

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ATG Bussiliinid OÜ

registrikood: 16038306

tänav a nimi, Ahtri tn 6a

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 6272710

faks: +372 6272730

e-posti aadress: grupp@atko.ee

veebilehe aadress: www.atko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	8
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 12 Osakapital	10
Lisa 13 Müügitulu	10
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 15 Üldhalduskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	11
Lisa 17 Muud ärikulud	11
Lisa 18 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ ATG Bussiliinid on 2020. aastal loodud ettevõte.

OÜ ATG Bussiliinid kuulub AS ATKO GRUPP kontserni. AS ATKO GRUPP kontsern hõlmab peamiselt bussitranspordiga ja turismiga tegelevaid ettevõtteid.

OÜ ATG Bussiliinid sõlmis 2023.aastal riigihanke teel sõlmitud Valga linna avaliku bussiliiniveo teenindamise lepingu alates 01.09.2023 ning ATL kehtib 5 aastat.

OÜ ATG Bussiliinid 2023 aasta tulud kokku on 210 013 eurot (2022.aastal 75 539 eurot), mis koosneb transporditeenuse osutamisest sh liinivedamise dotatsioonid on 130 419 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 2022. aastal 2 töötajat, töötasukulude kogusumma koos lisatasude ja maksudega oli 32 511 (2022.a. 22 453) eurot. Lisaks rendib ettevõtte tööjõudu tööde teostamiseks. Juhataja ja nõukogu liikmete tööd ei tasustatud ning nende tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole. Samuti on lisaks liiniveole ettevõtte eesmärgiks jätkata ka tellimusteenuste osutamist.

SUHTARVUD	2023	2022
Ärikasumimarginaal (Operating Margin)	14,45%	0,46%
(ärikasum/müügitulu)		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (Current Ratio)	0,55	12,67
(käibevara/lühiajalised kohustused)		
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (Debt-to-Equity)	2,32	0,09
(kohustused/omakapital)		
Võlakordaja (Debt-to-Assets)	0,70	0,08
(kohustused / koguvarad)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 195	74 709	2
Nõuded ja ettemaksed	51 758	11 109	3
Varud	503	503	5
Kokku käibevarad	81 456	86 321	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	422 569	0	6
Kokku põhivarad	422 569	0	
Kokku varad	504 025	86 321	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	122 400	0	7
Võlad ja ettemaksed	25 670	6 812	9
Kokku lühiajalised kohustised	148 070	6 812	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	204 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	204 000	0	
Kokku kohustised	352 070	6 812	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	130 000	80 000	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-491	-517	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 446	26	
Kokku omakapital	151 955	79 509	
Kokku kohustised ja omakapital	504 025	86 321	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	210 013	75 539	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-140 167	-66 545	14
Brutokasum (-kahjum)	69 846	8 994	
Üldhalduskulud	-32 505	-8 644	15
Muud ärikulud	-7 000	-2	17
Ärikasum (kahjum)	30 341	348	
Intressitulud	66	0	
Intressikulud	-7 270	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-691	-322	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 446	26	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 446	26	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alates 01.01.2017 kehtiva Raamatupidamise seaduse kohaselt on majandusaasta aruandele esitatud nõuded ja avalikustatava informatsiooni hulk sõltuvad ettevõtte suurusest. OÜ ATG Bussiliinid kuulub väikeettevõtja kategooriasse ja on koostanud 2023.a. aruande järgides väikeettevõtjale esitatud nõuetest.

OÜ ATG Bussiliinid 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus. Vastav määrus allkirjastati 21.12.2017 ning sellega kehtestati Eesti finantsaruandluse standard nendele raamatupidamise aruannetele, mis koostatakse 01.01.2017 või hiljem alanud perioodidele.

