14,49	2,56

Ettevõtte äritulud olid 2012. aastal 8,06 miljonit eurot (2011. a-l 8,58 miljonit eurot, vähenemine 6,1 %). Riiklik toetus tegevuskulude katteks oli 4,86 miljonit eurot (2011. a-l 4,28 miljonit, suurenemine 13,6 %), mis moodustas 60,3 % ettevõtte ärituludest (2011. aastal 49,9 %). 2012.a ärituludest jäi välja 1,2 mln eurot tulu põhivara sihtfinantseerimisest, mis sihtfinantseerimise uue arvestusmeetodi tõttu kanti otse bilansi omakapitali reale „eelmiste perioodide jaotamata kasum“ ja seega ei osalenud 2012.a kasumi kujunemises. Ärikulud ulatusid 9,18 miljoni euron (2011. a 8,23), mis oli 11,5 % rohkem kui 2011. aastal.

Elektriraudtee suurim kuluartikkel on tööjõukulu, mis 2012. aastal oli 2,71 mln eurot, moodustades kõigist ärikuludest 30 % (2011. a-l 2,51 mln eurot, suurenemine 8,0 %), järgnevad kulu infrastruktuuri kasutamiseks, mis 2012. a-l oli 1,80 mln eurot ja moodustas 20 % ärikuludest (2011. a-l 1,53 mln eurot, suurenemine 17,6 %) ning põhivara kulum ja allahindlus 1,86 mln eurot samuti 20 %-ga (2011. a-l 2,27 mln eurot vähenemine 18,1 %).



Joonis 1

Arvnäitajad (euro)

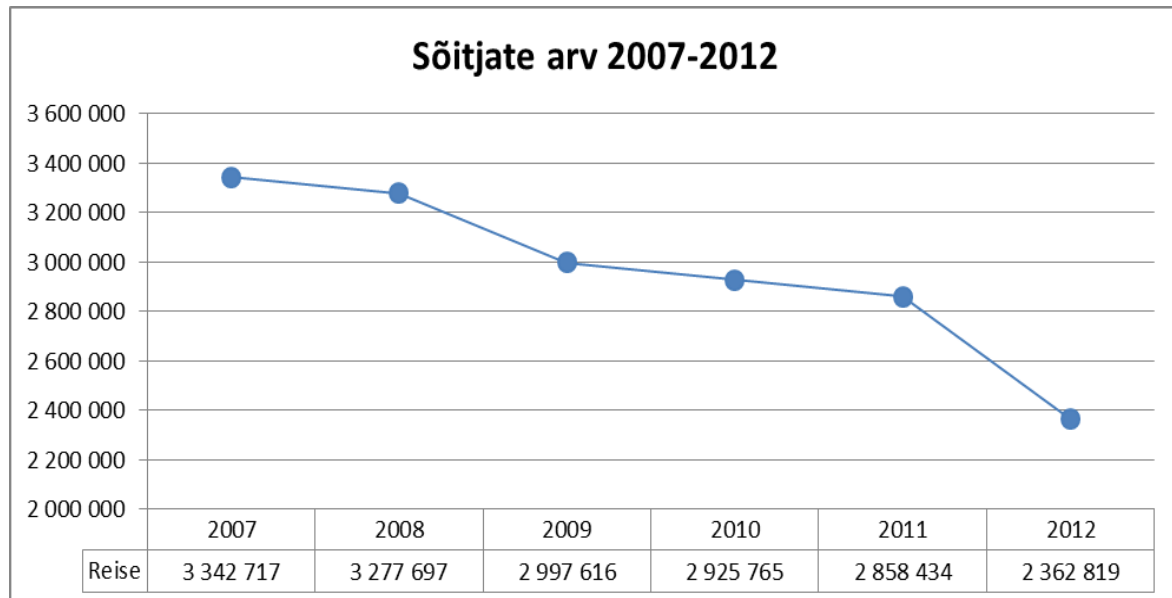
	2012	2011	2010	2009
Äritulud	8 055 859	8 582 509	7 673 395	7 278 090
EBITDA	735 624	2 624 649	1 681 877	1 677 779
Ärikasum/-kahjum	-1 119 905	356 338	12 192	179 336
Puhaskasum/-kahjum	-1 111 422	364 778	48 393	236 251
EBITDA marginaal	9,1%	30,6%	21,9%	23,05%
Ärirentaablus	-13,90%	4,15%	0,16%	2,46%
Puhasrentaablus	-13,80%	4,25%	0,63%	3,25%
Omakapitali suhtarv	17,9%	15,9%	13,8%	29,86%

Suhtarvude valemid

- o EBITDA = kasum enne finants-, maksu- ning põhivara kulumi- ja väärtuse languse kulusid
- o Ärikasum = kasum enne finants- ja maksukulusid
- o Kasum = aruandeaasta kasum (enne vähemusosalust)
- o EBITDA marginaal = EBITDA / Äritulud
- o Ärimentaablus = Ärikasum / Äritulud
- o Puhasrentaablus = Kasum / Äritulud
- o Omakapitali suhtarv = Omakapital / Varad kokku

4. Piletimüügitulu

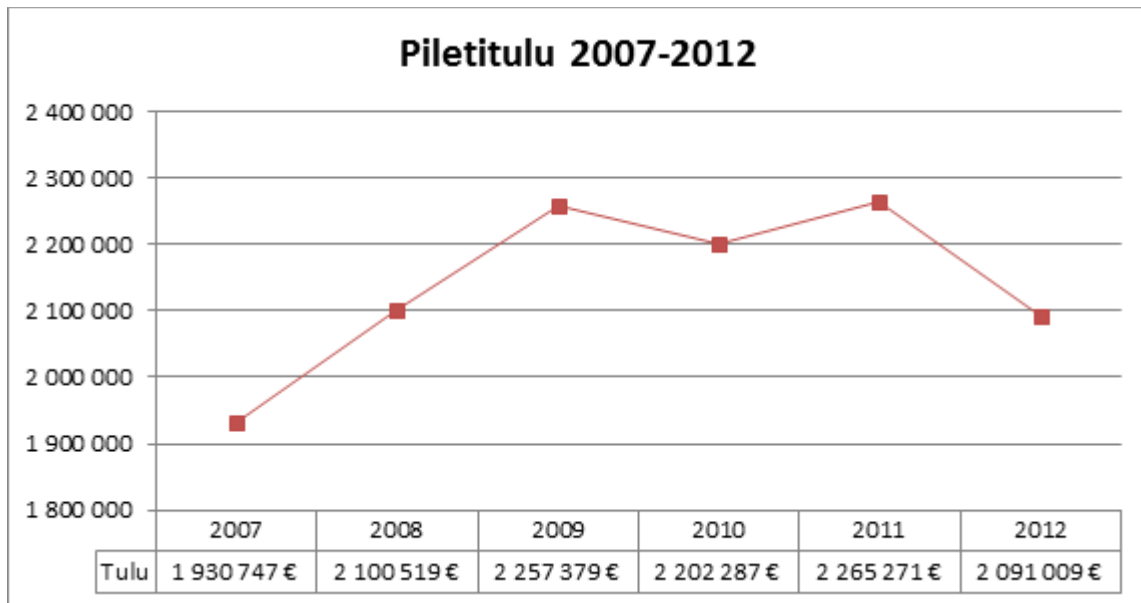
2012. aastal oli elektrirongidega sõitjate arv kokku 2,36 miljonit sõitjat, mis on 17,3% vähem kui 2011. aastal.



Joonis 2

Sõitjate arvu langus tuleneb kõigi piletitoodete müügi langusest, mis on olnud ühekorra piletitel 18,6%, perioodipiletitel 19,8% ning ühispiletite puhul 11,5% väiksem võrreldes 2011. aastaga. Piletimüügitulu oli 2012. aastal kokku 2,09 miljonit eurot, mis on 7,7% vähem kui 2011. aastal. Keskmine ühe sõidu hind 2012. aastal oli 89 senti. Võrreldes 2011. aastaga on keskmine tulu reisija kohta tõusnud 12%.

Tulu osas on kasv toimunud arvetega müügi puhul, kus müüdi 3,8% rohkem tooteid kui 2011. aastal.



Joonis 3

5. Juhtimissüsteemide haldamine

2012. aastal jätkati ettevõttes kehtivate juhtimissüsteemide arendamist kvaliteedi, keskkonna, ohutuse ning töötervishoiu- ja tööohutuse valdkondades.

