

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: AS GoTravel

registrikood: 10113159

tänavaga nimi, maja number: Toompuiestee 37

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10149

telefon: +372 6310110, +372 6310122

e-posti aadress: juhatus@gottravel.ee

veebilehe aadress: www.gottravel.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 9 Aktsiakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16
Vandeauditori aruanne	17

Tegevusaruanne

AS GoTravel on üks suurematest Eesti kapitalil tegutsevatest reisibüroodest, olles esindatud kuues Eesti linnas – büroodega Tallinnas, Tartus, Rakveres, Jõgeval ja Pärnus ning reisikonsultantidega Viljandis. 2023. aasta müügist moodustas ärikliendi (sh riigiasutuste) osa 50% (2022. a. 38%), erakliendi osa 47% (2022. a. 60%), ja sissetuleva turismi osa 3% (2022. a. 2%).

2023. aasta algas hoogsalt nii erakliendi kui ka ärikliendi valdkonnas. Jätakuvalt oli väga aktiivne pakettreisimüük eraklientidele, aga erinevalt eelnevast aastast algas 2023. aasta väga edukalt ka ärikliendimüügis. Mitmel kuul ületas äriklientide reisiteenuste maht eelmise aasta sama kuud kahekordselt – hoogsalt reisisid nii riigiasutuste kui ka erasektori töötajad. Kogu aastat saatis pigem pidev kasvutrend erinevate reisiteenuste osas, ühiskond taastus varasemast lukustavast viirusest ning sõja mõjul tekkinud hinnatõusude ja erisustega pigem kohaneti.

Jõudsalt elavnes ja näitas head kasvu ka pikalt ettevalmistatud elamusreiside portfelli, mille sisuks on pigem kaugemad ja eksootilisemad kultuurireisid väikestes seltskondades ning mis on ka veidi kõrgemas hinnaklassis. Sissetuleva turismi sektoris kaugturul ei ole veel taastunud ja endiselt jääd pigem äraootavale seisukohale tulenevalt meie riigi lähedusest sõjastsoonile. Küll aga andsid lähiriigid Skandinaaviamaade ja eelkõige Soome näol Eestile taas võimaluse ning tänu pikaajalistele headele suhetele kosus sissetuleva turismi sektor just nende riikide turistide külastuste najal.

2023. aasta suurima hüppe nii protsentuaalses võrdluses eelneva aastaga kui müüginahult tegi siiski ärikliendi sektor – lepinguliste äriklientide müüginahut kasvas aastases võrdluses ca 60%. Olulise osa selles annavad ka riigisektori kliendid.

Arendustegevuses oli 2023. aasta väga produktiivne - keskendusime eelkõige reisikonsultandi tööprotsesside hõlbustamisele. Vahetasime välja eraklientide veebipäringute süsteemi, mis nüüd on oluliselt suurema kasutusmugavusega. Aasta teises pooles rakendasime sama programmi ka äriklientide reisipäringute haldamiseks. Paralleelselt keskendusime ka avaliku veebi taustaprogrammide uuendamisele, mis hõlbustab kodulehel kuvava info ajakohastamist. Samuti vahetasime välja ja programmeerisime veebilehe analüütika uuele GA4 statistika korjamisele, kuvamisele, jälgimisele.

Ettevõtte tegevuskulude osas jätkasime konservatiivselt. Töötajate ja väikese ettevõtte ühtsena hoidmiseks korraldasime traditsioonilisi ühisüritusi paar korda aastas, ning esmakordselt korraldasime välisküalisega motivatsiooniürituse „Positiivsuse dividendid“, et toetada eelkõige töötaja vaimset tervist väga pingelise töö taustal. Koolitusel osalejate tagasiside andis kinnitust taoliste kohtumiste vajadusest ning olulisusest töötaja hoidmisest motiveerituna. Tulenevalt töömahu suurenemisest värbasime 2023. aastal 4 uut töötajat.

