

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ATI Grupp osäühing

registrikood: 10508923

tänava/talu nimi, Peterburi tee 94h
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6224255

faks: +372 6224256

e-posti aadress: tarmo.kari@atigrupp.ee

veebilehe aadress: www.atigrupp.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	13
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	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Tulumaks	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

TEGEVUSARUANNE

ATI Grupp OÜ põhitegevusaladeks on püsijäätmete vastuvõtt, kogumine ja vedu ning töötlus ja kõrvaldus Vao paekarjääri ehitusjäätmete käitluspaigas ning käideldud materjalide (betoon- ja graniitkillustik) ning sõelutud haljastusmulla ja sorteeritud puidu taaskasutusse suunamine. Taaskasutatavad mineraalsed ehitusjäätmed käideldakse (purustatakse ja sõelutakse fraktsioonidesse) ATI Grupp OÜ käitluspaigas, muud käitlusjäätmed antakse üle vastavatele käitlusettevõtetele.

ATI Grupp OÜ 2016. aruandeaasta müügitulu oli 3 652 104 € ja kasum 479 456 €. Töötajate arv aruandeperioodi lõpuks oli 18 inimest. Tööjõukulu oli 389 649 €.

Osaühingu majandustegevust mõjutasid ehitusturul valitsev olukord ja ehitusjäätmete käitlussektoris toimunud muutused. Püsijäätmete vastuvõtul oli tegemist käitlemiseks üle antud koguste märkimisväärse kasvuga. ATI Grupp OÜ poolt Vao paekarjääri rekultiveerimiseks (korrastamiseks) ja ehitusjäätmete käitlemiseks 2016. aastal üleantud-vastuvõetud püsijäätmete kogused kasvasid võrreldes 2015. aastaga ca 44%.

2016. aastal investeeris osaühing Vao paekarjääri rekultiveerimiseks vajaliku tehnika uuendamisse ja kaasfinantseeris koostöös Paekivitoodete Tehase OÜ-ga Vao paekivikarjääri korrastamisprojekti arendamist.

<i>Peamised finantssuhtarvud</i>	<i>2016 aasta</i>	<i>2015 aasta</i>
Müügitulu	3 652 104	2 812 886
Puhaskasum/-kahjum	479 456	134 054
Puhasrentaablus	13,1%	5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	14,35	14,53
ROA	10,42%	3,8%
REO	880,1%	17,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015) / müügitulu 2015*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100

REO (%) = puhaskasum / omakapital kokku *100

Juhatuse liige / Tarmo Kari /

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 029 588	2 258 891	2
Nõuded ja ettemaksed	393 111	285 175	3
Varud	11 983	6 582	4
Kokku käibevarad	3 434 682	2 550 648	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 164 729	999 568	6
Kokku põhivarad	1 164 729	999 568	
Kokku varad	4 599 411	3 550 216	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	54 636	47 985	7
Võlad ja ettemaksed	184 662	127 595	9
Kokku lühiajalised kohustised	239 298	175 580	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	140 545	152 475	7
Eraldised	4 165 115	2 447 164	10
Kokku pikaajalised kohustised	4 305 660	2 599 639	
Kokku kohustised	4 544 958	2 775 219	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	11
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-429 220	636 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	479 456	134 054	
Kokku omakapital	54 453	774 997	
Kokku kohustised ja omakapital	4 599 411	3 550 216	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	3 652 104	2 812 886	12
Muud äritulud	26 532	6 961	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-429 494	-392 741	14
Mitmesugused tegevuskulud	-141 262	-156 125	15
Tööjõukulud	-389 649	-379 656	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-134 060	-121 609	6
Muud ärikulud	-1 801 027	-1 447 949	17
Ärikasum (kahjum)	783 144	321 767	
Intressitulud	562	0	
Intressikulud	-4 250	-4 081	
Muud finantstulud ja -kulud	0	118	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	779 456	317 804	
Tulumaks	-300 000	-183 750	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	479 456	134 054	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	783 144	321 767	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	134 060	121 609	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-25 250	-1 833	6
Muud korrigeerimised	1 717 951	1 347 164	
Kokku korrigeerimised	1 826 761	1 466 940	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-109 686	-59 226	
Varude muutus	-5 401	-1 177	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	57 067	17 096	
Laekunud intressid	562	118	
Makstud intressid	-4 250	-4 081	
Makstud ettevõtte tulumaks	-300 000	-183 750	18
Kokku rahavood äritegevusest	2 248 197	1 557 687	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-239 900	0	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	25 250	1 833	6
Antud laenude tagasimaksed	1 750	1 750	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-212 900	3 583	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-64 600	-70 487	
Makstud dividendid	-1 200 000	-735 000	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 264 600	-805 487	
Kokku rahavood	770 697	755 783	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 258 891	1 503 108	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	770 697	755 783	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 029 588	2 258 891	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 834	383	1 371 726	1 375 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)			134 054	134 054
Väljakuulutatud dividendid			-735 000	-735 000
31.12.2015	3 834	383	770 780	774 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)			479 456	479 456
Väljakuulutatud dividendid			-1 200 000	-1 200 000
31.12.2016	3 834	383	50 236	54 453

