

INFORTAR

3. kv | 2024

Aktsiaselts INFORTAR

3. kvartali 2024 konsolideeritud auditeerimata aruanne

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2024
Aruandekuupäev:	30. september 2024
Ärinimi:	Aktsiaselts Infortar
Registrikood:	10139414
Aadress:	Liivalaia 9, Tallinn, 10118 Eesti Vabariik
Telefon:	+372 640 9978
Elektronposti aadress:	info@infortar.ee
Põhitegevusala:	Valdusfirmade tegevus (64201)
Nõukogu:	Enn Pant Kalev Järvelill Toivo Ninnas Mare Puusaag
Juhatus:	Ain Hanschmidt Eve Pant
Audiitor:	KPMG Baltics OÜ

SISUKORD	LK
Aktsiaseltsi Infortar tegevusaruanne	4
Juhatuse esimehe pöördumine	7
Tegevuse ülevaade	8
Olulisemad sündmused 2024. aasta 3. kvartalis	10
Aktsia hind ja aktsionärid	12
Tähtsamad finantsnäitajad ja suhtarvud	13
Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne	15
Konsolideeritud finantsseisundi aruanne	15
Kohustused ja omakapital	16
Konsolideeritud kasumi- ja koondkasumiaruanne	17
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	18
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	19
Tegevusaruande lisad	20
Lisa 1. Olulised arvestuspõhimõtted	20
Lisa 2. Segmendiaruandlus	20
Lisa 3. Finantsvarad ja varud	23
Lisa 4. Nõuded, eraldised ja muud kohustised	23
Lisa 5. Põhivara	25
Lisa 6. Tütar-, sidus- ja ühisettevõtted	28
Lisa 7. Laenu ja rendikohustised	29
Lisa 8. Aktsiakapital, tingimuslikud kohustised ja reservid	30
Lisa 9. Müügitulu	33
Lisa 10. Tegevuskulud	33
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	35
Lisa 12. Emaettevõtte põhjaruanded	35

AKTSIASELTSI INFORTAR TEGEVUSARUANNE

Aktsiaselts Infortar (edaspidi Infortar) koos tütarettevõtetega (edaspidi Infortar grupp või kontsern) on Eesti investeerimisfirma, mille põhilised tegevusvaldkonnad on meretransport, energeetika ja kinnisvara. Lisaks on kontsernil investeeringud peamisi tegevusvaldkondi toetavatesse ärisegmentidesse.

TEGEVUSE ÜLEVAADE

Seisuga 30. september 2024:

Omakapital:	1223	miljonit eurot
Varade maht:	2497	miljonit eurot
EBITDA:	117	miljonit eurot
Grupi töötajate arv:	6108	inimest

KONTSERN

Kokku 105 ettevõtet: 96 kontserni ettevõtet, 4 sidusettevõtet ja 5 sidusettevõtete tütarettevõtet. 2024. aasta kolmandas kvartalis oli Infortar grupi investeeringute kogusumma ligikaudu 97 miljonit eurot ning 9 kuu arvestuses 138 miljonit eurot.

MERETRANSPORT

Aktsiaselts Tallink Grupp (edaspidi Tallink) (osalus 68,47%, seisuga 30.09.2024) – merelaevandus- ja transpordikontsern.

Infortar on 2024. aastal soetanud täiendavalt 195 492 256 Tallinki aktsiat kogumahuga 111 miljonit eurot (sealhulgas 3. kvartalis 161 395 930 aktsiat koguväärtusega 88,8 miljonit eurot).

Tallink opereerib tugevate kaubamärkide, Tallink ja Silja Line, all 14 laevaga viiel liinil.

ENERGEETIKA

AS Eesti Gaas (edaspidi Eesti Gaas) on Balti ja Soome piirkonna suurim erakapitalil energiafirma. Rahvusvaheliselt Elengeri kaubamärki kasutatav kontsern tegutseb kuuel turul: Soomes, Eestis, Lätis, Leedus, Poolas ja Saksamaal, teenindab kokku enam kui 400 000 klienti ja annab tööd 900 inimesele.

Eesti Gaasi tütarfirmad Gaso ja Gaasivõrk on suurimad maagaasi jaotusvõrguettevõtted Lätis ja Eestis. Elenger Marine opereerib veokiparki ja gaasitankerit Optimus LNG transpordiks ning punkerdamiseks, laeva omanikettevõtte Infortar Marine Ltd. asukohariik on Küpros.

OÜ EG Biofond tegeleb bioenergia tootmisega Eesti Biogaas OÜ kolmes rohegaasijaamas Vinnis, Ilmatsalus ja Oisus.

KINNISVARA

Kinnisvara segmendi moodustab 17 objektist koosnev kinnisvaraportfell, mis jaguneb nelja valdkonda: hotellid, büroohooned, logistikakeskus ning muu kinnisvara. Opereeritava kinnisvara hulka kuulub kolm hotelli Tallinnas ning üks Riias, kuus büroohoonet Tallinnas, logistikakeskus Maardus, spordikeskus Lasnamäel ning perearstikeskus Nõmmel.

MUUD VALDKONNAD

Inseneritehnika, põllumajandus, trükitööstus ja teenusettevõtted.

MISSIOON

- Infortari missioon on üles ehitada hästi toimivaid ja turul olulist positsiooni omavaid ettevõtteid, et panustada Eesti majanduse arengusse.
- Meie pikaajaline eesmärk on saavutada stabiilne ning keskmisest kiirem ettevõtte väärtuse kasv.
- Ettevõtte strateegia on investeerida lähtudes pikaajalistest sotsiaalmajanduslikest trendidest ning teha investeerimis- ja juhtimisotsuseid, mis aitavad luua Infortarile kuuluvate ettevõtete vahelist sünergia.

INVESTEERIMISE PÕHIMÕTTED

- Investeeringute ettevõtmistesse, mis toetavad investeeringute omavahelist sünergia.
- Oleme aktiivsed investorid, osaleme otsustamisprotsessis ning võtame vastutust.
- Omame ainulaadset kompetentsi suurte investeeringute juhtimises.

PÕHIVÄÄRTUSED

Uuendusmeelsus

Me usume, et suurepärased äritulemused on saavutatavad paljuski tänu pidevale tehnoloogilisele uuendusele ning uuenduslikule mõtteviisile juhtimises.

Usaldusväärsus

Hea äri saab rajaneda üksnes usaldusel, lugupidamisel ja vastastikusel mõistmisel nii inimeste kui ka organisatsioonide tasandil.

Avatus

Naerata ja pühendu – parem koostöö saab alguse avatud suhtlemiskultuurist. Oleme avatud hoiakuga uute ideede ja harjumuspärasest erineva suhtes. Väärtustame koostööd nii oma meeskonnas kui ka partneritega. Meie meeskonnas on kõigil võrdsed võimalused ja soodsad tingimused arenguks, loovuseks ja eneseteostuseks.

Sihikindlus

Me oleme veendunud, et sihikindlus on edukuse kõige olulisem nurgakivi.

Pärnu uus sild. Foto Arbo Rae



INFORTARI STRUKTUUR

AS INFORTAR



Juhatuse esimehe pöördumine

Infortar otsib ja investeerib kasvu. Seda nii valdkondade lõikes kui ka riigipiiride üleselt. Möödunud aastal börsile tulles lubasime aastatel 2023-2025 investeerida 110 miljonit eurot, ainuüksi käesoleva aasta jooksul oleme investeerinud 138 miljonit eurot.

Kolmandas kvartalis omandasime ligi 90 miljoni euro eest enamusosaluse aktsiaseltsis Tallink Grupp. Näeme sarnaselt teiste olemasolevate aktsionäridega Tallinki tulevikku tugeva ja stabiilsena. Vabatahtlik ülevõtmispakkumine osutus atraktiivseks neile, kes soovisid erinevatel põhjustel meie piirkonnast lahkuda.

Kasvasime kolmandas kvartalis Eesti suurimaks investeerimisettevõtteks. Konsolideeritud varade mahtu oleme 2024. aasta üheksa kuu jooksul kasvatanud tervelt miljardi võrra, 2,5 miljardi euroni. Infortari sisu ja vorm on lühikese aja jooksul oluliselt muutunud, elatume sõna otseses mõttes kasvust.

On ülitähtis, et esmasest rohepöörde- ja tuumavaimustusest toibudes julgustavad juhtivad majandusteadlased ning poliitikud vaatama realistlikumat pilti. Euroopa Keskpanga ekspresident, Itaalia endine peaminister Mario Draghi ütles alles hiljuti avalikkuse ees kõneledes: „Isegi kui me järgnevatel aastakümnetel arendame taastuvenergiat, jääb maagaas, kui kõige paindlikum energiaallikas, olulist rolli mängima.“

Eesti Gaas toodab üha enam päikeseelektrit ning kodumaisest sõnnikust saadavat rohegaasi, kuid selle kõige kõrval on justnimelt jätkusuutlikus energeetikas looduslik gaas endiselt parim ja puhtaim tulevikulahendus. Välisurgudel Elengeri nime all tegutsedes on jätkuvalt fookuses energeetikaäri laiendamine Poolas ja Saksamaal ning gaasi hulgiturule juurdepääsu loomine Hollandis ja Belgias.

Insenerihituse valdkonnas said võimsat ja ainulaadset vaatepilti nautida pärnakad, kelle tuhandete silmapaaride ees liikus nelja päeva jooksul Hollandist saabunud pargaste abil üle jõe 1200 tonni kaalunud sillakaar. Sellisel moel, selliseid raskusi, veel vähem üle jõe, meie piirkonnas varem liigutatud ei ole. Tegemist oli läbi aastakümnete kõige keerukama montaažiga kogu regioonis, mille raames tõime Eestisse uued tehnoloogilised insenerlahendused.

Ehitustööd Saue vallas kulgevad vastavalt graafikule, märtsikuus avab seal ukсед RIMI logistikakeskus, millest saab märkimisväärne täiendus meie kinnisvaraportfellile.

Kolmanda kvartali lõpus andsime börsile teada plaanist soetada Tallinna Raamatutrükikoda, mis toob sünergiat ning täiendust meie pikale kogemusele trükivaldkonnas. Septembri eelviimasel tööpäeval saabus rõõmustav uudis INF Infrate, kes võitis hanke Kristiine viadukti renoveerimiseks.

Eesti suurima investeerimisfirma igapäevane tegevus on tempokas ja agiilne, otsime pidevalt võimalusi kasvamiseks ja uuteks investeeringuteks, et olla *in fortis*, oma erilise väega nime väärilised ning usaldusväärsed partnerid meie aktsionäridele.

Heade soovidega alanud sügiseks,

Ain Hanschmidt
Infortari juhatuse esimees

Tegevuse ülevaade

Infortar kontserni äritegevusele on iseloomulik hooajalisus. Energeetika ärisegmendis on kõrghooaeg külmemal ajal ehk esimeses ja neljandas kvartalis. Meretranspordi ärisegmendis on kõrghooaeg suveperioodil, peamiselt teises ja kolmandas kvartalis. Oluline on märkida, et enamusosaluse omandamine Tallinkis muutis Infortari majandustulemuste struktuuri suurel määral. Tulenevalt viimaste aastate investeringute kasvust tuleb finantsandmete võrdlemisel mees pidada suuremahulisi investeringuid (Gas 2023 ja Tallink 2024) mis on kaasa toonud ühekordsed ümberhindlused ja varade muudatused varade klassifitseerimises.

