

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: ELEKTRIRAUDTEE AS

registrikood: 10520953

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10917

maakond: Harju maakond

telefon: 6 737 400

faks: 6 737 440

e-posti aadress: info@elektriraudtee.ee

veebilehe aadress: www.elektriraudtee.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

1. Üldine informatsioon

Elektriraudtee AS põhitegevusalaks on reisijateveo korraldamine elektrirongidega Tallinnas ja Harjumaal.

Elektriraudtee AS opereeris 2010. 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. Uue veeremi soetamine

27.01.2010 otsustas Euroopa Komisjon rahastada elektrirongide, esmase varuosapargi, depoosadmete ja diagnostikaseadmete ostu.

15. juunil 2010, arvestades Vabariigi Valitsuse 4. juuni 2010 korraldusega nr 225 „Loa andmine lepingu sõlmimiseks järgmiste aastate eelarvete arvel“, sõlmis Eesti Vabariik, mida esindab Majandus- ja kommunikatsiooniministeerium, Elektriraudtee ASiga kokkuleppe eelnevalt sõlmitud „Kokkulepe reisirongide soetamise ja finantseerimise kohta“ muudatuse kohta, millega lubas soetada täiendavalt põhitellimuse kümnele diiselrongile lisatellimusena kümme diiselrongi ning kohustus tagama Elektriraudtee ASile finantsvahendid, et tasuda soetatud 20 diiselrongi rendimaksed kogu kapitalirendiperioodi vältel.

3. augustil 2010 sõlmisid Elektriraudtee AS ja Stadler Bussnang AG 18 elektri- ja 20 diiselrongi hankelepingud.

Tulenevalt elektrirongide hankelepingust tasus Elektriraudtee AS pärast lepingu allkirjastamist Stadler Bussnang AGle ettemaksu 20% lepingu kogumaksumusest, s.o 15 900 000 eurot.

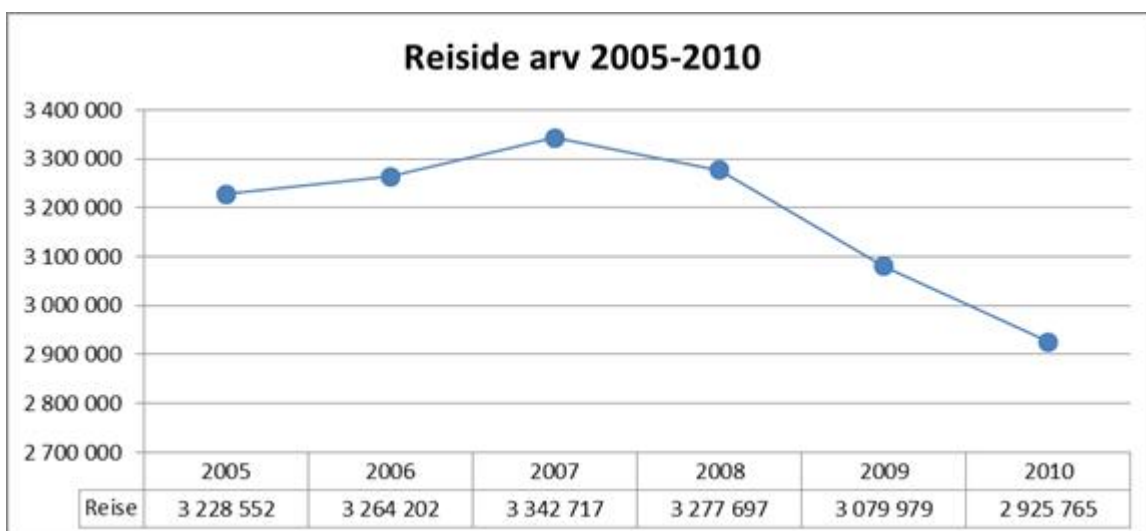
Tulenevalt Eesti Vabariigiga sõlmitud „Kokkuleppest reisirongide soetamise ja finantseerimise kohta“ ning diiselrongide hankelepingust, hakatakse diiselrongide eest rendimakseid tasuma pärast rongide saabumist, kuid mitte varem kui aastal 2014.

Lepingujärgselt saabuvad elektrirongid perioodil detsember 2012-detsember 2013 ning diiselrongid tarnitakse perioodil märts 2013-juuni 2014.

Seoses uue veeremi saabumisega oleme ette valmistanud depoo ümberkorraldustööde kava.

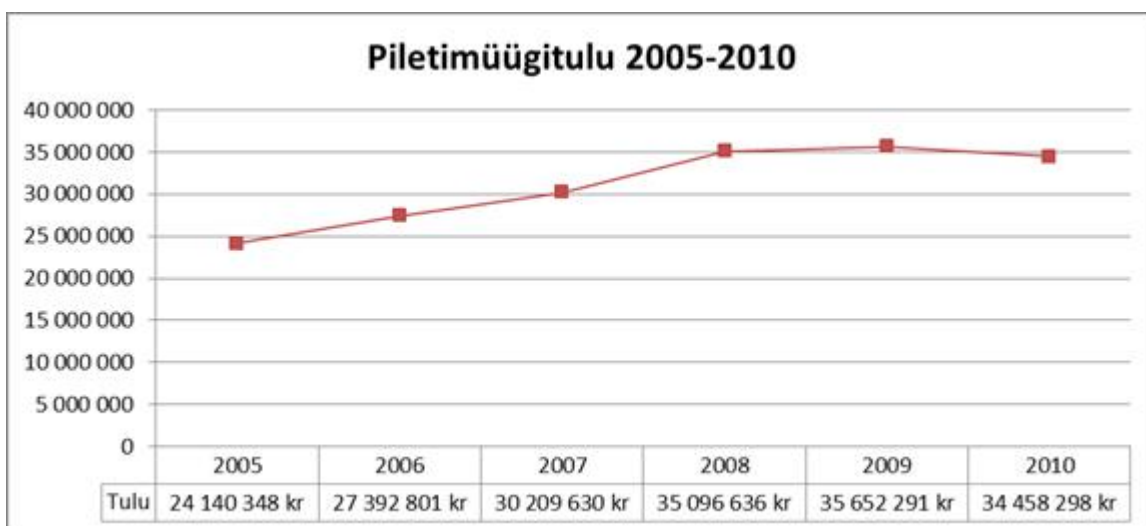
3. Piletimüük ja reisijate arv

2010. aastal tehti elektrirongidega kokku 2,93 miljonit reisi, mis on 5% vähem kui 2009. aastal.



Reiside arvu langus tuleneb ühekorra-piletite müügi langusest. Müük on olnud sooduspiletiga reisijate puhul 7,9% ning tavapiletiga reisijate puhul 5,1% väiksem võrreldes 2009. aastaga.

Piletitulu oli 2009. aastal kokku 34,5 miljonit krooni, mis on 3,4% vähem kui 2008. aastal. Keskmine reisi hind 2010. aastal oli 11,78 krooni. Võrreldes 2009. aastaga on keskmine tulu reisija kohta tõusnud.



Müügiplaaniga võrreldes ületati planeeritud tulu (+ 0,2%), saavutamata prognoositud reiside arvu (- 1,8%).

4. Turundustegevused

2010. aasta kevadel läksime infrastruktuuri muudatuste tõttu üle kaheüsteemsele väljumiskorrale oma rongides, mis tähendab, et vagunis avanes vaid üks uksepaar – platvormi kõrgusele vastav. Pool aastat kestnud üleminekuperioodi (mille raames lisandus uusi madalaid ooteplatvorme) lõpuks võis väita, et reisijad harjusid uue süsteemiga.

Oluline parandustegevus viidi läbi reisijateavitusel, kus operatiivinfo edastamisel hakati kasutama Twitteri keskkonda. Mainekujunduse raames käivitasime blogi ning Facebooki lehekülje, saavutades mõlemas keskkonnas kiirelt märkimisväärse jälgijate arvu.

Esmakordselt korraldasime juulikuus kampaania „Rongiga maale“, mille raames said pühapäeviti teatud Elektriraudtee areaalis olevasse sihtkohta rongiga sõitnud inimesed nautida soodustusi, mida pakuti ainult rongipileti esitajale. 2010. aastal olid meie koostööpartneriteks Niitvälja Golfikeskus, Sportland Kõrvemaa Matka- ja Suusakeskus, Kivisaare Ratsatalu, Premia ja RMK.

2010. aasta suvel toimus matkakampaania, kus neljal augustikuu pühapäeval pakuti inimestele võimalust minna elektrirongiga matkama, seda tavapärasest soodsama hinnaga. Hinnanguliselt oli igal matkal ca 250 osalejat.

Kolmandat aastat korraldas Elektriraudtee kevadel matku Tallinna kooliõpilastele.

2010. aasta septembrikuus võtsime kasutusele uue piletimüügisüsteemi, mille abil hakkasime müüma elektroonilisele piletikandjale kõiki Elektriraudtee piletitooteid. Uus süsteem võimaldab senisest lihtsamalt saada ülevaadet müügitulemustest, luua uusi piletitooteid ja pakub reisijatele võimaluse osta pilet veebikeskkonnas.

Läbivalt oleme teinud ettevalmistusi üleminekuks Maanteeameti hallatavasse Peatus.ee keskkonda, olles sellega Tartu linna järel teine reisijateveo teenust pakkuv ettevõtte.

Arendusse anti ka ettevõtte uus koduleht, mille valmimise järel on oluliselt laiendatud kodulehe funktsionaalsust, s.h infovälju, ning laiendatud reisijateavitusvõimalusi (uudiskirjad, teavitust e-posti kaudu jm).

