

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: AS GoTravel

registrikood: 10113159

tänavanimi: Toompuiestee

maja number: 37

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10133

telefon: +372 6310122

faks: +372 6310159

e-posti aadress: juhatus@gotravel.ee

veebilehe aadress: www.gomailm.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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 10 Aktsiakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Lisa 16 Tegevuse jätkuvus	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

GoTravel AS on suurima büroode võrguga reisibüroo Eestis. 2014. aastal müügis oli erakliendi osa 52%, ärikliendi (s.h. riigiasutuste) osa 42% ja sissetuleva turismi osa oli 6%. Märgatav kasv toimus müügis riigiasutustele. Aasta oli edukas ka mitme kordaläinud elamusreisi poolest.

2014. aasta jooksul vähenes AS GoTravel töötajate arv ning sellest tulenevalt vähenes ka müügimaht. Vähendati ka administratsiooni ja tugipersonali hulka. Järjepidev töö müügijuhtimises on hoidnud müügikvaliteeti püsivalt kõrge tasemel. Turundus- ja tootesakonna töö muutus reorganiseerimise tulemusel oluliselt efektiivsemaks. Keskenduti enam vajaduspõhisele, mitte võimaluspõhisele turundusele ning peamiselt massikampaaniate müügile.

2015. aasta peamiseks eesmärgideks on eelmisel aastal tehtud ümberkorraldustele toetudes müügitulu kasvatamine ja efektiivsuse suurendamine.

Võtmenäitajad 2014 ja 2013 majandusaastal (eurodes):

	2014	2013	
Töötajate arv	29	32	- 9%
Müügimaht*	9 034 416	9 455 941	- 4%
Netokäive	964 973	1 002 510	- 4%
Kasum / kahjum	-147 211	- 163 663	10%
Bilansimaht	839 673	824 458	2%

* Müügimaht on ettevõtte poolt vahendatud reisiteenuste koguhind, millest vastavalt käibemaksuseadusele moodustab realiseerimise netokäibe teenitud marginaal ja saadud agenditasud

	2014	2013	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevarad/l.a. kohustused)	0,788	0,833	- 5%
Omakapital varadest (omakapital/varad kokku)	0,053	0,051	4%
Omakapital võlakohustustest (omakapital/(l.a.võlad + p.a. võlad))	0,056	0,053	6%
Tulukuse näitajad:			
Ärikasumi marginaal (ärikasum/müügitulu)	-0,155	-0,161	- 4%
Varade tulukus ((müügitulu+muud äritulud) /aasta keskmised koguvarad)	1,149	1,216	- 6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 453	54 826	2
Nõuded ja ettemaksed	603 851	597 142	3
Kokku käibevara	626 304	651 968	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	91 843	0	3
Materiaalne põhivara	10 090	11 722	5
Immateriaalne põhivara	111 436	160 768	6
Kokku põhivara	213 369	172 490	
Kokku varad	839 673	824 458	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 468	0	
Võlad ja ettemaksed	765 706	782 748	8
Kokku lühiajalised kohustused	795 174	782 748	
Kokku kohustused	795 174	782 748	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	80 000	80 000	10
Ülekurss	30 000	30 000	
Muud reservid	410 000	260 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-328 290	-164 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147 211	-163 663	
Kokku omakapital	44 499	41 710	
Kokku kohustused ja omakapital	839 673	824 458	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	964 973	1 002 510	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 041	-6 370	12
Mitmesugused tegevuskulud	-402 962	-398 368	13
Tööjõukulud	-628 067	-685 906	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-70 857	-70 210	5,6
Muud ärikulud	-6 733	-3 329	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-149 687	-161 673	
Intressikulud	-10	-2 839	
Muud finantstulud ja -kulud	2 486	849	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-147 211	-163 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147 211	-163 663	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-149 687	-161 673	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	70 857	70 210	5,6
Kokku korrigeerimised	70 857	70 210	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53 292	13 840	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 042	113 995	8
Kokku rahavood äritegevusest	-42 580	36 372	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 447	-11 343	5,6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	553	0	5
Antud laenud	-90 000	0	
Laekunud intressid	621	909	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-109 273	-10 434	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	29 468	0	
Makstud intressid	-10	-2 839	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	90 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	119 458	-2 839	
Kokku rahavood	-32 395	23 099	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 826	31 787	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 395	23 099	
Valuutakursside muutuste mõju	22	-60	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 453	54 826	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	80 000	30 000	100 000	-164 627	45 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-163 663	-163 663
Muutused reservides			160 000		160 000
31.12.2013	80 000	30 000	260 000	-328 290	41 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-147 211	-147 211
Muutused reservides			150 000		150 000
31.12.2014	80 000	30 000	410 000	-475 501	44 499