MERETRANSPORT

Tallink on Euroopa meretranspordi ettevõtte, mis pakub Läänemere põhjaosas reisijateveo- ja ro-ro-kaubaveoteenuseid ning minikruise. Teenuseid pakutakse kaubamärkide Tallink ja Silja Line all Eesti, Soome ja Rootsi vahelistel laevaliinidel. Tallinki laevastikus on 14 laeva: kruisilaevad, ropax-tüüpi süstiklaevad ja ro-ro-tüüpi kaubalaevad. Lisaks opereerib Tallink kolme kvaliteethotelli Tallinna kesklinnas ja ühte Riias ning Burger Kingi Baltikumi frantsiisiomanikuna 21 selle globaalse kiirtoiduketi restorani Eestis, Lätis ja Leedus. Tallinki tütarettevõtte Tallink Duty Free on rahvusvaheline reisikaubandusettevõtte, millel on ühtekokku kümneid kauplusi laevadel ja maismaal, kontserni koduturgudel jõudsalt tegevust laiendav e-pood ning kogu Tallinki varustav ulatuslik logistikakeskus. Tallinki kontorid asuvad Eestis, Soomes, Rootsis, Lätis ja Saksamaal. Ligikaudu 5000 töötajaga Tallink teenindab aastas miljoneid kliente üle maailma ning kontserni kliendi lojaalsusprogrammi Club One kuulub üle kolme miljoni kliendi. Tallink on noteeritud Nasdaq Tallinna ja Nasdaq Helsingi börsil.

9. augustil suurendas Infortar osalust Tallinkis 21,71% protsendi võrra, tehingu tulemusena kuulub Infortarile 68,47% Tallinki aktsiatest. Tehingujärgselt konsolideeritakse lähima bilansipäeva seisuga Tallinki tulemused rida-realt Infortari aruandesse. Kontrolli saavutamisele lähim bilansipäev on 1. august 2024. Ülevaatliku mõju, mis kaasneb Tallinki omandamisega, on esimest korda võimalik hinnata 2025. aastal, kui on kajastatud täisaasta tulemused.

ENERGEETIKA

Eesti Gaasi tegevus hõlmab kogu energiaspektrit: müüki ja kaubandust, infrastruktuuri ja tootmist. Ettevõtte pakub klientidele lääne päritolu looduslikku maagaasi ja kodumaist rohegaasi ning haldab Eesti ja Läti gaasijaotusvõrke. Samuti müüakse elektrit, sealhulgas enda päikeseparkides toodetavat roheelektrit. Eesti Gaas tegeleb aktiivselt rahvusvahelise energiakaubandusega.

Eesti Gaas on Balti-Soome piirkonna suurim gaasi maaletooja, importides umbes kolmandiku kogu regiooni gaasist. Ettevõtte toob valdavalt Norra ja USA päritolu maagaasi tankeritel Soome Inkoo ja Leedu Klaipeda LNG terminali, kust see liigub mööda torustikke klientideni. Aastaringse tõrgeteta varustuskindluse tagamiseks kasutatakse gaasihoidlaid Lätis, Poolas ja Saksamaal.

2024. aasta 3. kvartalis müüs Eesti Gaas kokku 3,8 TWh energiat (2023. aasta 3. kvartalis 3,6 TWh). 2024. aasta 3. kvartali energiamüügist moodustas müük Eestis 10%. Ettevõtte gaasimüügi turuosa Soome-Balti turul oli 25,7%.

KINNISVARA

Kinnisvara segmendi moodustab 17 objektist koosnev kinnisvaraportfell, mis jaguneb nelja valdkonda: hotellid, büroohooned, logistikakeskus ning muu kinnisvara. Opereeritava kinnisvara hulka kuulub kolm kvaliteethotelli Tallinna kesklinnas ning üks Riias, kuus büroohoonet Tallinnas, logistikakeskus Maardus, spordikeskus Lasnamäel ning perearstikeskus Nõmmel. Portfellis olevate kinnisvaraobjektide netopind kokku on ligikaudu 116 tuhat ruutmeetrit.

TOETAVAD ÄRID

Toetavate äride alla on koondatud Infortar grupi põhilisi ärisegmente toetavad tegevused, eelkõige ehituse, ehitusmaavarade, põllumajanduse, trükiteenuse osutamise, taksoteenuse osutamise ning spordikeskuse opereerimisega tegelevad tütarühingud. 30. septembri 2024 seisuga moodustasid muu ärisegmenti varad grupi varade kogumahust ligikaudu 2%. OÜ INF Engineering alla on koondatud ehituse valdkonnas tegutsevad tütarühingud AS EG Ehitus, OÜ INF Ehitus, OÜ INF Infra, OÜ EMG Karjäärid koos tütarühinguga OÜ EMG Kuiv Liiv ning mõõtmis-ja kalibreerimisvaldkonna äriühing OÜ Gaslab.

16. oktoobril 2024 teatas Infortar 100% suuruse osaluse omandamisest Tallinna Raamatutrükikoja osahingus.

Silla tungimine üle Pärnu jõe. Foto Arbo Rae



Olulisemad sündmused 2024. aasta 3. kvartalis

Osaluse suurendamine Tallinkis

Infotar on suurendanud oma investeringut Tallinkis. 3. kvartalis 2024 omandas Infotar 161 395 930 Tallinki aktsiat koguväärtusega 88,8 miljonit eurot. Kvartali lõpu seisuga (30. september) oli Infotari osalus Tallinkis 68,47%. Infotar on saavutanud valitseva mõju Tallinki üle, Tallinki tulemuste konsolideerimine omab olulist mõju Infotar grupi aruandele.

Merelaevanduse ärisegment

Merelaevanduse ärisegmendi tulud ei ole kuust kuusse samad ja tegevuse kõrghooaeg on suvi. Tallinki juhatuse hinnangul, mis põhineb varasemate majandusaastate kogemustel, teenib Tallink valdava osa oma tuludest ja kasumist suvekuudel (juunist augustini). 2024. aastal aitab kontserni müügitulude hooajalisust tasakaalustada laevade väljaprahtimisest saadav tulu.

Tallinki tulemused on mõjutatud majanduskeskkonna ebakindlusest. Sõda Ukrainas avaldab negatiivset mõju nõudlusele teatavates kliendirühmades – peamiselt kliendid konfliktis vahetult osalevatest riikidest ja Aasia riikidest. Samuti esineb mõningate sisendihindade, eelkõige kütuse ja toorme hinnatõusu risk. Konflikti potentsiaalse mõju täpset ulatust ja kestust hinnata on keerukas.

Majanduskeskkonna ebakindlusest tulenevalt otsib Tallinki juhatuse pidevalt võimalusi madalhooaja riskide maandamiseks (nt laevade prahtimine). Oktoobris 2024 pikendati Galaxy I prahilepingut kaheteistkümne kuu võrra kuni oktoobrini 2025 võimalusega lepingut selle lõppemisel pikendada 6+6 kuu võrra.

Tallink otsib pidevalt innovaatilisi võimalusi oma laevade ja reisijate ala tehnoloogiate uuendamiseks, et parandada majandustulemusi tänapäevaste lahenduste abil. Viimased tehnilised projektid keskenduvad laevade CO2 jalajälje vähendamise lahendustele.

Energeetika ärisegment

Eesti Gaas tegeles kolmandas kvartalis suvehooajale tavapäraselt gaasimahutite täitmisega Lätis, Poolas ja esmakordselt Saksamaal. Aprillis taasavatud Eesti ja Soome vaheline Balticconnector'i ülekandetoru on võimaldanud täita Läti Incukalnsi mahutit tavalises korras ja tempos. Eesti Gaas tõi 2024. aasta kolmandas kvartalis neli LNG cargot Inkoo terminali ja ühe LNG cargo Klaipéda terminali. 2024. majandusaastaks on kokku reserveeritud Inkoo LNG terminali võimsusi 15 gaasilaeva ja Klaipéda LNG terminali võimsusi 3 gaasilaeva toomiseks.

Maagaasi tarbimine ulatus 3. kvartalis Soome ja Balti piirkonnas kokku 7,47 TWh-ni, mis oli sarnasel tasemel aasta varasemaga (7,40 TWh).

Kui 2023. aasta oktoobrist kuni 2024. aasta esimese kvartali lõpuni langesid gaasihinnad tugevalt, siis aprillis ja mais hakkasid hinnad tõusma ning tõus jätkus ka kolmandas kvartalis. Kvartalit iseloomustas hindade volatiilsus, põhjuseks mure Venemaa gaasivoogude pärast läbi Ukraina ning pingeline seis Lähis-Idas. 2024. aasta kolmandas kvartalis oli Euroopa maagaasi võrdlusaluse, ICE Endex TTF kuu-ette keskmine hind 35,60 EUR/MWh. Saabuva talve TTFi tulevikuhinnad püsivad 39-40 EUR/MWh kandis.

28. oktoobril teatas AS Eesti Gaas uue tütarühingu OÜ Elenger W1 asutamisest, ettevõtte tegevusvaldkond on seotud taastuvenergiaga.

Kinnisvara arendused

3. kvartalis 2024 jätkavad Infortarile kuuluvad ehitusettevõtted EG Ehitus ja INF Infra Pärnu linnavalitsuse tellimisel uue Pärnu silla ehitamist. Ehitustööd kulgevad plaanipäraselt, suve lõpul paigaldati sillakaared, mille tulemusena oli võimalik silda esmakordselt ületada.

3. kvartalis 2024 jätkus ligi 25 000 ruutmeetri suuruse RIMI logistikakeskuse ehitamine Saue valda Laagrisse. Ehitustööd kulgevad plaanipäraselt. Hoone ehitaja on INF Ehitus ja arendaja Infortar.

3. kvartalis 2024 sai Liivalaia 9 kontorihoone BREEAM sertifikaadi, millega tunnustatakse hoone ökoloogilist, sotsiaalset ja majanduslikku vastutustundlikkust.

Muudatused Infortari tegevusvaldkondades

2024 3. kvartalis sõlmis Infortar osa müügilepingu eesmärgiga omandada 100% suurune osalus Tallinna Raamatutrükikoja Osahüingus. Tehing viidi lõpuni 16. oktoobril Konkurentsiameti nõusoleku ja teiste ettevalmistavate tegevuste lõpetamise järgselt.

