

OÜ Rail Baltic Estonia nõukogu aruanne 2022. aasta majandusaasta aruande juurde

OSAÜHING:	OÜ Rail Baltic Estonia, registrikood 12734109
ASUKOHT:	Tallinn, Veskiposti 2/1, Harjumaa, Eesti Vabariik
AINUOSANIK:	Eesti Vabariik, keda esindab osalust valitseva ministrina majandus- ja taristuminister
OSAKAPITAL:	2 508 eurot

I Ülevaade majandusaasta tegevustest

OÜ Rail Baltic Estonia (edaspidi ka RBE) on 100% riigile kuuluv osaühing, mille peamiseks tegevusalaks on põhikirja kohaselt Rail Baltic raudteetaristu arendamine ja rajamine Eesti Vabariigi territooriumil Eesti Vabariigi huvides, samuti osalemine riikidevahelises koostöös, mis on vajalik tervikliku Rail Baltic raudteetaristu rajamiseks. RBE eesmärgiks on rajatavasse Rail Baltic raudteetaristusse tehtavate investeeringute juhtimine ning raudteetaristu ehituse korraldamine. Rail Baltic raudtee arendamise ja rajamise all peetakse silmas 1435 mm standardil põhineva raudtee ja sellega seonduvate ehitiste tehnilist projekteerimist, ehitamist ning haldamist ja nendega kaasnevat tegevust.

RBE omab osalust ja teostab Eesti Vabariigi huvides aktsionäriõigusi Läti Vabariigis registreeritud äriühingus RB Rail AS (edaspidi ka RBR), mis on Rail Baltic projekti arendamiseks (raudtee projekteerimine, ehitamine ja turundus) loodud Eesti, Läti ja Leedu ühisettevõtte.

Juhtimis- ja kontrollisüsteem

RBE juhtimisel rakendab juhatus Hea Ühingujuhtimise Tava, arvestades riigivaraseadusest tulenevate erisustega. Tagatud on äriühingu tegevusega seotud õigusaktide ja sisekorraeskirjade järgimine, nõuetekohane riskijuhtimine, isikute võrdne kohtlemine, finantsaruandlus ja teabe avalikustamine.

Lisaks majandusaasta aruande kontrollimisele seadusega ettenähtud viisil (välisaudit) toimib sisekontrollisüsteem, mis on piisav tagamaks võimalike kõrvalekallete õigeaegset tuvastamist kehtestatud ettevõttesiseste meetmete ja protseduuride abil.

Sisekontrollisüsteemi komponentideks on muuhulgas:

- Põhikiri
- Eetikakoodeks
- Raamatupidamise sise-eeskiri
- Nõukogu töökord
- Töötajate ametijuhendid

- Projektide juhtimise kord
- Hankeplaan
- Hankekord ning selle osaks olev korrupsiooniohtliku tegevuse ja huvide konflikti vältimise kord

Kuna RBE müügitulu ja töötajate arv jäävad alla seaduses ja põhikirjas sätestatud piirmäärade, siis siseaudiitori ametikoht ja auditikomitee moodustamise kohustus RBE-l puudub. Sellegipoolest otsustas RBE nõukogu alates 2022.a. osta sisse siseaudiitori teenuseid auditi-, maksu- ja nõustamisteenuste ettevõttelt KPMG.

II Juhtorganite koosseis, tegevus ja tasustamine

RBE nõukogu on koostöös osaluse valitsejaga ning juhatusega riigi äriühingu tegevust korraldanud ja selle üle järelevalvet teostanud lähtudes põhikirjast, äriseadustikust ja muudest nõukogu tegevust reguleerivate õigusaktide nõuetest. Nõukogu hinnangul ja parima teadmise kohaselt täidavad nii juhatuse kui nõukogu korrektselt neile seaduse ja põhikirjaga pandud ülesandeid ning tegutsevad oma ülesandeid täites RBE huve järgides. Nõukogu liikmed väldivad huvide konflikti tekkimist oma tegevuses, ei kasuta äriühingule tehtud ärilisi pakkumisi isiklikes huvides ning lähtuvad oma tegevuses äriühingu ja Eesti Vabariigi kui äriühingu omaniku huvidest. Nõukogu liikmed peavad rangelt kinni konkurentsikeelust ega osale eraettevõtluses äriühinguga samal tegevusalal. Nõukogu koosseis on laiapõhjaline, kaasatud on nii era- kui avaliku sektori esindajad ning seetõttu on juhtimisel esindatud erinevate sektorite kompetentsid.

