

**AS Eesti Liinirongid nõukogu aruanne
2020. 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
AKTSIAKAPITAL:	671 080 EUR
AKTSIATE ARV:	67 108 aktsiat

I Ülevaade majandusaasta tegevustest

AS Eesti Liinirongid (edaspidi ka Aktsiaselts) on 100% riigile kuuluv aktsiaselts, kes korraldab Eestis reisirongiliiklust Elroni kaubamärgi alt. AS-i Eesti Liinirongid põhitegevusalaks on reisijateveo korraldamine raudteel ning reisijateveo teenust osutab aktsiaselts Eesti Vabariigiga 2017. aastal sõlmitud avaliku teenindamise lepingu alusel, mis kehtib perioodil 2018-2022.

Juhtimis- ja kontrollisüsteem

Aktsiaseltsi juhtimisel rakendab juhatus Hea Ühingujuhtimise Tava, arvestades riigivaraseadusest tulenevate erisustega. Tagatud on Aktsiaseltsi tegevusega seotud õigusaktide järgimine, nõuetekohane riskijuhtimine, isikute võrdne kohtlemine, finantsaruandlus ja teabe avalikustamine. Juhatus 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 parendusettepanekud raporteeritakse auditikomiteele ja nõukogule. Siseaudiitori teenust osutab aktsiaseltsile riigihanke tulemusel sõlmitud lepingu alusel KPMG Baltics OÜ.

II Juhtorganite koosseis, tegevus ja tasustamine

AS Eesti Liinirongid nõukogu on koostöös osaluse valitsejaga ning juhatusega Aktsiaseltsi tegevust korraldanud ja juhtinud ning selle üle järelevalvet teostanud lähtudes põhikirjast, äriseadustikust ja muudest nõukogu tegevust reguleerivate õigusaktide nõuetest. Nõukogu hinnangul ja parima teadmise kohaselt täidavad nii juhatus kui nõukogu korrektselt neile seaduse ja põhikirjaga antud 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 lahendamisse.

Juhatus

Põhikirja kohaselt on juhatusel üks kuni kolm liiget, kes valitakse nõukogu poolt viieks aastaks. Juhatusesimehe määrab nõukogu. 2020. aastal oli AS-i Eesti Liinirongid juhatusesimeheks Merike Saks ja juhatuses liikmeks Riho Seppar ning juhatuses koosseisus aasta jooksul muudatusi ei toimunud. Seoses juhatuses liikme Riho Seppari juhatuses liikme lepingu lõpptähtaja 31.05.2021 lähenemisega otsustas nõukogu oma 18.11.2020 koosolekul pikendada juhatuses liikme lepingut kuni 31.03.2023. a.

Juhatuses liikmetele 2020. aastal makstud brutotasud (EUR):

Nimi	Merike Saks	Riho Seppar	Kokku
Periood	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.12.2020	
juhatuses liikme tasu	84 000	66 000	150 000
III samba pensionifond	-	1 000	1 000
Tulemustasu 2019. a eest	20 081	15 619	35 700
Kokku (EUR)	104 081	82 619	186 700

Juhatuses liikmetele 2020. a jooksul makstud tulemustasude suuruse otsustas nõukogu veebruaris 2020. a toimunud koosolekul 2019. aastaks seatud tulemuseesmärkide saavutamise põhjal. Aktsiaseltsi juhatus täitis olulises osas või ületas neile 2019. aastaks seatud numbrilised eesmärgid ning täitis projektide läbiviimise eesmärgid. Aktsiaseltsi majandustulemused olid 2019. aastal väga head ning riigipoolset tegevuskulude sihtfinantseerimist kasutati kavandatust väiksemas mahu.

2020. aastal pärssis Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud eriolukord oluliselt Aktsiaseltsi tegevusmahtu ja -tuluseid, mistõttu vaatas nõukogu maikuus üle juhatuses

2020. aastaks seatud eesmärgid ja alandas maksimaalset võimalikku tulemustasu mahtu ühele kuutasule. Nõukogu hindab juhatuse töö ka 2020. aastal heaks.

Nõukogu

Põhikirja kohaselt on nõukogul kolm kuni kuus liiget, kes valitakse üldkoosoleku poolt kuni viieks aastaks. Aasta alguse seisuga olid nõukogu liikmeteks Siiri Odrats-Koni (esimees), Kai Realo, Hindrek Allvee ja Kalle Viks. Ainaaktsionäri 07.05.2020. a otsusega kutsuti Siiri Odrats-Koni AS-i Eesti Liinirongid nõukogust seoses volituste lõppemisega alates 22.05.2020 tagasi ning valiti Andres Allikmäe, Kai Realo, Hindrek Allvee ja Kalle Viks alates 22.05.2020 AS-i Eesti Liinirongid nõukogu liikmeteks volituste pikkusega 3 aastat. Seega olid aasta lõpu seisuga nõukogu liikmeteks Andres Allikmäe (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 2020. aastal 7 nõukogu koosolekut ning lisaks võeti 5 otsust vastu kirjalikus menetluses koosolekut kokku kutsumata. Nõukogu koosolekutel annab juhatuse regulaarselt ülevaate Aktsiaseltsi majandustulemustest, mis võimaldab Aktsiaseltsi nõukogul olla pidevalt kursis Aktsiaseltsi tulemustega ning vajadusel operatiivselt otsuseid vastu võtta.