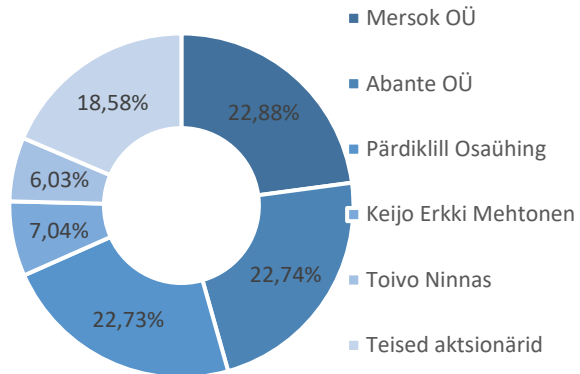
Tallink SPA & Conference Hotel. Foto Arbo Rae



Aktsia hind ja aktsionärid

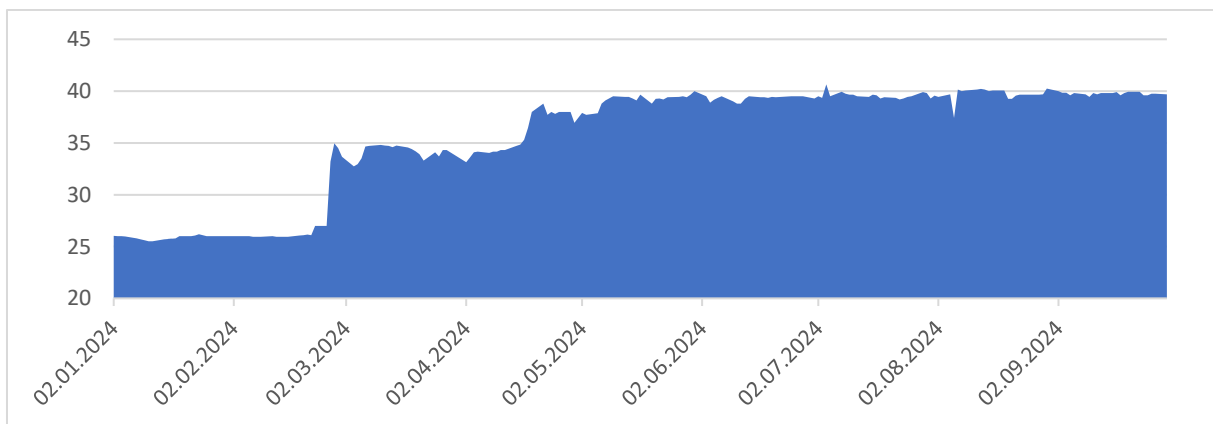
Infortari aktsiad (ISIN EE3100149394) on registreeritud Nasdaq CSD Eesti Filiaalis ja nende kauplemistunnus Nasdaq OMX Tallinna börsil on INF1T. Kõik aktsiad on üht liiki ja iga aktsia annab aktsionäridele üldkoosolekul ühe hääle. Eelisaktsiaid ega eriõigustega aktsiaid emiteeritud ei ole. Alates 14.12.2023 on Infortari aktsiad Nasdaq Tallinna börsil kaubeldavad.

Seisuga 30.09.2024 oli Infortar emiteerinud kokku 21 166 239 INF1T aktsiat. Juuresolev graafik näitab Infortari suurimate aktsionäride aktsiaosalust seisuga 30. september 2024. Aruandekuupäeval oli aktsia sulgemishind Nasdaq Balti börsil 39,65 eurot aktsia.

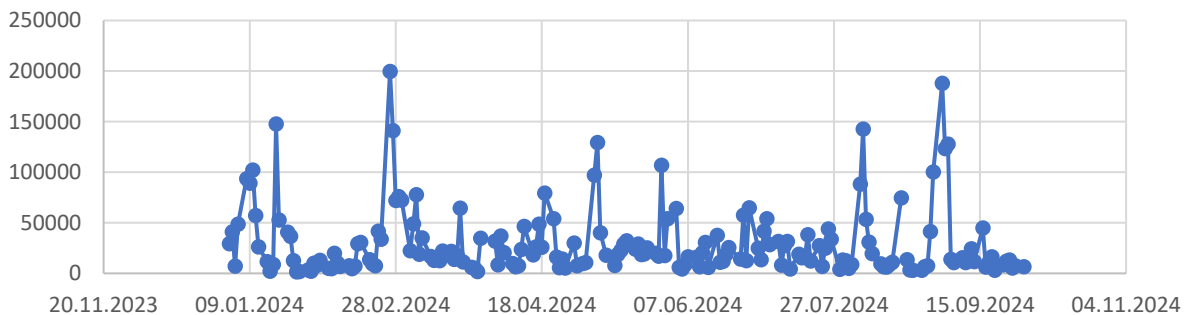


Alljärgnevad graafikud annavad ülevaate aktsia hinna liikumisest ning kauplemise käibest viimase üheksa kuu jooksul.

Aktsia hind eurodes



Päeva käive eurodes



TÄHTSAMAD FINANTSNAITAJAD JA SUHTARVUD

	30.09.24	30.09.23	31.12.23	
Kontserni varad (tuhandetes eurodes)	2 497 281	1 431 322	1 460 512	
Laenu- ja liisingkohustused (tuhandetes eurodes)	961 419	480 816	441 160	
Kontserni omakapital (tuhandetes eurodes)	1 223 058	771 700	820 210	
Omakapitali osatähtsus (%)	49,0%	53,9%	56,2%	
Laenud/Omakapital (%)	78,6%	62,3%	53,8%	
Käibekapitali kordaja	1,0	1,4	1,5	
Netovõlg (tuhandetes eurodes)	865 556	390 360	354 045	
Netovõla ja EBITDA suhe ¹	2,4	2,7	2,5	
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital (tuhandetes eurodes)	976 841	770 840	819 376	
Aktsiate arv (tk) ²	21 166 239	6 615 000	21 045 000	
Puhaskasum aktsia kohta (eurodes) ³	9,1	13,3		
Aktsia raamatupidamisväärtus (eurodes)	46	117	39	
Aktsia börsihind ⁴	39,65	-	26,02	
Kontserni töötajate arv perioodi lõpu seisuga	6 108	1 333	1 308	
Töötajatele arvestatud tasud koos maksudega (tuhandetes eurodes)	46 491	21 157	40 722	
	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Müügitulu (tuhandetes eurodes)	349 468	186 540	925 607	746 892
Brutokasum (tuhandetes eurodes)	40 669	18 887	93 758	107 238
EBITDA (tuhandetes eurodes)	41 874	19 294	117 384	105 865
EBITDA marginaal (%)	12,0%	10,3%	12,7%	14,2%
Ärikasum (-kahjum) (EBIT) (tuhandetes eurodes)	20 422	14 234	83 817	94 661
Aruandeaasta kasum/- kahjum (tuhandetes eurodes)	114 322	185 941	187 339	269 624
Emaettevõtte osanikele kuuluv kasum/ - kahjum (tuhandetes eurodes)	111 105	185 658	184 122	269 546
ROA (%)			7,5%	18,8%
ROE (%)			15,3%	34,9%

Omakapitali osatähtsus (%) = omakapital kokku / varad kokku

Laenud/Omakapital (%) = (laenukohustised + rendikohustised) / omakapital

Käibekapitali kordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

Netovõlg (tuhandetes eurodes) = laenukohustised + rendikohustised - raha

Netovõla ja EBITDA suhe = netovõlg/ EBITDA

Puhaskasum aktsia kohta = emaettevõtte omanikele kuuluv kasum / kaalutud keskmine
lihtaktsiate arv (lisa 8.7)

Aktsia raamatupidamisväärtus (eurodes) = emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital / aktsiate
arv/EBITDA (tuhandetes eurodes) = ärikasum + põhivara kulum + kinnisvarainvesteeringute
väärtuse muutus

EBITDA marginaal (%) = EBITDA / müügitulu

Käiberentaablus (%) = aruandlusperioodi puhaskasum/ brutokasum

ROA (%) = aruandlusperioodi puhaskasum / varad kokku

ROE (%) = aruandlusperioodi puhaskasum / omakapital kokku

¹*Andmete võrreldavuse huvides on 30.09.2024 arvutusel kasutatud Tallink Grupp tegeliku 9 kuu EBITDA-d, mis on võetud segmendiaruandest (Lisa nr. 2). Perioodidel 30.09.23 ja 31.12.23 on kasutatud tegelikku vastava perioodi EBITDA tulemust.*

²*Puhaskasum aktsia kohta eurodes on perioodil 30.09.2023 kasutatud võrreldavuse huvides aktsiate arvu 21 166 239, millest on maha arvatud omaaktsiad.*

³*31.12.2022 seisuga oli Infortari aktsiate arv 6 615 000, mis vastas aktsiate nimiväärtustele 0,3 eurot aktsia. 07.11.2023 toimus aktsiate nimiväärtuse muutmine, mille tulemusena oli aktsiate arv koos töötajatele väljastatud optsioonidega 21 045 000, mis vastab nimiväärtusele 0,1 eurot aktsia. Järgnes stabilisatsiooniperiood, mille järgne ja hetkel kehtiv aktsiate arv on 21 166 238.*

⁴*Aastatel 2023 ja 2024 toimus aktsia jagunemine ja uute aktsiate emiteerimine. Alates detsembrist 2023 on INF1T avalikult kaubeldav NASDAQ Tallinna börsil.*

Balticconnectori Kiili rõhualandusjaam. Foto Karmo Kaasik



KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

Konsolideeritud finantsseisundi aruanne

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	30.09.24	30.09.23	31.12.23	LISA
KÄIBEVARA				
Raha	95 863	90 456	87 115	3.1
Lühiajalised finantsinvesteeringud	1	1	0	
Lühiajalised tuletisinstrumentid	2 246	21 216	28 728	
Realiseerunud tuletisinstrumentide nõuded	2 773	1 279	5 958	
Nõuded ostjatele	115 992	91 071	162 575	4.1
Maksude ettemaksed	4 161	1 192	925	
Muud nõuded ja ettemaksud	31 098	20 228	20 185	
Ettemaksed varude eest	2 885	29 354	3 493	3.3
Varud	221 174	177 824	146 884	3.2
Bioloogilised varad	420	0	0	
Käibevara kokku	476 613	432 621	455 863	
PÕHIVARA				
Investeeringud sidusettevõtetesse	15 756	341 490	346 014	6.2
Pikajalised tuletisinstrumentid	1 451	3 485	1 125	
Muu finantsvara				6
Pikajalised laenud ja muud nõuded	29 668	9 771	9 072	4.1
Kinnisvarainvesteeringud	67 791	171 046	176 024	5.1
Materiaalne põhivara	1 816 338	449 014	446 748	5.2
Immateriaalne põhivara	39 276	13 474	14 366	5.3
Kasutusõigusega vara	47 548	10 421	11 300	5.5
Bioloogiline vara	2 840	0	0	
Põhivara kokku	2 020 668	998 701	1 004 649	
VARAD KOKKU	2 497 281	1 431 322	1 460 512	

Kohustused ja omakapital

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	30.09.24	30.09.23	31.12.23	LISA
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
Laenukohustised	199 247	204 468	184 259	7.1
Rendikohustised	8 499	956	1 766	7.1
Võlad tarnijatele	136 017	60 687	74 751	4.2
Masukohustused	35 702	17 341	32 822	4.2
Ostjate ettemaksud	34 741	3 171	3 099	4.2
Realiseerunud tuletisinstrumendid	222	3 395	1 463	4.2
Muud lühiajalised kohustused	53 351	21 374	10 851	4.2
Lühiajalised tuletisinstrumendid	11 680	226	3 659	
Lühiajalised kohustused kokku	479 459	311 618	312 670	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED				
Pikaajalised eraldised	9 208	7 255	8 399	4.5
Edasilükkunud tulumasukohustis	2 391	34 920	33 233	4.2
Muud pikaajalised kohustused	28 612	30 426	30 679	4.2
Pikaajalised tuletisinstrumendid	880	11	186	
Laenukohustised	713 212	265 805	246 410	7.1
Rendikohustised	40 461	9 587	8 725	7.1
Pikaajalised kohustused kokku	794 764	348 004	327 632	
KOHUSTUSED KOKKU	1 274 223	659 622	640 302	
<i>(tuhandetes eurodes)</i>	30.09.24	30.09.23	31.12.23	LISA
OMAKAPITAL				
Aktsiakapital	2 117	1 985	2 105	8.1
Omaaktsiad	-95	-95	-95	8.2
Ülekurss	32 484	0	29 344	8.
Reservkapital	212	205	205	8.4
Opsioonireserv	7 647	3 068	3 864	8.6
Riskimaandamise reserv*	20 725	22 084	24 118	8.5
Realiseerimata kursivahed	1 114	32	-39	
Töösuhtejärgsete hüvitiste kohustuste reserv	-44	0	-44	
Jaotamata kasum	728 559	474 015	466 140	
Aruandeaasta kasum	184 122	269 546	293 778	
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital	976 841	770 840	819 376	
Vähemusosalus	246 217	860	834	
Omakapital kokku	1 223 058	771 700	820 210	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 497 281	1 431 322	1 460 512	

*tegemist on arvestusliku riskimaandamise positsiooni muutusega mis mõjutab koondkasumi tulemust.