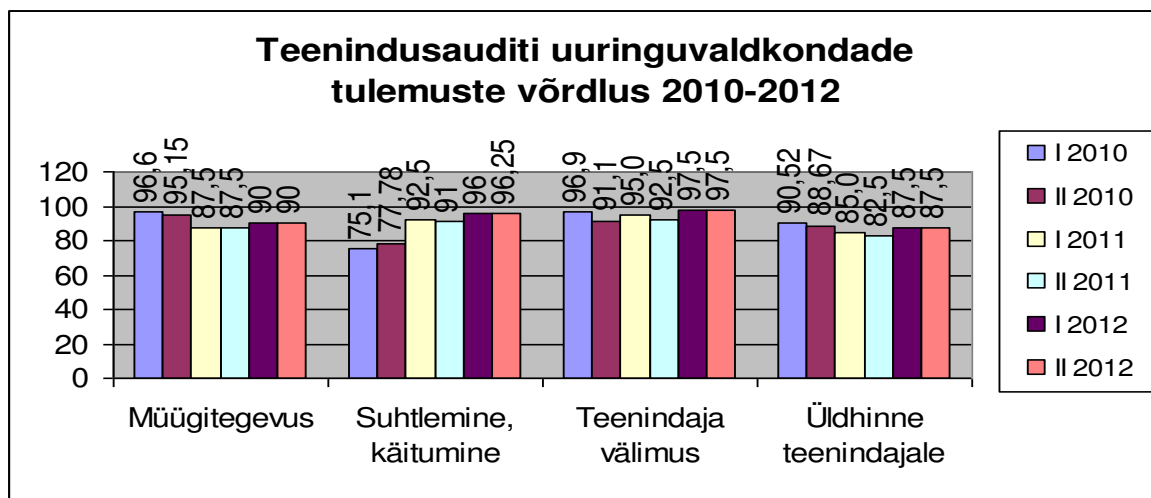
Juhtimissüsteemide toimimise ja arendamise eesmärgil viidi ettevõttes läbi regulaarseid kvaliteedi- ja keskkonnakoosolekuid, tehti plaanipäraseid siseauditeid, operatiivkontrolle, pistelisi kontrolle ning korrigeerivaid ja parendustegevusi.

2012.a tellis Elektriraudtee AS sertifitseerimisauditi Bureau Veritas Eesti OÜ-lt, auditi tulemusel väljastati Elektriraudtee AS-ile juhtimissüsteemi standardi ISO 9001:2008, juhtimissüsteemi standardi OHSAS 18001:2007 ja juhtimissüsteemi standardi ISO 14001:2004 vastavussertifikaat.

6. Teenuse kvaliteet

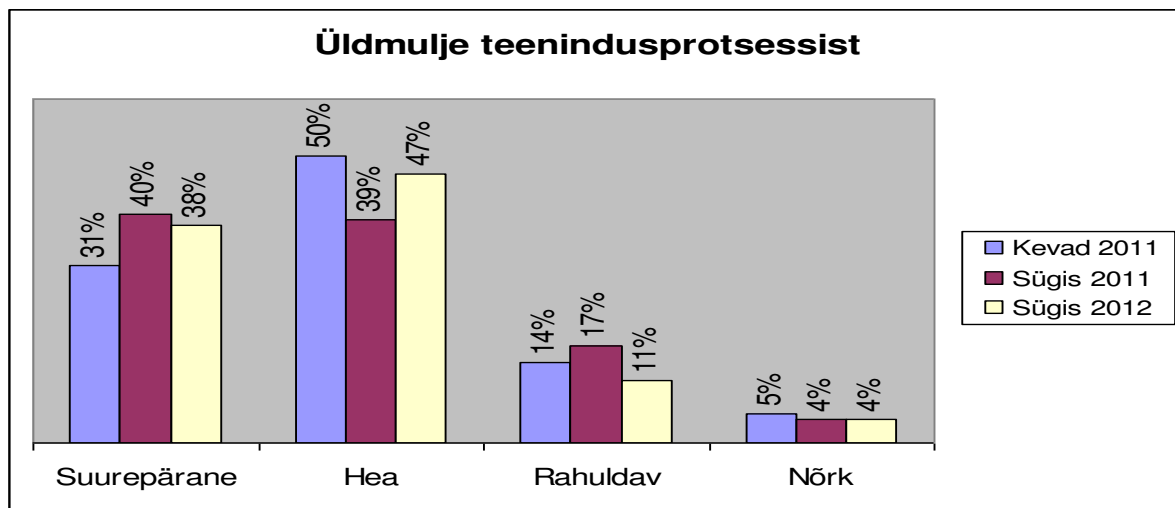
Klienditeenindus-arendustegevused

2012. aastal toimus teenindusaudit kahes osas: kevadel märtsist maini ja sügisel novembrist detsembrini (k.a). Teenindusauditi viis läbi AS Emor. Uuringu põhiliseks eesmärgiks oli hinnata Elektriraudtee klienditeenindajate teeninduse kvaliteedi taset, vastavust teeninduse hea tava reeglitele ning ettevõtte teenindusjuhendile. Uuringu käigus hinnati Elektriraudtee klienditeenindajate teenindus- ja müügioskusi igapäevastes teenindusolukordades mystery shopping meetodil. Lisaks koguti infot vaguni olukorra ja reisijate informeerimise kohta rongides ja ooteplatvormidel. Kõiki uuringus hinnatud aspekte hinnati 4-palli süsteemis (4 - positiivseim hinnang, 1 – negatiivseim hinnang).



Joonis 4

Üldmulje teenindusprotsessist ehk ostlejate subjektiivne hinnang rongisõidule tervikuna oli ostlejate kommentaaridele tuginedes positiivne (85%-i ostlejate jaoks oli üldmulje rongisõidust suurepärane või hea).



Joonis 5

2012. aasta kliendipöördumiste statistika

2012. aasta jooksul laekus Elektriraudtee ASile kokku 1265 kliendipöördumist (73% rohkem, kui aastal 2011), millest 642 (51% pöördumistest) olid käsitletavad kliendi kaebusena (2011. aastal 43%).

Registreeritud 642st kaebusest 18 puudutas ohutust (ohutus rongides, perroonidel, ülesõitudel). Ohutusega seotud kaebustest 7 puudutas Elektriraudtee AS vastutusvaldkonda (rongide uste sulgemine, rongi liikuma hakkamine), ülejäänud kaebused olid seotud infrastruktuuri omaniku kohustustega perroonide, valgustuse ja ülesõidu- või ülekäigu turvalisuse tagamisel.

618 kliendikaebust puudutas Elektriraudtee AS poolt teenuse osutamise kvaliteeti. Kvaliteediga seotud kaebustest moodustasid ligikaudu 70% kaebused, mis olid seotud 2012. aastal jätkunud remonditöödega raudtee infrastruktuuril. Põhiliselt puudutasid kaebused asendusbusse (busside õigeaegne väljumine, peatuste asukohad, graafikus püsimine, täituvus jms) ning remonditöödest tingitud rongide hilinemisi, käigust ärajäämisi ning nendest tulenevat reisijate operatiivset informeerimist.

Ülejäänud osa moodustavad kaebused klienditeenindajate käitumise, piletimüügi korralduse, rongijuhtide tegevuse ja reisijate informeerimise osas.