Nõukogu käsitles 2020. aastal toimunud koosolekutel ja hääletustel järgmisi olulisemaid teemasid:

- Aktsiaseltsi 2020. aasta eelarve kinnitamine;
- Juhatusele nõusoleku andmine kahesüsteemsete elektrirongide hankemenetluse läbiviimiseks;
- Perioodilised ülevaated müügitulemustest ja eriolukorra mõjudest;
- Siseauditite kava kinnitamine 2020. aastaks;
- Kokkuvõtte tööaja planeerimise ja arvestuse siseauditist;
- Aktsiaseltsi 2019.a auditeeritud majandusaasta aruande kinnitamine;
- Nõukogu hinnang juhatuse tööle 2019. aastal ja ootused 2020. aastaks;
- Juhatuse 2020.a tulemuseesmärkide täpsustamine eriolukorda arvestades;
- Kokkuvõtte laomajanduse siseauditist;
- Auditikomitee liikme Marko Rootsi volituste pikendamine;
- Nõukogu liikmeks mitteolevate auditikomitee liikmetele tasu määramine;
- Nõukogu esimehe valimine;
- Finantsplaani kinnitamine aastateks 2020-2025;
- Ülevaade Aktsiaseltsi ohutusalasest tegevusest;
- Ülevaade Aktsiaseltsi riskihindamise tulemustest;
- Kokkuvõtte korrupsiooniriskide juhtimise siseauditist;

- Aktsiaseltsi strateegia kinnitamine aastani 2030;
- Ülevaade kahe süsteemsete elektrirongide hanke tulemustest;
- Kokkuvõtte riskijuhtimise siseauditist;
- Siseauditi riskipõhise tööplaani kinnitamine 2021. aastaks;
- Ülevaade töötajate rahulolu uuringu tulemustest;
- Aktsiaseltsi 2021. aasta eelarve kinnitamine;
- Juhatuse liikme Riho Seppari lepingu pikendamine.

Nõukogu liikmete osalemine 2020. aastal toimunud koosolekutel ja hääletustel:

Toimumise kuupäev	Nõukogu koosolek	Siiri Odrats-Koni	Andres Allikmäe	Hindrek Allvee	Kai Realo	Kalle Viks
14.01.2020	142*	jah	-	jah	jah	jah
17.01.2020	143*	jah	-	jah	jah	jah
20.02.2020	144	jah	-	jah	jah	jah
14.04.2020	145	jah	-	jah	jah	jah
30.04.2020	146*	jah	-	jah	jah	jah
14.05.2020	147	jah	-	jah	jah	jah
11.06.2020	148*	-	jah	jah	jah	jah
27.07.2020	149	-	jah	jah	jah	jah
12.08.2020	150	-	jah	jah	jah	jah
05.10.2020	151	-	jah	jah	jah	jah
18.11.2020	152	-	jah	jah	jah	jah
29.12.2020	153*	-	jah	jah	jah	jah

* otsuse vastuvõtmine koosolekut kokku kutsumata

Nõukogu liikmetele 2020. aastal makstud brutotasud:

Nimi	Tasu liik	Summa (EUR)	Periood
Siiri Odrats-Koni	nõukogu esimehe tasu	4 700	01.01.2020-21.05.2020
Andres Allikmäe	nõukogu esimehe tasu	6 921	22.05.2020-31.12.2020
Hindrek Allvee	nõukogu liikme tasu	6 000	01.01.2020-31.12.2020
Kai Realo	nõukogu liikme tasu	5 375	01.01.2020-31.12.2020
Kalle Viks	nõukogu liikme tasu	6 000	01.01.2020-31.12.2020
Kokku		28 996	

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.

2020. aastal olid auditikomitee liikmeteks Kalle Viks (esimees), Marko Roots ja Piret Kustasson ning aasta jooksul auditikomitee koosseisus muudatusi ei toimunud. Seoses

volituste lõppemisega otsustas Aktsiaseltsi nõukogu oma 14.05.2020. a koosolekul pikendada MKM raudteetalituse peaspetsialisti Marko Rootsi volitusi auditikomitee liikmena kuni 05.06.2023. a. Ühtlasi muudeti alates 01.06.2020. a nõukogu liikmeks mitteolevate auditikomitee liikmete tasustamist, määrates neile auditikomitee töös osalemise eest makstava tasu suuruseks 250 EUR koosoleku toimumise kuu eest.

