

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing GoTrack

registrikood: 11109214

tänav Toompuiestee

maja 37

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10149

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Eraldised	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

OÜ GoTrack alustas tegevust 2005. aasta veebruaris ja kuulub 100% AS-ile Go Group. Ettevõtte põhitegevusala on taristuehitus.

2021. aasta suuremaks tööks oli Lelle-Pärnu raudteelõigu remont, et vedada sellel Rail Balticu ehituseks vajalikke materjale kiirusega kuni 40 km/h. Soomes teostasime alltöövõtu korras peamiselt rööbaste vahetuse ja raudtee keevitamise töid.

Side- ja turvatusüsteemide ehituses jätkasime Lelle-Viljandi raudteelõigu liiklusjuhtimise tsentraliseerimise projektiga. Uue tegevusvaldkonnana alustasime töödega raudtee kontaktvõrgu ehitamise vallas.

Aasta jooksul täiendasime oma masinaparki, soetades toppimis-rihtimisemasina, killustikuvaguneid ja dresiine.

2022. aastal kavandame jätkata raudtee-ehituse turul nii Eestis kui ka Soomes. Suuremate investeeringutena on plaanis teha investeeringud raudteeveeremi, kaevetehnika ja sõidukite pargi uuendamiseks ning täiendamiseks.

Peamiseks finantsriskiks võib pidada tulevikus võimalikku euribori tõusu, mis tooks meile kaas märkimisväärse intressikulude kasvu. Krediidiriski ettevõtte juhtkond väga kõrgeks ei pea, kuna meie põhilisteks klientideks on raudteevaldajad AS Eesti Raudtee, Edelaraudtee ja AS Enefit Kaevandused. Likviidsuse juhtimisel lähtutakse sellest, et suuremate tarnijate maksetähtajad ületaksid 30 päeva. Valuutarisk on maandatud läbi selle, et enamus tehinguid toimuvad euros.

Aruandeaasta käibeks kujunes 16 986 738 eurot (2020: 12 869 423 eurot), millest 92,38% (2020: 93,30%) on Eestis teenitud. 2021. aasta puhaskasumiks kujunes 1 293 574 eurot (2020 puhaskasum: 1 050 219 eurot).

Ettevõtte puhaskasumi marginaal oli 2021. aastal 7,61% ja 2020. aastal 8,16%, lühiajaliste kohustuste kattekordaja oli 31.12.2021 seisuga 2,70 ja 31.12.2020 seisuga 3,57 ning omakapitali määr oli 31.12.2021 seisuga 57,68% ja 31.12.2020 seisuga 73,44%.

Suhtarvude arvestusvalemid:

* Puhaskasumi marginaal : Puhaskasum / Müügitulu *100%

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja : Käibevarad / Lühiajalised kohustused