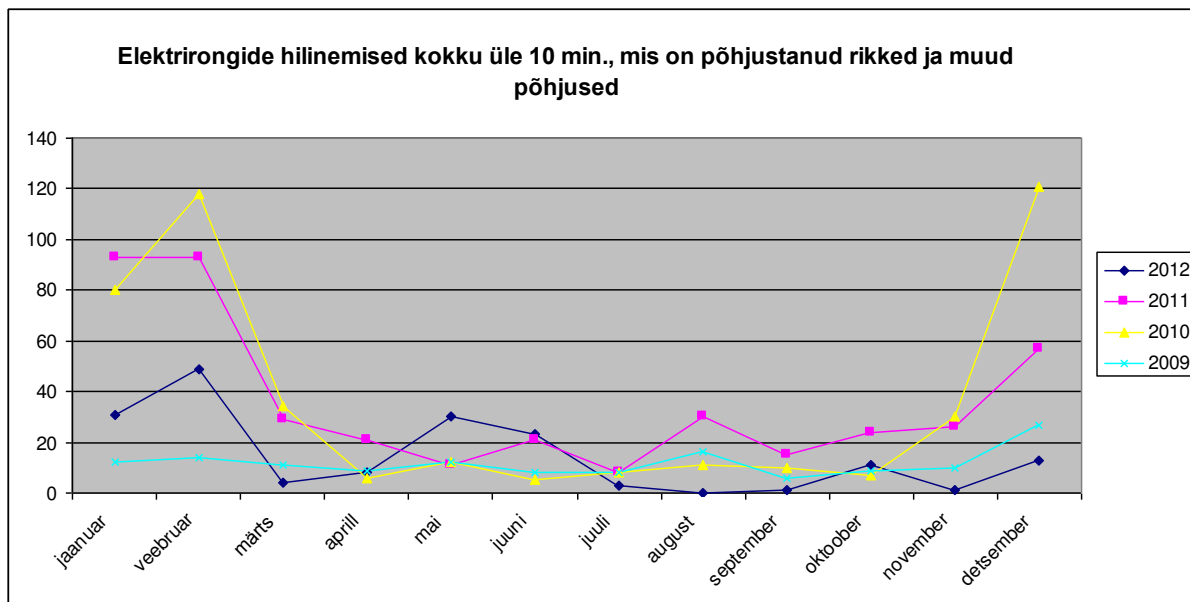
Infrastruktuuri ümberehitustööd on infrastruktuuri omanik planeerinud lõpetada 2013. a sügisel.

Häired elektrirongide liikluses

Kokku oli 2012. aastal häireid elektrirongide liikluses alljärgnevalt:

Elektrirongide tehnilisest seisukorrast põhjustatud häired		Raudtee infrastruktuurist ja muudest põhjustest tingitud häired		Raudtee infrastruktuuri remonditööde põhjustatud häired	
Hilinemised 10 min ja rohkem (korda)	20	Hilinemised 10 min ja rohkem (korda)	306	-	-
Rongide ärajäämised (korda)	9	Rongide ärajäämised (korda)	27	Rongide käigust ära jätmised seoses akendega (korda)*	9071

* käigust ärajäänud rongid on asendatud bussidega



Joonis 6

Liikluskorraldus

2012. aastal on jätkuvalt olnud kasutusel üheksa ühemehejuhtimise seadmetega rongi ning nende rongide juhtimine toimub vedurijuhiabita. 2012. a lõpuks läbisid 26 elektrirongijuhti vedurijuhiabita elektrirongi juhtimise koolituse ja said loa üksinda sõiduks liinil. Tööle asus 1 elektri- ja diislerongi juht. Aasta lõpetasime 41 elektrirongijuhiga, 11 juhiabiga ja 4 depookorraldajaga.

7. Turundus

2012. aasta alguses toimus traditsiooniline „Presidendi suusamatk 2012”, kus Elektriraudtee pakkus osalejatele tasuta transporti Aegviitu ja sealt tagasi.

Elektriraudtee viis veebruarikuus läbi teavituskampaania oma kodulehel ja rongides, kus tutvustati klientidele võimalust säästa 20% piletihinnast, valides piletikandjaks Elektriraudtee Sõidukaardi. Kui 2011. aasta viimases kvartalis oli Sõidukaardiga tehtavate tehingute osakaal rongis 33,2%, siis tänaseks on antud näitaja kasvanud 51,3%-ni.

Märtsikuus loodi päevapileti toode ka ID-kaardile. Muudatuse tulemusena kasvas päevapiletite müük 100 ühiku võrra. Nüüd ja edaspidi on mobiili kaudu müüdav päevapilet ID-kaardil sobiv valik reisijatele, kellel pole võimalust rongis sularahaga arveldada.

Maikuus viis Elektriraudtee läbi koolimatkade programmi, mille raames said kõik õpilasgrupid koos saatva õpetajaga reisida soodus-päevapiletiga valitud Elektriraudtee liinil olevasse sihtkohta.

Suvekuudel toimusid viimased seadistused ettevõtte hangitud reisijaloendussüsteemis ning müügiteenistus teeb reisijaloendussüsteemi abil reisijavooülevaated.

Juulikuu lõpul osales Elektriraudtee Läänemere-maade raudtee-ettevõtete ühisüritusel „Relsiralli“.

Oktoobrikuus toimunud Elektriraudtee ja Eesti Nukuteatri vahelise koostöö raames oli Nukuteatri klientidel elektrirongis teatripileti esitamisel samal päeval õigus soetada soodushinnaga päevapilet.

Novembrikuu esimeses pooles viis ettevõtte läbi ulatusliku pressiteavituse seoses uute rongide peatse saabumisega. Kõik Eesti suuremad väljaanded on tänaseks uutest rongidest avaldanud ulatuslikud uudislood. Majandus- ja kommunikatsiooniministri osalusel toimus ka pidulik rongide vastuvõtt Elektriraudtee Pääsküla depoo. Üritusel osales ligi 200 inimest ning esindatud olid kõik riigisisised väljaanded. Üritus leidis laialdast kajastust ka raudtee-alastes väljaannetes üle Euroopa.

Aasta jooksul kasvas ettevõtte oluliselt oma kodulehe (1035+ külastajat päevas) ja sotsiaalmeedia jälgijate arvu (Facebookis 19500+, Twitteris 300+).

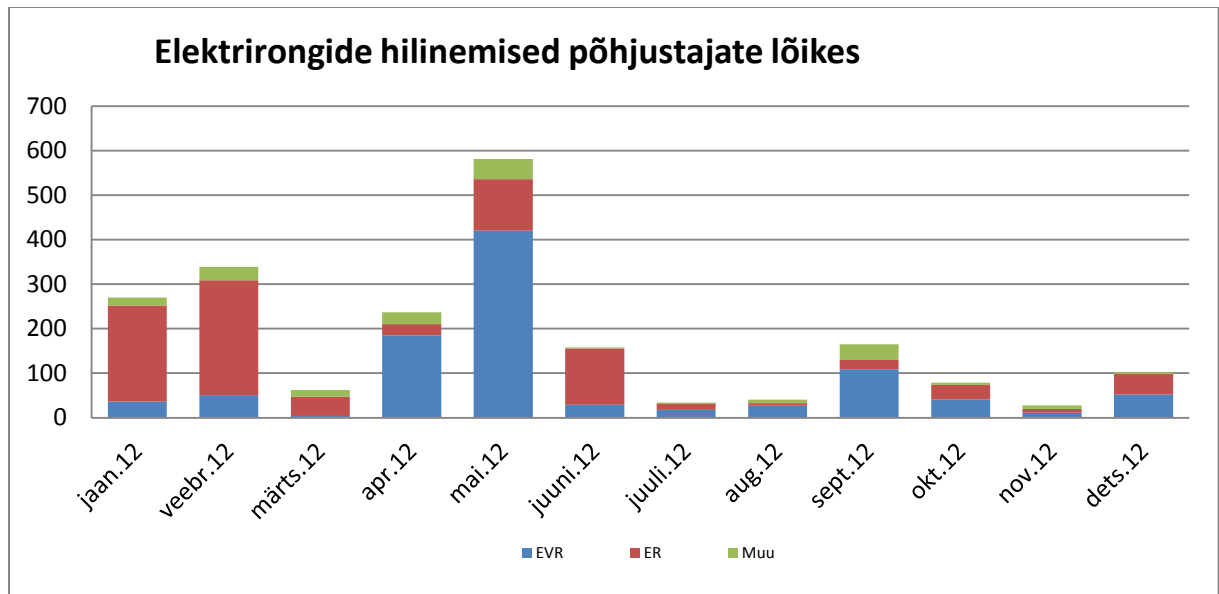
8. Veerem

Sõidetud rongkilomeetrid

2012. aasta plaan oli teenindada 1 349 295 rongkilomeetrit, tegelikult teenindasime rongidega 1 127 220 km ehk 222 075 km vähem. Ärajäänud rongid asendati bussidega. Vähem sõidetud rong-km põhjuseks olid liikluspiirangud ja rongide ärajätmised seoses raudteefrastruktuuri remonditöödega.

