

Majandusaasta aruanne

AS GoRail

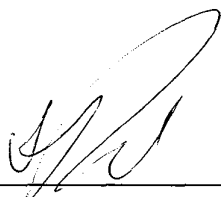
Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10541949
Aadress: Toompuiestee 37, Tallinn 10133
Telefon: 6 310 000
Faks: 6 310 001
Elektronpost info@gorail.ee
Interneti kodulehekülg www.gorail.ee
Põhitegevusala Rahvusvaheline raudteetranspordi korraldamine
Tegevjuht Alar Pinsel
Audiitor Rimess OÜ

Lisatud dokumendid 1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 3 Maksud	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	14
Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Omakapital	15
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Ärikulud.....	16
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	19
1. AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	20
2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	21



TEGEVUSARUANNE

AS GoRail on 1998 aastal asutatud ettevõte. Reaalse majandustegevusega alustati 01.04.1999 nime all AS EVR Ekspress. Aastal 2005 muudeti endine ärinimi aktsiaseltsiks GoRail, seltsi põhiliseks tegevusalaks on jätkuvalt rahvusvahelise raudteetranspordi korraldamine.

Aastal 2006 iseloomustas AS GoRaili majandustegevust mõõdukas kasv, suudeti hoida olemasolevat turuosa ja suurendada reisijate arvu.

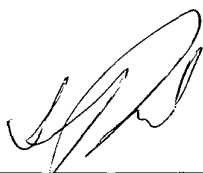
Ettevõtte realiseerimise netokäibeks kujunes 69,3 miljonit krooni ja puhaskasumiks 12,2 miljonit krooni, puhaskasumi marginaal oli 2005 aastal 14,3% ja 2006 aastal 17,6%, lühiajaliste kohustuste kattekordaja oli 2005 aastal 3,4 ja 2006 aastal 2,4 ning omakapitali määr oli 2005 aastal 79,2% ja 2006 aastal 80,3%.

Suhtarvude arvestusvalemid:

- Puhaskasumi marginaal : Puhaskasum / Müügitulu
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja : Käibevarad / Lühiajalised kohustused
- Omakapitali määr : Omakapital / Koguaktivad

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 18,4 miljonit krooni (koos sotsiaalmaksudega), sealhulgas juhatajale 298 tuhat krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 140 inimest. Võrreldes aastaga 2005 on töötajate keskmine arv suurenenud 17 inimese võrra.

AS GoRail põhieesmärgiks järgneval majandusaastal on lisaks olemasolevale Tallinn-Moskva-Tallinn rongiliinile avada ka rongiliin Tallinnast Peterburgi.



Juhataja
Alar Pinsel

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

AS GoRail juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 29.05.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS GoRail jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 25. juuni 2007.a



Juhataja
Alar Pinsel



Juhataja

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha		871 481	14 825 891
Nõuded ja ettemaksed	2	27 464 315	19 400 531
Varud	4	1 082 363	148 166
Käibevara kokku		29 418 159	34 374 588
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	23 596 542	13 813 816
Materiaalne põhivara	7	10 414 646	739 996
Põhivara kokku		34 011 188	14 553 812
AKTIVA (VARAD) KOKKU		63 429 347	48 928 400
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8	12 478 929	10 174 191
Lühiajalised kohustused kokku		12 478 929	10 174 191
KOHUSTUSED KOKKU		12 478 929	10 174 191
OMAKAPITAL			
Aksiakapital	9	30 000 000	30 000 000
Kohustuslik reservkapital		3 000 000	149 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		5 754 209	195 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 196 209	8 409 365
OMAKAPITAL KOKKU		50 950 418	38 754 209
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		63 429 347	48 928 400

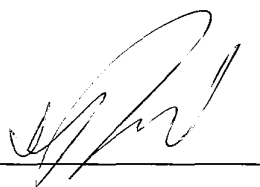



Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	10	69 310 345	58 660 501
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11	-50 333 466	-44 706 139
Brutokasum		18 976 879	13 954 362
Turustuskulud	11	-3 180 241	-2 943 469
Üldhalduskulud	11	-5 347 668	-4 006 773
Muud äritulud		346 695	7 271
Muud ärikulud		-123 329	-226 288
Ärikasum		10 672 336	6 785 103
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		1 536 181	1 238 921
Intressikulud		0	-1 860
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-12 308	387 201
Finantstulud ja -kulud kokku		1 523 873	1 624 262
Kasum enne tulumaksustamist		12 196 209	8 409 365
Aruandeaasta puhaskasum		12 196 209	8 409 365