Ettevõtte aktsionäri otsusega on moodustatud vabatahtlik reserv summas 410 000 eurot, s.h. reserv summas 150 000 moodustati aastal 2014. Täiendav info lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS GoTravel 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raha

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

Pangakontodel olevate rahaliste vahendite ühiseks kasutamiseks on asutatud kontsernikontod, mille moodustavad GoGroup AS kontserni kuuluvate ettevõtete ning mitmete kontserni mittekuuluvate ettevõtete pangakontodel olevad rahalised vahendid.

Kontsernikontode haldaja on GoGroup AS, kelle poolt kehtestatud 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.

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside

alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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 vähendamisena.

Nõudeid ostjate vastu ja ostjate ettemakseid kajastatakse järgmisel põhimõttel:

Reisiteenuse müügitehingu toimumisel väljastatakse kliendile reisilepingu kinnituseks arve, mis sisaldab kokkulepitud teenuste maksumust teenustasu. Teenuste realiseerimine kajastatakse tekkepõhiselt (reisiteenuse osutamise perioodil). Arve esitamisel tekib väljastamise kuupäeval ühelt poolt nõue kliendi vastu ja teiselt poolt kohustus kliendi eest (osutada või vahendada reisiteenus), mis kantakse teenuse osutamise kuupäevaga tuludesse. Tekkinud nõue kliendi vastu loetakse lõppenuks antud nõude laekumisel.

Võlg hankijatele ja ettemaksed hankijatele kajastatakse järgmisel põhimõttel:

Reisiteenuse tellimisel vahendajana või osutatava reisiteenuse komponentide tellimisel saadakse hankijalt ostuarve, mille kulu kajastatakse tekkepõhiselt (reisiteenuse osutamise perioodil). Ostuarve saabumisel tekib arve esitamise kuupäeval ühelt poolt hankija nõue ja teiselt poolt tulevaste perioodide kulu, mis kantakse teenuse osutamise kuupäevaga kuludesse. Tekkinud nõue hankija poolt loetakse lõppenuks antud nõude tasumisel.

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.

Aastaaruande koostamisel on nõuded ja ettemaksed inventeeritud ning laekumata/tasumata nõudeid/kohutusi kahepoolsest bilansis ei kajastata.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuliseeritud 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. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	2-5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	2-5 aastat
Arvutitarkvara	5-7 aastat

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.

Kapitalirendi 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.

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.

Tulud

Ettevõtte müügitulu moodustub teenustasudest, osutatud giiditeenustest, korraldatud pakettreiside marginaalist ning reisiteenuste vahendamisest saadud agenditasudest. Tehing loetakse tuluks teenuse osutamise perioodil. Juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadav kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides kui teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	3 619	3 344
Arvelduskontod	18 834	51 482
Kokku raha	22 453	54 826

Kontsernikontolt kasutatav arvelduskrediit on kajastatud lühiajaliste kohustuste hulgas.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	176 046	176 046	
Ostjatelt laekumata arved	176 046	176 046	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	184	184	
Muud nõuded	241 865	150 022	91 843
Laenunõuded	90 000		90 000
Intressinõuded	1 865	22	1 843
Viitlaekumised	150 000	150 000	
Ettemaksed	277 599	277 599	
Tulevaste perioodide kulud	269 729	269 729	
Muud makstud ettemaksed	7 870	7 870	
Kokku nõuded ja ettemaksed	695 694	603 851	91 843