Elektrirongide liinitöö kindlus

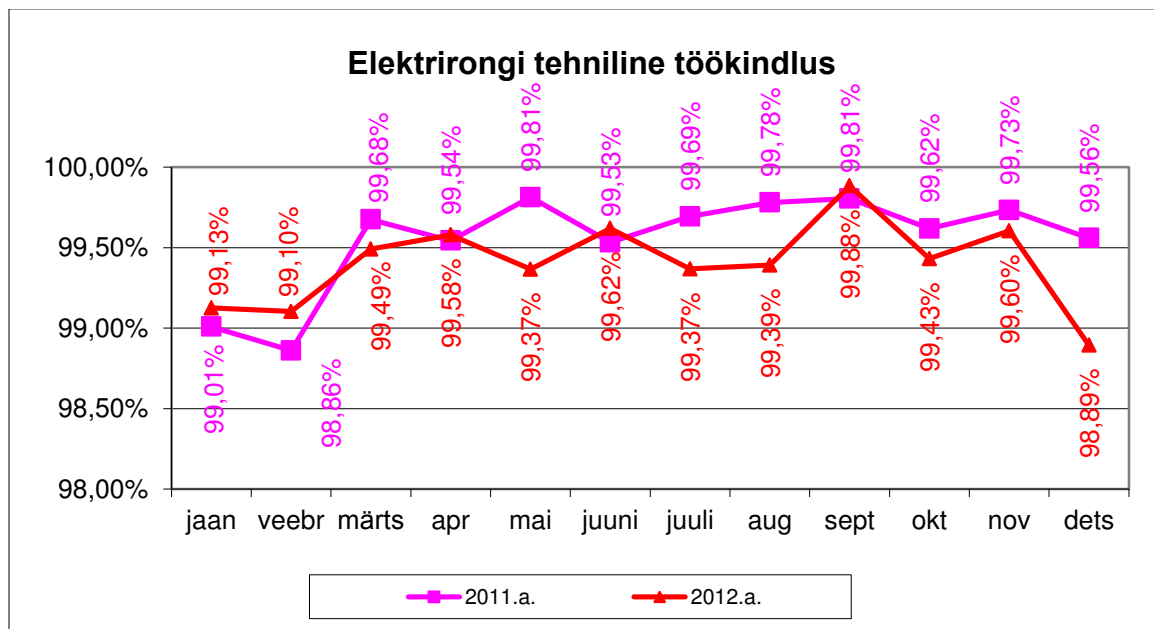
Elektrirongide keskmine liinitöökindlus $[100\% - (\text{kõikide häirete arv liinil} \div \text{kõikide sõidetud rongiliinide arvuga} \cdot 100)]$ oli 2012. aastal 92,06%, mis on madalam, kui 2011. (93,95%).



Joonis 7

Elektrirongide tehniline töökindlus

Elektrirongi tehniline töökindlus 2012. aasta esimesel kahel kuul oli võrreldes 2011. aastaga kõrgem, kuid aasta keskmine töökindlus oli 2011. aastal 99,55% ja 2012. aastal 99,40%. Elektrirongide tehnilist töökindlust mõjutasid talvel keerulised lumeolud raudteel, mille tõttu läksid rivist välja pidurisüsteemid ja elektriseadmetesse tunginud lumi põhjustas elektrilisi ülelööke.



Joonis 8

Vagunite hooldused ja remondid

Hooldused on toimunud plaanipäraselt, kuigi ilmastiku tõttu tuli ronge talveoludes tihti liinilt välja vahetada ning rongikoosseise on 11, milledest korraka liinil peab olema 10. 2012. aasta jooksul on teostatud hooldust H2 ja H3 kokku 380 rongile.

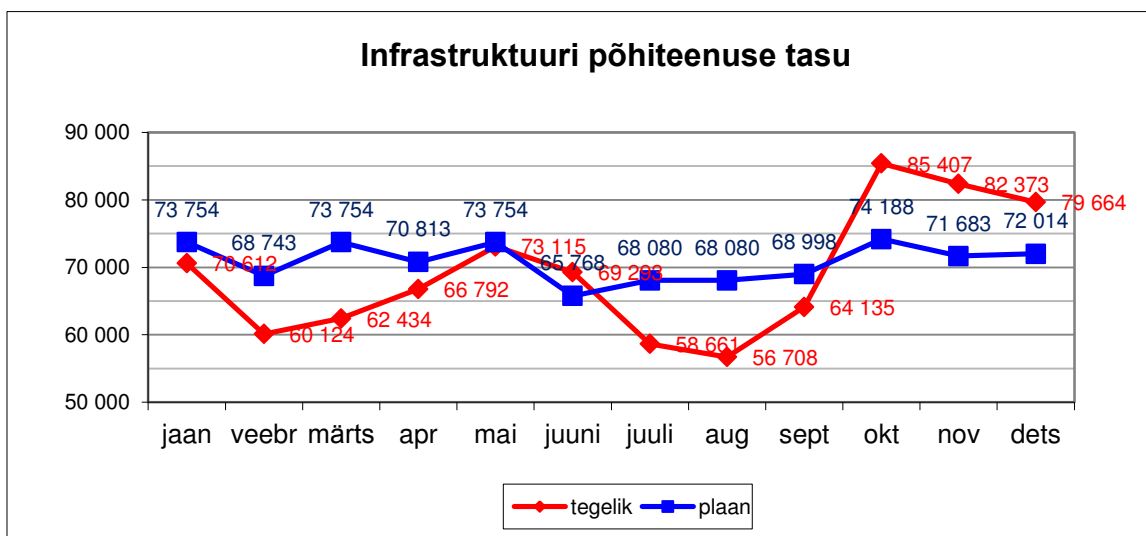
2012. aasta jooksul on remonditud vaguneid vastavalt remondimahtudele alljärgnevalt: R4 – 23 vagunit, R5 – 3 ja R6 - 2 vagunit.

Ühemehe juhtimisega ronge on 9 koosseisu.

Infrastruktuuri kasutustasu ja muud Eesti Raudtee poolt osutatavad teenused

Infrastruktuuri kasutustasu

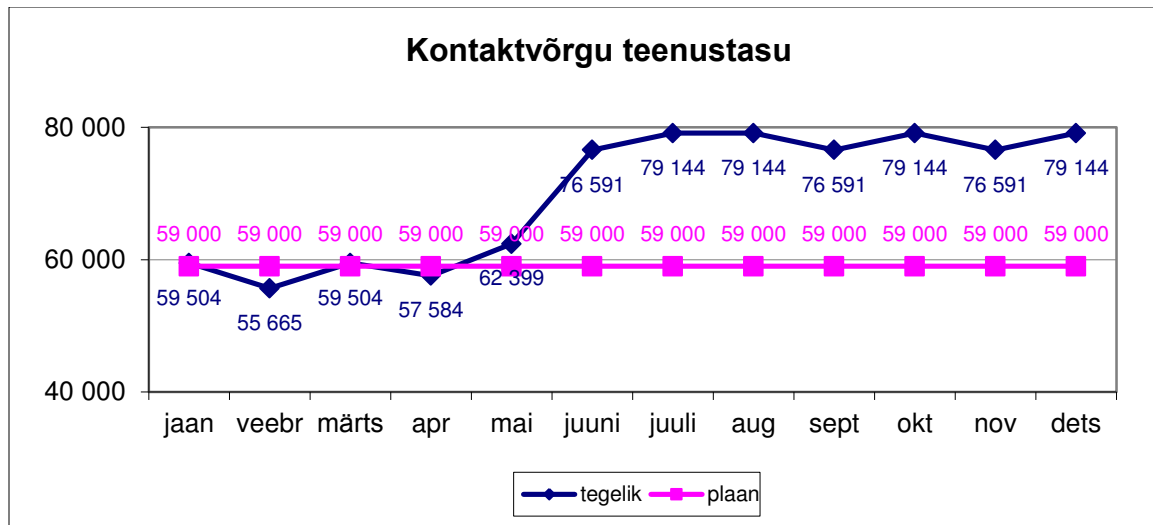
Infrastruktuuri aasta keskmine kasutustasu on 2012. aastal võrreldes 2011. aastaga tõusnud keskmiselt 0,0008 eur/bTkm kohta (2011. a 0,00316 ja 2012. a 0,00396).