Juhataja



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		10 672 336	6 785 103
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	1 321 416	257 478
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest		-13 283	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-8 655 048	-649 909
Varude muutus		-934 197	278 698
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 304 738	3 855 966
Makstud intressid		0	-1 860
Kokku rahavood äritegevusest		4 695 962	10 525 476
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	7	-11 167 020	-433 635
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	7	184 237	0
Antud laenud		-21 505 000	-5 051 372
Antud laenude tagasimaksed		13 311 147	2 688 216
Saadud dividendid		0	0
Saadud intressid		538 572	260 116
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-18 638 064	-2 536 675
Rahavood kokku		-13 942 102	7 988 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		14 825 891	6 449 889
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-13 942 102	7 988 801
Valuutakursi muutuste mõju		-12 308	387 201
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		871 481	14 825 891




Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktsia- kapital	Kohus- tuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	30 000 000	0	344 844	30 344 844
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	8 409 365	8 409 365
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	149 000	-149 000	0
Saldo seisuga 31.12.2005	30 000 000	149 000	8 605 209	38 754 209
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	12 196 209	12 196 209
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	2 851 000	-2 851 000	0
Saldo seisuga 31.12.2006	30 000 000	3 000 000	17 950 418	50 950 418

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS GoRail 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

AS GoRail ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele GoGroup AS reg.nr. 11071150, mis koostab ja avalikustab konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raha ja raha ekvivalendid

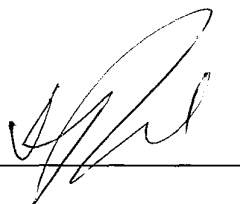
Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Pangakontodel olevate (EEK) rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on asutatud kontsernikontod, mille moodustavad GoGroup AS kontserni kuuluvate ettevõtete ning mitmete kontserni mittekuuluvate ettevõtete pangakontodel olevad rahalised vahendid. Kontsernikontode haldaja on GoGroup AS, kelle poolt kehtestatud limitide piires saavad kontsernikonto osapooled kasutada arvelduskrediiti kontsernikontolt, juhul kui seal on olemas vabad vahendid. Sellest tulenevalt saab iga osapool kasutada oma arvelduskonto vahendeid ainult siis, kui kontsernikonto jääk seda võimaldab. Kontsernikonto liikmete bilanssides kajastatakse raha arvelduskontol nõudena emattevõtte, kui konto haldaja, vastu. Kontsernikonto krediidi kasutamist aga kohustusena emattevõtte ees.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.



Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil real "Kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

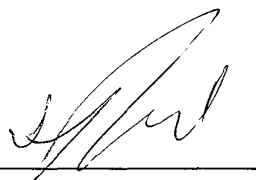
Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinad ja seadmed	20-25% aastas
Muu inventar ja IT seadmed	10-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Juhataja



Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodil kasumiaruandes. Juhul kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse pikaajalisi finantsinvesteeringuid korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused

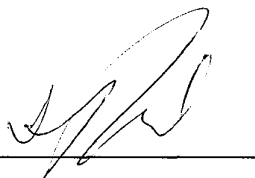
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist 2007.a.väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades



Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.



Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	1 904 926	10 252 465
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-56 519	-56 519
Nõuded ostjate vastu kokku	1 848 407	10 195 946
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	1 988 309	1 295 157
Nõuded emattevõtte vastu	16 500 191	0
Muud lühiajalised nõuded	6 439 122	7 012 616
<i>s.h lühiajalised laenud (lisa 6)</i>	<i>468 330</i>	<i>2 689 276</i>
<i>Intressid (lisa 6)</i>	<i>3 061 349</i>	<i>2 217 659</i>
<i>Muud nõuded</i>	<i>2 909 443</i>	<i>2 105 681</i>
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	688 286	896 812
Ettemaksed kokku	25 615 908	9 204 585
Nõuded ja ettemaksed kokku	27 464 315	19 400 531

Lisa 3 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	1 966 069	0	1 182 195	0
Ettevõtte tulumaks	22 240	0	21 339	0
Üksikisiku tulumaks	0	433 914	0	141 396
Sotsiaalmaks	0	683 532	0	364 185
Kohustuslik kogumispension	0	28 210	61 352	0
Töötuskindlustusmaks	0	13 126	30 271	0
Kokku	1 988 309	1 158 782	1 295 157	505 581