Konsolideeritud kasumi- ja koondkasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023	LISA
Müügitulu	349 468	186 540	925 607	746 892	9.1
Müügikulu	-308 803	-169 764	-831 796	-634 815	10.1
Nõuete allahindlused	4	2 111	-53	-4 839	10.1
Brutokasum	40 669	18 887	93 758	107 238	
Turustuskulud	-7 789	-394	-8 627	-1 109	10.2
Üldhalduskulud	-13 423	-3 975	-27 679	-12 563	10.3
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	44	0	17	0	
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	-3 047	0	-2 891	0	5.1
Kasum (-kahjum) tuletisinstrumentidest	52	380	24 574	1 067	
Muud äritulud	4 368	308	5 449	1 065	
Muud ärikulud	-452	-972	-784	-1 037	
Ärikasum	20 422	14 234	83 817	94 661	
Kasum kapitaliosaluse meetodil arvestatud investeeringutelt	3 243	22 254	22 128	37 701	6.2
Finantstulud ja -kulud:					
Finantsinvesteeringute tulu/-kulu	69 782	-34	72 520	-58	
Intressikulu	-11 340	-5 520	-24 466	-14 004	7.2
Intressitulud	1 215	467	4 219	2 300	
Kasum-kahjum valuutakursi muutustest	160	-23	156	-160	
Muud finantstulud/-kulud	-393	159 216	-395	159 216	
Finantstulud ja -kulud kokku	59 424	154 106	52 034	147 294	
Kasum enne maksustamist	83 089	190 594	157 979	279 656	
Ettevõtte tulumaks	31 233	-4 653	29 360	-10 032	4.3
Aruandeaasta kasum/ -kahjum	114 322	185 941	187 339	269 624	
sealhulgas:					
Emaettevõtte omanikele kuuluv kasum/-kahjum	111 105	185 658	184 122	269 546	
Vähemusosalusele kuuluv kasum/-kahjum	3 217	283	3 217	78	
Muu koondkasum					
Kirjed, mida võib edaspidi ümber klassifitseerida kasumiaruandesse:					
Rahavoogude riskimaandamisinstrumendid - õiglase väärtuse muutuse efektiivne osa*			-33 516	-60 224	
Välismaiste tütarettevõtjate ümberarvestusel tekkinud valuutakursivahed ²			53	29	
Muu koondkasum kokku			-33 463	-60 195	
Aruandeaasta koondkasum/-kahjum kokku			153 876	209 429	
sealhulgas:					
Emaettevõtte omanikele kuuluv kasum/-kahjum			150 659	209 351	
Vähemusosalusele kuuluv kasum/ -kahjum			3 217	78	
Tavakasum aktsia kohta**			9,11	13,20	8.8
Lahustatud kasum aktsia kohta**			8,78	12,80	8.8

* Mitterahalised tuletisinstrumentide ümberhindlused koondkasumites ei mõjuta Eesti Gaasi ega ka Infortari põhiäritegevuse kasumlikkust ega rahavoo teenimise võimet. ** Kasutatud hetkel kehtivat aktsiate arvu, millest on lahutatud omaaktsiad.

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest (tuhandetes eurodes)	9 kuud 2024	9 kuud 2023	2023	LISA
Aruandeaasta kasum	187 339	269 624	293 830	
Korrigeerimised:				
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 676	11 204	15 581	5
Kinnisvarainvesteeringute väärtuse muutus	2 891	0	4 074	5
Kapitaliosaluse ümberhindlus	-156 017	-37 701	-39 639	6
Tuletisinstrumentide väärtuse muutus	26 156	59 284	54 122	
Muud finantstulud/-kulud	-66	-161 433	-161 965	
Arvestatud intressikulud	24 466	14 004	22 573	7
Kasum/kahjum põhivarast	-301	-76	-91	
Tuludes kajastatud sihtfinantseerimise tulu	-319	-347	784	
Arvestatud tulumaksukulu	-29 360	10 032	8 610	
Makstud tulumaks	-1 482	0	-267	4
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	79 126	130 325	54 540	4
Varude muutused	-22 986	-118 715	-61 914	3
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	35 968	-24 650	-406	
Bioloogiliste varade muutus	112	0	0	
Kokku rahavood äritegevusest	176 203	151 551	189 832	
Rahavood investeerimistegevusest				
Tasutud sidusettevõtete ostul	0	-7 728	-10 314	6
Tasutud tüdarettevõtete ostul	-67 810	-103 410	-103 414	
Saadud dividendid	20 862	0	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 057	5 966	6 652	
Laekunud intressid	4 019	2 301	2 691	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-10 566	-10 506	-18 304	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 042	-13 972	-18 143	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute ja põhivara müügist	707	78	-252	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 773	-127 271	-141 084	
Rahavood finantseerimistegevusest				
Arvelduskrediidi muutus	-30 457	30 546	14 348	7
Saadud laene	106 303	148 955	287 606	
Saadud laenude tagasimaksed	-114 706	-150 790	-312 846	
Rendikohustiste põhiosa tagasimaksed	-8 674	-1 562	-2 233	7
Makstud intressid	-24 968	-13 100	-22 224	
Makstud dividendid	-30 332	-7 875	-15 750	
Laekunud aktsiate emiteerimisest	3 152	0	29 464	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 682	6 174	-21 635	
Rahavood kokku	8 748	30 454	27 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 115	60 002	60 002	3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95 863	90 456	87 115	3
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 748	30 454	27 113	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Üle- kurs	Oma- aktsiad	Opsiooni- reserv	Reserv- kapital	Riski- maandamise reserv	Realiseeri- mata kursivahed	Töösuhte järgsete hüvitiste reserv	Jaotamata kasum	Vähemus- osaluse omakapital	Kokku
<i>(tuhandetes eurodes)</i>											
Saldo 01.01.23	1 985	0	-95	1 650	205	82 307	3	0	481 890	732	568 677
Makstud dividend	0	0	0	0	0	0	0	0	-7 875	0	-7 875
Vähemusosaluse muutus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	50
Aruandeaasta kasum	0	0	0	1 418	0	0	0	0	269 546	78	271 042
Muu koondkasum	0	0	0	0	0	-60 223	29	0	0	0	-60 194
Saldo 30.09.23	1 985	0	-95	3 068	205	22 084	32	0	743 561	860	771 700
Aktsiakapitali suurendus	120	29 344	0	0	0	0	0	0	0	0	29 464
Aktsiaoptsioonid	0	0	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214
Vähemusosaluse muutus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-1 418	0	0	0	0	24 232	-26	22 788
Muu koondkasum	0	0	0	0	0	2 034	-71	-44	0	0	1 919
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0	0	-7 875	0	-7 875
Saldo 31.12.23	2 105	29 344	-95	3 864	205	24 118	-39	-44	759 918	834	820 210
Aktsiakapitali laiendus	12	3 140	0	0	0	0	0	0	0	0	3 152
Makstud dividend	0	0	0	0	0	0	0	0	-30 332	0	-30 332
Kohustusliku reservkapitali suurendus	0	0	0	0	7	0	0	0	-7	0	0
Aktsiaoptsioonid	0	0	0	3 783	0	0	0	0	0	0	3 783
Vähemusosaluse muutus	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 020	242 166	241 146
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	0	0	0	0	184 122	3 217	187 339
Muu koondkasum	0	0	0	0	0	-3 393	1 153	0	0	0	-2 240
Saldo 30.09.24	2 117	32 484	-95	7 647	212	20 725	1 114	-44	912 681	246 217	1 223 058

TEGEVUSARUANDE LISAD

LISA 1. OLULISED ARVESTUSPÕHIMÕTTED

1.1. Vastavuse kinnitus

Käesolev konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruandlus“ ja ei sisalda kõiki lisasid, mida tavapäraselt sisaldab raamatupidamise aastaaruanne, mistõttu tuleks seda lugeda koos grupi 31. detsembril 2023 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS), nagu Euroopa Liit on need vastu võtnud. Raamatupidamise vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestuspõhimõtteid nagu kasutati 31. detsembril 2023 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel. Raamatupidamise vahearuanne koostamisel peab juhtkond tegema otsuseid ning kasutama hinnanguid ja eeldusi, mis mõjutavad arvestuspõhimõtete rakendamist ja aruandes kajastatud varade ja kohustiste ning tulude ja kulude summasid. Tegelikud tulemused võivad hinnangutest erinevaks kujuneda. Arvestuspõhimõtete rakendamisel tehtud olulised juhtkonna otsused ja peamised hinnangute ebakindluse allikad kattuvad olulisel määral nendega, mida on kirjeldatud 31. detsembril 2023 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

1.2. Koostamise alused

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi, välja arvatud järgmiste finantsseisundi aruande kirjete puhul:

- sidusettevõtted
- finantsinstrumendid
- kinnisvarainvesteeringud

1.3. Arvestusvaluuta ja esitusvaluuta

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande esitusvaluuta on euro, mis on emaettevõtja ja tema tütarettvõtjate arvestusvaluuta. Arv näitajad põhjaruannetes ja lisades on esitatud tuhandetes eurodes, ümardatuna lähima tuhandeni (kui ei ole viidatud teisiti).

1.4. Konsolideerimise alused

Käesolev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab emaettevõtte ja selle tütarettvõtete finantsnäitajaid rida-realt konsolideerituna.

LISA 2. SEGMENTIARUANDE

Juhatus kasutab kontserni majandustulemuste hindamiseks ja juhtimisotsuste tegemiseks segmentipõhist raporteerimist. Raportites on esitatud kontserni ettevõtete konsolideeritud segmentipõhine informatsioon, mis lähtub kontserni põhitegevusvaldkonda alusel jaotatud ettevõtete aruannetest.