2024. aasta on alanud hoogsalt nii era- kui ärikliendimüügis. Erakliendimüügis on lisaks turvalisele pakettreisile aktiivne ka elamusreiside müük. Ärikliendimüügis oleme äraootaval seisukohal riigi tegevuse osas kulude (sh reisikulude) kokkuhoius, seni see veel märkimisväärset mõju avaldanud ei ole. Nii era- kui äriklient on mõlemad reisiostmisel valvsad ja uuritakse pidevalt reisipiirkondade ja -partnerite tausta ning hetkeolukorda, selles osas usaldatakse meid kui pikaajaliselt turul tegutsevat professionaalset ja usaldusväärset oma valdkonna eksperti. Sissetuleva turismi osas on ootused kõrged, kuna käesolevaks aastaks on juba tehtud palju siduvaid broneeringuid nii üksikute teenuste kui ringreiside osas. Kaugturud on hakanud varasemate aastatega võrreldes küll aktiivsemalt suhtlema, kuid olulisel määral reisitellimusi me sealt veel sel aastal ei looda.

Äritegevuse hooajalisus on valdkonniti erinev – ettevõtte enda korraldatud reiside realiseerumise kõrgaeg on aprillist septembrini, vahendatavate pakettreiside tippkuud on aprill-mai ja september-oktoober, äriklientide reisivajadus on kõige suurem veebruar-juuni ja september-november. Samas reisiteenuste broneerimine ja reiside ettevalmistamine on pigem jaotunud aasta peale üsna ühtlaselt.

Äritegevusega kaasnevad olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud – kuna oleme valdavalt edasimüüjad, siis keskkonnamõju me ise otseselt ei tekita. Küll aga on klientide otsuste juures erinevate alternatiivide vahel valides üha olulisem konkreetse lennu- vms ettevõtte ja majutusasutuse keskkonnale jäetav jälj. Sotsiaalne mõju on reisi ettevõtetel olemuslikult keskmisest suurem – ladusalt korraldatud ärireis loob ärikliendile eeldused tulemuslikeks ärikohtumisteks ja õnnestunud puhkuseis annab positiivset energiat järgnevateks kuudeks.

Valuutakursid ja intressimäärad ettevõttele olulist mõju ei avalda. Enamik reisiteenuste hindu on partneritega kokku lepitud eurodes, vähesel määral kaugemate riikide puhul USA dollarites. Intressikohustusi ettevõttel ei ole.

Ettevõtte juhtkond on seisukohal, et AS GoTravel on jätkusuutlik ja arenev ettevõtte. Riskide maandamise juures on meie arvates oluline, et tegutseme kogu reisiteenuste spektrit pakkuva reisibüroona.

Võtmenäitajad 2023. ja 2022. majandusaastal (eurodes):

	2023	2022	muutus
Töötajate arv (taandatud täistööajale)	24	22	9%
Müügiimaht	17 284 449	15 337 878	13%
Brutotulu	1 786 051	1 647 570	8%
Kasum	268 532	371 694	-28%
Bilansimaht	1 854 073	1 260 073	47%