Lisa 4 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	981 879	27 742
Materjal omatarbeks	100 484	0
Ettemaksed tarnijatele	0	120 424
Varud kokku	1 082 363	148 166




Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Pikaajalised laenud (lisa 6)	22 326 277	11 911 478
Muud pikaajalised nõuded (lisa 6)	1 266 478	1 902 338
Pikaajaliste laenude intress	3 787	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	23 596 542	13 813 816

Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

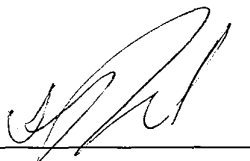
<i>Tagasimakse tähtaeg</i>						
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta		Intressi	Tagasi-
Antud laenud	31.12.2006	jooksul	jooksul	üle 5 aasta	-määr	makse
Motodepoo OÜ	189 702	189 702	0	0	6%	
Henri Sepp	158 666	28 628	130 038	0	8%	10.05.2010
Neddy Kramer	250 000	250 000	0	0	6%	31.05.2007
Jaama Kinnisvara OÜ	11 591 239	0	0	11 591 239	6%	
Jaama Kinnisvara OÜ*	1 266 478	0	1 266 478	0	0%	
Graham Invest OÜ	10 025 000	0	10 025 000	0	8%	20.06.2011
Adastra Tours OÜ	500 000	0	500 000	0	8%	15.04.2011
Muud	80 000	0	80 000	0	8%	31.05.2008
Kokku	24 061 085	468 330	12 001 516	11 591 239		
s.h pikaajalised laenud	23 592 755					

<i>Tagasimakse tähtaeg</i>						
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta		Intressi	
Laenud	31.12.2005	jooksul	jooksul	üle 5 aasta	-määr	
Teesalu Auto OÜ	2 500 000	2 500 000	0	0	8%	
Motodepoo OÜ	350 849	189 276	161 573	0	6%	
Jaama Kinnisvara OÜ	11 591 239	0	0	11 591 239	6%	
Jaama Kinnisvara OÜ*	2 502 206	0	1 902 338	0	0%	
Henri Sepp	158 666	0	158 666	0	8%	
Kokku	17 102 960	2 689 276	2 222 577	11 591 239		
s.h pikaajalised nõuded	13 813 816					

Kõikide ettevõtte laenude alusvaluuta on Eesti kroon.

*- laen on diskonteeritud sisemise intressimääraga 6%.

Laenu nominaalväärtus on 4 375 000 krooni




Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	980 822	880 685	1 861 507
Soetamine	338 008	95 627	433 635
Mahakandmine (-)	-160 042	-397 688	-557 730
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 158 788	578 624	1 737 412
Soetamine	11 061 185	105 835	11 167 020
Müük (-)	-177 965		-177 965
Mahakandmine (-)	-219 000	-61 033	-280 033
Soetusmaksumus 31.12.2006	11 823 008	623 426	12 446 434
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	675 390	622 279	1 297 669
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	143 958	113 520	257 478
Mahakantud põhivara kulum (-)	-160 042	-397 689	-557 731
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	659 306	338 110	997 416
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	1 205 650	114 687	1 320 337
Müüdnud põhivara kulum (-)	-5 932		-5 932
Mahakantud põhivara kulum (-)	-219 000	-61 033	-280 033
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	1 640 024	391 764	2 031 788
Jääkmaksumus 31.12.2004	305 432	258 406	563 838
Jääkmaksumus 31.12.2005	499 482	240 514	739 996
Jääkmaksumus 31.12.2006	10 182 984	231 662	10 414 646

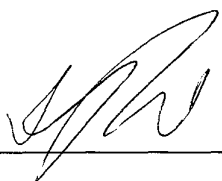
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	8 913 667	5 093 644
Võlad töövõtjatele	2 036 332	1 708 502
Maksuvõlad (lisa 3)	1 158 782	505 581
Saadud ettemaksed	364 492	2 801 258
Muud võlad (viitvõlad)	5 656	65 206
Võlad ja ettemaksed kokku	12 478 929	10 174 191

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktiakapital (kroonides)	30 000 000	30 000 000
Aktsiate arv (tk)	300 000	300 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

Juhataja




Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 17 950 tuhat krooni

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 14 001 tuhat krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 22/78 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 3 949 tuhat krooni.