* Omakapitali määr : Omakapital / Koguaktiva *100%

Töötajate keskmine arv 2021. aastal oli 100 (2020: 93). Aruandeperioodil arvestati palkadeks koos sotsiaalmaksuga 3 351 372 eurot (2020: 2 686 176 eurot). Aruandeaastal maksti juhatuse liikme tasusid kokku 261 401 eurot (2020: 223 723 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 509 906	958 391	2
Nõuded ja ettemaksed	6 306 677	4 963 069	3,5
Varud	519 147	332 368	4
Kokku käibevarad	8 335 730	6 253 828	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 361 254	1 957 163	6
Kokku põhivarad	4 361 254	1 957 163	
Kokku varad	12 696 984	8 210 991	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	438 998	167 642	7
Võlad ja ettemaksed	1 466 168	1 036 890	9
Eraldised	1 183 005	356 498	10
Kokku lühiajalised kohustised	3 088 171	1 561 030	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 235 130	428 655	7
Eraldised	50 000	191 196	10
Kokku pikaajalised kohustised	2 285 130	619 851	
Kokku kohustised	5 373 301	2 180 881	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 027 298	4 977 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 293 573	1 050 219	
Kokku omakapital	7 323 683	6 030 110	
Kokku kohustised ja omakapital	12 696 984	8 210 991	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	16 986 738	12 869 423	12
Muud äritulud	276 381	65 041	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 103 029	-7 964 010	14
Mitmesugused tegevuskulud	-866 302	-803 914	15
Tööjõukulud	-3 351 371	-2 686 177	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-603 934	-431 230	6
Muud ärikulud	-24 869	-5 833	
Ärikasum (kahjum)	1 313 614	1 043 300	
Muud finantstulud ja -kulud	-20 041	6 919	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 293 573	1 050 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 293 573	1 050 219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 313 614	1 043 300	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	603 934	431 230	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-228 558	-63 088	6
Kokku korrigeerimised	375 376	368 142	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-904 479	620 697	3
Varude muutus	-186 779	16 917	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 245 825	357 841	9
Makstud intressid	-57 563	-19 735	
Kokku rahavood äritegevusest	1 785 994	2 387 162	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-98 332	-283 300	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	304 930	65 386	6
Antud laenude tagasimaksed	684	34	3
Laekunud intressid	36 145	25 048	17
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-447 711	-1 326 427	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-204 284	-1 519 259	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 030 195	-369 887	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 030 195	-369 887	
Kokku rahavood	551 515	498 016	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	958 391	460 375	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	551 515	498 016	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 509 906	958 391	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 556	256	4 977 079	4 979 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 050 219	1 050 219
31.12.2020	2 556	256	6 027 298	6 030 110
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 556	256	6 027 298	6 030 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 293 573	1 293 573
31.12.2021	2 556	256	7 320 871	7 323 683

Osakapital kajastub lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GoTrack 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardi 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendid kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Pangakontodel olevate (EUR) rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on asutatud kontsernikonto, mille moodustavad GoGroup AS kontserni kuuluvate ettevõtete pangakontodel olevad rahalisel vahendid.

Kontsernikonto haldaja Swedbank AS on GoGroup AS.

Kontsernikontode 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 jääk seda võimaldab. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 12,5-50 aastat
- Muud masinad ja seadmed 2,5-14 aastat

Maad ei amortiseerita.

Varade väärtuse langus.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisena.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtutakse valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju* all olevad ettevõtted.
2. Emaettevõtte
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted
4. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted)

* Kontroll või oluline mõju kaasneb üldjuhul kas osalusega ettevõtte kapitalis või kuulumisega juhtorganitesse

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakontod	1 509 906	958 391
Kokku raha	1 509 906	958 391

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 669 621	1 669 621			
Nõuded seotud osapoolte vastu	604 401	604 401			18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 028	1 028			5
Muud nõuded	635 639	635 639			
Ettemaksed	72 797	72 797			
Nõuded kontserni vastu	3 323 191	3 323 191			18
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 306 677	6 306 677			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 160 941	1 160 941	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	801 915	801 915	0	0	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 304	10 304	0	0	5
Muud nõuded	64 083	64 083	0	0	
Ettemaksed	51 595	51 595	0	0	
Nõuded kontserni vastu	2 874 231	2 874 231	0	0	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 963 069	4 963 069	0	0	

Nõuded ostjate vastu sisaldab seotud osapoolte osa 536 777 eurot (2020: 512 240).

Nõuded seotud osapoolte vastu real on kajastatud täitmise- ja pakkumise tagatised summas 604 401 eurot (2020: 801 915)

Nõuded kontserni vastu sisaldab kontsernikonto nõuet ja intresside nõuet summas 3 323 191 eurot (2020: 2 874 231)

Kontsernikonto on tähtjatu, intress 1% aastas ja alusvaluuta euro.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	225 204	276 460
Lõpetamata toodang	13 330	13 080
Müügiks ostetud kaubad	280 613	0
Ettemaksed varude eest	0	42 828
Kokku varud	519 147	332 368

Aruande- ja võrdlusperioodil ei ole varusid alla hinnatud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	27 348	0	-57 497
Üksikisiku tulumaks	0	56 092	0	39 695
Sotsiaalmaks	0	157 278	0	122 453
Kohustuslik kogumispension	0	2 942	0	3 241
Töötuskindlustusmaksed	0	8 095	0	6 014
Ettemaksukonto jääk	1 028		10 304	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 028	251 755	10 304	113 906