Joonis 9

Kontaktvõrgu hooldus- ja korrashoiuteenuse tasu

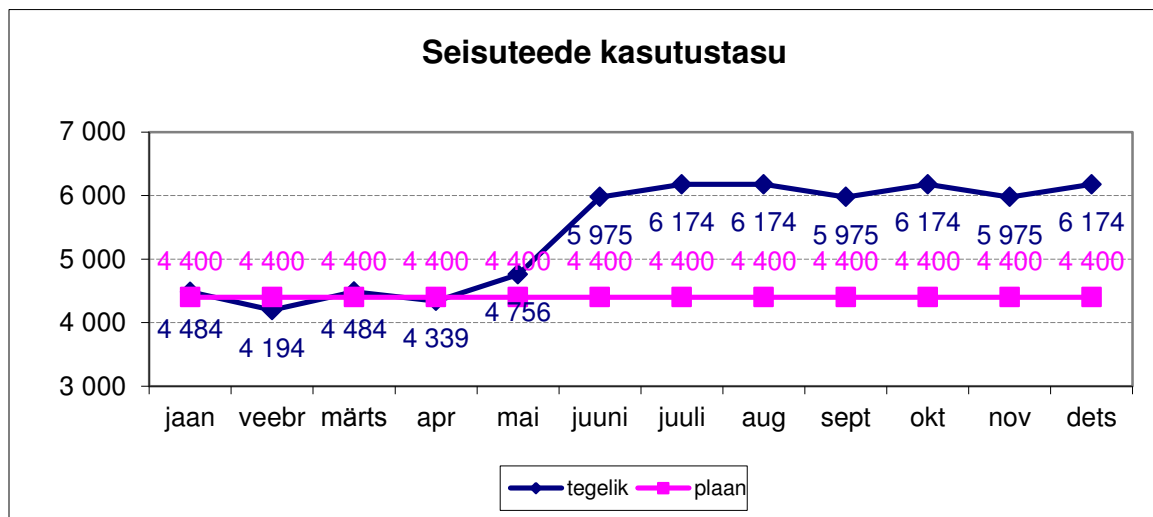
Kontaktvõrgu hoolduse ja korrashoiu tegelik kulu tõusis alates maikuust 22%. Põhjuseks oli Aegviidu jaamateede renoveerimine, mille käigus muudeti ka kontaktvõrku ja kulud kirjutati EVR poolt otsekuludesse.



Joonis 10

Seisuteede kasutustasu

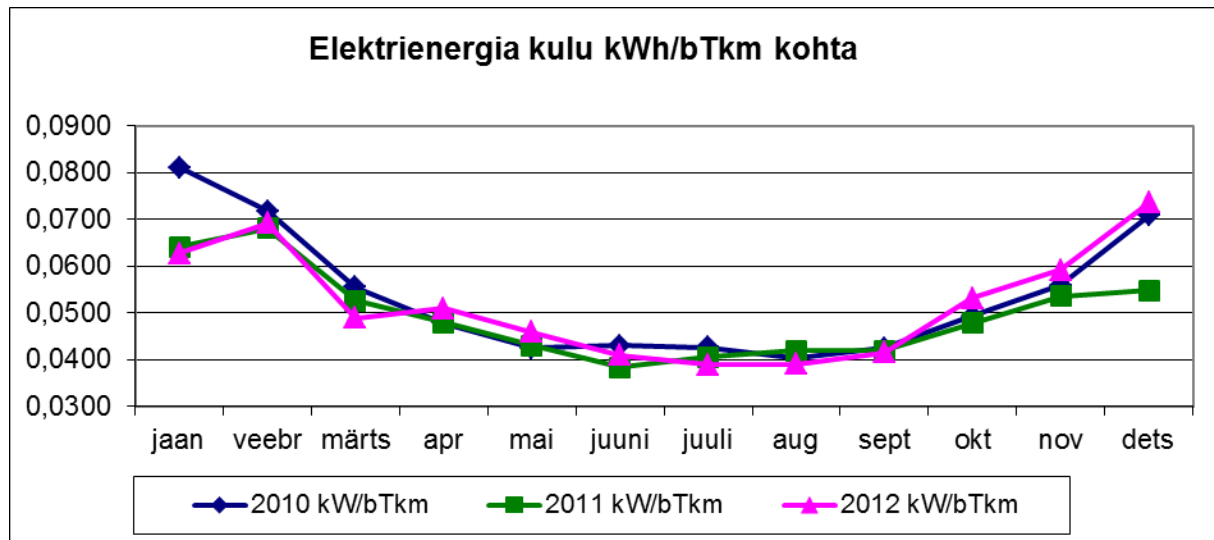
Seisuteede kasutustasu tõusis 2012. aasta maikuust ja juulikuuks oli tõus ca 30%. Põhjuseks oli Aegviidu jaamateede renoveerimine, kus seisavad ka meie rongid öisel ajal.



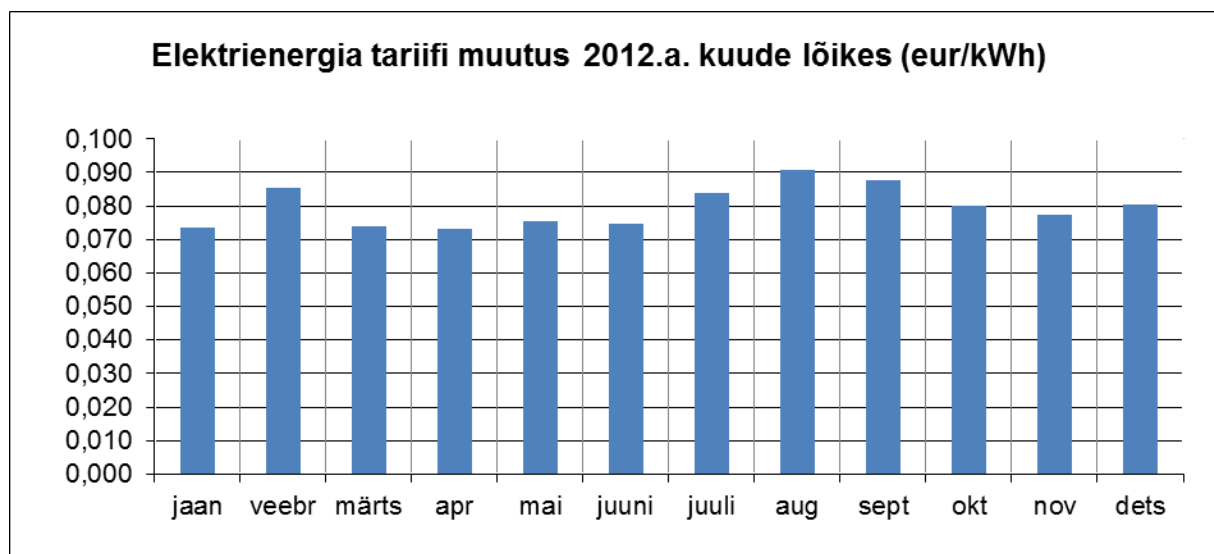
Joonis 11

Veoelektrienergia tarbimine

Veoeenergia kulu võrdlus kWh ühe brutotonn-km kohta 2010. a, 2011. a ja 2012. a.



Joonis 12



Joonis 13

9. Töötajad

2012. aastal jätkati koostööd Tallinna Polütehnikumiga, leidmaks ettevõtte veeremiosakonda praktikale remondilukkseppi ja elektrikuid, et neile sobivuse korral tulevikus töökohta pakkuda. Ühele praktikandile pakuti ettevõttes ka püsivat tööd. Tallinna Majanduskoolist praktikale võetud õpilasest sai 2012. a maikuus meie ettevõtte infospetsialist.

Uued ametikohad loodi liiklusteenistusse (logistik ning elektri- ja diislrongijuht); müügiosakonda (infospetsialist); veeremiteenistusse (uute rongide katsetuste koordinaator); õigusteenistusse (jurist).

Valiti töökeskkonnavolinik remondi- ja hooldusosakonda, avarii- ja rikete gruppi ning müügiosakonda. Töökeskkonnanõukogu kutsuti kokku 4 korral aastas.

Aasta jooksul varustati erinevate ametikohtade töötajaid uute tööriiete ja –jalatsitega.

2012. aastal toimus 2 kerget tööõnnetust, mille kohta esitati Tööinspeksioonile raportid.