Juhatus

2022. aasta esimeses kvartalis oli RBE juhatuse ainsaks liikmeks (juhatajaks) RBE juhatuse liige Tõnu Grünberg, kelle volitused juhatuse liikmena algasid 01. märtsil 2020.a. ning olid kavandatud kestma kolm aastat. 31.03.2022 lahkus Tõnu Grünberg ettevõtte juhatuse liikme ametikohalt ning moodustati uus, kaheliikmeline juhatuse esimees Anvar Salomets ja juhatuse liige Taavi Laja. Uue juhatuse volitused jõustusid 01.04.2022 ja kehtivad kuni 31.03.2025.

RBE juhatuse liikmetele 2022. aasta jooksul välja makstud tasude brutosumma on toodud järgnevas tabelis.

Nimi	Tõnu Grünberg	Anvar Salomets	Taavi Laja	Kokku
Periood	01.01.2022- 31.03.2022	01.04.2022- 31.12.2022	01.04.2022- 31.12.2022	
Juhatus liikme tasu	28 000,00 €	81 000,00 €	63 000,00 €	172 000,00 €
Puhkuse hüvitis	11 446,36€			11 446,36€
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 913,28	5 739,84€	5 625,00€	13 278,12 €
Kokku	41 359,64 €	86 739,84 €	68 625,00 €	196 724,48€

Juhatuse liikmele maksti 2022. aasta jooksul tulemustasu 18 000 €.

Nõukogu

RBE nõukogu liikmeteks olid 2022. aasta alguse seisuga André Küüsvek (esimees), Tiit Roben, Mari Lahtmets, Kaido Zimmermann ja Kristjan Kaunissaare. Nõukogu liikme Kristjan Kaunissaare volitused lõppesid 20.12.2022, ainuosaniku otsusega pikendati tema volitusi kuni 20.12.2025.

Kokku toimus 2022. aastal 6 nõukogu koosolekut ning lisaks võeti 31 otsust vastu kirjalikus menetluses koosolekut kokku kutsumata. Nõukogu koosolekutel annab juhatus regulaarselt ülevaate RBE tegevustest, projektidest ja majandustulemustest, mis võimaldab nõukogul olla kursis RBE tegevusega ning vajadusel operatiivselt otsuseid vastu võtta.

Nõukogu käsitles 2022. aastal toimunud koosolekutel ja hääletustel järgmisi olulisemaid teemasid:

- 2021. majandusaasta aruande heakskiitmine ja nõukogu aruande kinnitamine;
- Juhatuse aruanded ühingu tegevusest koos kvartaalsete majandustulemustega;
- RBE 2023. a eelarve kinnitamine;
- Kuni 07.11.2022 juhatusel nõusoleku andmine üle 60 000 € eeldatava maksumusega hangete korraldamiseks ning 08.11.2022 kinnitatud hankekorra punkti 26 alusel alates hankekorra kinnitamise kuupäevast nõusoleku andmine üle 500 000 € eeldatava maksumusega hangete korraldamiseks;
- Juhatusel nõusoleku andmine toimunud riigihangete tulemusel hankelepingute sõlmimiseks.