Maksuvõlad kajastuvad lisa 9. Maksude ettemaksed kajastuvad lisa 3.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma. 31.12.2021 ja 31.12.2020 seisuga ettevõtte Go Track OÜ puuduvad käendused ja muud tagatised seoses kolmandate isikute kohustustega.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	3 807	328 030	22 086	3 558 689	3 908 805	108 475	4 021 087
Akumuleeritud kulum	-2 617	-176 142	-19 322	-1 865 843	-2 061 307	0	-2 063 924
Jääkmaksumus	1 190	151 888	2 764	1 692 846	1 847 498	108 475	1 957 163
Ostud ja parendused	0	254 348	8 735	2 914 315	3 177 398	0	3 177 398
Amortisatsioonikulu	-191	-80 186	-4 071	-519 486	-603 743	-93 000	-696 934
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-10 285	0	-66 088	-76 373	0	-76 373
31.12.2021							
Soetusmaksumus	3 806	537 561	29 708	6 330 824	6 898 093	15 475	6 917 374
Akumuleeritud kulum	-2 807	-221 796	-22 280	-2 309 237	-2 553 313	0	-2 556 120
Jääkmaksumus	999	315 765	7 428	4 021 587	4 344 780	15 475	4 361 254

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021
Masinad ja seadmed	300 930
Transpordivahendid	6 193
Muud masinad ja seadmed	294 737
Kokku	300 930

Kasum põhivarade müügist on ära toodud lisas 13.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	2 375 557	290 347	2 085 210	2,06-3,2%	EUR	2026
Luminor Bank AS	115 591	115 591	0	1,9-2,25%	EUR	2022
SIA Citadele Leasing Eesti filiaal	182 979	33 059	149 920	2,5%	EUR	2026
Kapitalirendikohustised kokku	2 674 127	438 997	2 235 130			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	388 064	75 001	313 063	2,06-3,2%	EUR	2025
Luminor Bank AS	208 233	92 641	115 592	1,9-2,25%	EUR	2022
Kapitalirendikohustised kokku	596 297	167 642	428 655			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	3 487 609	878 473
Kokku	3 487 609	878 473

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrenditulu	253 113	43 506	12

Renditulu tekib peamiselt veoveeremi rendist.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrendikulu	737 351	598 069	14,15

Kasutusrendikulu tekib transpordivahendite, ehitusmasinate, vagunitest ning ruumide ja laopindade rendist.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	728 168	728 168	0	0	
Võlad töövõtjatele	483 910	483 910	0	0	
Maksuvõlad	251 755	251 755	0	0	5
Muud võlad	2 335	2 335	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 466 168	1 466 168	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	558 117	558 117	0	0	
Võlad töövõtjatele	363 346	363 346	0	0	
Maksuvõlad	113 906	113 906	0	0	5
Muud võlad	1 377	1 377	0	0	
Saadud ettemaksed	144	144	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 036 890	1 036 890	0	0	

Seotud osapoolte vastu oli kohustusi 59 049 eurot (2020:56 937).

Võlad ja ettemaksed seotud osapoolte vastu on toodud lisas 18.

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2020	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2021
Kokku eraldised	547 694	713 384	-28 073	1 233 005
Sealhulgas:				
Lühiajalised	356 498	854 580	-28 073	1 183 005
Garantiieraldis	302 435	0	-28 073	274 362
Muud eraldised	54 063	854 580	0	908 643
Pikaajalised	191 196	-141 196	0	50 000
Garantiieraldis	0	50 000	0	50 000
Muud eraldised	191 196	-191 196	0	0

Lühiajaliste eraldistena on välja toodud EVR Toppimistöödest tulenevad järel tööd 23 741 eurot, Lelle-Türi raudteelõigu järel toppimine summas 191 196 eurot, Liiva jaama järel tööd 438 840 eurot ja Lelle-Pärnu järel tööd summas 254 866 eurot, mis kõik realiseeruvad 2022. aastal.

Garantiireserv on moodustatud Tallinn-Paldiski 150 000 eurot, Lelle-Türi 102 435 ja Paldiski jaam 50 000 eurot.

Pikaajaline garantii on moodustatud Emajõe silla ehitustöödest Tartus 50 000 eurot.