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

ATI Grupp OÜ 2016. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. ATI Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoogude aruanne:

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvesse võetud olulisi korrigeerivaid sündmusi, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahelisel perioodil. Korrigeerivaks bilansipäevajärgseks sündmuseks on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid.

Mittekorrigeerivate oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste kohta avalikustatakse informatsioon aastaaruande lisades. Mittekorrigeerivaks bilansipäevajärgseks sündmuseks loetakse selliseid sündmusi, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lisarea nimetus	31.12.2015	Muutus	31.12.2015
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	-295 119	-97 622	-392 741
Mitmesugused tegevuskulud	-253 747	97 622	-156 125

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontol olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1917 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1917 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieitud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Masinad ja seadmed 15-20%
- Transpordivahendid 15-20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 15-20%

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtetevaliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdnud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

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.

Eraldise arvestus toimub lähtuvalt tagasitaitmise mahtudele. Eesmärgiga viia vastavusse tagasitaitmise tulud ja rekultiveerimise kulud.

Tulud

Tulu kaupade müügist ja teenuste osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu

on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu müügist kajastatakse tehingu toimumise hetkel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasiliikunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Alates 01.01.2015.a. on maksumääraks 20/80.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. seotud osapoolteks on:

a) emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;

b) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud.

ärilistele otsustele;

c) punktis b kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	3 027 450	2 257 557
Sularaha	2 138	1 334
Kokku raha	3 029 588	2 258 891

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	389 758	389 758	
Ostjatelt laekumata arved	389 758	389 758	
Muud nõuded	3 209	3 209	
Laenunõuded	3 209	3 209	
Ettemaksed	144	144	
Tulevaste perioodide kulud	144	144	
Kokku nõuded ja ettemaksed	393 111	393 111	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	274 834	274 834	
Ostjatelt laekumata arved	274 834	274 834	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 383	5 383	5
Muud nõuded	4 958	4 958	
Laenunõuded	4 958	4 958	
Kokku nõuded ja ettemaksed	285 175	285 175	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	11 983	6 582
Kokku varud	11 983	6 582

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	68 551	5 383	
Üksikisiku tulumaks	9 895		9 167
Erisoodustuse tulumaks	320		64
Sotsiaalmaks	19 243		17 523
Kohustuslik kogumispension	530		506
Töötuskindlustusmaksed	1 217		1 112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	99 756	5 383	28 372