Nõukogu liikmete osalemine 2022. aastal toimunud koosolekutel ja hääletustel:

Toimumise kuupäev	Koosolek	André Küüsvek	Kaido Zimmermann	Kristjan Kaunissaare	Tiit Roben	Mari Lahtmets
06.01.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
27.01.2022*		jah	**	jah	jah	jah
04.02.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
07.02.2022*		jah	**	jah	jah	jah
09.02.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
21.02.2022	48	jah	jah	jah	jah	jah
09.03.2021*		jah	jah	jah	jah	jah
01.04.2022* (1)		jah	**	jah	jah	jah
01.04.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
21.04.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
21.04.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
26.04.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
18.04.2022	49	jah	jah	jah	jah	jah

23.05.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
27.05.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
06.06.2022	50	jah	jah	jah	jah	jah
15.06.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
27.06.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
29.06.2022*(1)		jah	jah	jah	jah	jah
29.06.2022*(2)		jah	jah	jah	jah	jah
08.07.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
02.08.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
05.08.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
02.09.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
12.09.2022	51	jah	jah	jah	jah	Jah
13.09.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
14.09.2022*		jah	**	jah	jah	jah
03.10.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
01.11.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
07.11.2022*		jah	**	jah	jah	jah
07.11.2022	52	jah	jah	jah	jah	Jah
11.11.2021*		jah	jah	jah	jah	Jah
29.11.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
19.12.2022*		jah	jah	jah	jah	jah
19.12.2022	53	jah	jah	jah	jah	jah
22.12.2022		jah	jah	jah	jah	jah
29.12.2022		jah	jah	jah	jah	jah

* otsuse vastuvõtmine koosolekut kokku kutsumata

** taandas end hääletusest seoses AS Eesti Raudtee juhatuse liikme rolliga

Nõukogu liikmetele 2022. aasta jooksul välja makstud tasude brutosumma:

Nimi	Tasu liik	Summa (€)	Period
André Kүүsvek	nõukogu esimehe tasu	18000,00	01.01.2022-31.12.2022
Tiit Roben	nõukogu liikme tasu	9000,00	01.01.2022-31.12.2022
Kristjan Kaunissaare	nõukogu liikme tasu	9000,00	01.01.2022-31.12.2022
Kaido Zimmermann	Nõukogu liikme tasu	9000,00	01.01.2022-31.12.2022
Mari Lahtmets	Nõukogu liikme tasu	9000,00	01.01.2022-31.12.2022
Kokku		54000,00	

III Ülevaade omaniku ootustega kehtestatud eesmärkide täitmisest

Strateegilised eesmärgid

OÜ Rail Baltic Estonia on äriühing, millel on avalikku huvi kandvad eesmärgid ja ärilist huvi kandvad eesmärgid. Avalikku huvi kandvate eesmärkide täitmisel peab äriühing esmajärjekorras lähtuma riiklikust transpordi ja liikuvuse arengukavast 2021-2035.

Äriline eesmärkide täitmisel peab äriühing jälgima, et oleks tagatud äriühingu jätkusuutlik majandamine (investeeringud). Ärilineks eesmärgiks on Rail Baltic raudtee infrastruktuuri Eesti osa rajamine ja haldamine. Lisaks seab omanik osaiühingule Rail Baltic Estonia eesmärgiks toimida kauba- ja reisijateveo arengumootorina, võimaldades koondada sektorit hõlmav teadmine ning soodustades uute kontaktide, võrgustike ja äriideede teket.

Strateegilised eesmärgid on täidetud. Tegevusi elluviiva asutusena osaleb RBE aktiivselt riikidevahelises koostöös toimuvates Rail Baltic raudteega seonduvates tegevustes ning teostab aktsionäriõigusi ühissetevõttes RBR, tehes selleks koostööd teiste RBR aktsionäridega. RBE juhib rajatavasse Rail Baltic raudteetaristusse tehtavaid investeeringuid ja korraldab raudtee ning sellega seonduvate ehitiste projekteerimist, ehitamist ning nendega kaasnevaid tegevusi.

Finantseesmärgid

Kasumlikkus

OÜ Rail Baltic Estonia tegutseb valdusettevõttena kuni Rail Baltica raudteetaristu valmimiseni ja ei teeni lähiaastatel kasumit. Pärast Rail Baltic raudtee valmimist tegutseb OÜ Rail Baltic Estonia vastava avaliku taristu raudteeinfrastruktuuri ettevõtjana.

