

**AS Eesti Liinirongid nõukogu aruanne
2019. aasta majandusaasta aruande juurde**

AKTSIASELTS:	AS Eesti Liinirongid, registrikood 10520953
ASUKOHT:	Vabaduse pst 176, Tallinn, Eesti Vabariik
AINUAKTSIONÄR:	Eesti Vabariik, keda esindab osalust valitseva ministrina majandus- ja taristuminister
AKTSAKAPITAL:	671 080 EUR
AKTSIATE ARV:	67 108 aktsiat

I Ülevaade majandusaasta tegevustest

AS Eesti Liinirongid on 100% riigile kuuluv aktsiaselts, kes korraldab Eestis reisirongiliiklust Elroni kaubamärgi alt. AS-i Eesti Liinirongid põhitegevusalaks on reisijateveo korraldamine raudteel.

Reisijateveo teenust osutab aktsiaselts Eesti Vabariigiga 2017. aastal sõlmitud avaliku teenindamise lepingu alusel, mis kehtib perioodil 2018-2022. Kokku tehti 2019. aastal AS-i Eesti Liinirongid rongidega ligi 8,3 miljonit sõitu, mis on 8% võrra rohkem kui 2018. aastal. Piletimüügitulu oli 2019. aastal kokku 18,6 miljonit eurot, mis on 17% võrra rohkem kui aasta varem. Piletitulule avaldasid olulist mõju nii reisijate arvu kasv kui augustis toimunud piletihindade tõus.

Juhtimis- ja kontrollisüsteem

Aktsiaseltsi juhtimisel rakendab juhatus Head Ühingujuhtimise Tava, arvestades riigivaraseadusest tulenevate erisustega. Tagatud on aktsiaseltsi tegevusega seotud õigusaktide järgimine, nõuetekohane riskijuhtimine, isikute võrdne kohtlemine, finantsaruandlus ja teabe avalikustamine. Juhatuse ja nõukogu liikmed lähtuvad oma tegevuses aktsiaseltsi huvidest, tagades õigusaktides ja sisekorraeeskirjades sätestatud nõuete täitmise.

Aktsiaseltsis toimib mitmeastmeline kontrollisüsteem, mis on piisav tagamaks võimalike kõrvalekallete õigeaegset tuvastamist. Lisaks majandusaasta aruande kontrollimisele seadusega ettenähtud viisil (välisaudit) toimib aktsiaseltsis ka sisekontrollisüsteem.

Sisekontrollisüsteemi komponentideks on muuhulgas:

- Põhikiri
- Sisekorraeeskiri

- Raamatupidamise sise-eeskiri
- Nõukogu töökord
- Auditikomitee töökord
- Siseauditi põhimäärus
- Töötajate ametijuhendid
- Huvide konflikti vältimise juhend

Aktsiaseltsis on moodustatud auditikomitee, kes tegutseb vastavalt oma töökorrale. Nõukogu kinnitab auditikomitee ettepanekul igaks kalendriaastaks siseauditite kava, siseauditite tulemused ja parandusettepanekud raporteeritakse auditikomiteele.

II Juhtorganite koosseis, tegevus ja tasustamine

AS Eesti Liinirongid nõukogu on koostöös osaluse valitsejaga ning juhatusega riigi äriühingu tegevust korraldanud ja juhtinud ning selle üle järelevalvet teostanud lähtudes aktsiaseltsi põhikirjast, äriseadustikust ja muudest nõukogu tegevust reguleerivate õigusaktide nõuetest. Nõukogu hinnangul ja parima teadmise kohaselt täidavad nii juhatus kui nõukogu korrektset neile seaduse ja aktsiaseltsi põhikirjaga pandud ülesandeid ning tegutsevad ülesandeid täites aktsiaseltsi huve järgides.

Lähtudes väljakujunenud töökorraldusest teevad juhatus ja nõukogu tihedat koostööd ning juhatus informeerib ja kaasab nõukogu aktsiaseltsi tegevuse seisukohalt oluliste küsimuste lahendamise.