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	109 436	109 436	
Ostjatelt laekumata arved	109 436	109 436	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	754	754	
Muud nõuded	90 030	90 030	
Intressinõuded	30	30	
Viitlaekumised	90 000	90 000	
Ettemaksed	344 813	344 813	
Tulevaste perioodide kulud	338 505	338 505	
Muud makstud ettemaksed	6 308	6 308	
Raha kontsernikontol	52 109	52 109	
Kokku nõuded ja ettemaksed	597 142	597 142	

Muud nõuded sisaldavad seisuga 31.12.2014 omakapitali reservi moodustamisest tulenevat nõuet emaettevõtte vastu summas 150 000 eurot (laekunud veebruaris 2015).

Kontsernitehingud on kajastatud lisas 15.

Maksude ettemaksud ja tagasinõuded on kajastatud lisas 4.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 386		52
Üksikisiku tulumaks		7 341		7 822
Sotsiaalmaks		25 250		26 748
Kohustuslik kogumispension		711		675
Töötuskindlustusmaksed		1 552		1 463
Ettemaksukonto jääk	184		754	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	184	38 240	754	36 760

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	31.12.2014			Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	45 380	27 248	27 248	72 628
Akumuleeritud kulum	-43 802	-15 574	-15 574	-59 376
Jääkmaksumus	1 578	11 674	11 674	13 252
Ostud ja parendused		7 198	7 198	7 198
Amortisatsioonikulu	-1 072	-7 656	-7 656	-8 728
31.12.2013				
Soetusmaksumus	45 380	34 446	34 446	79 826
Akumuleeritud kulum	-44 874	-23 230	-23 230	-68 104
Jääkmaksumus	506	11 216	11 216	11 722
Ostud ja parendused		6 953	6 953	6 953
Amortisatsioonikulu	-432	-7 600	-7 600	-8 032
Müügid		-553	-553	-553
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 730	28 947	28 947	30 677
Akumuleeritud kulum	-1 656	-18 931	-18 931	-20 587
Jääkmaksumus	74	10 016	10 016	10 090

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	553	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	553	0
Kokku	553	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	306 679	306 679
Akumuleeritud kulum	-88 573	-88 573
Jääkmaksumus	218 106	218 106
Ostud ja parendused	4 144	4 144
Amortisatsioonikulu	-61 482	-61 482
31.12.2013		
Soetusmaksumus	310 823	310 823
Akumuleeritud kulum	-150 055	-150 055
Jääkmaksumus	160 768	160 768
Ostud ja parendused	13 494	13 494
Amortisatsioonikulu	-62 826	-62 826
31.12.2014		
Soetusmaksumus	324 317	324 317
Akumuleeritud kulum	-212 881	-212 881
Jääkmaksumus	111 436	111 436

Immateriaalse põhivara all on kajastatud investeeringud e-keskkonna gomaailm.ee loomiseks. Ettevõtte on viinud läbi varade kaetava väärtuse testi, milles kasutatud diskontomäär oli 10% ja kasvumäär 1%. Testi peamiseks eelduseks oli vara osakaal sissetulevate päringute haldamisel ja selle abil saavutatud efektiivsuse kasv. Hindamise tulemusel ei tuvastatud vajadust immateriaalse vara allahindamiseks.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	80 661	117 924

Kasutusrendikuluna on kajastatud müügibüroode ja autode rendikulu. Rendilepingute hulgas ei ole mittekatkestatavaid lepinguid ega teisi olulisi eritingimusi sisaldavaid lepinguid.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	151 052	151 052
Võlad töövõtjatele	45 372	45 372
Maksuvõlad	38 240	38 240
Muud võlad	12 746	12 746
Muud viitvõlad	12 746	12 746
Saadud ettemaksed	518 296	518 296
Tulevaste perioodide tulud	518 296	518 296
Kokku võlad ja ettemaksed	765 706	765 706
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	110 976	110 976
Võlad töövõtjatele	45 000	45 000
Maksuvõlad	36 760	36 760
Muud võlad	13 050	13 050
Muud viitvõlad	13 050	13 050
Saadud ettemaksed	576 962	576 962
Tulevaste perioodide tulud	576 962	576 962
Kokku võlad ja ettemaksed	782 748	782 748

Maksuvõlad on kajastatud lisas 4.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Seisuga 31.12.2014 on ettevõttel garantiilepingud reisiteenuste vahendamisest tulenevate kohustuste tagamiseks kogusummas ca 360 tuhat eurot. Garantiid on väljastanud Danske Banki Eesti filiaal GoGroupi emafirma Moonrider OÜ käendusel.