2020. aastal moodustatud reservid realiseerusid täies mahus 2021 aasta jooksul.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2021 moodustas 7 321 tuhat eurot (2020 vastavalt 6 027 tuhat eurot) (lisa 18). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 5 859 (2020: 4 824) tuhat eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 465 (2020: 1 203) tuhat eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	15 693 027	12 004 779	
Soome	1 181 535	759 927	
Läti	111 626	104 717	
Hispaania	550	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 986 738	12 869 423	
Kokku müügitulu	16 986 738	12 869 423	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Raudtee remonditeenused	16 670 242	12 655 133	
Ostetud kaupade/teenuste müük	27 287	170 784	
Masinate ja seadmete rent	289 209	43 506	8
Kokku müügitulu	16 986 738	12 869 423	

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	235 823	65 041	6
Kasum valuutakursi muutustest	132	0	
Trahvid, viivised ja hüvitised	254	0	
Muud	40 172	0	
Kokku muud äritulud	276 381	65 041	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-5 787 972	-3 553 159	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-5 585	-81 289	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-2 686 611	-2 694 019	
Energia	-245 917	-224 549	
Kütus	-245 917	-224 549	
Alltöövõtutööd	-446 915	-566 333	
Transpordikulud	-325 238	-324 855	
Kasutusrent	-590 271	-440 058	8
Muud	-1 014 520	-79 748	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 103 029	-7 964 010	

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Üür ja rent	-147 080	-158 012	8
Energia	-214 544	-129 363	
Elektrienergia	-23 884	-20 201	
Soojusenergia	-11 661	-861	
Kütus	-178 999	-108 301	
Mitmesugused bürookulud	-252 050	-352 292	
Koolituskulud	-87 453	-18 581	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-8 509	-7 995	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-30 228	
Hooldusteenused	-126 895	-88 094	
Muud	-29 771	-19 349	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-866 302	-803 914	

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-2 586 152	-2 066 366
Sotsiaalmaksud	-765 220	-619 810
Kokku tööjõukulud	-3 351 372	-2 686 176
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	100	93
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	96	89
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	4	4

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu	37 522	26 654
Intressikulu	-57 563	-19 735
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-20 041	6 919

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	AS Go Group
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	4 489	3 111
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 124	2 874 231
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 136 054	1 309 137
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 145 667	4 186 479
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	16 210	13 182
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	42 839	43 570
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 273	185
Kokku võlad ja ettemaksed	63 322	56 937

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 244	38 237	3 080	64 580
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	11 087 648	813	7 426 272
Kokku müüdid	3 244	11 125 885	3 893	7 490 852

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	143 550	0	135 383
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	96 835	720 509	122 943	644 872
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 970	167 911	1 148	19 688
Kokku ostetud	113 805	1 031 970	124 091	799 943

ANTUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	604 401	721 915
Kokku antud garantiid/tagatised	604 401	721 915

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	261 401	223 723

Müük emaettevõtjale ja teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele koosneb teenuste müügist.

Nõuded ja ettemaksed emaettevõtjale on kajastatud kontsernikontol olevate vahendid 3 318 702 (2020:2 871 231) eurot. Kontsernikonto on tähtajatu, alusvaluuta euro ja intress 1% aastas.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole aruandeperioodil ega võrdlusperioodil allahindlust tehtud.

Juhatusel liikmete lepingus puudub õigus lahkimishüvitisele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2022

Osaühing GoTrack (registrikood: 11109214) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI KLETSUN	Juhatuse liige	05.04.2022
AIVAR TREVE	Juhatuse liige	05.04.2022
TAVO SARNIK	Juhatuse liige	06.04.2022
KALVI PUKKA	Juhatuse liige	06.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ GoTrack osanikule

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ GoTrack (Ettevõtte) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Mida me auditeerisime

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne sisaldab:

- bilanssi seisuga 31. detsember 2021;
- kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta; ja
- raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad olulisi arvestuspõhimõtteid ja muud selgitavat infot.