5. Veerem

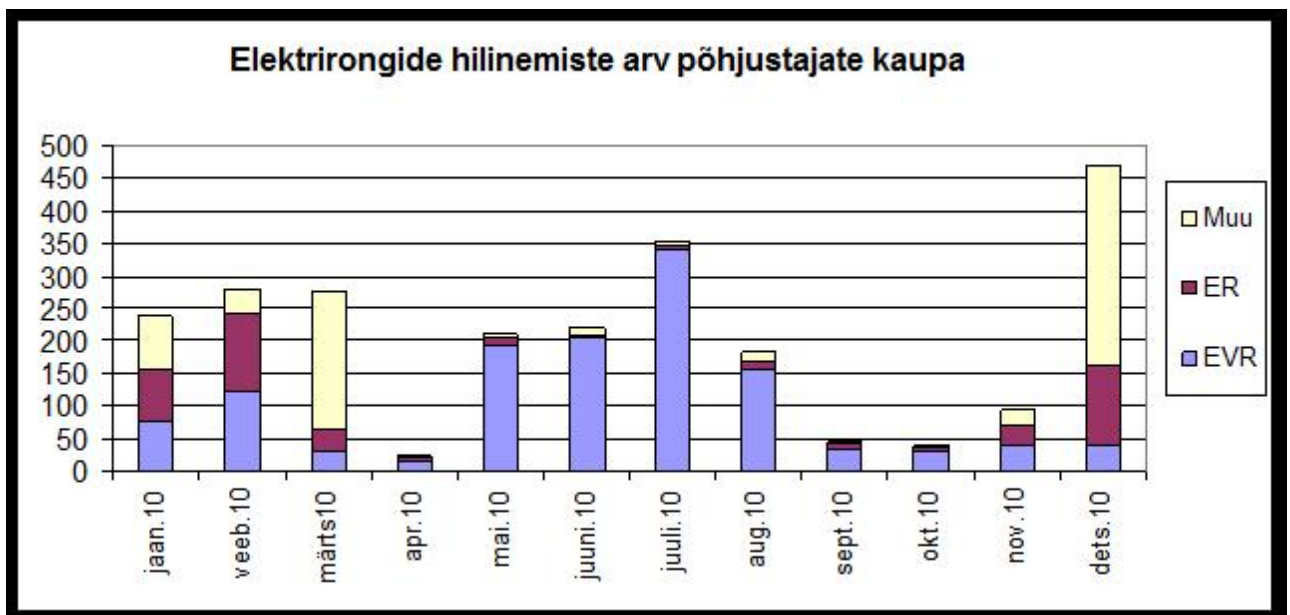
5.1. Sõidetud rongkilomeetrid

2010. aasta 12 kuu plaan oli teenindada 1 379 046 rongkilomeetrit, kuid tegelikult teenindasime 1 374 229 ehk 4 817 km vähem. Vähem sõidetud rong-km põhjuseks oli talvekuude, jaanuari, veebruari ja detsembri, ilmastikuolud, mis mõjutasid rongide töökindlust.

Brutotonnkilomeetreid oli planeeritud 261 035 650, tegelikult sõitsime 259 831 994 bTkm, seega 12 kuu jooksul kokku 1 203 656 bTkm planeeritust vähem. Vähem sõidetud bTkm põhjuseks olid ärajäänud rongid ja plaanitud kergemad rongikoosseisud.

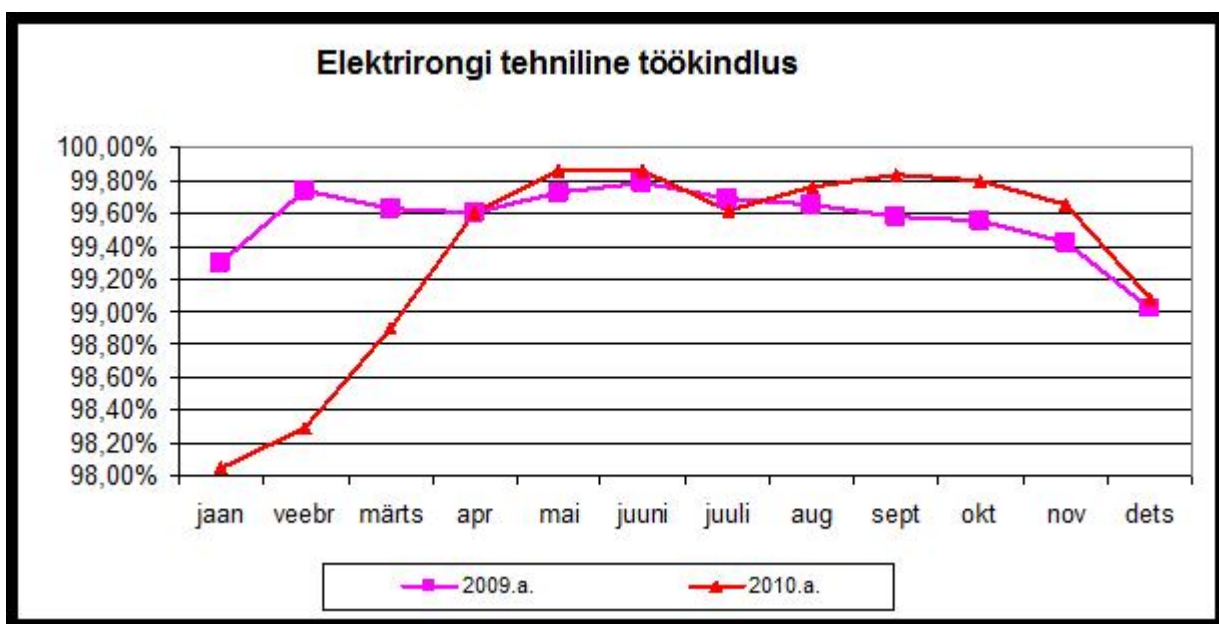
5.2. Elektrirongide liinitöökindlus

Elektrirongide keskmine 12 kuu liinitöökindlus [$100\% - (\text{kõikide häirete arv liinil} \div \text{kõikide sõidetud rongiliinide arvuga} * 100)$] ulatus 92,07%, mis on madalam kui 2009. aastal (96,17%). 2010. a talveperioodil olid põhiprobleemid seotud ilmastikuga ja suveperioodil teede remondiga.



5.3. Elektrirongide tehniline töökindlus

Elektrirongi tehniline töökindlus oli 2010. aastal 0,16 % madalam kui 2009. aastal. Aasta keskmine töökindlus oli 2009. a 99,55% ja 2010. a 99,36%. Elektrirongide tehnilist töökindlust mõjutasid talveperioodil keerulised lumeolud raudteel. Lume tõttu läksid rivist välja pidurisüsteemid ja elektrimasinatesse tunginud lumi põhjustas elektrilisi ülelööke. Jaanuaris oli kokku 84 tehnilist riket, millest 51 (61%) põhjuseks olid ilmastikuolud. Alates aprillist oli elektrirongide tehniline töökindlus taastunud aastate keskmisele tasemele. Augustis, septembris ja oktoobris oli elektrirongide töökindlus parem kui 2009. aastal ning detsembris 2009. aastaga samal tasemel.



5.4. Vagunite hooldused ja remondid

Hooldused on toimunud plaanipäraselt, kuigi ilmastiku tõttu tuli palju ronge talveperioodil välja vahetada.

2010. aasta jooksul on:

- teostatud hooldust H2 ja H3 kokku 421 rongile. Hooldustevaheline rongi keskmine läbijooks oli 3 264 km.
- remonditud vaguneid vastavalt remondimahtudele alljärgnevalt:

R4 – 17 vagunit

R5 – 8 vagunit

R6 ja R7 koos eluea pikendusega – 9 vagunit.

Remonti R4 oleme aasta jooksul teinud plaanist 8 vagunit rohkem, kuna läbijooksude piirväärtused täitusid enneaegselt, sest ühe- ja kahemehe juhitavate rongide kasutusega ei olnud võimalik aasta lõikes läbijookse ühtlaselt jagada.

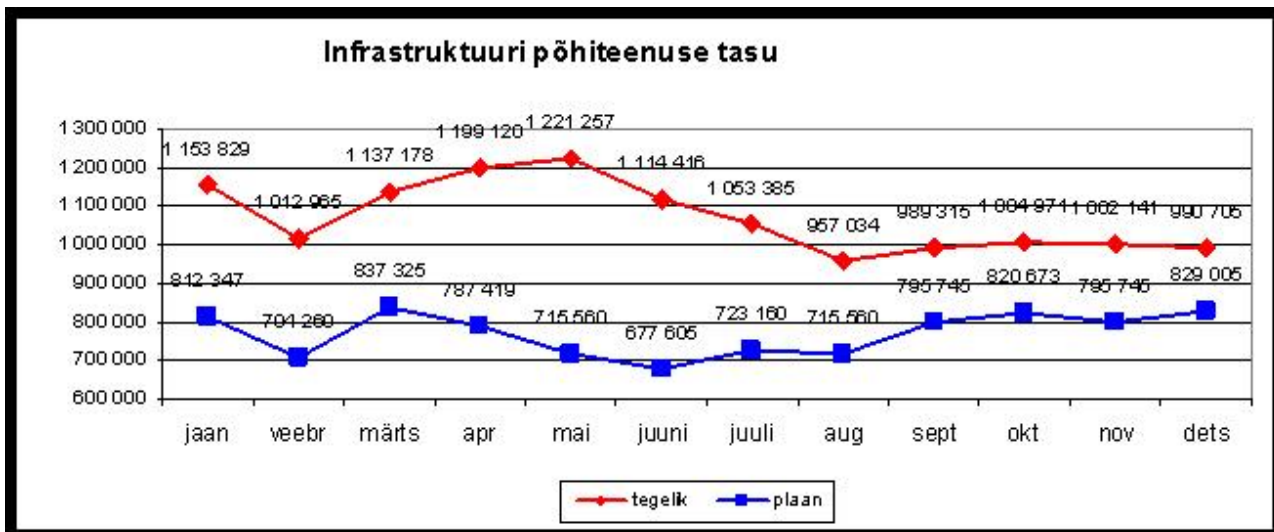
2010. aasta mais lõpetasime rongile (2103/2104) ühemehe juhtimise seadmete paigalduse ning liinil oli alates juunikuust 8 ühemehe juhtimisega rongi.