Juhatus

Põhikirja kohaselt on juhatusel üks kuni kolm liiget, kes valitakse nõukogu poolt viieks aastaks. Juhatuse esimehe määrab nõukogu. Aasta alguse seisuga oli AS-i Eesti Liinirongid juhatuse ainsaks liikmeks Riho Seppar. Avaliku konkursi tulemusena valiti alates 07. jaanuarist 2019. a. aktsiaseltsi juhatuse esimeheks Merike Saks ning juhatus jätkas kaheliikmelisena. Aasta lõpu seisuga kuulusid juhatusse Merike Saks (esimees) ja Riho Seppar.

Juhatuse liikmetele 2019. aastal makstud brutotasud:

Nimi	Merike Saks	Riho Seppar	Kokku
Period	07.01.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	
juhatuse liikme tasu	80 114	63 000	143 114
III samba pensionifond	-	1 200	1 200
lisatasu	-	4 000	4 000
tulemustasu	-	14 063	14 063
Kokku (EUR)	80 114	82 263	162 377

Juhatuse liikmele 2019. aasta jooksul makstud tulemustasu 14 063 eurot otsustas nõukogu aprillis 2019 toimunud koosolekul 2018. aasta jooksul saavutatud tulemuste eest.

Aktsiaseltsi juhatus on olulises osas täitnud või ületanud ka neile 2019. aastaks seatud numbrilised eesmärgid ning täitnud projektide läbiviimise eesmärgid. Kõige suuremas mahus on ületatud piletitulu teenimise eesmärk. Seevastu diislerongide liiklusgraafiku täitmise ning tehnilise töökindluse tagamise eesmärk täideti vaid osaliselt. Aktsiaseltsi majandustulemused on väga head ning riigidotatsiooni kasutati kavandatust väiksemas mahus. Ettevõtte strateegia on uuendamisel, peamised riskid on kaardistatud ja hinnatud.

Nõukogu hinnang juhatuse tööle on hea ning veebruaris 2020 otsustas nõukogu juhatusele 2019. aastal saavutatud tulemuste eest tulemustasu maksmise.

Nõukogu

Põhikirja kohaselt on nõukogul kolm kuni kuus liiget, kes valitakse üldkoosoleku poolt kuni viieks aastaks. AS-i Eesti Liinirongid nõukogu praegune koosseis on valitud ainuaktsionäri 22.05.2017 otsusega volituste pikkusega kolm aastat.

Nõukogu koosseisus 2019. aastal muudatusi ei toimunud ning nõukogu liikmetena jätkasid Siiri Odrats-Koni (nõukogu esimees), Kai Realo, Hindrek Allvee ja Kalle Viks. Nõukogu liikmed osalevad aktiivselt kõigil koosolekutel, panustavad aktsiaseltsi juhtimisse ning avatud ja otsekohene suhtlus nii omavahel kui juhatusega võimaldab kiiret otsustamist vajavate küsimuste lahendamist sujuvalt ja konstruktiivselt. Nõukogu koosseis on laiapõhjaline, kaasatud on nii era- kui avaliku sektori esindajad ning erinevad kompetentsid.

Kokku toimus 2019. aastal 6 nõukogu koosolekut. Nõukogu koosolekutel annab juhatus regulaarselt ülevaate aktsiaseltsi majandustulemustest, mis võimaldab aktsiaseltsi nõukogul olla pidevalt kursis aktsiaseltsi tulemustega ning vajadusel operatiivselt otsuseid vastu võtta. Lisaks tavapärasele teemadele on nõukogu ja juhatus 2019. aastal toimunud nõukogu koosolekutel arutanud järgmisi olulisemaid teemasid:

- Ülevaade 2018. aasta majandustulemustest;
- 2018. aasta majandusaasta aruande kinnitamine;
- 2018. aasta tegevuseesmärkide täitmine ja juhatuse liikme tulemustasustamine;
- 2019. aasta juhatuse tegevuseesmärkide kinnitamine;
- Siseaudiitori teenuse lepingu sõlmimise heaks kiitmine KPMG Baltics OÜ-ga;
- Ettepanek üldkoosolekule kinnitada ettevõtte audiitoriks Ernst & Young Baltic AS;
- Muudatused auditikomitee koosseisus;