Juunikuus toimusid Nelijärvel suvepäevad ning detsembris jõuluüritus.

2012. a tööjõukulud kokku olid 2 709 394 eurot. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 96 000 eurot + lisatasu 20 000 eurot, kokku 116 000 eurot. Nõukogu liikmete töötasu koos lisatasuga (auditi komitee tasu) moodustas 20 746 eurot. Juhatuse liikmetele makstakse lepingu lõpetamise korral hüvitisena kolme kuu palk. Nõukogu liikmetele tagasikutsumisel hüvitist ei maksta.

Töötajate koolitusse investeeriti 2012. a kokku 9836 eurot. Pearõhk koolituse osas oli suunatud liiklusteenistuse töötajatele.

Andmed töötajate liikumise kohta 2012. aastal:

1. Töötajate arv seisuga 01.01.2012 – 163, s.h 3 lapsehoolduspuhkusel (+ 2 liikmeline juhatus).
2. Töötajate arv seisuga 31.12.2012 – 161, s.h 3 lapsehoolduspuhkusel ja kaitseväes olev töötaja (+ 2 liikmeline juhatus).

13.04.2012 sõlmiti Elektriraudtee AS ja MTÜ Eesti Raudteelaste Ametiühingu vahel uus kollektiivleping. Tööseisakuid 2012. a jooksul ei toimunud.

10. Hea ühingujuhtimise tava

Ettevõtte juhtimisel rakendati hea ühingujuhtimise tava. Tagati ettevõtte tegevusega seotud õigusaktide jälgimine, nõuetekohane riskijuhtimine ja sisekontrolli toimimine.

2012. aastal toimus 2 üldkoosolekut, 6 nõukogu ja 4 auditikomitee koosolekut.

Elektriraudtee ASi juhatuses oli 2012. aastal 2 liiget: juhatuse esimees Kaida Kauler ja juhatuse liige Riho Seppar.

2013.a alguses toimus juhatuse liikmete osas muudatus. Alates 2013.a jaanuarikuu teisest poolest kuuluvad juhatusse 2 liiget: juhatuse esimees Andrus Ossip ja juhatuse liige Riho Seppar.

Juhatus liikmed lähtuvad oma tegevuses õigusaktidest, sisekorra eeskirjast, ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 ning EVS 18001:2007 standardite nõuetest.

Elektriraudtee ASi nõukogus on 4 liiget: nõukogu esimees Toivo Promm, nõukogu liige Andres Vainola, nõukogu liige Remo Holsmer ja nõukogu liige Anniky Lamp.

Lähtudes Elektriraudtee AS põhikirjast ning väljakujunenud töökorraldusest teevad juhatus ja nõukogu tihedalt koostööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 264 494	1 382 620	2
Nõuded ja ettemaksed	254 364	242 062	3
Varud	454 314	249 357	7
Kokku käibevara	1 973 172	1 874 039	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 251 777	21 137 422	8
Kokku põhivara	25 251 777	21 137 422	
Kokku varad	27 224 949	23 011 461	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	234 288	10
Võlad ja ettemaksed	1 169 257	715 064	11
Sihtfinantseerimine	21 201 000	1 112 542	15
Kokku lühiajalised kohustused	22 370 257	2 061 894	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	0	17 288 663	15
Kokku pikaajalised kohustused	0	17 288 663	
Kokku kohustused	22 370 257	19 350 557	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	671 080	671 080	16
Kohustuslik reservkapital	67 108	67 107	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 252 455	2 557 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 135 951	364 778	
Kokku omakapital	4 854 692	3 660 904	
Kokku kohustused ja omakapital	27 224 949	23 011 461	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 091 009	2 265 271	17
Muud äritulud	5 907 648	6 196 005	18
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	57 202	121 233	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 473 338	-1 222 381	19
Mitmesugused tegevuskulud	-3 132 894	-2 216 416	20
Tööjõukulud	-2 733 923	-2 512 371	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 855 528	-2 268 311	8
Muud ärikulud	-4 609	-6 692	22
Ärikasum (kahjum)	-1 144 433	356 338	
Finantstulud ja -kulud	8 482	8 440	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 135 951	364 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 135 951	364 778	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 144 433	356 338	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 855 528	2 268 311	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-700	8
Muud korrigeerimised	-4 985 108	-5 917 949	15
Kokku korrigeerimised	-3 129 580	-3 650 338	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 302	-1 753	3
Varude muutus	-204 955	-7 154	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 963 218	-54 976	
Makstud intressid	-2 258	-7 060	23
Kokku rahavood äritegevusest	469 690	-3 364 943	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 973 060	-1 127 810	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	700	8
Laekunud intressid	10 740	15 499	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 962 320	-1 111 611	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-234 288	-255 660	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	5 608 792	5 280 774	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 374 504	5 025 114	
Kokku rahavood	-118 126	548 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 382 620	834 060	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-118 126	548 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 264 494	1 382 620	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	671 072	67 107	2 557 947	3 296 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	364 778	364 778
Muud muutused omakapitalis	8		-8	0
31.12.2011	671 080	67 107	2 922 717	3 660 904
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	671 080	67 107	2 922 717	3 660 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 135 951	-1 135 951
Muud muutused omakapitalis		1	2 329 738	2 329 739
31.12.2012	671 080	67 108	4 116 504	4 854 692

Real "Muud muutused omakapitalis" arvestuspõhimõttest tulenev mõju.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Elektriraudtee AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Elektriraudtee AS kui riigi tütarettevõtja lähtub ettevõtte aastaaruande koostamisel ka riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuetest. Elektriraudtee AS tehingupartnerikood on 012408

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2011.a lõpus muutis raamatupidamise toimikond kõiki Eesti hea raamatupidamistava aluseks olevaid juhendeid (RTJ). Et anda ettevõtetele aega ülemineku ettevalmistamiseks, otsustati muudetud juhendeid kohustuslikult rakendada alates 01.01.2013. Lähtudes Riigi Raamatupidamise Üldeeskirja muudatusest (RT I, 15.12.2011,1) on aga Eesti head raamatupidamistava järgivad riigi äriühingud kohustatud rakendama muudetud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtteid alates 01.01.2012, korrigeerimata eelmiste perioodide aruandeid.

RTJ 12 "Valitsusepoolne abi" on muutnud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet: kuni 31.12.2011 võeti põhivara sihtfinantseerimise saamisel üles sihtfinantseerimise kohustus ja koos sihtfinantseerimise eest soetatud põhivara amortiseerumisega kulusse amortiseeriti kohustus tulusse (tulud=kulud, kasum/kahjum=0).

Alates 01.01.2012 tuleb saadud põhivara sihtfinantseerimine, eeldusel, et tingimuslikke kohustusi ei kaasne, kohe tulusse arvestada. See tähendab sihtfinantseerimise saamise perioodi suurt kasumit ja järgnevate perioodide sama suurt kahjumit. (Kuna sihtfinantseerimise arvel ostetud põhivara amortiseerub tavapärasel tempos, aga paralleelselt tulusid enam ei teki, jääb tulem sihtfinantseerimise arvel soetatud põhivara amortisatsiooni võrra väiksemaks seni, kuni sihtfinantseerimisega soetatud põhivara on amortiseerunud.)

Sellega seoses sätestab Üldeeskiri, et avaliku sektori tütarettevõtjad esitavad edaspidi kasumiaruande kohta lisa (aasta kohta), kus nad selgitavad, kui suur on varade sihtfinantseerimise mõju kasumiaruandele (lisa 25).

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide aruannetes avastatud vigu korrigeeritakse üldjuhul tagasiulatuvalt. Eelmise perioodi võrdlusandmeid korrigeeritakse vea mõju võrra. Juhul kui viga tehti üle-eelmisel või veel varasemal perioodil, korrigeeritakse vea mõju võrra eelmise perioodi varade, kohustuste ja jaotamata kasumi algsaldosid. Eelmise perioodi algsaldosid mõjutava olulise vea tagasiulatuval korrigeerimisel esitatakse lisaks eelmise perioodi lõppbilansile ka eelmise perioodi algbilanss, lähtudes korrigeeritud andmetest.