OÜ ATG Bussiliinid 2023. aasta raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ ATG Bussiliinid finantsnäitajad.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud tekkepõhisest arvestusprintsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ ATG Bussiliinid kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ ATG Bussiliinid kuulub ATKO Grupp AS kontserni.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine tõenäoline.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse järgnevaid isikuid:

- (a) isikud ja ettevõtted, kes omavad kas kontrolli teise osapoolte üle või olulist mõju teise osapoolte äriolukorrale;
- (b) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ja nende isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted;
- (c) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütar-ettevõtted).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	96	0
Arveldusarved	29 099	74 709
Kokku raha	29 195	74 709

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	44 831	44 831	
Ostjatelt laekumata arved	44 831	44 831	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 348	5 348	4
Ettemaksed	1 579	1 579	
Tulevaste perioodide kulud	1 579	1 579	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 758	51 758	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 856	2 856	
Ostjatelt laekumata arved	2 856	2 856	
Ettemaksed	1 253	1 253	
Tulevaste perioodide kulud	1 253	1 253	
Antud tagatised	7 000	7 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 109	11 109	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 348		1 057
Üksikisiku tulumaks		1 044	344
Sotsiaalmaks		2 849	901
Kohustuslik kogumispension		121	55
Töötuskindlustusmaksed		191	66
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 348	4 205	2 423

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	503	503
Tooraine ja materjal	503	503
Kokku varud	503	503

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
Ostud ja parendused	445 162	445 162
Muud ostud ja parendused	445 162	445 162
Amortisatsioonikulu	-22 593	-22 593
31.12.2023		
Soetusmaksumus	445 162	445 162
Akumuleeritud kulum	-22 593	-22 593
Jääkmaksumus	422 569	422 569

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kapitalirendikohustised	326 400	122 400	204 000		1.65%+EURIBOR	2026	8
Pikaajalised laenud kokku	326 400	122 400	204 000				
Laenukohustised kokku	326 400	122 400	204 000				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	
Masinad ja seadmed	387 600	
Kokku	387 600	

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Masinad ja seadmed	326 400	122 400	204 000	1.65%+EURIBOR	2026
Kapitalirendinõuded kokku	326 400	122 400	204 000		

Aruandekohustuslane kui rentnik

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	
Masinad ja seadmed	387 600	
Kokku	387 600	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 021	2 021	
Võlad töövõtjatele	4 416	4 416	10
Võlad seotud osapooltele	15 028	15 028	18
Maksuvõlad	4 205	4 205	4
Kokku võlad ja ettemaksed	25 670	25 670	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	408	408	
Võlad töövõtjatele	2 377	2 377	10
Võlad seotud osapooltele	1 604	1 604	18
Maksuvõlad	2 423	2 423	4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 812	6 812	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	3 385	1 264
Puhkusetasude kohustis	1 031	1 113
Kokku võlad töövõtjatele	4 416	2 377

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2023
Tingimuslikud kohustised	
Võimalikud dividendid	17 564
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 391
Kokku tingimuslikud kohustised	21 955

Lisa 12 Osakapital (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	130 000	80 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu (eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	210 013	75 539
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	210 013	75 539
Kokku müügitulu	210 013	75 539
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate maismaavedu	79 594	75 539
Dotatsioon	130 419	0
Kokku müügitulu	210 013	75 539

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tooraine ja materjal	23 145	14 075	
Üür ja rent	18 800	9 000	
Tööjõukulud	17 830	22 453	16
Amortisatsioonikulu	22 593	0	6
Muud	57 799	21 017	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	140 167	66 545	

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tööjõukulud	14 681	0	16
Muud	17 824	8 644	
Kokku üldhalduskulud	32 505	8 644	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	24 231	16 705
Sotsiaalmaksud	8 280	5 748
Kokku tööjõukulud	32 511	22 453
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	7 000	2
Kokku muud ärikulud	7 000	2

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ATKO GRUPP AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	ATKO GRUPP AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11 650	953
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 378	651
Kokku võlad ja ettemaksed	15 028	1 604

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		4 500		35 933
Kokku müüdud		4 500		35 933

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		5 100		3 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		63 712		17 178
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 840	18 744	5 670	14 938
Kokku ostetud	12 840	87 556	5 670	35 116

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2024

ATG Bussiliinid OÜ (registrikood: 16038306) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO SARAPUU	Juhatuse liige	20.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 446
Kokku	21 955
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 955
Kokku	21 955

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 446
Kokku	21 955
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 955
Kokku	21 955

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu kohalik liinivedu	49319	130419	62.10%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	79594	37.90%	Ei