Ettevõttel on kommerts pant SEB panga kasuks.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused: Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, millest tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	80 000	80 000
Aktsiate arv (tk)	8 000	8 000
Aktsiate nimiväärtus	10	10

Ettevõtte ei ole jaotatavat kasumit, mistõttu ei ole ka tingimuslikke tulumaksu kohustusi.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	889 228	921 121
Soome	63 955	67 044
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 517	7 819
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	959 700	995 984
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	5 273	6 526
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 273	6 526
Kokku müügitulu	964 973	1 002 510
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenuste vahendamine	796 618	839 017
Outgoing ja incoming reisikorraldus	129 590	121 219
Kindlustusteenuste vahendamine	38 765	42 274
Kokku müügitulu	964 973	1 002 510

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 150	3 362
Giidikulud	2 891	3 008
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 041	6 370

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	93 287	119 292
Sidekulud	39 833	40 513
Turunduskulud	79 297	75 121
Muud	190 545	163 442
Kokku mitmesugused tegevuskulud	402 962	398 368

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	432 131	474 732
Sotsiaalmaksud	146 607	160 754
Puhkusereserv koos maksudega	49 329	50 420
Kokku tööjõukulud	628 067	685 906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	32

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	241 865	6 502	142 139	95 842
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 166	23 545	6 594	9 174
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			535	1 771
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		521		

2014	Ostud	Müügid	
Emaettevõtja	39 649	8 775	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	165 178	115 203	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 412		
2013	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	48 878	14 404	70 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	289 607	106 942	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 945	12 708	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	93 226	111 376

Emaettevõttega seotud nõuete hulgas on kajastatud nõue seoses vabatahtliku reservi suurendamisega (vt ka lisa 3). Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindadest ja -tingimustest erinevaid hindu ja tingimusi. Juhatuse liikmete lepingute lõpetamisel ei kaasne sellega ettevõttele täiendavat kulu.

Lisa 16 Tegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2014 on ettevõtte käibekapital negatiivne summas - 169 tuhat eurot. Ettevõtte juhatus on hinnanud olukorda ning peab ettevõtte tegevust jätkuvaks ning käibekapitali piisavaks jooksvate kohustuste täitmiseks. Ettevõtte tegevuse jätkuvus ning kohustuste kohane täitmine on tagatud AS GoTravel omanike toetusega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2014

AS GoTravel (registrikood: 10113159) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS RÕIGAS	Juhatuse liige	20.04.2015
RISTA KOIT	Juhatuse liige	20.04.2015
ANU VANE	Juhatuse liige	20.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS GoTravel aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS GoTravel raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS GoTravel finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu asjaolule, et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara 169 tuhande euro võrra seisuga 31. detsember 2014. Ettevõtte omanike ja juhtkonna kava tegevuste kohta on toodud raamatupidamise aastaaruande lisas 16. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Heidi Renzer

Vandeaudiitori number 469

Pro Forma OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 243

Liivalaia 22, Tallinn

21.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

AS GoTravel (registrikood: 10113159) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI RENZER	Vandeaudiitor	21.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-328 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147 211
Kokku	-475 501
Katmine	
Kokku	-475 501

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-328 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147 211
Kokku	-475 501
Katmine	
Kokku	-475 501

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	796618	82.55%	Jah
Reisikorraldajate tegevus	79121	129590	13.43%	Ei
Edasikindlustus	65201	38765	4.02%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6310122
Telefon	+372 6310110
Faks	+372 6310159
E-posti aadress	juhatuse@gotravel.ee
Veebilehe aadress	www.gomaailm.ee