Juhul kui olulise vea mõju eelmise perioodi võrreldavatele andmetele (sh. eelmise perioodi algsaldodele) ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, korrigeeritakse varasematesse perioodidesse jääva vea mõju võrra aruandeperioodi varade, kohustuste ja jaotamata kasumi algsaldosid. Juhul kui vea kumulatiivset mõju ei ole võimalik usaldusväärselt määrata ka aruandeperioodi algsaldode suhtes, korrigeeritakse viga edasiulatuvalt alates esimesest võimalikust kuupäevast.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on arvestatud tehingupäeva Euroopa Keskpanga kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud"

Kõiki muid nõudeid (laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on soetatud ettevõttesiseseks kasutamiseks ja on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Inventuuri käigus selgunud seismajäänud mittekasutatavad materjalid kantakse kuluks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega alates 2 000 eurot 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 valmistamiskuludest.

Parenduskulud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Hoolduse ja jooksva remondiga seotud kulutused kajastatakse perioodikuluna.

Ettevõtte veeremkoosseisu puhul on nõutud remondi teostamine teatud kindla ajavahemiku järel. Nimetatud remondiga seotud kulud kapitaliseeritakse ja kajastatakse eraldi arvele võetud varaobjektina, mille amortisatsiooniperiood vastab remondi perioodilisusele (nt remont R5 – kolm aastat, R6 – kuus aastat). Kuna üks põhivaraobjekt võib koosneda erineva kasuliku elueaga osadest, on kasutusel komponentarvestus.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse mahakantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumid.

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

Nimetus Norm

Hooned 2-10%

Rajatised 5-20 %

Veerem 2,9%-33,33%

Arvutustehnika 33,33%

Masinaid ja seadmeid 10-20 %

Muu amortiseeruv põhivara 20 %

Maad ei amortiseerita

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Immateriaalse põhivarana võetakse arvele kõrge maksumusega pikaajalise kasutuseaga tarkvaraobjektid, mida kajastatakse sarnaselt materiaalsele põhivarale.

Kasutusel on amortisatsiooninorm 20% aastas.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Veeremi kasuliku eluea määravad kasutamise tehnilised tingimused ja hoolduse tehnoloogia.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Rentnikuna kajastatakse kasutusrendimaksed rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Rendileandjana kajastatakse kasutusrendimaksed rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused**Eraldised**

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

Tingimuslikud kohustused

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

(Lisa 14)

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimiseks saadud summa kantakse kohe tulusse, kui tingimuslike kohustusi ei kaasne või need on täidetud. Sihtfinantseerimisega soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist, mis saadakse aruandeperioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need välja kuulutatud on või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Riigi, riigiraamatupidamiskohustuslase, kohaliku maavalitsuse ja avalik-õigusliku isiku aruannetes ei ole vaja avalikustada tehinguid teiste riigiraamatupidamiskohustuslaste, kohaliku omavalitsuse üksuste ja avalik-õiguslike isikutega (v.a juhul, kui seda nõutakse vastava isiku tegevust reguleerivates seadustes või eeskirjades).

Elektriraudtee AS käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui müügitulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline ja olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja selle suurus usaldusväärselt hinnatav.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Kõik bilansipäevajärgselt sissenõutavad, kuid bilansipäeval teadaolevad arvestusperioodi kuuluvad kulud kajastatakse arvestusperioodis.

Puhkustasude reserv

Puhkustasu on kuluna kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkustasu reservis kajastuvad ka sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Korrigeerivad sündmused kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. (Korrigeeriv sündmus on niisugune, mille mõju oli juba bilansipäeval olemas.)

Mitte-korrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades, juhul, kui nad on olulised. (Mitte-korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest.)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 000	2 000
Vahetusraha teenindajate käes	1 650	1 650
sularaha kassas	350	350
Arvelduskontod	1 249 002	236 376
Tähtajalised hoiused	0	1 135 000
Raha teel	13 492	9 244
Kokku raha	1 264 494	1 382 620

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	69 739	69 739	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106 204	106 204	0	0	5
Muud nõuded	48	48	0	0	6
Intressinõuded	8	8	0	0	
Viitlaekumised	40	40	0	0	
Ettemaksed	78 373	78 373	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 364	254 364	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	69 019	69 019	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	87 802	87 802	0	0	5
Muud nõuded	986	986	0	0	6
Intressinõuded	18	18	0	0	
Viitlaekumised	968	968	0	0	
Ettemaksed	84 255	84 255	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	84 255	84 255	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	242 062	242 062	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	69 739	69 019	
Kokku nõuded ostjate vastu	69 739	69 019	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	106 204	0	87 802	0
Üksikisiku tulumaks	0	59 305	0	52 600
Erisoodustuse tulumaks	0	1 601	0	909
Sotsiaalmaks	0	113 420	0	102 100
Kohustuslik kogumispension	0	4 349	0	3 272
Töötuskindlustusmaksed	0	11 096	0	11 000
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106 204	189 771	87 802	169 881

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	8	8	0	0	
Viitlaekumised	40	40	0	0	
Kokku muud nõuded	48	48	0	0	3

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	18	18	0	0	
Viitlaekumised	968	968	0	0	
Kokku muud nõuded	986	986	0	0	3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	454 314	248 803
Varuosad	422 534	181 535
Agregaadid	21 913	60 400
Piletikandjad	9 867	6 868
Ettemaksed varude eest	0	554
Ettemaksed tarnijatele	0	554
Kokku varud	454 314	249 357

2012.aastal kanti seisma jäänud ja kasutuskõlbmatuid varusid maha summas 1 737.- (2011.a-l 328.-).
(Lisa 19)

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2010											
Soetusmaksumus	73 366	858 508	10 919 423	10 154	138 121	11 067 698	941 130	97 745	15 900 000	15 997 745	28 938 447
Akumuleeritud kulum	0	-199 159	-6 074 287	-10 154	-106 888	-6 191 329	-264 919	0	0		-6 655 407
Jääkmaksumus	73 366	659 349	4 845 136	0	31 233	4 876 369	676 211	97 745	15 900 000	15 997 745	22 283 040
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0	1 122 694	0	1 122 694	1 122 694
Amortisatsioonikulu	0	-34 069	-1 605 364	0	-9 628	-1 614 992	-43 184	0	0	0	-1 692 245
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-30 410	0	0	-30 410	-545 657	0	0	0	-576 067
Ümberklassifitseerimised	0	0	721 346	0	0	721 346	13 544	-734 890	0	-734 890	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	721 346	0	0	721 346	13 544	-734 890	0	-734 890	0
31.12.2011											
Soetusmaksumus	73 366	858 508	11 422 338	10 154	138 121	11 570 613	310 670	485 549	15 900 000	16 385 549	29 198 706
Akumuleeritud kulum	0	-233 228	-7 491 630	-10 154	-116 516	-7 618 300	-209 756	0	0		-8 061 284
Jääkmaksumus	73 366	625 280	3 930 708	0	21 605	3 952 313	100 914	485 549	15 900 000	16 385 549	21 137 422
Ostud ja parendused	0	0	0	0	15 050	15 050	0	1 319 086	4 650 798	5 969 884	5 984 934
Amortisatsioonikulu	0	-37 189	-1 153 696	0	-8 380	-1 162 076	-20 046	0	0	0	-1 219 311
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-47 637	-586 536	0	0	-586 536	-2 045	0	0	0	-636 218
Ümberklassifitseerimised	0	412 627	246 640	0	5 498	252 138	27 974	-707 789	0	-707 789	-15 050
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	-5 498	0	0	-5 498	0	0	0	0	-5 498
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	412 627	252 138	0	5 498	257 636	27 974	-707 789	0	-707 789	-9 552
31.12.2012											
Soetusmaksumus	73 366	1 223 497	11 082 442	0	158 669	11 241 111	336 599	1 096 846	20 550 798	21 647 644	34 522 217
Akumuleeritud kulum	0	-270 416	-8 645 326	0	-124 896	-8 770 222	-229 802	0	0	0	-9 270 440
Jääkmaksumus	73 366	953 081	2 437 116	0	33 773	2 470 889	106 797	1 096 846	20 550 798	21 647 644	25 251 777

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	700
Muud masinad ja seadmed	0	700
Kokku	0	700

2012. a asendati grupis "transpordivahendid" põhivara komponente ja kanti maha vaguneid, mis läksid utiliseerimisele, summas 586 535 eurot.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	3 854	3 854
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	3 854	3 854

Elektriraudtee AS on andnud rendile mitteilurumi (67 m2) aadressil Vabaduse pst 176, Tallinn.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	28 814	29 592
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	22 712	25 833
1-5 aasta jooksul	16 694	18 464

Elektriraudtee renditud sõiduautode rendiperiood on 3 aastat ja kaubiku rendiperiood - 5 aastat. Rendiperioodi lõppedes tagastatakse sõiduk rendileandjale.