	2023	2022	muutus
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevarad/l.a. kohustused)	1,2085	1,0547	14,6 %
Omakapital varadest (omakapital/varad kokku)	0,2175	0,1069	103,4 %
Omakapital võlakohustustest (omakapital/(l.a. võlad + p.a. võlad))	0,2779	0,1197	132,2 %
Ärikasumi marginaal (ärikasum/müügitulu)	0,0151	0,0237	- 36,4 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	254 445	110 916	2
Nõuded ja ettemaksed	1 498 864	1 076 037	3
Kokku käibevarad	1 753 309	1 186 953	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 948	9 746	5
Immateriaalsed põhivarad	84 816	63 374	6
Kokku põhivarad	100 764	73 120	
Kokku varad	1 854 073	1 260 073	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 450 821	1 125 353	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 450 821	1 125 353	
Kokku kohustised	1 450 821	1 125 353	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	80 000	80 000	9
Ülekurss	30 000	30 000	
Muud reservid	240 000	240 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-215 280	-586 974	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 532	371 694	
Kokku omakapital	403 252	134 720	
Kokku kohustised ja omakapital	1 854 073	1 260 073	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	17 284 449	15 337 878	10
Muud äritulud	0	2 944	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 498 398	-13 690 307	
Mitmesugused tegevuskulud	-433 168	-338 470	11
Tööjõukulud	-1 048 399	-894 052	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 576	-46 890	5,6
Muud ärikulud	-11 994	-7 293	
Ärikasum (kahjum)	260 914	363 810	
Intressitulud	7 618	7 884	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	268 532	371 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 532	371 694	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS GoTravel 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele ja 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. Aastaaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 1 esitatud bilansiskeemi ja lisas 2 esitatud kasumiaruande 1. skeemi. Aruanne on koostatud vastavalt väikeettevõtja lühendatud aastaaruande nõuetele.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti reisiettevõtete turul on tänaseks välja kujunenud praktika, kus müügituluna kajastatakse müüdud reisiteenuste kogukäive ning ostjate/hankijate nõuded ja ettemaksed kajastatakse brutomeetodil (kogusummas). Alates käesolevast aruandeaastast kajastab ka GoTravel AS müügituluna müüdud reisiteenuste kogukäibe ning ostjate-hankijate nõuded ja ettemakseid brutomeetodil. Eelmistel perioodidel kajastati kogutulu tegevusaruandes ning müügituluna kajastati teenitud marginaal ja agenditasud (analoogiliselt käibedeklaratsioonidega), ostjate/hankijate nõuded ja ettemaksed kajastati osas, mis oli bilansipäevaks muutunud sissenõutavaks või ette makstud.

Arvestuspõhimõtete muudatusel on peamiselt järgmised põhjused:

Müügitulu hulgas kasvab vahendatavatest teenustest nende osakaal, kus ettevõtte määrab ise reisiteenuse hinna ning müügi-, tühistamis- ja arveldamistingimused ning väheneb agendimüügi (kus hinnad ja tingimused on ainult reisikorraldaja poolt määratud) osa. Suureneb ka ettevõtte enda korraldatud pakettreiside osa kogumüügist. Pakettreiside korraldajana võtab ettevõtte olulise rolli rühma täituvuses ja hinnakujunduses sõltumata teenuste sisseostuhindadest ja -tingimustest. Kliendibaasis kasvab äriklientide osakaal, kelle maksetingimused ja krediitriisk ei ole üheselt seotud vastavate reisiteenuste tavapäraste makse- jms tingimusega. Lisaks eelnevale aitab aastaaruandes turuliidritega sarnaste arvestuspõhimõtete kasutamine võrrelda majandustulemusi, annab selgema võrdluspildi suuremate reisiettevõtete positsioonist turul nii hankijatele kui klientidele (s.h. suurl klientide korraldatavatel reisiteenustel hangetel).

Arvestuspõhimõtete muutus mõjutab võrdlusperioodi bilanssi ja kasumiaruannet. Andmete võrreldavuse tagamiseks on siinkohal 2022 majandusaasta võrdlusandmeid alljärgnevalt:

Lisarea nimetus	31.12.2022	Muutus	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed	582 892	493 145	1 076 037
Võlad ja ettemaksed	632 208	493 145	1 125 353
Müügitulu	1 684 933	13 652 945	15 337 878
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 362	-13 652 945	-13 690 307

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja pangakontodel olevaid vabu vahendeid. Pangakontodel olevate rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on asutatud kontsernikonto, mille moodustavad GoGroup AS kontserni kuuluvate ettevõtete pangakontodel olevad rahalised vahendid.

Kontsernikonto haldaja on GoGroup AS, kelle poolt kehtestatud limitiide 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.

Kontsernikontodel olevad vabad vahendid on kajastatud bilansipäeva seisuga muude nõuete koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

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.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

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. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Ettevõtte müüb ja vahendab reisiteenuseid. Müük kajastatakse kui kontrolli teenuse osas on üle antud kliendile, see tähendab, et kliendil on õigus teenusele ja selle kinnituseks omab ta teenust tõendavat dokumenti.