Ooteplatvormide ümberehitusega madalateks platvormideks muutsime praegu kasutusel olevad rongid kasutatavateks ka madalatel ooteplatvormidel. Selleks käivitasime projekti ustesüsteemi ümberehituseks ning alates märtsist 2010 toimisid ukсед uue süsteemi kohaselt.

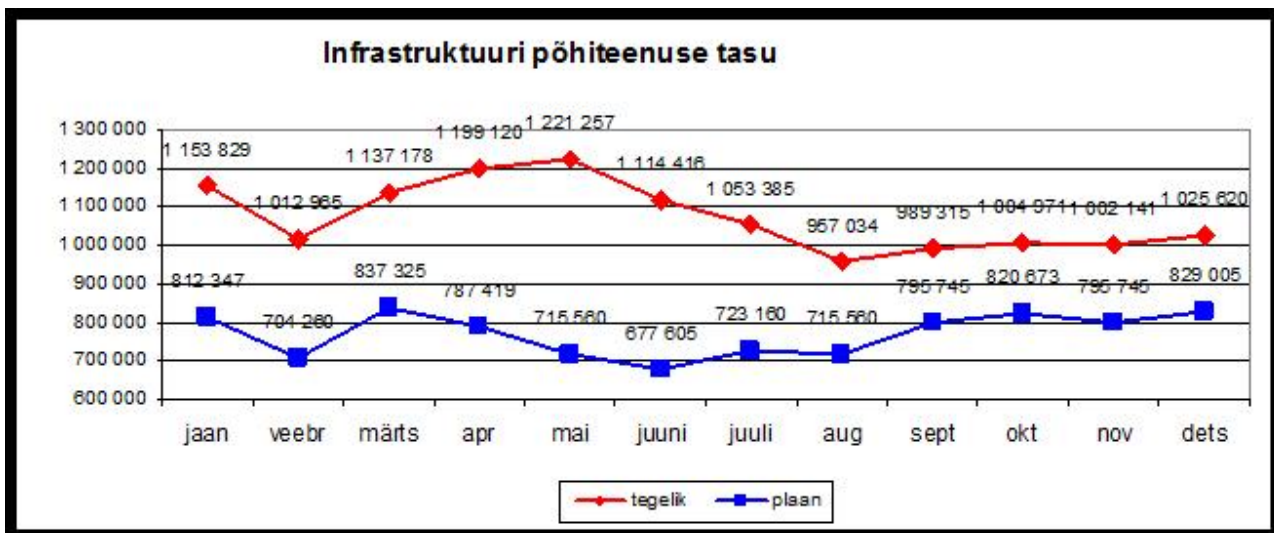
5.5. Infrastruktuuri kasutustasu ja tasu muude Eesti Raudtee poolt osutatavate teenuste eest

2010.a. Infrastruktuuritasud: Kuu	Sõidetud btkm.	kr/btkm kohta	Summa EEK
Jaanuar	22 317 773	0,0517	1 153 829
Veebruar	20 340 663	0,0498	1 012 965
Märts	22 926 971	0,0496	1 137 178
Aprill	21 961 899	0,0546	1 199 120
Mai	22 084 206	0,0553	1 221 257

Juuni	20 987 127	0,0531	1 114 416
Juuli	20 817 877	0,0506	1 053 385
August	20 581 386	0,0465	957 034
September	21 184 477	0,0467	989 315
Oktoober	22 685 586	0,04430	1 004 971
November	22 122 327	0,04530	1 002 141
Detsember	21 821 702	0,04540	990 705

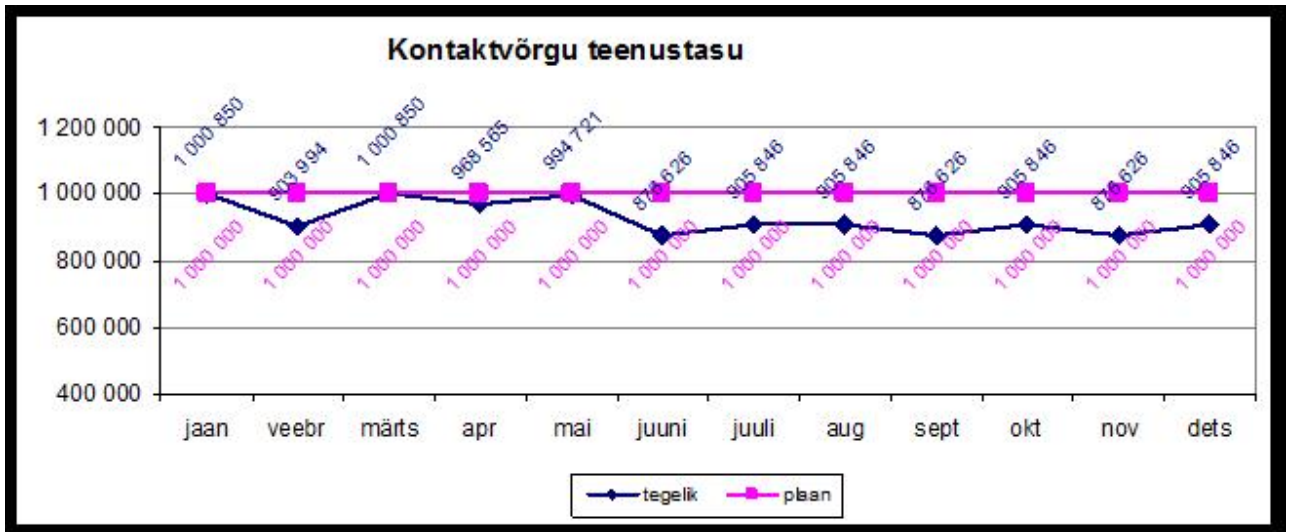


Infrastruktuuri kasutustasu on 2010. aastal võrreldes 2009. aastaga veidi vähenenud (12 kuu keskmine 2009. a - 0,05933 ja 2010. a - 0,04954 kr/bt-km).



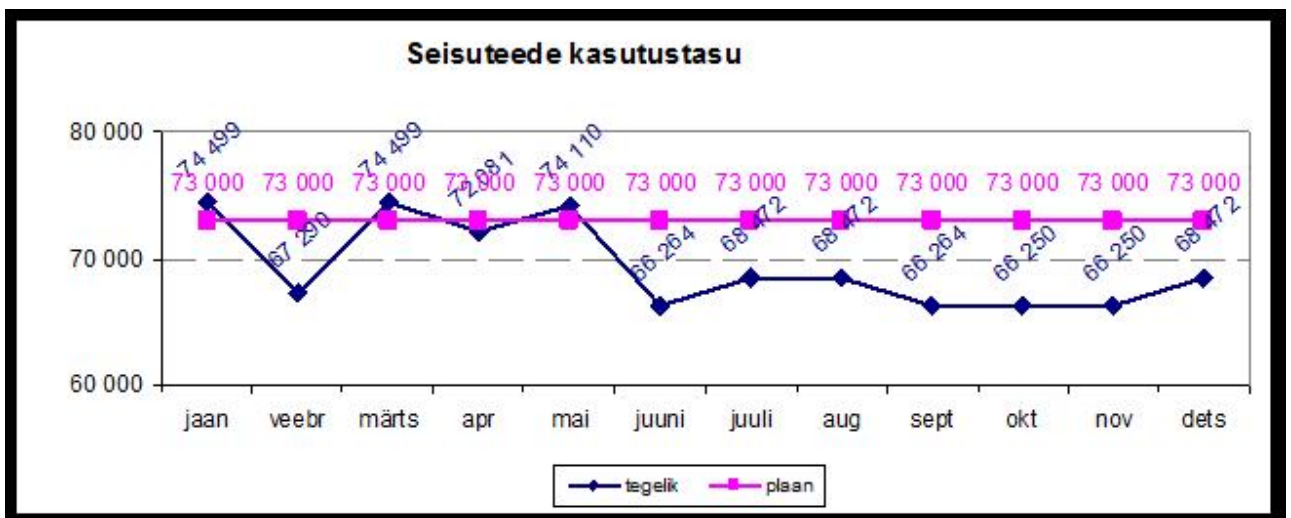
5.6. Kontaktvõrgu hooldus- ja korrashoiuteenuse tasu

Kontaktvõrgu hooldus- ja korrashoiukulu on 2010. aastal olnud plaanipärane.