- Siseauditi põhimääruse kinnitamine;
- 2019. aasta siseauditi tööplaani kinnitamine;
- Elroni arenguperspektiivid lähiaastatel 2019-2022;
- Juhatuse liikme lepingu ja tingimuste muutmine;
- Ülevaade piletimüügisüsteemi siseauditi tulemustest;
- Ülevaade riskihindamise siseauditi tulemustest;
- Hinnang nõukogu ja auditikomitee tegevusele;
- Ülevaade Elron 2030 strateegia koostamise protsessist;
- 2020.a. eelarve esimene lugemine;
- Ettevalmistused kahesüsteemsete elektrirongide hanke läbiviimiseks.

Nõukogu liikmete osalemine 2019. aastal toimunud koosolekutel:

Toimumise kuupäev	Nõukogu koosolek	Siiri Odrats-Koni	Hindrek Allvee	Kai Realo	Kalle Viks
08.02.2019	136	jah	jah	jah	jah
09.04.2019	137	jah	jah	jah	jah
19.06.2019	138	jah	jah	jah	jah
15.08.2019	139	jah	jah	jah	jah
03.10.2019	140	jah	jah	jah	jah
11.12.2019	141	jah	jah	jah	jah

Nõukogu liikmetele 2019. aastal makstud brutotasud:

Nimi	Tasu liik	Summa (EUR)	Periood
Siiri Odrats-Koni	nõukogu esimehe tasu	12 000	01.01.2019-31.12.2019
Hindrek Allvee	nõukogu liikme tasu	6 000	01.01.2019-31.12.2019
Kai Realo	nõukogu liikme tasu	6 000	01.01.2019-31.12.2019
Kalle Viks	nõukogu liikme tasu	6 000	01.01.2019-31.12.2019
Kokku		30 000	

Auditikomitee

Aktsiaseltsi nõukogu on moodustanud auditikomitee, mille eesmärgiks on nõukogu nõustamine järelevalve teostamisega seotud küsimustes, sealhulgas raamatupidamise korraldamise, audiitorkontrolli, sisekontrollisüsteemi toimimise, riskijuhtimise ja tegevuse seaduslikkuse monitooringu osas, samuti eelarve koostamise ja majandusaasta aruande kinnitamise osas. Komitee koosneb kolmest liikmest, kes valitakse nõukogu poolt kolmeks aastaks. Komitee esimehe määrab nõukogu.

Aasta alguse seisuga olid auditikomitee liikmeteks Kai Realo (esimees), Marko Roots ja Piret Kustasson. Nõukogu 08.02.2019.a. otsusega kutsuti omal soovil auditikomitee esimehe kohalt tagasi Kai Realo ja nimetati auditikomitee uueks esimeheks Hindrek

Allvee. Nõukogu 03.10.2019.a. otsusega kutsuti omal soovil auditikomitee esimehe kohalt tagasi Hindrek Allvee ja nimetati auditikomitee uueks esimeheks Kalle Viks. Aasta lõpu seisuga olid auditikomitee liikmeteks Kalle Viks (esimees), Marko Roots ja Piret Kustasson.

Aasta jooksul toimus kokku 4 auditikomitee koosolekut, kus auditikomitee liikmetele anti ülevaade aktsiaseltsis läbiviidud sise- ja välisauditite tulemustest ning kavandatud ja ellu viidud parendustegevustest. Auditikomitee on kokku leppinud üldise töökorralduse, mille kohaselt vaadatakse lisaks läbiviidud siseauditite tulemustele regulaarselt igal kevadel üle ettevõtte majandusaasta aruanne ja audiitori järeldusotsus, suvel toimub riskide hindamine ja maandusmeetmete arutelu, sügisel auditikomitee tööplaani ja siseauditi kava kinnitamine ning talvel vaheauditi tulemuste ja vajadusel äriühingu järgmise aasta eelarve ülevaatus.

Olulisemad auditikomitee 2018. aastal toimunud koosolekutel käsitletud teemad olid:

- siseauditi põhimääruse kinnitamine;
- siseauditi tööplaani kinnitamine;
- läbiviidud siseauditite tulemuste ülevaatus;
- hanke tulemusena leitud välisaudiitori Ernst & Young Baltic AS valimise heaks kiitmine;
- riskihindamise tulemuste ülevaatus.