Kontsernis on eristatud kolm peamist tegevusvaldkonda, mida esitatakse eraldi avalikustatavate segmentidena, ja väiksemad tegevusvaldkonnad, mis on esitatud koos kui „Muud“:

1. Meretransport (hõlmab kontserni tütarühingut Tallink ja tema tütaretevõtteid);
2. Energeetika (hõlmab maagaasi edasimüüki ja jaotusteenust, elektrienergia edasimüüki ja biogaasi tootmist);
3. Kinnisvara (hõlmab kõiki kontserni kinnisvarainvesteeringuid rentivaid või arendavaid ettevõtteid);
4. Muud (eelnevaid valdkondi teenindavad ja muud väiksemad ettevõtted).

Juhatus hindab segmentide tulemusi peamiselt EBITDA alusel, aga jälgib lisaks ka ärikasumit. Finantstulusid ja -kulusid ning tulumaksukulu ei jaotata segmentide vahel. Kontserni varad ja kohustised on jaotatud segmentidele vastavalt nende kasutuseesmärgile.

Laevanduse segmenti jälgitakse kontserni tasandil otsuste tegemisel kasutades Tallinki finantsaruandeid, mistõttu on ka segmentiaruandluses esitatud Tallinki finantsandmed. Infortar konsolideerib Tallinki tulemused rida-realt. Infortari juhtkond ei muuda lähenemist segmentiaruandlusele Tallinkis kontrolli saavutamise järgselt. Tallink jätkab merelaevanduse ja transpordi kontserni segmentide raporteerimisega tavapärasel viisil.

Energeetikasegmenti ettevõtete müügitulu on põhiliselt seotud gaasi ja muude energeetikatoodete müügiga. Eesti Gaasi äritegevuse tulem on hooajalises sõltuvuses ilmastikust, kuna turu nõudlus maagaasi ning elektri järele on suurem talvisel kütteperioodil aasta esimeses ja viimases kvartalis ning väiksem teises ja kolmandas kvartalis, kui on soojem periood.

Segment „Muud“ sisaldab tegevusvaldkondi, mille osakaal üksikult nii kontserni müügitulust kui ka EBITDA-st on ebaoluline. Ükski nendest tegevusvaldkondadest ei ületa kvantitatiivseid kriteeriume, mille puhul oleks nõutav nende kohta eraldiseisva informatsiooni avalikustamine.

Kontserni ettevõtete juhtimine, varad ja majandustegevus toimub põhiliselt Balti-Soome piirkonnas. Merelaevanduse segmenti ettevõtte Tallink tegutseb Eesti, Soome, Rootsi, Läti, Leedu ja Küprose turul. Energeetika segmenti ettevõtte Eesti Gaas tegutseb Läti, Leedu, Soome, Poola ja Saksamaa turul. Lisaks tegutseb kinnisvara segmenti ettevõtte SIA Happy Trails Läti turul ja Infortar Marine Ltd. Küprose turul. Seoses Tallinki ja Gaso omandamisega on grupi töötajate arv oluliselt kasvanud. Ettevõtte juhtimispõhimõtteid uute töötajate lisandumine grupi tasandil ei mõjuta.

				Muud	
3 kv 2024	Energeetika	Kinnisvara	Laevandus	segmentid	Kokku
Kontserniväline müügitulu	193 107	1 326	220 513	21 538	436 484
Segmentidevaheline müügitulu	4 902	3 019	11 355	6 025	25 301
Segmenti müügitulu kokku	198 009	4 345	231 868	27 563	461 785
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/-kahjum	633	0	0	161	794
Segmenti kasum	580	2 357	36 816	4 501	44 254
Ärikasum enne kulumit ja põhivarade ümberhindamist (EBITDA)	6 438	2 680	68 380	3 447	80 945

3 kv 2023	Energeetika	Kinnisvara	Laevandus	Muud segmendid	Kokku
Kontserniväline müügitulu	168 427	3 528	231 853	14 585	418 393
Segmentidevaheline müügitulu	1 287	333	8 815	10 174	20 609
Segmendi müügitulu kokku	169 714	3 861	240 668	24 759	439 002
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/-kahjum	0	0	0	415	415
Segmendi kasum	12 376	3 273	48 683	-1 415	62 917
Ärikasum enne kulumit ja põhivarade ümberhindamist (EBITDA)	16 738	3 267	82 100	-711	101 394

	9 kuud 2024		9 kuud 2023	
Finantsinformatsiooni võrdlus konsolideeritud aruandega	Müügitulu	Kasum	Müügitulu	Kasum
Raporteeritavad segmendid	434 222	39 753	414 243	64 332
Muud segmendid	27 563	4 501	24 759	-1 415
Elimineerimine ja korrigeerimine rida-realt konsolideerimisel	-13 946	90 657	-11 794	149 453
Sidusettevõtte elimineerimine	-98 301	-20 589	-240 668	-26 429

9 kuud 2024	Energeetika	Kinnisvara	Laevandus	Muud segmendid	Kokku
Kontserniväline müügitulu	729 566	9 003	570 633	53 541	1 362 743
Segmentidevaheline müügitulu	6 340	4 409	31 684	18 099	60 532
Segmendi müügitulu kokku	735 906	13 412	602 317	71 640	1 423 275
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/-kahjum	859			447	1 306
Segmendi kasum	62 380	9 057	45 494	-604	116 327
Ärikasum enne kulumit ja põhivarade ümberhindamist (EBITDA)	79 469	8 442	149 480	164	237 555

*Kinnisvarasegmendi juhtimisarvestuse järgne 9 kuud 2024 NOI 11 979 tuhat eurot ja EBITDA 10 664 tuhat eurot. Konsolideeritud segmendiaruandes on arvesse võetud ümberklassifitseerimisest tulenevad ümberarvestused. Juhtimisarvestuses on arvesse võetud eraldiseisvate kinnisvara ettevõtete juhtimisaruande järgsed finantstulemused (müügitulu, EBITDA ja NOI).

2023 lisandusid arvestusse INF Communications OÜ, INF Tähesaju 9 OÜ ja INF Liivalaia OÜ.

9 kuud 2023	Energeetika	Kinnisvara	Laevandus	Muud segmendid	Kokku
Kontserniväline müügitulu	703 645	10 644	618 499	32 603	1 365 391
Segmentidevaheline müügitulu	3 896	1 028	23 089	26 215	54 228
Segmendi müügitulu kokku	707 541	11 672	641 588	58 818	1 419 619
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/-kahjum	0	0	0	153	153
Segmendi kasum	90 363	9 741	76 708	-5 443	171 369
Ärikasum enne kulumit ja põhivarade ümberhindamist (EBITDA)	99 078	9 741	177 700	-2 954	283 565

Finantsinformatsiooni võrdlus konsolideeritud aruandega	9 kuud 2024		9 kuud 2023	
	Müügitulu	Kasum	Müügitulu	Kasum
Raporteeritavad segmendid	1 351 635	116 931	1 360 801	176 812
Muud segmendid	71 640	-604	58 818	-5 443
Elimineerimine ja korrigeerimine rida-realt konsolideerimisel	-28 848	81 394	-31 139	137 262
Sidusettevõtte elimineerimine	-468 820	-10 382	-641 588	-39 007
Kokku kontserni aruandes	925 607	187 339	746 892	269 624

LISA 3. FINANTSVARAD JA VARUD

3.1. Raha ja raha ekvivalendid

(tuhandetes eurodes)	30.09.24	30.09.23	31.12.23
Raha kassas	1 398	12	13
Arvelduskontod pankades	94 465	90 444	87 102
Kokku	95 863	90 456	87 115

3.2. Varud

(tuhandetes eurodes)	30.09.24	30.09.23	31.12.23
Maagaasi varu	162 709	170 250	140 891
Tooraine ja materjal	13 813	4 882	3 217
Lõpetamata toodang	3 814	1 849	1 977
Kaubad müügiks	40 838	843	799
Kokku	221 174	177 824	146 884

LISA 4. NÕUDED, ERALDISED JA MUUD KOHUSTISED

4.1. Lühi- ja pikaajalised nõuded

(tuhandetes eurodes)	30.09.24	30.09.23	31.12.23
Nõuded ostjatele:			
Järelejäänud tähtajaga kuni 12 kuud	115 992	91 071	162 576
Järelejäänud tähtajaga 1-5 aastat	641	20	5
Sealhulgas nõuded seotud osapooltele	23	2 281	2 370
Antud laenud:	7 008	9 751	9 065
Sealhulgas laenuõuded seotud osapooltele	7 008	9 751	9 056
Intressinõuded:	624	349	424
Sealhulgas intressinõuded seotud osapooltele	533	337	335
Tulevaste perioodide kulud:			
Järelejäänud tähtajaga kuni 12 kuud	9 596	2 301	2 039
Järelejäänud tähtajaga 1-5 aastat	21 842	0	2
Muud lühiajalised nõuded ja ettemaksed	20 878	17 578	17 721
Maksude ettemaksed	4 161	1 192	925
Realiseerunud tuletisinstrumentide nõuded	2 773	1 279	5 958
Muud pikaajalised nõuded ja ettemaksed	177	0	0
Nõuded kokku	183 692	123 541	198 715

4.2. Lühi ja pikaajalised kohustised

(tuhandetes eurodes)	30.09.24	30.09.23	31.12.23
tähtajaga kuni 1 aasta			
Võlad tarnijatele	136 017	60 687	74 751
Sealhulgas võlad seotud osapooltele	677	50	16
Maksukohustused	35 702	17 341	32 822
Realiseerunud tuletisinstrumentide kohustused	222	3 395	1 463
Võlad töövõtjatele	25 992	6 770	7 462
Intressikohustused	2 556	1 278	724
Sealhulgas intressivõlad seotud osapooltele	521	470	
Ostjate ettemaksed	34 741	3 171	3 099
Tuletisinstrumendid	11 680	226	3 659
Lühiajalised eraldised	216	216	31
Muud võlad	24 587	13 110	2 634
tähtajaga 1-5 aastat			
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	5 344	4 531	5 662
Muud võlad	169	174	197
Pikajalised eraldised	9 208	7 255	8 202
Tuletisinstrumendid	880	11	186
tähtajaga üle 5 aasta			
Edasilükkunud tulumaksukohustis *	2 391	34 920	33 233
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudelt	23 099	25 721	25 017
Kokku	312 804	178 806	199 142
sh. Lühiajalised kohustused	271 713	106 194	126 645
Edasilükkunud tulumaksukohustus	2 391	34 920	33 233
Muud pikajalised kohustused	38 700	37 692	39 264

4.3. Tulumaks

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2024	9 kuud 2023	2023
Tulumaksukulu/(tulu)	-1 482	0	-267
Edasilükkunud tulumaksuvara/kohustuse muutus*	30 842	-10 032	-8 343
Kokku tulumaksukulu(tulu)	29 360	-10 032	-8 610

Tulumaksukulu koosneb tasumisele kuuluvast tulumaksust ja edasilükkunud tulumaksust. Tulumaksukulu kajastatakse kasumis või kahjumis, välja arvatud see osa, mis on seotud muus koondkasumis või -kahjumis kajastatud kirjetega. Viimasel juhul kajastatakse tulumaksukulu samuti muus koondkasumis või -kahjumis.

Tasumisele kuuluv tulumaks on eeldatav summa, mis koosneb aruandeaasta maksustatavalt tulult aruandekuupäeval kehtinud või olulises osas kehtima hakanud maksumäärade alusel tasutavast maksust ning eelmistel aastatel tasumisele kuulunud maksusumma korrigeerimistest. Tasumisele kuuluv tulumaks hõlmab ka dividendide väljamaksmisega kaasnevat maksukohustist.