Aasta jooksul toimus 2 auditikomitee koosolekut ning lisaks võeti 1 otsus vastu kirjalikus menetluses. Auditikomitee liikmetele anti ülevaateid aktsiaseltsis läbiviidud sise- ja välsauditite tulemustest ning kavandatud ja ellu viidud parendustegevustest. Auditikomitee on kokku leppinud üldise töökorralduse, mille kohaselt vaadatakse lisaks läbiviidud siseauditite tulemustele regulaarselt igal kevadel üle Aktsiaseltsi 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 Aktsiaseltsi järgmise aasta eelarve ülevaatus.

Olulisemad auditikomitee 2020. aastal toimunud koosolekutel käsitletud teemad olid:

- Aktsiaseltsi 2019. a auditeeritud majandusaasta aruande läbivaatus ning juhatusele ja nõukogule omapoolse arvamuse andmine;
- Kokkuvõtte korrupsiooniriskide juhtimise siseauditist;
- Siseauditi teenuse osutamise lepingu pikendamine KPMG Baltics OÜ-ga järgmiseks 1-aastaseks perioodiks;
- Ülevaade Aktsiaseltsi ohutusalasest tegevusest;
- Ülevaade Aktsiaseltsi riskihindamise tulemustest;
- Kokkuvõtte riskijuhtimise korralduse siseauditist;
- Siseauditi riskipõhise tööplaani koostamine 2021. aastaks;
- Auditikomitee tööplaani kinnitamine 2021. aastaks;
- Laomajanduse siseauditi järetegevuste ülevaatus;
- Auditikomitee seisukohtade kujundamine vaheauditi tähelepanekute osas;
- Aktsiaseltsi 2021. a eelarve ülevaatus.

Siseaudiitori teenust osutab riigihanke tulemusel Aktsiaseltsile kuni 2021. aasta lõpuni KPMG Baltics OÜ ning 2020. aasta jooksul viidi läbi kolm siseauditit:

- Laoarvestuse siseaudit eesmärgiga anda hinnang Aktsiaseltsi laoarvestuse toimimisele;
- Korrupsiooniriskide juhtimise siseaudit eesmärgiga anda hinnang korrupsiooni vältimise alaste reeglite olemasolu ning sellega seotud võimalike riskide juhtimise korralduse kohta;
- Riskijuhtimise korralduse siseaudit eesmärgiga anda hinnang Aktsiaseltsi riskijuhtimise sisekordade/juhendite ajakohasusele ning nõutavate riskianalüüside olemasolule.

Auditikomitee liikmete osalemine 2020. aastal toimunud koosolekutel ja hääletustel:

Toimumise kuupäev	Auditikomitee koosolek	Kalle Viks	Marko Roots	Piret Kustasson
28.04.2020	54*	jah	jah	jah
10.08.2020	55	jah	jah	jah
12.11.2020	56	jah	jah	jah

* otsuse vastuvõtmine koosolekut kokku kutsumata

Auditikomitee liikmetele 2020. aastal makstud brutotasud:

Nimi	Tasu liik	Summa (EUR)	Periood
Kalle Viks	auditikomitee esimehe tasu	563	01.01.2020-31.12.2020
Piret Kustasson	auditikomitee liikme tasu	1125	01.01.2020-31.12.2020
Marko Roots	auditikomitee liikme tasu	1125	01.01.2020-31.12.2020
Kokku		2813	

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 positiivne, Aktsiaselts 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 2020. aastal 10,0% ja 2021. aastal 9,2%, kuid sihtfinantseerimise brutomeetodi kasutamise tõttu on Aktsiaseltsi omakapitali tootlus negatiivne (-3,6%). Sihtfinantseerimise mõju arvestamata oli Aktsiaseltsi omakapitali tootlus 2020. aastal ca 0,1%.

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 omapoolselt 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%. 2020. aasta lõpu seisuga moodustas omakapital 68,7% bilansimahust. 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.

Aktsiaselts ei oma iseseisva investeerimise võimekust ega maksa riigile omanikutulu, kuid põhitegevuse tulem on positiivne. Rahandusministeeriumi poolt osaluste

valitsemise koondaruandes seatud omakapitali tootluse sihttaset ei ole võimalik saavutada.

IV Nõukogu arvamus 2020. a. majandusaasta aruande kohta

Lähtudes äriseadustiku § 333 lõikest 1 on AS-i Eesti Liinirongid nõukogu vaadanud läbi juhatuse poolt koostatud 2020. a. auditeeritud majandusaasta aruande ning selle heaks kiitnud. Nõukogu teeb Aktsiaseltsi ainuaktsionärile ettepaneku auditeeritud majandusaasta aruanne kinnitada ning katta aruandeaasta puhaskahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist, tegemata ainuaktsionärile väljamakseid.

/allkirjastatud digitaalselt/

Andres Allikmäe
AS Eesti Liinirongid
nõukogu esimees

Kuupäev: digitaalse allkirjastamise kuupäev