Eesmärk on täidetud. RBE tegutseb investeeringuid juhtiva valdusettevõttena. Kuna äriühing kajastab Eesti finantsaruandluse standardist ning avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendist lähtudes laekunud sihtfinantseerimist tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodi tuluna, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, siis teenib äriühing alates 2019. aastast puhaskasumit.

Konservatiivsus

Riigi kui omaniku ootus on, et kõik tema omanduses olevad äriühingud teostavad enda majandustegevust keskmisest madalamate riskidega ja konservatiivse kapitalistruktuuriga. Äriühingu tegevuse jätkusuutlikkuse aluseks on Rail Baltica raudtee, raudtee infrastruktuuri ja sellega seonduvate ehitiste rajamise etapis osanikupoolne finantseering, kas sihtfinantseeringu, kapitalissemakse või muul sarnasel viisil. Kõik plaanitavad investeeringud peavad olema põhjalikult läbi analüüsitud ning kaasnevad riskid tuvastatud ning arvesse võetud.

Eesmärk on täidetud. Kõik investeeringud läbivad põhjaliku analüüsi ning nende rahastamine toimub vastavalt pikaajalistele kokkulepetele. Rahandusministeerium ei ole osaluste valitsemise 2021. a koondaruandes RBE-le omakapitali optimaalset proportsiooni määranud, kuid RBE omakapital moodustab 2022. a lõpu seisuga ca 83% varadest. Finantsplaneerimisel on eesmärgiks äriühingu pikaajalise jätkusuutlikkuse tagamine.

Efektiivsus

Riigi kui omaniku ootuseks on, et kõik tema omanduses olevad äriühingud teostavad enda majandustegevust efektiivselt ning ressursisäästlikult. Äriühingud peavad defineerima enda tegevusvaldkonnale kohased efektiivsusmõõdikud ning püüdlema nende järkjärgulise parandamise poole.

Efektiivsuseesmärkide täitmisel ja finantsplaneerimisel lähtutakse eesmärgist tagada äriühingu pikaajaline jätkusuutlikkus. Eelarvest on suudetud olulises osas kinni pidada, samas on tulenevalt väliskeskkonnast, sh ettenägematutest muutustest Euroopa majandus- ja julgeolekuolukorras, olnud raskendatud investeeringute eelarve täitmine kavandatud mahus ja ajakavas.

Omanikutulu

Kuna OÜ Rail Baltic Estonia ei ole vabal turul opereeriv riigi äriühing, siis riik ei oota OÜ-lt Rail Baltic Estonia stabiilseid dividende, vaid vastav otsus tehakse arvestades ettevõtte võimalusi ja seda ka pikaajalises perspektiivis.

Kuna RBE on investeeringuid ettevalmistavas ja teostavas faasis, kus kasum ega omakapitali tootlus ei ole eesmärgiks, ei ole Rahandusministeerium osaluste valitsemise 2021. a koondaruandes RBE-le omakapitali hinda määranud. RBE ei teeni oma põhitegevusest kasumit ega plaani omanikule dividendi maksta.

Nõukogu hinnangul toimis RBE 2022. aastal omaniku poolt seatud ootuste kohaselt ning kõik äriühingu tegevused on planeeritud ja ellu viidud omaniku eesmärkidest lähtuvalt.

IV Nõukogu hinnang RBE 2022. a. majandusaasta aruandele

Lähtudes äriseadustiku paragrahvi 179 lõikest 2 on osaühingu Rail Baltic Estonia nõukogu vaadanud läbi osaühingu 2022. majandusaasta aruande ning kiitnud selle heaks. Nõukogu teeb osaühingu ainuosanikule ettepaneku auditeeritud majandusaasta aruanne kinnitada ning juhatuse ettepanekust lähtudes jätta aruandeaasta puhaskasum jaotamata.

/allkirjastatud digitaalselt/

André Küüsvek
OÜ Rail Baltic Estonia
nõukogu esimees

Kuupäev: digitaalse allkirjastamise kuupäev