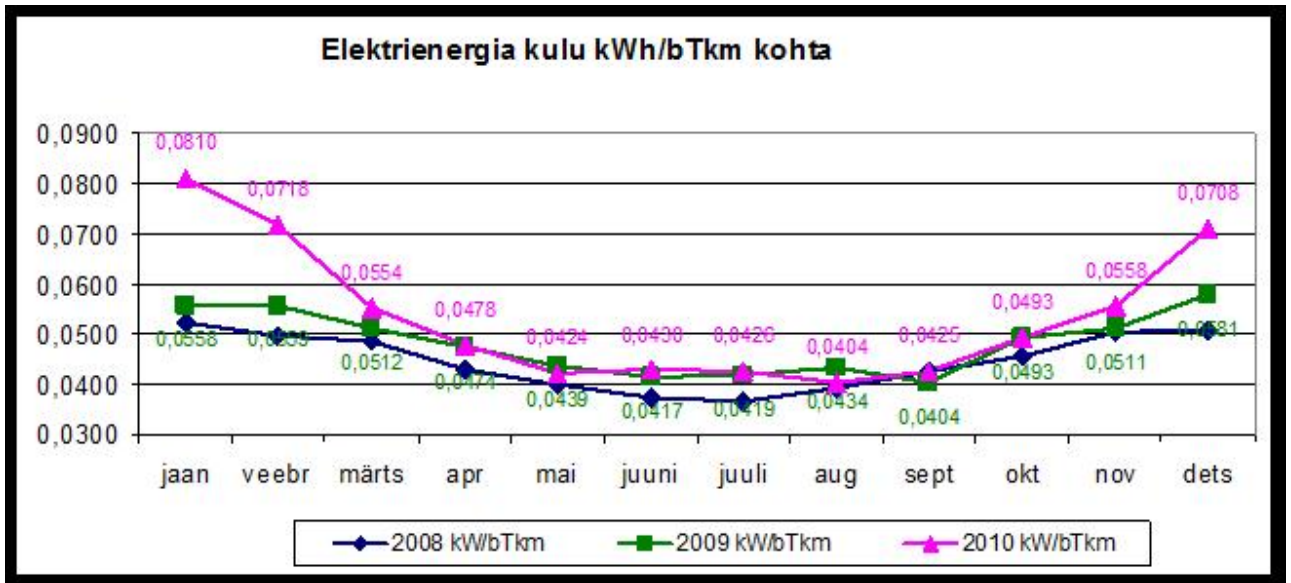
5.7. Seisuteede kasutustasu

Seisuteede kasutustasu on 2010. aastal olnud veidi madalam planeeritud tasemest.



5.8. Veoelektrienergia tarbimine

Veoeenergia kulu võrdlus aastatel 2008, 2009 ja 2010.



2010. a jaanuari-, veebruari- ja detsembrikuu külmad ja lumised ilmad on tõstnud elektrienergia tarbimist võrreldes 2009. aasta sama perioodiga 25,7%. Suurema energiakulu on põhjustanud:

Madalate välistemperatuuride tõttu reisijatesalongi küte (osakaal 14,4%)

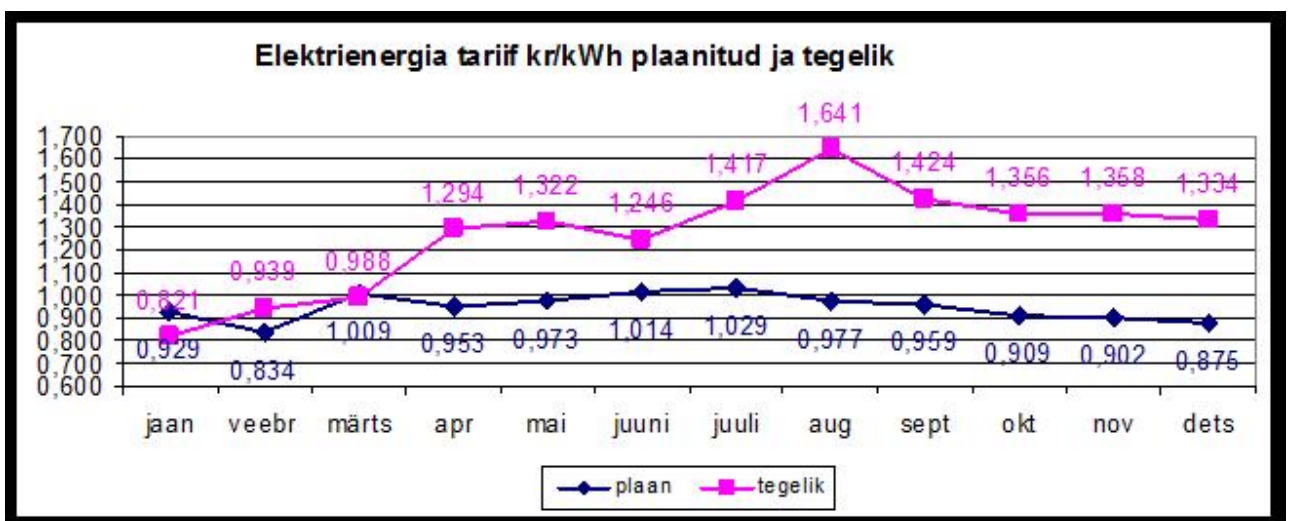
Öine rongide tööhoidmine ja küte (osakaal 46,5%)

Lisaenergia rongi veosüsteemil (osakaal 39,1%).

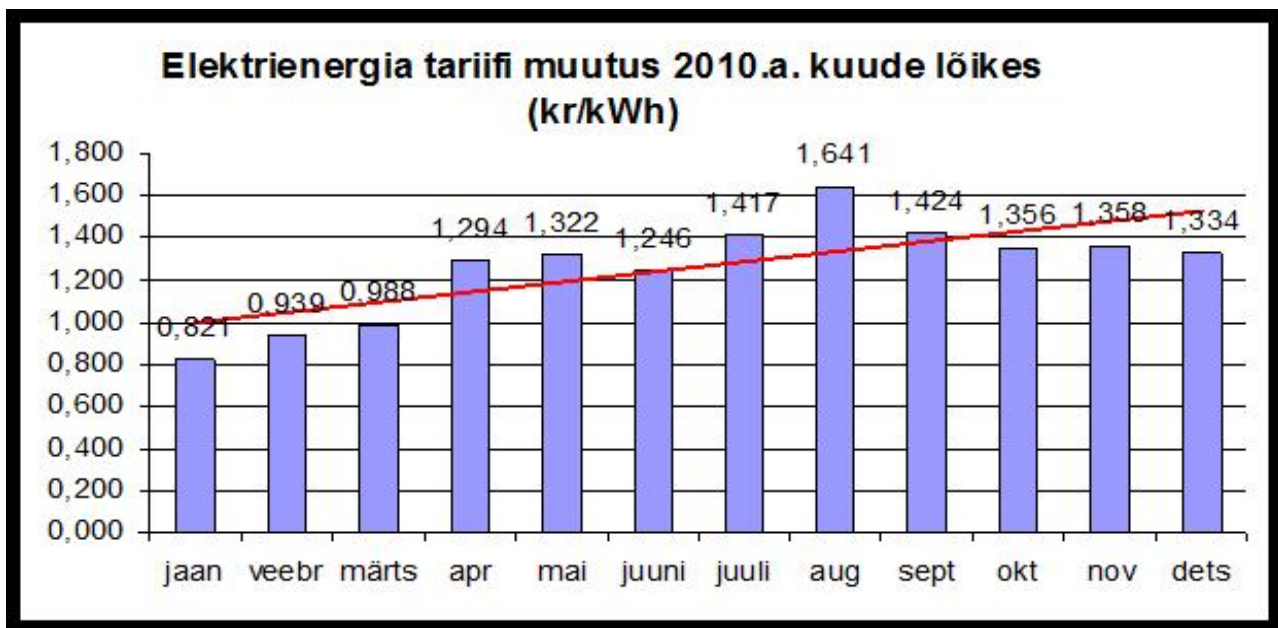
Veoks vajalik lisaenergia tuleneb sellest, et rongid lükkasid ise lund, seega oli vedu jaamavahel pidevalt sisse lülitatud. Tavaline jaamavahe sõidutsükkel on kiirendus – püsikiirus – vabajooks – pidurdus, kuid sellel talvel rongide vabajooks ei toimunud.

Alates märtsist kuni novembrini on elektrienergia tarbimine 2009. aastaga samal tasemel.

Veoenergia tariif



Alates aprillist ostame elektrienergiat vabaturu hinnaga EVR poolt sõlmitud lepingu alusel. Elektrienergia tariif on tõusnud keskmiselt 23,8%. 12 kuu elektrienergia ülekulu võrreldes eelarvestatuga moodustab 5,88 mln krooni.



6. Personal

2010. aasta töjõukulude eelarve oli 39,5 milj krooni, rakendatud kokkuhoiukava tulemusel olid tegelikud kulud 38,5 miljonit krooni.

Andmed töötajate liikumise kohta 2010. aastal:

1. Töötajate arv seisuga 01.01.2010 – 150, s.h 3 lapsehoolduspuhkusel (+ 3-liikmeline juhatus).
2. Töötajate arv seisuga 31.12.2010 – 151, s.h 3 lapsehoolduspuhkusel (+ 2-liikmeline juhatus).
3. Töjõu liikumine ajavahemikul 01.01.2010-31.12.2010:

Lõpetati 13 töölepingut: töötaja algatusel – 5; (s.h 1 - teenistuslepingu lõpp ja 1 - katseaeg); tööandja algatusel – 5 (neist 2 - koondamine, 1 - töökohustuste rikkumine; 1 - tervise tõttu; 1 - juhiloa puudumine); 2 - poolte kokkuleppel; 1 - töötaja surm.

Sõlmiti 13 uut töölepingut.

Töötajate koolitusse investeeriti 2010. aastal kokku 167,6 tuhat krooni. Koolitamisel oli peaarõhk suunatud liiklusteenistuse ja müügiosakonna töötajatele.