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

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena 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 osapooled on:

- a. omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- c. tegev- ja kõrgem juhtkond;
- d. eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakontod	240 236	107 130
Kassad	14 209	3 786
Kokku raha	254 445	110 916

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	179 717	179 717	
Nõuded seotud osapoolte vastu	651 434	651 434	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 748	2 748	4
Muud nõuded	677	677	
Ettemaksed	664 288	664 288	
Tulevaste perioodide kulud	658 230	658 230	
Muud makstud ettemaksed	6 058	6 058	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 498 864	1 498 864	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	50 462	50 462	
Nõuded seotud osapoolte vastu	404 677	404 677	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	576	576	4
Muud nõuded	636	636	
Ettemaksed	619 686	619 686	
Tulevaste perioodide kulud	616 778	616 778	
Muud makstud ettemaksed	2 908	2 908	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 076 037	1 076 037	

Ettevõtte ei ole ebatõenäoliselt laekuvaid nõuded ning nõuete allahindluseid ei ole 2022. ja 2023. aastal tehtud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-293	0	-51
Üksikisiku tulumaks	0	16 812	0	17 729
Erisoodustuse tulumaks	0	42	0	42
Sotsiaalmaks	0	49 741	0	46 693
Kohustuslik kogumispension	0	1 015	0	983
Töötuskindlustusmaksed	0	2 472	0	2 453
Ettemaksukonto jääk	2 748		576	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 748	69 789	576	67 849

Maksude ettemaksed on kajastatud lisas 3 ja maksuvõlad lisas 7.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	40 657	40 657
Akumuleeritud kulum	-30 911	-30 911
Jääkmaksumus	9 746	9 746
Ostud ja parendused	12 640	12 640
Amortisatsioonikulu	-6 438	-6 438
31.12.2023		
Soetusmaksumus	53 297	53 297
Akumuleeritud kulum	-37 349	-37 349
Jääkmaksumus	15 948	15 948

Materiaalsete põhivarade allahindluseid ei ole 2022. ja 2023. aastal tehtud.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	266 878	266 878
Akumuleeritud kulum	-203 504	-203 504
Jääkmaksumus	63 374	63 374
Ostud ja parendused	46 581	46 581
Amortisatsioonikulu	-25 139	-25 139
31.12.2023		
Soetusmaksumus	313 459	313 459
Akumuleeritud kulum	-228 643	-228 643
Jääkmaksumus	84 816	84 816

Immateriaalsete põhivarade allahindluseid ei ole 2022. ja 2023. aastal tehtud.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	179 844	179 844	
Võlad töövõtjatele	104 345	104 345	
Maksuvõlad	69 789	69 789	4
Muud võlad	48 002	48 002	
Saadud ettemaksed	1 048 841	1 048 841	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 450 821	1 450 821	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 425	28 425	
Võlad töövõtjatele	80 920	80 920	
Maksuvõlad	67 849	67 849	4
Muud võlad	16 442	16 442	
Saadud ettemaksed	931 717	931 717	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 125 353	1 125 353	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Seisuga 31.12.2023 on ettevõtte garantiilepingud reisiteenuste vahendamise tulenevate kohustuste tagamiseks kogusummas 539 tuhat eurot. Seisuga 31.12.2022 olid ettevõtte garantiilepingud reisiteenuste vahendamise tulenevate kohustuste tagamiseks kogusummas 344 tuhat eurot. Garantiid on väljastanud Swedbank Go Group AS käendusel.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. 2022. ja 2023. aastal ei viidud läbi maksurevisjoni. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Aktsiakapital	80 000	80 000
Aktsiate arv (tk)	8 000	8 000
Aktsiate nimiväärtus	10	10

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 284 449	15 337 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 284 449	15 337 878
Kokku müügitulu	17 284 449	15 337 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenuste vahendamine	15 595 257	14 145 820
Outgoing ja incoming reisikorraldus	1 440 610	897 074
Kindlustusteenuste vahendamine	248 582	294 984
Kokku müügitulu	17 284 449	15 337 878