Elektriraudtee AS rendib kassaruume Balti jaamas ja ööbimiskohta Aegviidu lõppjaamas.

Ruumide rendihind 2012. a-l oli 7 242 eurot (2011.a-l 7 466).

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	234 288	234 288	0	0	euribor+0,4%	eur	2012
Pikaajalised laenud kokku	234 288	234 288	0	0			
Laenukohustused kokku	234 288	234 288	0	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	0	73 366
Ehitised	0	605 793
Kokku	0	679 159

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	451 625	451 625	0	0	
Võlad töövõtjatele	169 657	169 657			12
Maksuvõlad	189 771	189 771	0	0	5
Muud võlad	293 440	293 440	0	0	13
Muud viitvõlad	293 440	293 440	0	0	
Saadud ettemaksed	64 764	64 764	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	64 764	64 764	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 169 257	1 169 257	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	300 890	300 890	0	0	
Võlad töövõtjatele	147 687	147 687	0	0	12
Maksuvõlad	169 881	169 881	0	0	5
Muud võlad	14 823	14 823	0	0	13
Muud viitvõlad	14 823	14 823	0	0	
Saadud ettemaksed	81 783	81 783	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	81 783	81 783	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	715 064	715 064	0	0	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	132 361	122 368	
Puhkusetasude kohustus	12 767	25 319	
Koondamis- ja lahkumishüvitiste eraldis	24 529	0	
Kokku võlad töövõtjatele	169 657	147 687	11

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	293 440	293 440	0	0	
Kokku muud võlad	293 440	293 440	0	0	11

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	14 823	14 823	0	0	
Kokku muud võlad	14 823	14 823	0	0	11

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 271 416	2 308 946
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	869 617	613 771
Kokku tingimuslikud kohustused	4 141 033	2 922 717

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Riigi sihtfin	2 756 876	639 116	0	-1 066 253	2 329 739
ERDF fond	427 211	0	0	-427 211	0
ERDF fondi kaasfin	142 404	0	0	-142 404	0
Ühtekuuluvusfond	13 515 000	0	0	0	13 515 000
Ühtekuuluvusfondi kaasfin	2 556 466	0	0	0	2 556 466
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	19 397 957	639 116	0	-1 635 868	18 401 205
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Dotatsioon reisijateveoks	-359 577	4 641 658	0	-4 282 081	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-359 577	4 641 658	0	-4 282 081	0
Kokku sihtfinantseerimine	19 038 380	5 280 774	0	-5 917 949	18 401 205

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Riigi sihtfin	2 329 739	127 823	0	-2 457 562	0
Ühtekuuluvusfond	13 515 000	4 505 850	0	0	18 020 850
Ühtekuuluvusfondi kaasfin	2 556 466	623 684	0	0	3 180 150
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	18 401 205	5 257 357	0	-2 457 562	21 201 000
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Dotatsioon reisijateveoks	0	4 857 285	0	-4 857 285	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	4 857 285	0	-4 857 285	
Kokku sihtfinantseerimine	18 401 205	10 114 642	0	-7 314 847	21 201 000

Euroopa Ühtekuuluvusfond finantseerib 85% ja Eesti riik 15% ulatuses projekti "Uued elektrirongid". Projekti kogumaksumus on 79 500 000 eurot. Lepingujärgne elektrirongide saabumisperiood on detsember 2012 - detsember 2013.

Rahavoogude aruande osas "Rahavood äritegevusest" real "Muud korrigeerimised" kajastub tegevuskulude sihtfinantseerimistulu -4 857 285 (2011.a -4 282 081) ja põhivara sihtfinantseerimistulu -127 823 (2011.a -1 623 868).

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	671 080	671 080
Aktsiate arv (tk)	67 108	67 108
Aktsiate nimiväärtus	10	10

Elektriraudtee AS aktsiate ainuomanik on Eesti Vabariik.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 091 009	2 257 271
Läti	0	8 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 091 009	2 265 271
Kokku müügitulu	2 091 009	2 265 271
Müügitulu tegevusalade lõikes		
reisijatevedu	2 091 009	2 265 271
Kokku müügitulu	2 091 009	2 265 271

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	700	8
Tulu sihtfinantseerimisest	4 857 285	5 917 949	15
Trahvid, viivised ja hüvitised	26 394	15 827	
Rendi- ja üüritulu	3 854	3 854	9
Vanametalli müük	79 555	32 781	
Muud	940 560	224 894	
Kokku muud äritulud	5 907 648	6 196 005	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tooraine ja materjal	457 519	169 419	
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 737	328	7
Energia	1 014 082	1 052 634	
Elektrienergia	944 514	979 410	
Soojusenergia	60 869	64 123	
Kütus	8 699	9 101	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 473 338	1 222 381	

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 242	7 466
Mitmesugused bürookulud	35 638	33 651
Lähetuskulud	18 063	13 385
Koolituskulud	9 836	7 917
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 985	3 591
Infrastruktuuri kasutustasu	1 795 727	1 527 185
Turunduskulud	92 720	80 484
Infotehnoloogia ja sideteenused	118 847	94 101
Kinnisvara hooldus	54 160	63 825
Personali- ja juriidilised teenused	42 087	40 068
Töötajatega seotud kulud	33 075	24 669
Transporditeenused	769 736	222 553
Väheväärtuslik vara	33 083	25 917
Kindlustus	30 253	29 898
Seadmete hooldus	34 143	20 445
Muud	52 299	21 261
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 132 894	2 216 416

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 020 217	1 872 822
Sotsiaalmaksud	689 178	639 549
Koondamis- ja lahkumishüvitised	24 528	0
Kokku tööjõukulud	2 733 923	2 512 371
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	165	158

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Liikme- ja ametiühingumaksud	4 009	4 547
Muud	600	2 145
Kokku muud ärikulud	4 609	6 692

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	10 740	15 499
Intressitulu hoiustelt	10 740	15 499
Intressikulud	-2 258	-7 060
Intressikulu laenudelt	-2 258	-7 060
Kokku finantstulud ja -kulud	8 482	8 439

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 729	9 729

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	135 095	140 584

Heade töötulemuste eest on igal juhatuse liikmel õigus saada kuni nelja kuu tasu ulatuses lisatasu. Lisatasu suuruse otsustab nõukogu.

Lisa 25 Arvestuspõhimõtete muutumise mõju tulemile

Vastavalt Riigi raamatupidamise Üldeskirja §58 kanti varade sihtfinantseerimise kohustuse jääk seisuga 01.01.2012 summas 2 329 739 € bilansis omakapitali reale "Eelmiste perioodide jaotamata kasum".

Sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtete muutumise mõju 2012.a majandustulemusele:

-1 135 951	2012.a tulemu uute arvestuspõhimõtete järgi
1 101 208	2012.a osa sihtfin (saadud enne 01.01.2012) tulust, mis kanti otse omakapitali
-127 823	põhivara sihtfin 2012 (kõik tulus)
52 652	2012.a saadud põhivara sihtfin amort-i 2012.a osa
-109 914	2012.a tulemu eelmiste arvestuspõhimõtete järgi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2013

ELEKTRIRAUDTEE AS (registrikood: 10520953) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS OSSIP	Juhatuse liige	22.03.2013
RIHO SEPPAR	Juhatuse liige	22.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ELEKTRIRAUDTEE AS aktsionärile

Oleme auditeerinud ELEKTRIRAUDTEE AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 18 kuni 35.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ELEKTRIRAUDTEE AS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kristina Ude

Vandeaudiitori number 512

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeaudiitori number 446

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

22.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

ELEKTRIRAUDTEE AS (registrikood: 10520953) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	22.03.2013
KRISTINA UDE	Vandeaudiitor	22.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 252 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 135 951
Kokku	4 116 504
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 116 504
Kokku	4 116 504

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate raudteevedu	49101	2091009	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6737400
Faks	+372 6737440
E-posti aadress	info@elektriraudtee.ee
Veebilehe aadress	www.elektriraudtee.ee