30.06.2024 aruandes raporteeritud edasilükkunud tulumaksukohustis summas 33 435 tuhat eurot, sisaldas 31 203 tuhande euro suurust Tallinki investeringu juurde arvestatud tulumaksukohustise osa. Tallinkis kontrolli omandamise järgselt ei ole tulevikukohustise hoidmine enam asjakohane.

4.4. Sihtfinantseerimine

2018. aastal sai Infortar avalikult sektorilt sihtfinantseerimise abi Euroopa Ühendamise (The Connecting Europe Facility - CEF) programmist ja sõlmis Euroopa Liidu CEF programmi ellu viimist koorineeriva agentuuriga INEA (Innovation and Networks Executive Agency) toetuse lepingu veeldatud maagaasi (LNG) punkrilaeva „Optimus“ ehitamiseks. Toetuse maksimaalseks kogumahuks oli 5 423 tuhat eurot, millest osa saadi ettemaksuna ning ülejäänud osa projekti lõppemisel 2022. aastal. Abi saamise lepingu tingimuseks oli veeldatud maagaasi punkrilaeva „Optimus“ valmimine 2021. aastaks ning selle kasutusele võtmine vähemalt viieks aastaks. LNG punkrilaev „Optimus“ valmis ja soetati põhivarana 2021. aastal ning on seni kasutuses olnud. Sihtfinantseerimise hüvitis maksti toetuse saajale välja abikõlbulike kulude INEA poolset valideerimisel 2022 aasta jooksul.

4.5. Pikaajalised eraldised

Seisuga 30.09.2024 on kajastatud pikaajaliste eraldistena AS "Gasol" pensionieraldis summas 870 miljonit eurot; Infortar grupi juhatuse liikmete teenistussuhete järgsed hüvitised summas 1,939 miljonit eurot ja Tallink Grupp juhatuse liikmete teenistussuhete järgsed hüvitised summas 1,768 miljonit eurot; AS "Gasol" keskkonnakaitselised eraldised summas 0,892 miljonit eurot. Lisaks on eraldistena kajastatud Eesti Gaas eraldis kahjumlike lepingute suhtes, mis on moodustatud seoses pikaajaliste elektri ostulepingutega summas 4,822 miljonit eurot. Eraldise moodustamisel lähtuti summast, mille võrra lepingute täitmisega kaasnevad vältimatud kulutused ületavad lepingutest eeldatavalt saadavat majanduslikku kasu.

LISA 5. PÕHIVARA

5.1. Õiglasest väärtuses kajastatud põhivara

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	Kinnisvara- investeeringud	Maa ja ehitised	Reisi- ja kaubalaevad
Seisuga 31.12.22	160 540		
Vara lisandumine/-väljaminek	18 304		
Ületoomine materiaalse põhivarast	1254		
Kasum/kahjum õiglase väärtuse muutusest	-4074		
Seisuga 31.12.23	176 024		
Ümberklassifitseerimine	-117 779	147 331	
Seisuga 01.01.24	58 245	147 331	0
Vara lisandumine/-väljaminek	7121	1318	1969
Lisandumine ettevõtte omandamisel	300		1 196 283
Arvestatud amortisatsioon			-9731
Kasum/kahjum õiglase väärtuse muutusest	0	-2891	0
Seisuga 30.09.24	67 791	145 758	1 188 521

Kinnisvarainvesteeringute ning maa ja ehitiste õiglase väärtus baseerub sõltumatu kinnisvarahindaja poolt määratud turuhinnal. Hindamise aluseks on diskonteeritud rahavoogude meetod ja võrdlusmeetod. Kui diskonteeritud rahavoogude meetodit pole võimalik kasutada on arendatavate pindade hindamisel lähtutud analoogiliste objektide ostu-müügi tehingute alusel arvestatud turuhinnast, mida on korrigeeritud vastavalt kinnisvaraturu muutustele.

01.08.2024 omandatud Tallinki põhivara kajastatakse vastavalt Infortari arvestuspõhimõtetele aasta alguse (1. jaanuar 2024) seisuga. Omandamise järgselt klassifitseeritakse põhivara kolmes klassis kinnisvara investeeringud, maa ja ehitised ning reisi ja kaubalaevad.

Reisi- ja kaubalaevade õiglase väärtus. Laevade õiglase väärtuse määramiseks kasutas Tallink kolme sõltumatut hindajat. Õiglase väärtuse määramisel kasutati turuinfole tuginevaid, peamiselt mittejälgitavaid sisendeid (õiglase väärtuse hierarhia 3. tase). Prahitud laevade puhul võtab kontserni juhtkond vajaduse korral arvesse ka eeldatavaid rahavoogusid.

5.2. Soetusmaksumuses kajastatud põhivara

(tuhandetes eurodes)	Lõpetamata				
	Maa ja ehitised	ehitus ja ettemaksed	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	KOKKU
Jääkväärtus 01.01.23	90 643	9 789	46 231	1 061	147 724
Soetusmaksumus 01.01.23	147 097	9 789	66 011	2 477	225 374
Akumuleeritud kulum 01.01.23	-56 454	0	-19 780	-1 416	-77 650
Põhivara soetused	359	11 955	616	2 261	15 191
Lisandumine ettevõtte omandamisel*	276 957	3 567	12 995	2 919	296 438
Arvestatud amortisatsioon	-7 482	0	-3 500	-712	-11 694
Põhivara ümberklassifitseerimine	1 530	-4 279	923	572	-1 254
Müügid ja mahakandmised	554	-13	-28	-170	343
Jääkväärtus 31.12.23	362 561	21 019	57 237	5 931	446 748
Ümberklassifitseerimine	-12 063	-16 144	0	0	-28 207
Jääkväärtus 01.01.24	350 498	4 875	57 237	5 931	418 541
Soetusmaksumus 01.01.24	413 070	4 875	80 236	7 781	505 962
Akumuleeritud kulum 01.01.24	-62 572	0	-22 999	-1 850	-87 421
Põhivara soetused	4 854	2 101	5 835	515	13 305
Arvestatud amortisatsioon	-7 794	0	-5 918	-1 248	-14 960
Lisandumine ettevõtte omandamisel*	13 417	8 739	45 382	9	67 547
Põhivara ümberklassifitseerimine	0	-2 477	509	0	-1 968
Müügid ja mahakandmised	-126	-35	-121	-124	-406
Jääkväärtus 30.09.24	360 849	13 203	102 924	5 083	482 059
Soetusmaksumus 30.09.24	442 089	13 203	234 496	7 770	697 558
Akumuleeritud kulum 30.09.24	-81 240	0	-131 572	-2 687	-215 499

Lisa 5.3. Immateriaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)	Firma väärtus	Kliendilepingute väärtus	Arvuti- tarkvara	Kaevandus- load	Kokku
	Jääkväärtus 01.01.23		2 884	3 000	2 969
Immateriaalse põhivara soetused		0	2 952	0	2 952
Lisandumine ettevõtte omandamisel		0	4 323	0	4 323
Arvestatud amortisatsioon ja allahindlus		-306	-1 354	-102	-1 762
Jääkväärtus 31.12.23		2 578	8 921	2 867	14 366
Immateriaalse põhivara soetused		0	2 418	0	2 418
Arvestatud amortisatsioon ja allahindlus		-183	-2 557	-36	-2 776
Lisandumine ettevõtte omandamisel	11 066		14 202		25 268
Jääkväärtus 30.09.24	11 066	2 395	22 984	2 831	39 276

Lisa 5.4. Vara rendikohustused

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	30.09.2024	30.09.2023
Rendikohustused	48 960	10 542
	kuni 1 a	8 499 956
	1 - 5 a	37 359 8 016
	üle 5 a	3 102 1 570
Renditud varade bilansiline väärtus	47 548	10 421
Rendi maksed aruandeaastal	2 287	1 562
Rendi intressi maksed aruandeaastal	707	258

Rent lõpptähtaegadega kuni 2033, alusvaluuta EUR . Kohustis on tagatud rendi varaga. Rendi intressimäärad jäid majandusaastal vahemikku 1-5%.

5.5. Kasutusõigus vara

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Jääk seisuga 01.01.23	679	9 513	10 192
Lisandunud kasutusõiguse alusel kasutatavad varad	250	3 126	3 376
Arvestatud kulum	-305	-1 820	-2 125
Rendikohustise ümberhindamine ja maha kandmine	0	-143	-143
Jääk seisuga 31.12.23	624	10 676	11 300
Lisandunud kasutusõiguse alusel kasutatavad varad	36 055	4 109	40 164
Arvestatud kulum	-1336	-1 873	-3 209
Rendikohustise ümberhindamine ja maha kandmine		-706	-706
Jääk seisuga 30.09.24	35 343	12 206	47 548

Lisa 5.6. Rendile antud vara

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Kasutusrenditulu	1 497	3 569	9 669	10 701
Rendile antud varade bilansiline jääkmaksumus			30.09.2024	31.12.2023
Kinnisvarainvesteeringud			22 221	138 005

LISA 6. TÜTAR-, SIDUS- JA ÜHISETTEVÕTTED

6.1. Tütär-, sidus- ja ühissettevõtted

Infortar tütaretevõtted seisuga 30.09.2024:

(tuhandetes eurodes)	asutatud	Osalus 30.09.24	Osalus 30.09.23	Oma- kapital 30.09.24	Oma- kapital 30.09.23
AS Gastrolink	07.10.2005	100%	100%	646	592
AS H.T.Valuuta	22.01.1997	100%	100%	1 626	1 522
OÜ INF Sadama 11	03.10.2002	100%	100%	41 038	39 870
OÜ INF Mustakivi	07.01.2005	100%	100%	14 188	14 321
OÜ INF Sadama 579	19.03.2004	100%	100%	22 455	23 602
OÜ INF Kaldase	11.01.2005	100%	100%	13 049	12 222
OÜ INF Tennisekeskus	11.01.2005	100%	100%	1 300	3 584
AS Tallink Takso	19.09.2007	66%	66%	-163	51
OÜ Aianurga	26.05.2010	100%	100%	22	33
SIA Happy Trails	24.11.2003	100%	100%	14 136	11 477
OÜ Taxitech	19.12.2018	100%	100%		4
OÜ Lasnamäe Spordikeskus	18.07.2016	100%	100%	-106	-19
AS Eesti Gaas Grupp	10.01.1997	100%	100%	421 000	412 722
AS Vaba Maa Grupp	07.01.1998	100%	100%	-573	-423
OÜ INF Liivalaia	28.03.2002	100%	100%	1 730	-876
AS Tallink Grupp	01.09.1994	68%	42%	787 364	783 700
OÜ INF Communications	12.04.2018	100%	100%	114	281
OÜ EG Biofond	14.05.2008	100%	100%	5 266	4 115
OÜ Farmatar	21.02.2020	0%	80%	0	-779
OÜ Medifort	15.06.2020	100%	100%	0	-33
Infortar Marine Ltd	11.08.2020	100%	100%	-581	881
OÜ INF Engineering Grupp	07.09.2022	100%	100%	7 859	5 093
OÜ INF Tähesaju 9	06.09.2022	100%	100%	166	-25
INF Saue OÜ	23.08.2021	90%	90%	761	1 686
OÜ INF	06.03.2023	100%	100%	-10	10

Infortar gruppi kuulub 105 ettevõtet.

