

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing GoTrack

registrikood: 11109214

tänava/talu nimi, Toompuiestee 37
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10133

telefon: +372 6310000

faks: +372 6310001

e-posti aadress: info@go.ee

veebilehe aadress: www.goproup.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 14 Üldhalduskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ GoTrack alustas tegevust 2005.a. veebruaris ja kuulub 100% AS-ile Go Group. Ettevõtte põhitegevusala on raudteeinfrastruktuuri rajatiste ehitamine ja remont. Kõrvaltegevuseks on eritehnika (autodresiin, ehitusmasinad) rendile andmine.

Aruandeaasta käive 10 401 729 eurot, millest 92% on Eestis teenitud.

2011.aasta puhaskasum kujunes 1 027 156 eurot. Töötajate keskmine arv 2011.aastal oli 99. Aruandeperioodil arvestati palkadeks koos sotsiaalmaksuga 1 558 840 eurot.

Aruandeaastal lahkus juhatusest üks juhatuse liige ja juhatuse liikme tasusid maksti kokku 47 661 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	40 966	2
Nõuded ja ettemaksed	5 017 283	4 109 591	3
Varud	492 513	582 418	6
Kokku käibevara	5 509 796	4 732 975	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 870	0	5,9
Materiaalne põhivara	1 061 491	517 560	7
Immateriaalne põhivara	0	57	8
Kokku põhivara	1 065 361	517 617	
Kokku varad	6 575 157	5 250 592	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	80 358	25 659	9
Võlad ja ettemaksed	630 627	552 773	10
Kokku lühiajalised kohustused	710 985	578 432	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	201 512	36 656	9
Kokku pikaajalised kohustused	201 512	36 656	
Kokku kohustused	912 497	615 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 632 692	4 130 058	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 027 156	502 634	
Kokku omakapital	5 662 660	4 635 504	
Kokku kohustused ja omakapital	6 575 157	5 250 592	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	10 401 729	3 585 910	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-8 937 451	-2 833 702	13
Brutokasum (-kahjum)	1 464 278	752 208	
Üldhalduskulud	-462 506	-293 618	14
Muud äritulud	14 134	0	
Muud ärikulud	-8 232	-644	
Ärikasum (kahjum)	1 007 674	457 946	
Finantstulud ja -kulud	19 482	44 688	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 027 156	502 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 027 156	502 634	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 007 674	457 946	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	216 590	135 382	7;8
Kokku korrigeerimised	216 590	135 382	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-929 377	-410 110	
Varude muutus	89 905	-67 518	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	73 984	178 305	
Makstud intressid	-7 998	-4 479	
Kokku rahavood äritegevusest	450 778	289 526	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-396 668	-184 083	7;8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 430	0	
Antud laenud	0	-89 476	
Antud laenude tagasimaksed	13 584	0	
Laekunud intressid	21 151	47 558	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-347 503	-226 001	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-144 241	-24 185	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-144 241	-24 185	
Kokku rahavood	-40 966	39 340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 966	1 626	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-40 966	39 340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	40 966	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	4 130 058	4 132 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)			502 634	502 634
31.12.2010	2 556	256	4 632 692	4 635 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 027 156	1 027 156
31.12.2011	2 556	256	5 659 848	5 662 660

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GoTrack 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Panga kontodel olevate (EUR) 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 SEB Pangas on GoGroup AS, Danske Bank AS Eesti filiaalis Moondrider OÜ ja Swedbank AS First Telecom Trading OÜ

Kontsernikonto haldaja poolt kehtestatud limiitide 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 jääb seda võimaldab. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Raha arvelduskontol kajastatakse nõudena konto haldaja vastu.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud 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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 otseselt 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 neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdü toodangu kuluna

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

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:

- Ehitised ja rajatised 2 - 8% aastas
- Muud masinad ja seadmed 7 - 40% aastas

Maad ei amortiseerita.

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.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10-40% aastas

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirenti alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirenti netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõtte sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed

kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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 korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdüd toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdüd toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist 2012.a.väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 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

Tulud

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.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud.

Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustusena. Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste grupis.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande kinnitamise päeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsete sündmuste osas, mis on korrigeeriva iseloomuga, korrigeeritakse aruandes kajastatud varade, kohustuste, tulude ja kulude arvestuspõhimõtteid või väärtusi. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju avaldatakse aastaruande lisades. Bilansipäevajärgsed sündmused, mis võivad oluliselt mõjutada järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	0	40 966
Kokku raha	0	40 966

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	207 877	628 460	
Muud nõuded	110 838	92 666	5
Laenunõuded	89 476	89 476	
Intressinõuded	6 736	3 177	
Viitlaekumised	40	13	
kapitalirent	14 586	0	
Ettemaksed	237 470	112 216	
Nõuded kontserni vastu	4 461 098	3 178 440	17
Tulevaste perioodide tulud	0	97 809	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 017 283	4 109 591	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	495	0	84
Käibemaks	86 504	0	0	50 496
Üksikisiku tulumaks	0	38 414	0	31 633
Sotsiaalmaks	0	72 748	0	59 816
Kohustuslik kogumispension	0	2 494	0	1 291
Töötuskindlustusmaksed	0	8 322	0	6 708
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86 504	122 473	0	150 028

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	89 476	89 476	0		
Intressinõuded	6 736	6 736	0		
Viitlaekumised	40	40	0		
Kapitalirent	18 456	14 586	3 870		9
Kokku muud nõuded	114 708	110 838	3 870		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	89 476	89 476			
Intressinõuded	3 177	3 177			
Viitlaekumised	13	13			
Kokku muud nõuded	92 666	92 666			

Laenu intress on 4% aastas.