Siseauditi funktsioon on edukalt käivitunud, siseaudiitori teenust osutab KPMG Baltics OÜ ning aasta jooksul viidi läbi kaks siseauditit:

- Piletimüügisüsteemi siseaudit eesmärgiga tuvastada ettevõtte valmisolek piletimüügisüsteemi töö võimalikeks katkestusteks;
- Tööaja planeerimise ja tööajaarvestuse protsessi siseaudit eesmärgiga hinnata protsessi vastavust õigusaktide nõuetele.

Auditikomitee liikmete osalemine 2019. aastal toimunud koosolekutel:

Toimumise kuupäev	Auditikomitee koosolek	Kai Realo	Hindrek Allvee	Kalle Viks	Marko Roots	Piret Kustasson
06.02.2019	50	jah	-	-	jah	jah
01.04.2019	51	-	jah	-	jah	jah
18.06.2019	52	-	jah	-	jah	jah
27.11.2019	53	-	-	jah	jah	jah

Auditikomitee liikmetele 2019. aastal makstud brutotasud:

Nimi	Tasu liik	Summa (EUR)	Periood
Kai Realo	auditikomitee esimehe tasu	875	01.01.2019-08.02.2019
Hindrek Allvee	auditikomitee esimehe tasu	-	08.02.2019-03.10.2019
Kalle Viks	auditikomitee esimehe tasu	-	03.10.2019-31.12.2019

Nimi	Tasu liik	Summa (EUR)	Periood
Piret Kustasson	auditikomitee liikme tasu	1500	01.01.2019-31.12.2019
Marko Roots	auditikomitee liikme tasu	1500	01.01.2019-31.12.2019
Kokku		3875	

III Ülevaade omaniku ootustega kehtestatud eesmärkide täitmisest

Strateegilised eesmärgid

AS Eesti Liinirongid omamise eesmärk on tagada kaasaegsetele tehnilistele normidele ja ohutusnõuetele vastav kvaliteetne avalik reisijateveo teenus avalikul raudteel. AS Eesti Liinirongid on äriühing, millel on avalikku huvi kandvad eesmärgid. Avalikku huvi kandvate eesmärkide täitmisel peab äriühing esmajärjekorras lähtuma riiklikust transpordi arengukavast. Arengukava perioodil on eesmärk pakkuda uuel kvaliteeditasemel reisijateveo teenust avalikul raudteetaristul. Kasutusele võetakse varasemast tihedam, reisijate vajadustel põhinev sõidugraafik, eesmärgiga vähendada suuremate keskuste vahelist aegruumilist vahemaad, pakkuda mugavat liikumisvõimalust, vähendades seeläbi autokasutuse osakaalu. Lisaks seab omanik aktsiaseltsile Eesti Liinirongid eesmärgiks toimida reisijateveo arengumootorina, võimaldades koondada sektorit hõlmav teadmine ning initsieerida uusi tehnoloogiaid ja äriideid.

Strateegilised eesmärgid on täidetud. Aktsiaselts tagab kaasaegse, ohutu ja kvaliteetse avaliku reisijateveoteenuse maksimaalse kättesaadavuse avalikul raudteel. Lähtudes transpordi arengukavast perioodiks 2014-2020 ning olemasolevast veeremipargist pakub aktsiaselts optimaalseimat võimalikku sõidugraafikut ja maksimeerib piletitulu ja reisijate arvukust teenindatavatel liinidel.

Finantseesmärgid

Kasumlikkus

Kuna AS Eesti Liinirongid ei tegutse vabal turul (tegutseb riigiga sõlmitud avaliku teenindamise lepingu alusel) ja riigisisene avalik reisijatevedu raudteel ei ole Eesti tingimustes kasumlik tegevus (riik maksab iga-aastaselt avaliku liiniveo toetust), siis ootab riik omanikuna, et aktsiaselts tegutseks efektiivselt, ressursisäästlikult ja avaliku liiniveo tulud (piletitulu, avaliku liiniveo toetus ja muud tulud) ei oleks väiksemad kui avaliku liiniveo kulud.