Tallink Grupp tegutseb Eesti, Läti, Soome, Rootsi ja Saksamaa turgudel Tallink ja Silja kaubamärkide all. Lisaks omab Burger Kingi frantsiisi omanikuna Balti riikides 21 selle kiirtoiduketi restorani.

Eesti Gaas tegutseb Lätis SIA Elenger, Leedus UAB Elenger ja Soomes OY Elenger ning Poolas, Sp.z.o.o. Elenger nime all. 2022. aastal alustati päikeseenergia tootmiseks ettevalmistusi Lätis tütaretevõtete SIA Solar Nica (100%), SIA Elenger Partners (80%-line osalus), SIA Solar Marupe (80% kaudne osalus) ning SIA Solar Olaine (80% kaudne osalus) kaudu.

28. oktoobril asutas Eesti Gaas uue tütarühingu OÜ Elenger W1, mille peamiseks tegevusalaks on taastuvenergia tootmine.

Infortari tütaretevõtte SIA Happy Trails asukohamaaks on Läti Vabariik; Infortar Marine Ltd asukohamaaks on Küprose Vabariik, teiste tütaretevõtete asukohamaaks on Eesti Vabariik.

02.04.2024 omandas Infortar 51% osaluse OÜ-s Halinga.

16. oktoobril 2024 omandas Infortar 100% osaluse Tallinna Raamatutrükikoja Osaühingus.

6.2. Investeeringud sidusettevõtetesse

(tuhandetes eurodes)	30.09.24	30.09.23
Kokku investeeringud	15 756	341 490
OÜ Vara HTG	50%	50%
osade väärtus kapitaliosaluse meetodil	6 993	7 007
AS Tallink Grupp*		42%
aktsiate väärtus kapitaliosaluse meetodil		326 696
aktsiate väärtus börsi sulgemishinnas		217 253
OÜ Vana-Posti Kinnisvara	50%	50%
osade väärtus kapitaliosaluse meetodil	80	107
OÜ Eesti Biogaas	50%	50%
osade väärtus kapitaliosaluse meetodil	336	2 369
Pakrineeme Sadama OÜ	50%	50%
osade väärtus kapitaliosaluse meetodil	5 302	5 310
OÜ Eesti Biogaas	50%	
osade väärtus kapitaliosaluse meetodil	3 045	

* AS Tallink Grupp on kajastatud alates 2024 3 kvartali aruandest tütarettevõtete koosseisus.

6.3. Grupi struktuur

Infortar Grupi ülesehitust peegeldav skeem on esitatud tegevusaruande koosseisus.

LISA 7. LAENU JA RENDIKOHUSTISED

7.1. Laenu ja rendikohustised

(tuhandetes eurodes)	tagastamistähtaeg	30.09.24	30.09.23
Lühiajalised kohustused	alla 1a	207 746	205 424
Pikaajalised kohustused	1 - 5 a	750 571	273 822
Pikaajalised kohustused	üle 5a	3 102	1 570
KOKKU		961 419	480 816
kohustused liikide ja tähtaegade viisi jagunevad:			
Lühiajalised laenukohustused		30.09.24	30.09.23
Arvelduskrediit		71	46 726
Lühiajalised laenud		100 000	147 254
Pikaajalise laenu lühiajaline osa		99 176	10 488
KOKKU		199 247	204 468
Pikaajalised laenukohustused			
Investeeringulaenu		713 212	265 806
KOKKU		713 212	265 806
Rendikohustused			
Rendi kohustuse lühiajaline osa		8 499	956
Rendi kohustuse pikaajaline osa		40 461	9 586
KOKKU		48 960	10 542

7.2. Intressid

(tuhandetes eurodes)	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Arvestatud intressikulu kokku	11 340	5 520	24 466	14 004

Kontsernile antud laenu- ja liisingkohustuste aastased intressimäärad jäid majandusaastal vahemikku 3 ja 6 kuu EURIBOR + 0,1-4% (3 kv 2023. 3 ja 6 kuu EURIBOR+0,85-4%). Alusvaluuta on EUR.

LISA 8. AKTSIAKAPITAL, TINGIMUSLIKUD KOHUSTISED JA RESERVID

8.1. Aktsiakapital

	30.09.24	30.09.23	31.12.23
Emiteeritud lihtaktsiaid kokku	21 166 239	6 615 000	21 045 000
sh. täielikult makstud	20 221 239	6 300 000	20 100 000
nominaalväärtus (EUR)	0,1	0,3	0,1
Aktsiakapital (tuh. EUR)	2 117	1 985	2 105
Omaaktsiad (tuh. EUR)	-95	-95	-95

Aktsiakapital 2 116 624 eurot jaguneb 21 166 239 lihtaktsiaks, nimiväärtusega 0,10 eurot aktsia (31.12.23 21 045 000 lihtaktsiat, nimiväärtusega 0,10 eurot aktsia). Seltsi miinimumaktsiakapital on üks miljon (1 000 000) eurot ja maksimumaktsiakapital neli miljonit (4 000 000) eurot. Miinimumaktsiakapitali ja maksimumaktsiakapitali piires võib põhikirja muutmata seltsi aktsiakapitali suurendada ja vähendada.

2024 aastal emiteeriti 121 239 aktsiat ülekursiga 25,90 eurot aktsia kohta.

8.2. Omaaktsiad

Aktsiaseltsile Infortar kuulub 945 000 omaaktsiat, mis on omandatud optsiooniprogrammi realiseerimiseks. Omaaktsiad moodustavad 4,4% aktsiakapitalist.

8.3 Tingimuslikud kohustised

Potentsiaalne tulumaksukohustus	30.09.24	30.09.23	31.12.23
Jaotamata kasum	912 681	743 561	759 918
sealhulgas maksustatud kasum	11 954	173 669	166 167
Maksimaalne potentsiaalne tulumaksukohustus	180 145	113 978	118 750
Väljamakstav dividendide summa juhul, kui kogu jaotamata kasum makstakse välja	732 536	629 583	641 168

Arvutamisel on aluseks võetud maksumäär (20/80), mis on kehtiv alates majandusaasta algusest väljamakstavatele dividendidele ja eeldus, et jaotatavad dividendid ja nendelt tekkiv tulumaks kokku ei ületaks jaotamata kasumi jääki aruandekuupäeval.

8.4. Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel. Reservkapitali suurus on ette nähtud põhikirjas ning see ei või olla väiksem kui 1/10 aktsiakapitalist. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Reservkapitali võib üldkoosoleku otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta aktsiaseltsi vabast omakapitalist, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha aktsionäridele väljamakseid. 20. mai 2024 toimunud aktsionäride üldkoosolekul otsustati kanda reservkapitali täiendavalt 7 145,11 eurot.

8.5. Riskimaandamise reserv

(tuhandetes eurodes)

Seisuga 01.01.23	82 307
Rahavoogude riskimaandamisinstrumendid - efektiivne osa õiglase väärtuse muutusest	6 596
Kasum(-) / kahjum(+) realiseerunud rahavoogude riskimaandamisinstrumentidelt	-64 785
Seisuga 31.12.23	24 118
Rahavoogude riskimaandamisinstrumendid - efektiivne osa õiglase väärtuse muutusest	-28 623
Kasum(-) / kahjum(+) realiseerunud rahavoogude riskimaandamisinstrumentidelt	25 230
Seisuga 30.09.24	20 725

Riskimaandamise reserv sisaldab efektiivset osa rahavoogude riskimaandamisinstrumentide õiglase väärtuse muutusest, mida kajastatakse edaspidi kasumis või kahjumis, kui maandatud rahavood mõjutavad kasumit või kahjumit.

8.6. Aktsiaoptsoonide programm

Seisuga 01.08.2024 omandati kontroll Tallinki üle, misjärel lisandus gruppi Tallinki aktsiaoptsooniprogramm. Infotari näitab Tallinki optsoonireservi osa vähemusosalusena omakapitali aruandes, vastavalt IFRS 10 tõlgendusele.

2021. aastal töötati välja Infotari ja 2023. aastal Tallinki töötajate ja juhtkonnaliikmete motiveerimiseks aktsiaoptsooniprogrammi põhitingimused. Programmi eesmärk on juhtkonna ja töötajate motiveerimine nende aktsionärideks kaasamise kaudu võimaldamaks optiooni saajal saada kasu oma töö tulemusel aktsia väärtuse suurenemisest.

Aktsiaoptsoonide kulu 2024. aasta 9 kuuga oli 3 783 tuhat eurot ning see kajastub kasumiaruandes „Üldhalduskulude“ koosseisus real „Tööjõukulud“. Optsoonide kehtivusaeg on 36 kuud, väärtust mõõdetakse vastavalt Black-Scholes-Mertoni valemile.

Aktsiaoptsooni programmiga seotud peamised tingimused on järgmised:

Optsooni väljastamise kuupäev	Optsooni väljateenimise tingimus	Optsooni teostamise periood
Infotari November 2021 Juuni 2022 November 2023 Juuni 2024	a) Optsooni väljaandmise päevast on möödunud 3 aastat. b) Optsoon ei ole selle teostamise ajal lõppenud.	Algab kolme aasta möödumisel optsooni väljaandmise päevast.
Tallink August 2023 Juuni 2024		

8.7. Infortari juhatuse ja nõukogu liikmete osalused ning aktsiaoptsioonid

Otsene osalus ja osalus kontrollitavate juriidiliste isikute kaudu seisuga 30.09.2024.

Nimi	Amet	Infortari		Infortari aktsiaoptsioonid
		aktsiate arv	Osalus %	
Ain Hanschmidt	Juhatuse esimees	4 863 955	22,98%	61 800
Eve Pant	Juhatuse liige	142 300	0,67%	61 800
Enn Pant	Nõukogu esimees	5 517 316	26,07%	61 800
Kalev Järvelill	Nõukogu liige	4 906 066	23,18%	61 800
Toivo Ninnas	Nõukogu liige	1 285 000	6,07%	61 800
Mare Puusaag	Nõukogu liige	1 000	0,00%	6 000

Nimi	Tallinki		Tallinki aktsiaoptsioonid
	aktsiate arv	Osalus %	
Ain Hanschmidt	4 719 494	0,63%	600 000
Eve Pant	781 000	0,11%	600 000
Enn Pant	17 868 562	2,40%	600 000
Kalev Järvelill	0	0,00%	600 000
Toivo Ninnas	3 668 770	0,49%	600 000
Mare Puusaag	140 000	0,02%	0

8.8. Kasum aktsia kohta

	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Emaettevõtte omanikele kuuluv kasum (tuh EUR)	184 122	269 546
Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv	20 221 239	6 300 000
Tavakasum aktsia kohta (euro)*	9,11	13,20
Väljastatud optsioonide arv	757 950	145 950
Opsioonilepingus toodud ostuhind (euro)	0,10	0,30
Keskmine turuhind (euro)	33,00	39,00
Aktsiate arv, mida oleks emiteeritud turuhinnas	2 297	552
Kaalutud keskmine aktsiate arv	20 976 892	6 371 268
Lahustatud kasum aktsia kohta (euro)**	8,78	12,80

* Tavakasum aktsia kohta eurodes on perioodil 30.09.2023 kasutatud võrreldavuse huvides aktsiate arvu 21 166 239, millest on maha arvatud omaaktsiad.