Lisa 10 Müügitulu

AS GoRail müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	66 119 069	57 234 275
Venemaa	3 191 276	1 426 226
Kokku	69 310 345	58 660 501

AS GoRail müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2006	2005
Rahvusvaheline reisijatevedu	65 686 941	56 789 808
Kauba müük	3 277 586	1 743 681
Muud	345 818	127 012
Kokku	69 310 345	58 660 501

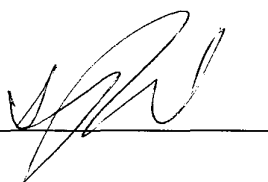
Lisa 11 Ärikulud

Müüdü toodangu kulu

	2006	2005
Kaubad, teenused	-22 256 001	-22 902 843
Tööjõukulu	-15 857 122	-13 025 618
Reisijateveo transpordikulu	-9 896 951	-8 191 076
Muud kulud	-2 323 392	-586 602
Müüdü toodangu kulu kokku	-50 333 466	-44 706 139

Turustuskulud

	2006	2005
Tööjõukulu	-1 628 584	-1 104 456
Kaubad, teenused	-1 456 327	-1 751 804
Muud kulud	-95 330	-87 209
Turustuskulud kokku	-1 551 657	-1 839 013




Üldhalduskulud

	2006	2005
Ostetud teenused	-2 293 344	-893 996
Tööjõukulu	-1 616 676	-1 300 271
Muud kulud	-1 437 648	-1 812 506
Üldhalduskulud kokku	-5 347 668	-4 006 773

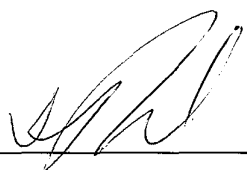
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

AS GoRail aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

AS GoRail on 2006. a ja 2005.a ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Omanikega seotud ettevõtted	3 285 820	60 800	3 121 212	107 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	15 529	0	0	0
Kaupade ost-müük kokku	3 301 349	60 800	3 121 212	107 000
Omanikega seotud ettevõtted	15 000	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	10 206 800	0	0	0
Põhivara ost-müük kokku	10 221 800	0	0	0
Omanikega seotud ettevõtted	13 105 988	13 917 008	14 988 492	11 215 452
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	9 307 556	3 638 274	6 551 338	1 324 524
Teenuste ost-müük kokku	22 413 544	17 555 282	21 539 830	12 539 976




Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Omanikega seotud ettevõtted	99 356	914 992
Omanikega seotud ettevõtete laenud	189 702	2 689 276
Omanikega seotud ettevõtete laenude intressid	226 441	101 151
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	170 319	856 385
Lühiajalised nõuded kokku	685 818	4 561 804
Omanikega seotud ettevõtete laenud	10 525 000	161 573
Omanikega seotud laenud	80 000	0
Omanikega seotud laenude intressid	3 787	0
Pikaajalised nõuded kokku	10 608 787	161 573
Omanikega seotud ettevõtted	3 438 368	2 333 965
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	880 897	1 275 170
Lühiajalised kohustused kokku	4 319 265	3 609 135

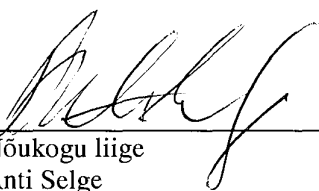
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.



Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

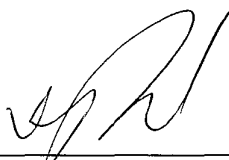
AS GoRail 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 27. juuni 2007, kinnitamine

Nõukogu liige
Marcel Vichmann

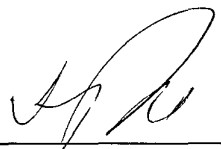


Nõukogu liige
Anti Selge

Nõukogu liige
Aare Kilp



Juhatuse liige
Alar Pinsel

Juhataja 

Audiitori järeldusotsus GoRail AS aktsionärile

Oleme auditeerinud GoRail AS 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a bilansi mahuks 63 429 347 krooni ja finantstulemuseks 12 196 209 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt GoRail AS majandusaasta tulemit ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a

Tallinnas, 02. juulil 2007.a

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Artur Suits'.

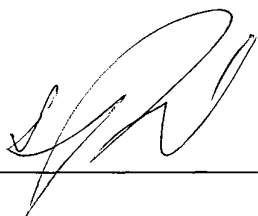
Artur Suits
Vannutatud audiitor

2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS GoRail juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jätta 2006. aasta puhaskasum summas 12 196 209 krooni jaotamata.

1. jaotamata kasumisse 12 196 209 krooni

Juhataja



Majandusaasta aruande allkirjad

AS GoRail (registrikood: 10541949) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Alar Pinsel (juhatuse liige)

Kinnitanud

04.07.2007