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus	865 565	1 226 863	192 848	17 328	17 328	2 302 604
Akumuleeritud kulum	-259 577	-937 973	-168 730	0	0	-1 366 280
Jääkmaksumus	605 988	288 890	24 118	17 328	17 328	936 324
Ostud ja parendused	0	162 959	0	24 100	24 100	187 059
Muud ostud ja parendused		162 959	0	24 100	24 100	187 059
Amortisatsioonikulu	-39 870	-80 216	-1 229	0	0	-121 315
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-2 500	0	0	-2 500
Müügid	0	0	0	0	0	0
Ümberklassifitseerimised	0	35 011	0	-35 011	-35 011	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	35 011	0	-35 011	-35 011	0
31.12.2015						
Soetusmaksumus	865 565	1 404 381	190 348	6 417	6 417	2 466 711
Akumuleeritud kulum	-299 447	-997 737	-169 959	0	0	-1 467 143
Jääkmaksumus	566 118	406 644	20 389	6 417	6 417	999 568
Ostud ja parendused		299 221				299 221
Amortisatsioonikulu	-26 660	-95 427	-11 973			-134 060
Müügid		0				0
Ümberklassifitseerimised		6 417		-6 417	-6 417	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	865 565	1 552 850	190 348	0	0	2 608 763
Akumuleeritud kulum	-326 107	-935 995	-181 932	0	0	-1 444 034
Jääkmaksumus	539 458	616 855	8 416	0	0	1 164 729

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	25 250	1 833
Kokku	25 250	1 833

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
kapitalirent	195 181	54 636	140 545	1,5-1,8%	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	195 181	54 636	140 545		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	200 460	47 985	152 475	1,5-1,8%	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	200 460	47 985	152 475		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	282 000	260 769
Kokku	282 000	260 769

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	2 228	4 758

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 454	59 454	
Võlad töövõtjatele	25 452	25 452	
Maksuvõlad	99 756	99 756	5
Kokku võlad ja ettemaksed	184 662	184 662	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 400	75 400	
Võlad töövõtjatele	23 823	23 823	
Maksuvõlad	28 372	28 372	5
Kokku võlad ja ettemaksed	127 595	127 595	

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Väo karjääriala rekultiveerimine	1 100 000	1 445 000	-97 836	2 447 164
Kokku eraldised	1 100 000	1 445 000	-97 836	2 447 164
	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Väo karjääriala rekultiveerimine	2 447 164	1 800 000	-82 049	4 165 115
Kokku eraldised	2 447 164	1 800 000	-82 049	4 165 115

Vastavalt Keskkonnaameti (KKA) poolt väljastatud jäätme kasutuslubadele ja 2014. aastal kehtestatud Väo lubjakivikarjääri korrastamistingimustele lasub ATI Grupp OÜ-l kohustus rekultiveerida (korrastada) Väo lubjakivi karjääris tema kasutuses olev ammandunud karjääriala vastavalt PIC Eesti AS poolt koostatud rekultiveerimise projektile ja KKA poolt ette antud korrastamistingimustel. Kokku moodustavad Väo lubjakivikarjääris ettevõtte poolt tagasitäiteks kasutatavad käitluspaiga kolm ladestusala 38,1 ha, millest hetkel on tehniliselt rekultiveeritud 3. jrk 24,8 ha. Projektijärgselt on ülejäänud käitluspaiga territoorium jaotatud erinevateks piirkondadeks, millele rakenduvad täpsed tehnilised korrastamise tingimused ja korrastustööde läbiviimiseks ettenähtud ajavahemikud sõltuvad ATI Grupp OÜ poolt tagasitäiteks kasutatavate rekultiveerimismaterjalide mahtudest (kogustest).

2015. aastal valmis AS Sweco Project poolt koostatud kogu Väo lubjakivikarjääri korrastustööde eskiisprojekt, milles on lähtutud antud karjääri jaoks kehtestatud korrastamistingimustest ning mis sisaldab informatsiooni vajalike tööde kirjelduse ning nende võimalike ühikuhindade kohta. 2014. aastal moodustas osaühing korrastamiskohustuste täitmiseks reservi. 2016. aastal toimunud tegevuste käigus täpsustus reservi mahu prognoos. 2016 aasta eraldis on moodustatud ATI Grupp OÜ poolt ajavahemikus 2016-2040 teostatavate korrastamistööde kulude katmiseks, s.h hõlmab 2. jrk ladestusala ca 4,4 ha suurusel territooriumil ja 1. jrk ladestusala ca 4,0 ha suurusel ala ning bioloogiliselt korrastatavat 24,8 ha, millede kulusid oli aruande koostamise seisuga võimalik piisava usaldusväärsusega prognoosida. ATI Grupp OÜ kasutuses oleva karjääriala rekultiveerimis- ja korrastamiskulude arvestus tugineb korrastamise eskiisprojekti toodud tegevuste ja tööde ühikuhindadele. Võttes aluseks korrastamisprojekti projekteeritu tuleks ajavahemikul 2017-2040 korrastamiskulude katteks teha lisaks seni tehtud eraldistele summas 4 345 000€ veel hinnanguliselt täiendavaid eraldisi kogusummas kuni 3 662 730€.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 652 104	2 812 886
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 652 104	2 812 886
Kokku müügitulu	3 652 104	2 812 886
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	3 652 104	2 812 886
Kokku müügitulu	3 652 104	2 812 886