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	51 260	52 434
Mitmesugused bürookulud	162 293	123 640
Lähetuskulud	18 965	11 459
Koolituskulud	10 695	2 790
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 824	2 148
Sidekulud	52 930	58 160
Turunduskulud	135 201	87 839
Kokku mitmesugused tegevuskulud	433 168	338 470

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	718 774	613 009
Sotsiaalmaksud	242 814	207 169
Puhkusereserv koos maksudega	86 811	73 874
Kokku tööjõukulud	1 048 399	894 052
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	22

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Go Group AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	665 620	405 313	3
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40	119	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 293	59	
Kokku nõuded ja ettemaksed	672 953	405 491	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	111 195	6 850	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 158	2 702	

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	704	
Kokku võlad ja ettemaksed	120 353	10 256	

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	115 632	13 361
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	109 533	40 883
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 506	50 915
Kokku müüdud	267 671	105 159

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	1 000 556	64 275
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	133 525	78 072
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 630	43 020
Kokku ostetud	1 141 711	185 367

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	134 929	103 810

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2024

AS GoTravel (registrikood: 10113159) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS RÕIGAS	Juhatuse liige	08.04.2024
RISTA KOIT	Juhatuse liige	08.04.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS GoTravel aktsionärile

Arvamus

Meie arvates kajastab lühendatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS GoTravel (Ettevõtte) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Mida me auditeerisime

Ettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab:

- bilanssi seisuga 31. detsember 2023;
- kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta; ja
- lühendatud raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad olulisi arvestuspõhimõtteid ja muud selgitavat infot.

Arvamuse alus

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

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

Sõltumatus

Oleme Ettevõttest sõltumatud kooskõlas Rahvusvahelise Arvestuseksptide Eetikakoodeksite Nõukogu (IESBA) poolt välja antud kutseliste arvestuseksptide rahvusvahelise eetikakoodeksiga (sealhulgas rahvusvahelised sõltumatuse standardid) (IESBA koodeks). Oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt IESBA koodeksile.

Muu informatsioon

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

Meie arvamus lühendatud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei avalda muu informatsiooni kohta kindlustandvat arvamust.

Lühendatud raamatupidamise aastaaruande auditeerimise käigus on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon sisaldab olulisi vasturääkivusi lühendatud raamatupidamise aastaaruandega või meie poolt auditi käigus saadud teadmistega või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud selle info oma aruandes välja tooma. Meil ei ole sellega seoses midagi välja tuua.

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

Juhatus vastutab lühendatud 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 lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Lühendatud 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 lühendatud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja audiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Kuigi põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, ei anna ISA-dega kooskõlas läbiviidud 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 lühendatud raamatupidamise aastaaruande alusel tehtavaid majanduslikke otsuseid.

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

- tuvastame ja hindame riske, et lühendatud 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 arvamust 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 märkimisväärset kahtlust Ettevõtte jätkusuutlikkuses. Kui me järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud oma audiitori aruandes juhtima tähelepanu infore, mis on selle kohta avalikustatud lühendatud raamatupidamise aastaaruandes, või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused tuginevad audiitori aruande kuupäevani kogutud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski põhjustada Ettevõtte tegevuse jätkumise lõppemist;
- hindame lühendatud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas lühendatud 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.

Rando Rand

Vandeaudiitor, litsents nr 617

AS PricewaterhouseCoopers

Tegevusluba nr 6

Tatari 1, 10116 Tallinn

8. aprill 2024

Tallinn, Eesti

Audiitorite digitaalallkirjad

AS GoTravel (registrikood: 10113159) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANDO RAND	Vandeaudiitor	08.04.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-215 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 532
Kokku	53 252

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-215 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 532
Kokku	53 252

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	15595257	90.23%	Jah
Reisikorraldajate tegevus	79121	1440610	8.33%	Ei
Edasikindlustus	65201	248582	1.44%	Ei