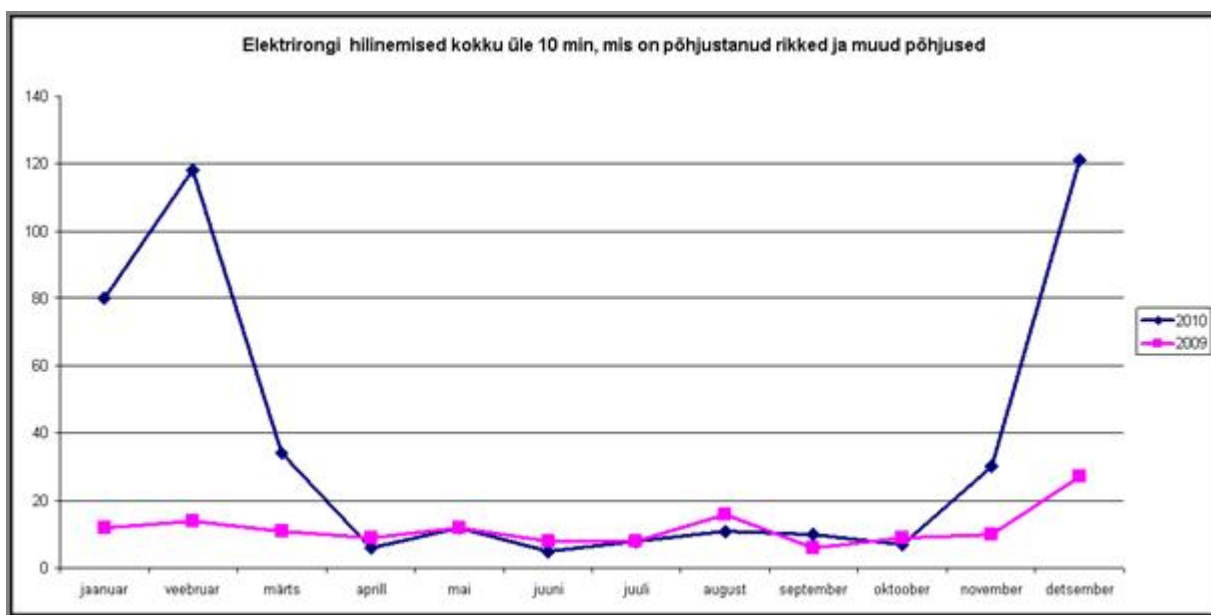
Aasta jooksul toimus 4 tööõnnetust (s.h 2 kerget, 1 raske ja 1 surm - 23.12.2010 Aegviidu raudteeõnnetus), sellekohased raportid väljastati Tööinspektsiooni.

Kehtib L07/93 21.12.2007 sõlmitud kollektiivleping Eesti Vedurimeeste Kutseliidu ja Elektriraudtee Ametiühinguga. Tööseisakuid 2010. aasta jooksul ei toimunud.

7. Liikluskorraldus

Häired ja hilinemised elektrirongide liikluses	Raudtee infrastruktuurist ja muudest põhjustest tingitud häired
--	---

Hilinemised 10 min ja rohkem elektrirongide tehnilise rikke tõttu (korda)	37	Hilinemised 10 min ja rohkem (korda)	939
Rongide ärajäämised (korda)	12	Rongide ärajäämised (korda)	213
Rongide hilinemised muudel põhjustel (korda)	66		



Alates 2010. aasta juunist on kaheksa rongi varustatud ühemehejuhtimise seadmetega ning nende rongide juhtimine toimub vedurijuhiabita. 2010. a lõpuks läbisid 24 elektrirongijuhti vedurijuhiabita elektrirongi juhtimise koolituse ja said loa üksinda sõitmiseks liinil. 17 vedurijuhil on edukalt pikendatud vedurijuhilubade kehtivust.

Aastat alustasime 38 elektrirongijuhiga, 10 juhiabiga ja 4 depookorraldajaga. Aasta lõpetasime 35 elektrirongijuhiga, 11 juhiabiga ja 4 depookorraldajaga.

Liiklusõnnetused

Aasta jooksul toimus üks I astme raudteeõnnetus Aegviidus, milles hukkus üks ettevõtte töötaja, kaks avariid ja 3 õnnetust raudteel viibinud inimesega.

23. detsembril 2010 sõitis Elektriraudtee ASile kuuluv rongikoosseis nr 2203/04 elektrirongijuhi juhtimisel, vaatamata keelavale väljasõidufoorile, Aegviidu jaamast välja vastassuuna teele ilma rongidispetšeri loata. Aegviidu-Kehra jaama vahel 158 km 9 pk 23.12.2010 kell 2:43 toimus elektrirongi kokkupõrge kaubarongiga.

Kokkupõrke tagajärjel purunesid täielikult kaks elektrirongi vagunit ning vigastusi said veel kaks elektrirongi vagunit, diiselveður ja kaheksa kaubavagunit. Rööbastelt läksid maha 5 kaubavagunit. Õnnetusjuhtumi tulemusena elektrirongijuht hukkus, vigastada said 2 inimest.

Elektriraudtee ASil on sõlmitud IF P&C Insurance ASiga vastutuskindlustusleping omavastutusega 1 mln krooni. Seoses nimetatud õnnetusjuhtumiga on Eesti Raudtee AS esitanud 22.02.2011 Elektriraudtee ASile nõude summas 735 788,36 eurot (11 512 586,15 krooni), mille oleme edastanud kindlustusandja IF P&C Insurance ASile.

8. Kvaliteedijuhtimine

2010. aastal jätkati ettevõttes kehtivate juhtimissüsteemide arendamist kvaliteedi, keskkonna, ohutuse ning töötervishoiu- ja tööohutuse valdkondades. Arenduse eesmärgiks oli lihtsustada ja süstematiseerida

juhtimissüsteemidega kaasnevat dokumentatsiooni.

Lisaks eeltoodule jälgiti ettevõtte reisiteenuse komponentide kvaliteeditasemeid, sise- ja välisklientidelt saadavat tagasisidet, ettevõtte keskkonnaaspekte ning tööohutusriske. Viidi läbi regulaarseid kvaliteedi- ja keskkonnakoosolekuid, tehti plaanipäraseid siseauditeid, operatiivkontrolle, pistelisi kontrolle ning korrigeerivaid ja parendustegevusi.

Ettevõtte juhtimissüsteemi järelauditi teostas 2010. aasta novembris AS Metrosert. Järelauditi tulemuste põhjal täidab ettevõtte juhtimissüsteem standardite ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 ning EVS 18001:2007 nõudeid.

9. Õigus

9.1. Riigihange „Elektri- ja diiselrongide ost“

Suuremaks õigusteenistuse töö valdkonnaks oli riigihankega „Elektri- ja diiselrongide ost“ seonduvad toimingud, mis hõlmasid nii vajalike dokumentide vormistamist (k.a hankelepingute allkirjastamiseks ettevalmistamine) kui ka hanke käigus tekkinud vaidluste menetlemist. Hankelepingud riigihanges „Elektri- ja diiselrongide ost“ sõlmiti 3. augustil 2010.

Taotlejate kvalifitseerimise käigus kõrvaldas Elektriraudtee AS 2009. aasta lõpus taotleja Pojazdy Szynowe PESA Bydgoszcz SA Holding (edaspidi PESA). PESA vaidlustas Elektriraudtee ASi otsuse Riigihangete Ameti juures asuvas vaidlustuskomisjonis. Vaidlustuskomisjoni 5. jaanuari 2010. aasta otsusega jäeti PESA vaidlustus rahuldamata ning PESA vaidlustuskomisjoni otsust edasi ei kaevanud.

Riigihanges 113329 „Elektri- ja diiselrongide ost“ järjekordse vaidlustuse esitas pakkuja Construcciones y Auxiliar de Ferrocarriles, S.A. (edaspidi CAF), kes ei nõustunud Elektriraudtee ASi 9.04.2010 otsusega Stadler Bussnang AG pakkumuse vastavaks ning edukaks tunnistamise osas, esitades vaidlustuse Riigihangete Ameti juures asuvalle vaidlustuskomisjonile.

Vaidlustuskomisjon CAFi vaidlustust ei rahuldanud. CAF pöördus halduskohtusse kaebusega vaidlustuskomisjoni otsuse tervikuna ja hankija otsuse osaliseks tühistamiseks, samuti palvega peatada hankemenetlus ning keelata hankijal hankelepingu sõlmimine kuni kohtuotsuse jõustumiseni (esialgse õiguskaitse taotlus). Tallinna Halduskohus esialgse õiguskaitse taotlust ei rahuldanud ülekaaluka avaliku huvi olemasolu tõttu. CAF on selles osas kohtumääruse vaidlustanud. Tallinna Halduskohus jättis esialgse õiguskaitse taotluse teistkordselt rahuldamata, suunates selle lahendamiseks Tallinna Ringkonnakohtule.

Tallinna Ringkonnakohus jättis samuti CAFi taotluse esialgse õiguskaitse rakendamiseks rahuldamata. Lisaks ülekaaluka avaliku huvi olemasolu teemale vaatas Ringkonnakohus kaebuse ka sisuliselt läbi ning leidis, et „... tuvastatud asjaolude ja seni asjas kogutud tõendite põhjal on kaebuse rahuldamine vähetõenäoline“.

13. oktoobril 2010 toimus Tallinna Halduskohtus kohtuistung, kus vaadati CAFi kaebus sisuliselt läbi. Uusi asjaolusid või tõendeid oma väidete kinnitamiseks CAF ei esitanud. 17. novembri 2010 Tallinna Halduskohtu otsusega jäeti CAFi kaebus rahuldamata. 17. detsembril 2010 esitas CAF Tallinna Ringkonnakohtule apellatsioonikaebuse.