Arvamuse alus

Visime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (ISA-d). Meie kohustused vastavalt nendele standarditele on täiendavalt kirjeldatud meie aruande osas „Audiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Sõltumatus

Oleme Ettevõtet sõltumatud kooskõlas Rahvusvahelise Arvestusekspertide Eetikakoodeksi Nõukogu (IESBA) poolt välja antud kutseliste arvestusekspertide rahvusvahelise eetikakoodeksiga (sealhulgas rahvusvahelised sõltumatuse standardid) (IESBA koodeks). Oleme täitnud oma muud eetikalaalased kohustused vastavalt IESBA koodeksile.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet (kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeaudiitori aruannet).

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni, sealhulgas tegevusaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimise käigus on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon sisaldab olulisi vasturääkivusi raamatupidamise aruandega või meie poolt auditi käigus saadud teadmistega või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Tegevusaruande osas teostasime ka audiitoritegevuse seaduses sätestatud protseduurid. Nimetatud protseduuride hulka kuulub kontroll, kas tegevusaruanne on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning on koostatud raamatupidamise seaduse nõuete kohaselt.

Tuginedes auditi käigus tehtud töödele, on meie arvates:

- tegevusaruandes toodud informatsioon olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega selle aasta osas, mille kohta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud; ja
- tegevusaruanne koostatud raamatupidamise seaduse nõuete kohaselt.

Pidades silmas auditi käigus saadud teadmisi ja arusaamu Ettevõttest ja selle keskkonnast, oleme lisaks kohustatud avaldama, kui oleme tuvastanud olulisi väärkajastamisi tegevusaruandes, millest saime teadlikuks enne käesoleva audiitori aruande kuupäeva. Meil ei ole sellega seoses midagi välja tuua.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrollisüsteemi rakendamise eest, nagu juhatus peab vajalikuks, võimaldamaks pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama Ettevõtte jätkusuutlikkust, avalikustama vajadusel infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse printsiipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb Ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub realistlik alternatiiv eelnimetatud tegevustele.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad Ettevõtte finantsaruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja audiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Kuigi põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, ei anna ISA-dega kooskõlas läbiviitud audit garantiid, et oluline väärkajastamine alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad kas üksikult või koos mõjutada kasutajate poolt raamatupidamise aastaaruande alusel tehtavaid majanduslikke otsuseid.

Kooskõlas ISA-dega läbiviitud auditi käigus kasutame me kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi. Samuti me:

- tuvastame ja hindame riske, et raamatupidamise aastaaruandes võib olla olulisi väärkajastamisi tulenevalt pettusest või veast, kavandame ja teostame auditiprotseduurid vastavalt tuvastatud riskidele ning kogume piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali meie arvamuse avaldamiseks. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada varjatud kokkuleppeid, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, vääresitiste tegemist või sisekontrollisüsteemi eiramist;
- omandame arusaama auditi kontekstis asjakohasest sisekontrollisüsteemist, selleks, et kujundada auditiprotseduure sobivalt antud olukorrale, kuid mitte selleks, et avaldada arvamus Ettevõtte sisekontrollisüsteemi tõhususe kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute ja nende kohta avalikustatud info põhjendatust;
- otsustame, kas juhatuse poolt kasutatud tegevuse jätkuvuse printsiip on asjakohane ning kas kogutud auditi tõendusmaterjali põhjal on olulist ebakindlust põhjustavaid sündmusi või tingimusi, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust Ettevõtte jätkusuutlikkuses. Kui me järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud oma audiitori aruandes juhtima tähelepanu infole, mis on selle kohta avalikustatud raamatupidamise aastaaruandes, või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused tuginevad audiitori aruande kuupäevani kogutud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski põhjustada Ettevõtte tegevuse jätkumise lõppemist;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab toimunud tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame infot nendega, kelle ülesandeks on Ettevõtte valitsemine, muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning oluliste auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas auditi käigus tuvastatud oluliste sisekontrollisüsteemi puuduste kohta.

Lauri Past

Vandeaudiitor, litsents nr 567

Rando Rand

Vandeaudiitor, litsents nr 617

AS PricewaterhouseCoopers

Tegevusluba nr 6

Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

7. aprill 2022

Tallinn, Eesti

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing GoTrack (registrikood: 11109214) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI PAST	Vandeaudiitor	07.04.2022
RANDO RAND	Vandeaudiitor	07.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 027 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 293 573
Kokku	7 320 871

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	16733625	98.51%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	253113	1.49%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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