Kõik ettevõtte nõuded on eurodes.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	492 513	474 918
Müügiks ostetud kaubad	0	107 500
Kokku varud	492 513	582 418

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009						
Soetusmaksumus	3 806	20 697	4 053	724 335	749 085	752 891
Akumuleeritud kulum	-523	-12 489	-2 512	-268 680	-283 681	-284 204
Jääkmaksumus	3 283	8 208	1 541	455 655	465 404	468 687
Ostud ja parendused	0	0	3 511	180 572	184 083	184 083
Amortisatsioonikulu	-190	-4 140	-1 532	-129 348	-135 020	-135 210
31.12.2010						
Soetusmaksumus	3 806	20 697	7 564	904 907	933 168	936 974
Akumuleeritud kulum	-713	-16 629	-4 044	-398 028	-418 701	-419 414
Jääkmaksumus	3 093	4 068	3 520	506 879	514 467	517 560
Ostud ja parendused	0	102 722	2 146	653 606	758 474	758 474
Amortisatsioonikulu	-191	-9 683	-1 883	-202 786	-214 352	-214 543
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 806	123 419	9 710	1 558 513	1 691 642	1 695 448
Akumuleeritud kulum	-904	-26 312	-5 927	-600 814	-633 053	-633 957
Jääkmaksumus	2 902	97 107	3 783	957 699	1 058 589	1 061 491

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	863	863
Akumuleeritud kulum	-633	-633
Jääkmaksumus	230	230
Amortisatsioonikulu	-173	-173
31.12.2010		
Soetusmaksumus	862	862
Akumuleeritud kulum	-805	-805
Jääkmaksumus	57	57
Amortisatsioonikulu	-57	-57
31.12.2011		
Soetusmaksumus	862	862
Akumuleeritud kulum	-862	-862
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	18 456	14 586	3 870		10	EUR	30.03.2013
Kapitalirendinõuded kokku	18 456	14 586	3 870				

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	281 870	80 358	201 512	0	4,154 - 5,85%	EUR	15.04.2013-30.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	281 870	80 358	201 512				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	62 315	25 659	36 656	0	5,85	EUR	15.04.2013
Kapitalirendikohustused kokku	62 315	25 659	36 656	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	472 911	114 812
Kokku	472 911	114 812

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	372 169	275 867	
Võlad töövõtjatele	119 460	110 378	
Maksuvõlad	122 473	150 028	4
Muud võlad	16 525	16 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	630 627	552 773	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 5 659 848 eurot (2010 vastavalt 4 632 692 eurot).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 4 471 280 eurot (2010 vastavalt 3 659 827 tuhat eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 1 188 568 eurot (2010 vastavalt 972 865 eurot).

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 604 950	3 585 910
Läti	765 826	0
Soome	30 953	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 401 729	3 585 910
Kokku müügitulu	10 401 729	3 585 910
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudtee remonditeenused	10 322 375	3 562 779
Ostetud kaupade/teenuste müük	32 094	1 676
Masinate ja seadmete rent	47 260	21 455
Kokku müügitulu	10 401 729	3 585 910

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-6 690 302	-1 315 464	
Transpordikulud	-597 618	-153 190	
Üür ja rent	-117 933	-117 947	
Mitmesugused bürookulud	-3 505	-2 033	
Lähetuskulud	-1 458	-7 416	
Tööjõukulud	-1 314 424	-1 101 180	15
Amortisatsioonikulu	-212 211	-134 371	7;8
Muud	0	-2 101	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-8 937 451	-2 833 702	

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Transpordikulud	-50 270	-30 909	
Mitmesugused bürookulud	-103 331	-77 212	
Lähetuskulud	-3 331	-924	
Tööjõukulud	-244 416	-158 787	15
Amortisatsioonikulu	-4 077	-1 011	7;8
Muud	-57 081	-24 775	
Kokku üldhalduskulud	-462 506	-293 618	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-1 142 065	-925 856
Sotsiaalmaksud	-389 543	-324 789
Muud	-27 232	-9 321
Kokku tööjõukulud	-1 558 840	-1 259 966
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	99	88

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	27 480	49 167
Intressikulud	-7 998	-4 479
Kokku finantstulud ja -kulud	19 482	44 688

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Go Group AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Go Group AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	3 346 247	5 181	3 114 528	4 989
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 325	10 486	583	6 055
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 164 615	48 681	191 802	113 306

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	64 207	9 404	88 739	38 079
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	552 568	15 497	56 523	1 092
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	938 067	10 199 557	607 486	2 680 176

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

Arvestatud tasu	47 661	28 760
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing GoTrack (registrikood: 11109214) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TREVE	Juhatuse liige	22.05.2012
ANTI SELGE	Juhatuse liige	23.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS GoTrack aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS GoTrack raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte on teinud makseid 110 000 euro eest, mis on aruandes kajastatud nõuete ja ettemaksetena. Auditi käigus ei saanud me tutvuda ettemakse aluseks olevate dokumentidega ning veenduda kas ettemaksed on realiseerunud. Tulenevalt eespooltoodust ei avalda me arvamust ettemaksete väärtuse õigsuse ja võimalikust allahindlusest tuleneva mõju kohta varadele ja omakapitalile seisuga 31.12.2011.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu(de) võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS GoTrack finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas [Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6A, 10151 Tallinn

24.mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing GoTrack (registrikood: 11109214) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	24.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 632 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 027 156
Kokku	5 659 848

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 632 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 027 156
Kokku	5 659 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	10354469	99.55%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Go Group	11071150		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6310000
Faks	+372 6310001
E-posti aadress	info@go.ee
E-posti aadress	anneli.metsmaa@go.ee
Veebilehe aadress	www.goproup.ee