Riigihangete seaduse § 129 lg 4 järgi, kui hankija on sõlminud kehtiva hankelepingu, ei tühista kohus hankija eelnimetatud seaduse § 117 lõikes 2 nimetatud otsuseid. Pärast kehtiva hankelepingu sõlmimist võib vaidlustaja samas asjas taotleda hankija vaidlustatud otsuse õigusvastasuse tuvastamist, kui tal on selleks põhjendatud huvi. Seega sõltumata kohtuotsuse sisust jääb hankeleping kehtima.

9.2. Õiguslase teenindamise teised valdkonnad

2010. aasta teiseks oluliseks teemaks osutus uue piletimüügisüsteemi rakendamine ning üleminek eurole. Lisaks eeltoodule täideti 2010. aastaks planeeritud tegevusi ehk hädaolukorra seaduse ning raudteeseaduse uue redaktsiooniga kehtestatud nõudeid, mille tulemusena omandas ettevõtte mitteavaliku raudtee valdaja ohutustunnistuse, koostas elutähtsa teenuse riskianalüüsi ja toimepidevuse plaani.

Uueks perioodiks kindlustuslepingute sõlmimisel jälgiti raudteeseaduse muudatusega kehtestatud nõudeid.

9.3. Teenuse kvaliteet

2010. aasta kaebuste ja nende lahenduste lühikirjeldus:

2010. aasta jooksul laekus Elektriraudtee ASile 667 kliendipöördumist, millest 360 olid kaebused. Enamik kaebustest puudutas teenuse kvaliteeti ning 25 kaebust kuulusid ohutuse valdkonda.

Seonduvalt raske talvega liiklusperioodil 2010. aasta alguses suurenes hüppeliselt ka klientide kaebuste arv. Ilmastikuolude tõttu ei olnud infrastruktuur läbitav ning selle tulemusena jäid rongid hiljaks või ei tulnud liinile. Operatiivse info edastamine Elektriraudtee ASi kanalite vahendusel oli raskendatud, kuna infrastruktuuri valdajalt ei olnud võimalik saada asjakohast infot takistuste likvideerimiseks kuluva aja kohta.

Kaebuste alusel, mis olid seotud internetiühendusega ja temperatuuriga rongis, teostati vastavaid remondi- ja hooldustöid. Rongipersonali käitumisega seonduvalt koolitati vastavaid töötajad.

Alates 2010. aasta septembrist rakendati rongides uus piletimüügisüsteem eesmärgiga suurendada sularahata tehingute arvu rongis. Uuele süsteemile üleminek ei põhjustanud olulist kliendikaebuste arvu kasvu.

Kaebustele vastamise ajaks kujunes 3 tööpäeva.

9.4. Aruanne teenuse kvaliteedi kohta

Lisaks ettevõttesisestele siseaudititele viidi 2010. aasta I ja II kvartalis läbi teenindusauditid, mille käigus hinnati klienditeenindajate tööd rongis. Auditid eesmärgiks on teeninduse kvaliteedi arendamine. Audit viidi läbi testostude meetodil. Iga auditi käigus hindasid testkliendid reaalses teenindussituatsioonis iga teenindajat rongis kaks korda.

Auditid tulemus 2010. aasta II kvartalis oli 88,67%. 2009. aasta samal perioodil oli näitaja 85,1%.

Lisaks sellele toimusid mais ja novembris 2010 kahe välisvaatleja poolt läbi viidud rongibrigaadide ja klienditeenindajatega kokku leppimata vaatlused liinidel sõitvates elektrirongides. Kokku tehti 66 reisi erinevate peatuste vahel. Igal reisel jälgiti teavitamist rongides, klienditeenindaja suhtlemist, temperatuuri rongides, rongide puhtust, trükitud infomaterjalide olemasolu vagunites ja ooteplatvormidel ning piletikontrolli tegutsemist.

Detsembris 2010 viidi läbi klientide rahulolu uuring reisijaküsitluse raames nii interneti teel kui ka rongis paberankeete kasutades. Uuringus osales 547 inimest. Küsimusele „Olen Elektriraudtee poolt pakutava teenusega rahul“ kasutas 73% vastanutest vastusevarianti „Väga hea“. Kliendiküsitlusel küsitud 16-st küsimusest pooltele andsid reisijad 70% või enamal juhul positiivse hinnangu.

2010. aasta mais ja novembris viidi läbi reisijaloendused.

9.5. Hea ühingujuhtimise tava

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

2010. aastal toimus 4 üldkoosolekut.

Elektriraudtee ASi juhatuses on alates 27.04.2010 2 juhatuse liiget: juhatuse esimees Kaida Kauler 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.

2010. aastal, tulenevalt riigivaraseaduse uutest nõuetest, võttis ainuaktsionär vastu uue põhikirja redaktsiooni.

Elektriraudtee ASi nõukogus on alates 14.06.2010 3 liiget: nõukogu esimees Toivo Promm, nõukogu liige Andres Vainola ja nõukogu liige Remo Holsmer.

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

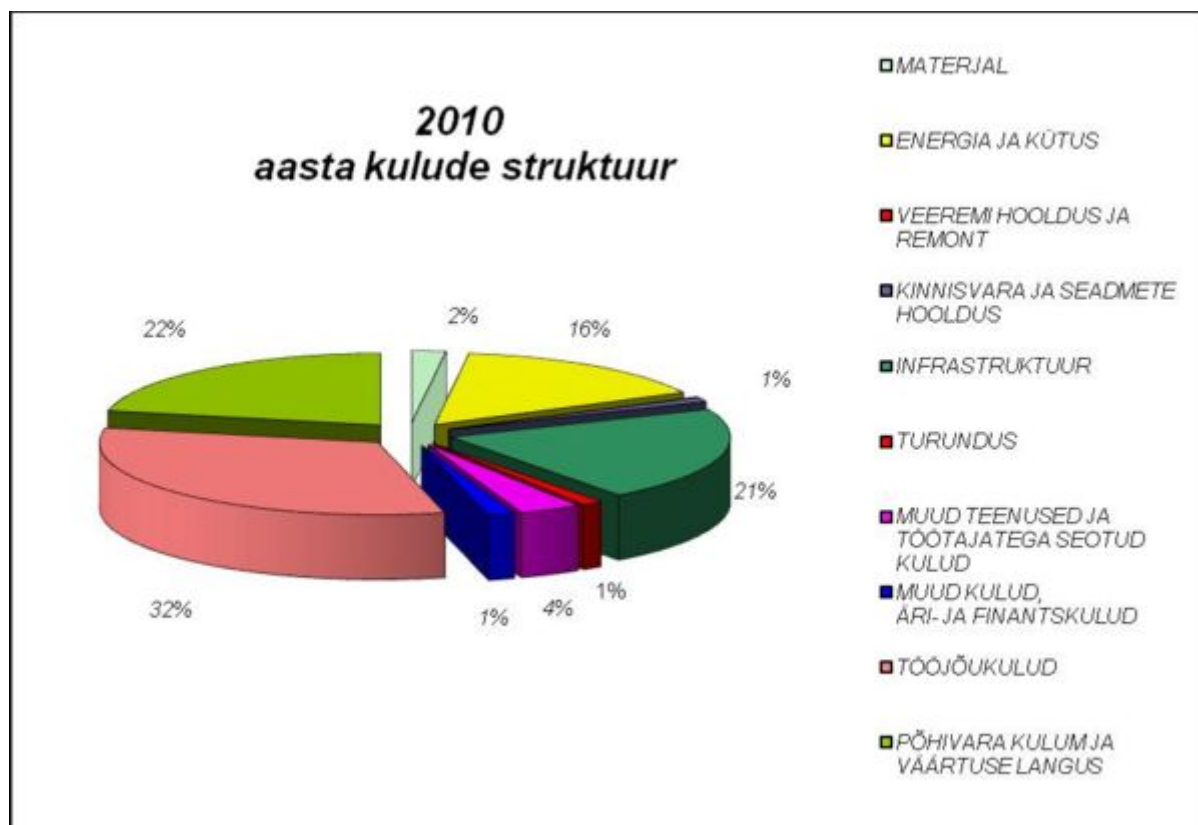
2010. aastal kinnitas üldkoosolek Elektriraudtee ASi uue audiitori, kelleks sai KPMG Baltics OÜ. Audiitori valimine toimus konkursi alusel. Ettevõttes toimib auditikomitee.

10. Finantstegevus

Ettevõtte äritulud olid 2010. aastal 120,1 miljonit krooni (2009. aastal 113,9 miljonit krooni, kasv 5,4 %). Riiklik toetus tegevuskulude katteks oli 68,1 miljonit krooni (2009. a-l 63,4 miljonit, kasv 7,4%), mis moodustas 56,7 %

ettevõtte ärituludest (2009. aastal 55,7 %). Ärikulud ulatusid 119,9 miljoni kroonini (2009. a 111,1), mis oli 7,9 % rohkem kui 2009. aastal.

Elektriraudtee suurim kuluartikkel on tööjõukulu, mis 2010. a-l oli 38,5 mln krooni, moodustades kõigest ärikuludest 32,1 % (2009. a-l 37,8 mln krooni, suurenemine 1,9 %), järgneb kulu infrastruktuuri kasutamiseks, mis 2010. a-l oli 25,4 mln krooni ja moodustas 21,2 % ärikuludest (2009. a-l 26,3 mln krooni, vähenemine 3,4 %), ja põhivara kulum 26,1 mln krooni 21,8 %-ga (2009. a-l 23,4 mln krooni kasv 11,5 %).