** Lahustatud kasum aktsia kohta, on kasutatud kaalutud keskmist aktsiate arvu perioodil 9 kuud 2024.

LISA 9. MÜÜGITULU

9.1. Müügitulu liikide lõikes

	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
<i>(tuhandetes eurodes)</i>				
Kokku müügitulu	349 468	186 540	925 607	746 892
Riskimaandamisinstrumentide tulu	-1 379	-775	25 230	69 962
Müügitulu kliendilepingutest	350 847	187 315	900 377	676 930
Müügitulu kliendilepingutest liikide lõikes:				
Reisijate ja kauba vedu	122 692	0	122 692	0
Kinnisvara rent ja üür	1 497	3 569	9 118	10 701
Põllumajandussaadused	2 264	0	4 617	0
Energia müük	191 281	164 914	689 397	622 067
Muude gaasiga seotud teenuste ja kauba müük	10 605	2 597	19 874	6 517
Ehitus- ja remonditeenuste müük	17 537	9 844	39 832	18 237
Muud toetavad tegevused	3 881	4 644	13 363	14 017
Muud teenused	1 090	1 747	1 484	5 391

9.2. Kliendilepingute saldod

Järgnev tabel annab ülevaate lepingulistest varadest ja lepingulistest kohustistest klientidega

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	30.09.24	30.09.23	31.12.23
Nõuded ostjate vastu			
Järelejäänud tähtajaga kuni 12 kuud	115 992	91 071	162 576
Järelejäänud tähtajaga 1-5 aastat	641	20	5
Saadud ettemaksed	34 741	3 171	3 099
Tulevaste perioodide tulud liitumistasudelt	23 099	25 721	25 017

Liitumistasude amortisatsiooniperiood on 33 aastat

LISA 10. TEGEVUSKULUD

10.1. Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
<i>(tuhandetes eurodes)</i>				
Tooraine ja materjal	-152 508	-130 735	-554 730	-540 253
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-30 531	-1 857	-37 717	-5 406
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-31 925	-12 364	-78 334	-35 386
Alltöövõtutööd	-24 875	-10 953	-46 476	-25 214
Transpordikulud	-3 845	-703	-5 825	-1 736
Mitmesugused bürookulud	-1 872	-1 043	-4 026	-2 063
Tööjõukulud	-33 056	-6 461	-50 838	-12 747
Amortisatsioonikulu	-18 407	-4 762	-29 764	-10 166
Muud	-11 780	1 225	-24 139	-6 683
Kokku	-308 799	-167 653	-831 849	-639 654

10.2. Turustuskulud

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Transpordikulud	-69	-55	-195	-163
Tööjõukulud	-3 850	-201	-4 286	-611
Amortisatsioonikulu	-304	-17	-334	-52
Muud	-3 566	-121	-3 812	-283
Kokku	-7 789	-394	-8 627	-1 109

10.3. Üldhalduskulud

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
Transpordikulud	-150	-93	-331	-298
Mitmesugused bürookulud	-2 371	339	-4 096	-785
Tööjõukulud	-9 585	-3 313	-19 658	-8 834
Amortisatsioonikulu	306	-281	-578	-986
Muud	-1 623	-627	-3 016	-1 660
Kokku	-13 423	-3 975	-27 679	-12 563

10.4. Tööjõukulud

			30.09.24	30.09.23
Töötajate arv ettevõttes			6 108	1 333
sh. Töölepingu alusel töötavad isikud			6 049	1 290
Juhtimis- või kontrollorgani liikmed			59	43
			9 kuud 2024	9 kuud 2023
<i>(tuhandetes eurodes)</i>	3 kv 2024	3 kv 2023		
Kokku arvestatud töötasu	-32 951	-7 459	-55 478	-16 221
Töötasult arvestatud maksud	-13 540	-2 174	-19 304	-4 936
Kokku tööjõukulud	-46 491	-9 633	-74 782	-21 157

LISA 11. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

30.09.24 lõppenud perioodi kohta (tuhandetes eurodes)	Müügid seotud osapooltele	Ostud seotud osapooltelt	Nõuded seotud osapoolte vastu	Kohustused seotud osapoolte ees
Omanikud, juhtkonna võtmeisikud ning nende poolt kontrollitavad ettevõtted	94	1 675	23	10 098
Sidusettevõtted	14 467	69	7 542	0
KOKKU	14 561	1 744	7 565	10 098

30.09.23 lõppenud perioodi kohta (tuhandetes eurodes)	Müügid seotud osapooltele	Ostud seotud osapooltelt	Nõuded seotud osapoolte vastu	Kohustused seotud osapoolte ees
Omanikud, juhtkonna võtmeisikud ning nende poolt kontrollitavad ettevõtted	0	646	0	8 900
Sidusettevõtted	24 622	627	11 761	16
KOKKU	24 622	1 273	11 761	8 916

LISA 12. EMAETTEVÕTTE PÕHIARUANDED

12.1. Arvestuspõhimõtted

Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata põhjaruanded (finantsseisundi aruanne, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne). Emaettevõtte põhjaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuses (miinus allahindlused).

Tähesaju kaksikud. Foto Arbo Rae



12.2. Finantsseisundi aruanne

	(tuhandetes eurodes)		
VARAD	30.09.24	30.09.23	31.12.23
KÄIBEVARA			
Raha	233	0	44 495
Lühiajalised finantsinvesteeringud	1	1	1
Nõuded ja ettemaksud	839	901	5 186
Käibevara kokku	1 073	902	49 682
PÕHIVARA			
Investeeringud tütarettevõtetesse	182 685	28 501	28 413
Investeeringud sidusettevõtetesse	4 827	43 267	45 853
Muu finantsvara	23 021	41 163	25 241
Kinnisvarainvesteeringud	8 059	8 754	7 998
Materiaalne põhivara	1 190	438	1 331
Põhivara kokku	219 782	122 123	108 836
VARAD KOKKU	220 855	123 025	158 518
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenu- ja liisingkohustused	93 557	38 233	32 471
Võlad tarnijatele	93	105	940
Ostjate ettemaksud	20	15	15
Muud lühiajalised võlad	2 078	1 611	1 704
Lühiajalised kohustused kokku	95 748	39 964	35 130
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Laenu- ja liisingkohustused	68 380	69 820	53 380
Pikaajalised kohustused kokku	68 380	69 820	53 380
KOHUSTUSED KOKKU	164 128	109 784	88 510
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	2 117	1 985	2 105
Omaaktsiad	-95	-95	-95
Ülekurss	32 484	0	29 344
Reservkapital	212	205	205
Opsioonireserv	7 647	3 068	3 864
Jaotamata kasum	4 246	604	-7 271
Aruandeaasta kasum	10 116	7 474	41 856
Omakapital kokku	56 727	13 241	70 008
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	220 855	123 025	158 518

12.3. Kasumiaruanne

	3 kv 2024	3 kv 2023	9 kuud 2024	9 kuud 2023
<i>(tuhandetes eurodes)</i>				
Müügitulu	2 739	569	4 103	1 655
Müügikulu	-41	-15	-59	-51
Äritulud kokku	2 698	554	4 044	1 604
Üldhalduskulud	-6 771	-2 043	-9 745	-5 784
Kinnisvarainvesteeringute ümberhindluse tulem	0	0		0
Muud äritulud	15	0	21	0
Muud ärikulud	-15	-1	-30	-5
Ärikasum	-4 073	-1 490	-5 710	-4 185
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodil arvestatud investeeringutelt	19 387	74	15 453	-367
Finantstulud ja -kulud				
Intressikulu	-2 134	-1 059	-3 174	-2 689
Intressitulu	2 944	1 199	4 753	4 648
Muud finantstulud/-kulud	0	0	-1 206	0
Saadud dividend	0	0	0	10 000
Kokku finantstulud ja -kulud	20 197	214	15 826	11 592
Aruandeaasta kasum/ -kahjum	16 124	-1 276	10 116	7 407



Silja Symphony. Foto Marko Stampehl

12.4. Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)	3 kv 2023	9 kuud 2023	2023
Rahavoogude muutus äritegevusest			
Puhaskasum /-kahjum	10 116	7 474	41 856
Korrigeerimised			
Finantsinvesteeringute kasum/kahjum	-14 247	-14 278	-51 335
Kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutus	0	0	770
Põhivara kulum ja väärtuse langus	242	64	94
Arvestatud intressikulud ja tulud	-1 579	2 689	3 801
Kasum/kahjum põhivarast	-21	0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 310	1 620	-2 580
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	2 682	-142	2 116
Kokku rahavoogude muutus äritegevusest	1 503	-2 573	-5 278
Rahavoogude muutus investeerimisest			
Tasutud sidusettevõtete soetamisel	0	-7 728	-10 314
Tütarettevõtete müük-ost/-kapitali laiendus	-118 655	-5 097	-5 062
Antud laenud	19 656	0	0
Antud laenude tagasimaksed	2 219	9 183	25 105
Laekunud dividendid	0	10 000	45 812
Laekunud intressid	4 790	4 556	5 769
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-61	-792	-805
Tasutud materiaalse põhivara soetamisel	-109	-202	-1 126
Laekunud kinnisvarainvesteeringute ja põhivara müügist	30	0	0
Kokku rahajäägi muutus investeerimisest	-92 130	9 920	59 379
Rahavoogude muutus finantseerimisest			
Laekunud aktsiate emiteerimisest	3 152	0	29 464
Arvelduskrediidi saldo muutus	77 166	2 688	-19 153
Saadud laenud	0	900	900
Saadud laenude tagasimaksed	-1 080	-1 080	-1 440
Makstud intressid	-2 541	-1 980	-3 627
Makstud dividendid	-30 332	-7 875	-15 750
Kokku rahajäägi muutus finantseerimisest	46 365	-7 347	-9 606
Rahavood kokku	-44 262	0	44 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 495	0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	233	0	44 495
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 262	0	44 495

12.5. Omakapitali muutuste aruanne

<i>(tuhandetes eurodes)</i>	Aktsia- kapital	Ülekurss	Omaaktsiad	Opsiooni- reserv	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.23	1 985	0	-95	1 650	205	8 479	12 224
Aktsiakapitali suurendus	120	29 344	0	0	0	0	29 464
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	-15 750	-15 750
Aktsiaoptsioonid	0	0	0	2 214	0	0	2 214
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	0	41 856	41 856
Saldo 31.12.23	2 105	29 344	-95	3 864	205	34 585	70 008
Aktsiakapitali laiendus	12	3 140	0	0	0	0	3 152
Kohustusliku reservkapitali suurendus	0	0	0	0	7	-7	0
Makstud dividend	0	0	0	0	0	-30 332	-30 332
Aktsiaoptsioonid	0	0	0	3 783	0	0	3 783
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	0	10 116	10 116
Saldo 30.09.24	2 117	32 484	-95	7 647	212	14 362	56 727
Korrigeeritud konsolideerimata omakapitali arvutus seisuga 30.09.24							
Konsolideerimata omakapital							56 727
Kajastatud valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus							-187 512
Osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil							1 084 286
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital							953 501