Eesmärk on täidetud. Aktsiaseltsi põhitegevuse tulem on aga positiivne, äriühing jätkusuutlik ning oma tegevuse kavandamisel juhindub aktsiaselts tegevuse efektiivsuse tõstmise, piletitulu suurendamise ja vajaliku riikliku dotatsiooni vähendamise eesmärkidest.

Osaluste valitsemise koondaruandes on Rahandusministeerium hinnanud AS-i Eesti Liinirongid omakapitali hinnaks 2019. aastal 11,3%, kuid sihtfinantseerimise

brutomeetodi kasutamise tõttu on äriühingu omakapitali tootlus negatiivne. 2020. aastal on AS-i Eesti Liinirongid omakapitali hinnaks 10,0%.

Konservatiivsus

Riigi kui omaniku ootus on, et kõik tema omanduses olevad äriühingud teostavad enda majandustegevust keskmisest madalamate riskidega ja konservatiivse kapitalistruktuuriga. Arvestades suure avaliku huviga, panustab lisaks äriühingu põhitegevuse rahavoogudest tehtavatele investeeringutele ka riik omapoolset projektidesse, mis on seotud eeskätt reisijateveo kvaliteetse teenusega. Kõik plaanitavad investeeringud peavad olema põhjalikult läbi analüüsitud ning kaasnevad riskid tuvastatud ning arvesse võetud.

Eesmärk on täidetud. Osaluste valitsemise koondaruandes on Rahandusministeerium hinnanud AS-i Eesti Liinirongid omakapitali optimaalseks osakaaluks 50-55%. 2019. aasta lõpu seisuga oli omakapitali osakaal ca 69% bilansimahust (aasta varem ca 66%). Kõiki kavandatavaid investeeringuid analüüsitakse põhjalikult ning riskide jälgimisega tegeletakse jooksvalt.

Efektiivsus

Riigi kui omaniku ootuseks on, et kõik tema omanduses olevad äriühingud teostavad enda majandustegevust efektiivselt ning ressursisäästlikult. AS Eesti Liinirongid peab tegelema aktiivselt reisijateveo teenuse kvaliteedi tõstmisega raudteel, et tagada seeläbi reisijate arvu kasv raudteel ning aktsiaseltsi tulude suurenemine.

Efektiivsuseesmärk on täidetud. Reisijate arv ja piletitulud kasvavad järjepidevalt. Tulevikus võivad sellele pidurdavat mõju avaldada veeremipargi suurusest tulenevad piirangud, kuid selle riski maandamiseks on välja kuulutatud uute rongide hange.

Omanikutulu

Riigi kui omaniku ootuseks on, et kõik vabal turul opereerivad riigi äriühingud maksavad stabiilset omanikutulu (dividende). Kuna AS Eesti Liinirongid ei ole vabal turul opereeriv riigi äriühing, siis riik omanikuna ei oota äriühingult kapitalikulu tagasiteenimise ja iseseisva investeerimise võimekust ja peab võimalikuks/vajalikuks aktsiaseltsi doteerimist.

Äriühing ei oma iseseisva investeerimise võimekust ega maksa riigile omanikutulu, kuid põhitegevuse tulem on positiivne. Rahandusministeeriumi poolt osaluste valitsemise koondaruandes seatud omakapitali tootluse sihttasest ei ole võimalik saavutada.

IV Nõukogu arvamus 2019. a. majandusaasta aruande kohta

Lähtudes äriseadustiku § 333 lõikest 1 on AS-i Eesti Liinirongid nõukogu vaadanud läbi juhatuse poolt koostatud 2019. a. auditeeritud majandusaasta aruande ning selle heaks

kiitnud. Nõukogu teeb ainuaktsionärile ettepaneku auditeeritud majandusaasta aruanne kinnitada ning katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist, tegemata aktsionärile väljamakseid.

/allkirjastatud digitaalselt/

Siiri Odrats-Koni
AS Eesti Liinirongid
nõukogu esimees

Kuupäev: digitaalse allkirjastamise kuupäev