Arvnäitajad

	2010	2009	2008
Äritulud	120 062 549	113 877 358	110 636 918
EBITDA	26 315 664	26 251 533	25 462 566
Ärikasum/-kahjum	190 761	2 805 997	4 808 619
Puhaskasum/-kahjum	757 194	3 696 530	4 110 828
EBITDA marginaal	21,9%	23,1%	23,0%
Ärirentaablus	0,16%	2,46%	4,3%
Puhasrentaablus	0,63%	3,25%	3,7%
Omakapitali suhtarv	13,8%	29,9%	31,5%

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 Ärirentaablus = Ärikasum / Äritulud
o Puhasrentaablus = Kasum / Äritulud
o Omakapitali suhtarv = Omakapital / Varad kokku

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 050 207	47 019 325	2
Nõuded ja ettemaksud	9 386 177	3 986 296	3
Varud	3 789 668	3 896 052	8
Kokku käibevara	26 226 052	54 901 673	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	348 653 803	115 289 437	9
Kokku põhivara	348 653 803	115 289 437	
Kokku varad	374 879 855	170 191 110	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 000 210	4 000 210	12
Võlad ja ettemaksud	12 128 594	50 977 473	13
Sihtfinantseerimine	15 026 160	12 639 729	18
Kokku lühiajalised kohustused	31 154 964	67 617 412	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 665 810	7 666 020	12
Sihtfinantseerimine	288 485 916	44 091 707	18
Kokku pikaajalised kohustused	292 151 726	51 757 727	
Kokku kohustused	323 306 690	119 375 139	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	10 500 000	10 500 000	19
Kohustuslik reservkapital	1 050 000	1 050 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 265 971	35 569 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	757 194	3 696 530	
Kokku omakapital	51 573 165	50 815 971	
Kokku kohustused ja omakapital	374 879 855	170 191 110	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	34 458 296	35 653 289	20
Muud äritulud	83 654 449	76 612 607	21
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	1 949 804	1 611 462	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 095 367	-15 439 992	22
Mitmesugused tegevuskulud	-33 051 614	-34 262 880	23
Tööjõukulud	-38 503 224	-37 781 288	24
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 124 903	-23 445 536	9,10
Muud ärikulud	-1 096 680	-141 665	25
Ärikasum (-kahjum)	190 761	2 805 997	
Finantstulud ja -kulud	566 433	890 533	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	757 194	3 696 530	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	757 194	3 696 530	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	190 761	2 805 997	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 124 903	23 445 536	9,10
Muud korrigeerimised	-82 708 290	-77 592 185	
Kokku korrigeerimised	-56 583 387	-54 146 649	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 406 480	362 678	
Varude muutus	44 602	334 206	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 094 616	1 061 857	
Makstud intressid	-140 096	-392 615	26
Kokku rahavood äritegevusest	-60 799 984	-49 974 526	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 968 965	-9 960 108	9,10
Laekunud intressid	706 529	605 926	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 262 436	-9 354 182	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 000 210	-4 000 210	12
Laekumised sihtfinantseerimisest	78 093 512	96 567 380	16,18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	74 093 302	92 567 170	
Kokku rahavood	-33 969 118	33 238 462	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 019 325	13 780 863	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 969 118	33 238 462	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 050 207	47 019 325	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	10 500 000	1 050 000	35 569 441	47 119 441
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	3 696 530	3 696 530
31.12.2009	10 500 000	1 050 000	39 265 971	50 815 971
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	757 194	757 194
31.12.2010	10 500 000	1 050 000	40 023 165	51 573 165

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Elektriraudtee AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Elektriraudtee AS on riigiraamatupidamiskohustuslane (TP kood 012408).

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 1 EUR = 15,6466 EEK.

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 varasematel perioodil, korrigeeritakse vea mõju võrra eelmise perioodi varade, kohustuste ja jaotamata kasumi algsaldosid. Eelmise perioodi algsaldosid mõjutava olulise vea tagasiulatuvalt korrigeerimisel esitatakse lisaks eelmise perioodi lõppbilansile ka eelmise perioodi algbilans, 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 Eesti Panga kursiga.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumus, 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 pikaajalisi nõudeid), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumus, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsesest kuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid. Ettevõtte kajastab varudena ka kallihinnalisi agregate.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega alates 30 000 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 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 objekt 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 maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

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 %

Masinad ja seadmed 10-20 %

Muu amortiseeruv põhivara 20 %

Maad ei amortiseerita

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude 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 30 000 krooni

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 kasutusrendimaksud rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Rendileandjana kajastatakse kasutusrendimaksud rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised

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

Tingimuslikud kohustused

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

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit. Sihtfinantseerimisega soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ning sama summa sihtfinantseerimise kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse varaobjekti kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Valitsuse sihtfinantseerimist, mis saadi aruandeperioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriilistele 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.

Lisainformatsioon

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 aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sularaha kassas	4 000	15 500	
Vahetusraha teenindajate käes	4 000	15 500	
Arvelduskontod	12 902 455	6 940 738	
Tähtajalised hoiused	0	40 000 000	16
Raha teel	143 752	63 087	
Kokku raha	13 050 207	47 019 325	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 305 340	725 662	4
Ostjatelt laekumata arved	1 305 340	725 662	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	972 016	806 532	5
Muud nõuded	5 627 976	1 511 038	6
Intressinõuded	10	677 222	
Saamata sihtfinantseerimine	5 626 151	831 728	
Muud	1 815	2 088	
Ettemaksed	1 480 845	943 064	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 386 177	3 986 296	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 305 340	725 662	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 305 340	725 662	3
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	6 600	4 127	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-6 600	-4 127	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	972 016	0	806 532	0
Üksikisiku tulumaks	0	803 121	0	768 883
Erisoodustuse tulumaks	0	20 183	0	11 685
Sotsiaalmaks	0	1 553 218	0	1 474 716
Kohustuslik kogumispension	0	28 283	0	8 949
Töötuskindlustusmaksed	0	167 997	0	161 552
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	972 016	2 572 802	806 532	2 425 785

Lisa 3 ja lisa 13.

Lisa 6 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	10	10	0	0	
Muud nõuded	5 627 966	5 627 966	0	0	
Kokku muud nõuded	5 627 976	5 627 976	0	0	3
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	677 222	677 222	0	0	
Muud nõuded	833 816	833 816	0	0	
Kokku muud nõuded	1 511 038	1 511 038	0	0	3

Muude nõuete all saamata tegevuskulude sihtfinantseerimine

2010 5 626 151

2009 831 728

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	1 480 845	1 480 845	0	0	
Kokku ettemaksed	1 480 845	1 480 845	0	0	3

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	943 064	943 064	0	0	
Kokku ettemaksed	943 064	943 064	0	0	3

s.h infrakasutustasu ettemakse

2010.a 1 300 819

2009.a 824 906

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	3 778 868	3 896 052
Varuosad	3 183 727	3 183 775
Agregaadid	409 252	693 157
Piletikandjad	185 889	19 120
Ettemaksed varude eest	10 800	0
Ettemaksed tarnijatele	10 800	0
Kokku varud	3 789 668	3 896 052

Kanti maha seisma jäänud ja kasutamisevõimaluseta materjali summas 23 043 krooni (2009. a 61 146 krooni).

Lisa 22.

Lisa 9 Materiaalne põhivara (kroonides)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksud		
31.12.2008											
Soetusmaksumus	1 147 934	13 449 047	180 560 510	158 870	1 907 997	182 627 377	14 776 952	2 431 064	0	2 431 064	214 432 374
Akumuleeritud kulum	0	-2 105 525	-79 486 915	-121 800	-1 340 115	-80 948 830	-2 860 767	0	0		-85 915 122
Jääkmaksumus	1 147 934	11 343 522	101 073 595	37 070	567 882	101 678 547	11 916 185	2 431 064	0	2 431 064	128 517 252
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0	10 154 915	0	10 154 915	10 154 915
Muud ostud ja parendused			0	0	0	0	0	10 154 915	0	10 154 915	10 154 915
Amortisatsioonikulu	0	-492 831	-21 733 795	-31 774	-201 032	-21 966 601	-870 702	0	0	0	-23 330 134
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0	0	-52 596	0	0	0	-52 596
Ümberklassifitseerimised	0	0	10 932 790	0	0	10 932 790	497 260	-11 430 050	0	-11 430 050	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	10 932 790	0	0	10 932 790	497 260	-11 430 050	0	-11 430 050	0
31.12.2009											
Soetusmaksumus	1 147 934	13 449 047	191 493 300	158 870	1 907 997	193 560 167	15 221 616	1 155 929	0	1 155 929	224 534 693
Akumuleeritud kulum	0	-2 598 356	-101 220 710	-153 574	-1 541 147	-102 915 431	-3 731 469	0	0	0	-109 245 256
Jääkmaksumus	1 147 934	10 850 691	90 272 590	5 296	366 850	90 644 736	11 490 147	1 155 929	0	1 155 929	115 289 437
Ostud ja parendused	0	0	0	0	253 133	253 133	0	10 455 196	248 780 940	259 236 136	259 489 269
Muud ostud ja parendused			0	0	253 133	253 133	0	10 455 196	248 780 940	259 236 136	259 489 269
Amortisatsioonikulu	0	-534 133	-24 520 271	-5 296	-155 453	-24 681 020	-909 750	0	0	0	-26 124 903
Ümberklassifitseerimised	0	0	10 057 583	0	24 165	10 081 748	0	-10 081 748	0	-10 081 748	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	10 057 583	0	24 165	10 081 748	0	-10 081 748	0	-10 081 748	0
31.12.2010											
Soetusmaksumus	1 147 934	13 432 725	170 851 848	158 870	2 161 131	173 171 849	14 725 479	1 529 377	248 780 940	250 310 317	452 788 304
Akumuleeritud kulum	0	-3 116 167	-95 041 946	-158 870	-1 672 436	-96 873 252	-4 145 082	0	0	0	-104 134 501
Jääkmaksumus	1 147 934	10 316 558	75 809 902	0	488 695	76 298 597	10 580 397	1 529 377	248 780 940	250 310 317	348 653 803

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	471 180	471 180
Akumuleeritud kulum	-408 374	-408 374
Jääkmaksumus	62 806	62 806
Amortisatsioonikulu	-62 806	-62 806
31.12.2009		
Soetusmaksumus	471 180	471 180
Akumuleeritud kulum	-471 180	-471 180
Jääkmaksumus	0	0
Mahakandmised	0	0
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Arvestusperioodil kanti maha amortiseerunud piletimüügisüsteem summas 471 180 krooni.

Lisa 11 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja	2010	2009	Lisa nr
Kasutusrenditulu	60 300	126 300	21
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
12 kuu jooksul	60 300	126 300	21

Elektriraudtee AS on andnud rendile 1 ruumi aadressil Vabaduse pst 176, Tallinn.

Aruandekohustuslane kui rentnik	2010	2009	Lisa nr
Kasutusrendikulu	479 403	557 028	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr

12 kuu jooksul	454 029	467 230	
1-5 aasta jooksul	574 047	261 985	

Elektriraudtee AS renditud sõiduaudode rendiperiood on 3 aastat ja kaubiku rendiperiood 5 aastat. Rendiperioodi lõppedes tagastatakse sõidukid rendileandjale.

Elektriraudtee AS rendib kassaruume Balti jaamas ja ööbimiskohta Aegviidu lõppjaamas.

Lisa 12 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	7 666 020	4 000 210	3 665 810		euribor+0,4%	eur	2012
Pikaajalised laenud kokku	7 666 020	4 000 210	3 665 810				
Laenukohustused kokku	7 666 020	4 000 210	3 665 810				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	11 666 230	4 000 210	7 666 020		euribor+0,4%	eur	2012
Pikaajalised laenud kokku	11 666 230	4 000 210	7 666 020				
Laenukohustused kokku	11 666 230	4 000 210	7 666 020				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	1 147 934	10 002 101	11 150 035
31.12.2009	1 147 934	10 505 920	11 653 854

Kinnistule on seatud Swedbanki kasuks hüpoteek.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 471 872	4 779 729	
Võlad töövõtjatele	2 068 653	2 943 819	14
Maksuvõlad	2 572 802	2 425 785	5
Muud võlad			
Muud viitvõlad			
Muud võlad			
Saadud ettemaksed	955 436	40 541 191	16
Viitvõlad	1 059 831	286 949	15
Kokku võlad ja ettemaksed	12 128 594	50 977 473	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 859 228	1 737 461	
Puhkusetasude kohustus	209 425	1 206 358	
Kokku võlad töövõtjatele	2 068 653	2 943 819	13

Lisa 15 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	1 042 486	1 042 486	0	0	
Muud võlad	17 345	17 345	0	0	
Kokku muud võlad	1 059 831	1 059 831	0	0	13

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	268 492	268 492	0	0	
Muud võlad	18 457	18 457	0	0	
Kokku muud võlad	286 949	286 949	0	0	13

Real "Muud viitvõlad" on üleval Aegviidu raudteeõnnetuse kindlustuse omavastutus 1 000 000 krooni.

Lisa 16 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ettemaksed sõidupiletite eest	955 436	541 191	
Põhivara kaasfinantseerimiseks saadud ettemaksed	0	40 000 000	2,18
Kokku saadud ettemaksed	955 436	40 541 191	13

Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	31 618 300	31 020 117
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	8 404 865	8 245 854
Kokku tingimuslikud kohustused	40 023 165	39 265 971

Lisa 18 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod						
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
Riigi sihtfin	47 319 082	10 000 000	0	-14 182 476	43 136 606	
ERDF fond	7 059 266	0	0	-374 863	6 684 403	
ERDF fondi kaasfin	2 353 088	0	0	-125 820	2 227 268	
Ühtekuuluvusfond	0	211 463 799	0	0	211 463 799	
Ühtekuuluvusfondi kaasfinantseerimine	40 000 000	0	0	0	40 000 000	16
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	96 731 436	221 463 799	0	-14 683 159	303 512 076	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Tegevuskuludeks	-831 728	63 299 089	0	-68 093 512	-5 626 151	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-831 728	63 299 089	0	-68 093 512	-5 626 151	
Kokku sihtfinantseerimine	95 899 708	284 762 888	0	-82 776 671	297 885 925	21
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
Riigi sihtfin	51 468 878	8 000 000	0	-12 149 796	47 319 082	
ERDF fond	7 434 129	0	0	-374 863	7 059 266	
ERDF fondi kaasfin	2 478 043	0	0	-124 955	2 353 088	
Ühtekuuluvusfondi kaasfinantseerimine	0	40 000 000	0	0	40 000 000	16
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	61 381 050	48 000 000	0	-12 649 614	96 731 436	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Tegevuskuludeks	0	62 565 289	0	-63 397 017	-831 728	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	62 565 289	0	-63 397 017	-831 728	
Kokku sihtfinantseerimine	61 381 050	110 565 289	0	-76 046 631	95 899 708	21

ERDF fond finantseeris 85% ulatuses 3 ooteplatvormi rajamist Harjumaal. Ühtekuuluvusfond finantseerib 85% ulatuses projekti "Uued elektrirongid". Tehtud on esimene ettemaks 20%. Lepingujärgselt saabuvad elektrirongid perioodil detsember 2012-detsember 2013. Sihtfinantseerimise lühiajaline, 2011. aastal arvestuslikult tuludesse kantav osa on 15 026 160 krooni (2010. aastal 14 683 159 krooni).

Lisa 19 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	10 500 000	10 500 000
Aktsiate arv (tk)	105 000	105 000
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Elektriraudtee AS aktsiate ainuomanik on Eesti Vabariik.

Lisa 20 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 100 972	35 653 289
Läti	357 324	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	34 458 296	35 653 289
Kokku müügitulu	34 458 296	35 653 289
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
reisijatevedu	34 458 296	35 653 289
Kokku müügitulu	34 458 296	35 653 289

Lisa 21 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	82 776 671	76 046 631	18
Trahvid, viivised ja hüvitised	180	28 058	
Rendi- ja üüritulu	60 300	126 300	11
Vanametalli müük	441 467	75 569	
Muud	375 831	336 049	
Kokku muud äritulud	83 654 449	76 612 607	

Lisa 22 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tooraine ja materjal	2 357 870	2 567 611	
Varude allahindlus ja mahakandmine	23 043	61 146	8
Energia	18 714 454	12 811 235	
Elektrienergia	18 714 454	12 811 235	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 095 367	15 439 992	

Lisa 23 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	101 880	112 380
Mitmesugused bürookulud	621 049	680 533
Lähetuskulud	317 041	124 660
Koolituskulud	167 623	38 385
Riiklikud ja kohalikud maksud	56 184	56 184
Infrastruktuuri kasutustasu	25 351 745	26 280 448
Turunduskulud	1 343 584	1 546 481
Infotehnoloogia ja sideteenused	1 013 735	751 875
Kinnisvara hooldus	1 009 175	971 810
Personali- ja juriidilised teenused	768 889	537 906
Töötajatega seotud kulud	316 311	279 885
Transporditeenused	595 968	567 679
Väheväärtuslik vara	523 129	340 101
Piletikontroll	81 606	949 937
Kindlustus	268 446	271 007
Seadmete hooldus	313 714	537 433
Muud	201 535	216 176
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 051 614	34 262 880

Lisa 24 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	28 710 729	28 236 782
Sotsiaalmaksud	9 792 495	9 544 506
Kokku tööjõukulud	38 503 224	37 781 288
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	149	152

Lisa 25 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kindlustusjuhtumi omavastutus	1 000 000	0
Liikme- ja ametiühingumaksud	65 650	65 650
Muud	31 030	76 015
Kokku muud ärikulud	1 096 680	141 665

Lisa 26 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	706 529	1 283 148
Intressitulu hoiustelt	706 529	1 283 148
Intressikulud	-140 096	-392 615
Intressikulu laenudelt	-140 096	-392 615
Kokku finantstulud ja -kulud	566 433	890 533

Lisa 27 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	146 700	151 050

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	2 235 298	2 324 600

Aruande digitaalallkirjad

ELEKTRIRAUDTEE AS (registrikood: 10520953) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO SEPPAR	Juhatuse liige	21.03.2011
KAIDA KAULER	Juhatuse esimees	21.03.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ELEKTRIRAUDTEE AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud ELEKTRIRAUDTEE AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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, mis on toodud lehekülgedel 15 kuni 32, on lisatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab lisatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ELEKTRIRAUDTEE AS finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Indrek Alliksaar

KPMG Baltics OÜ
Tegevusluba nr. 17
Narva mnt 5, Tallinn
21.03.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

ELEKTRIRAUDTEE AS (registrikood: 10520953) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	21.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 265 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	757 194
Kokku	40 023 165
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 023 165
Kokku	40 023 165
Elektriraudtee AS juhatus teeb ettepaneku jätta aruandeaasta kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate raudteevedu	49101	34458296	100.00%	Jah

Sidevahendid

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