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	25 250	1 833
Rendi- ja üüritulu	435	2 386
Muud	847	2 742
Kokku muud äritulud	26 532	6 961

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-88 006	-80 396
Kütus	-88 006	-80 396
Alltöövõtutööd	-181 958	-152 174
Transpordikulud	-43 869	-52 444
Seadmete rent	-31 794	-31 201
Ostetud teenused	-70 380	-59 300
Seadmete remont ja hooldus	-13 487	-17 226
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-429 494	-392 741

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Maarent	-1 800	-1 800
Energia	-17 608	-15 333
Elektrienergia	-10 187	-9 017
Kütus	-7 421	-6 316
Mitmesugused bürookulud	-16 733	-14 210
Uurimis- ja arengukulud	-2 640	-1 532
Autokulud	-17 421	-12 479
Muud	-85 060	-110 771
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-141 262	-156 125

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-291 283	-283 470
Sotsiaalmaksud	-98 366	-96 186
Kokku tööjõukulud	-389 649	-379 656
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	-600	0	
Sulgemiseraldise moodustamine	-1 800 000	-1 445 000	9
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	-2 206	
Muud	-427	-743	
Kokku muud ärikulud	-1 801 027	-1 447 949	

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 200 000	-300 000	735 000	-183 750
Eesti	1 200 000	-300 000	735 000	-183 750
Kokku	1 200 000	-300 000	735 000	-183 750

Seisuga 31.12.2016 oli ettevõtte jaotamata kasum kokku 50 236 eurot (31.12.2015.a. 770 780), millest on dividendidena võimalik välja maksta 40 189 eurot (2015.a. 616 624 eurot) ja dividendide tulumaks on summas 10 047 eurot (2015.a. 154 156 eurot).

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	27 077	161	48 523

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	146 320	3 011	180 795	6 537

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	28 600	27 335

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2017

ATI Grupp osühing (registrikood: 10508923) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO KARI	Juhatuse liige	10.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ATI Grupp osaühing osanikele

Oleme üle vaadanud ATI Grupp osaühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanoõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ülevaatus käigus ei saanud me piisavat kindlustunnet raamatupidamise aastaaruandes toodud võrdlusandmetes kajastuva eraldise, 31.12.2015 seisuga summas 2447 tuhat eurot, moodustamise meetodika asjakohasuse osas. Sellest tulenevalt ei saa me anda hinnangut eeltoodud saldo korrektsuse ning võimaliku korrigeerimise vajaduse ja ulatuse osas. Võimaliku korrigeerimise puhul oleksid mõjutatud lisaks 31.12.2015 seisuga eraldise saldole 2015. a ja 2016. a aruandeaasta kasumid. Eraldise ja omakapitali saldole seisuga 31.12.2016 selline korrigeerimine mõju ei avaldaks.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et ATI Grupp osaühing raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades ATI Grupp osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Katrín Mugra

Vandeaudiitori number 482
Audiitorbüroo Katrin Mugra OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 266
Vabaõhumuuseumi tee 4/2-41, Tallinn, Harju maakond, 13522
10.04.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

ATI Grupp osühing (registrikood: 10508923) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN MUGRA	Vandeaudiitor	10.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-429 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	479 456
Kokku	50 236

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	3652104	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Romasson	10787716	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Triin Andresson	48107210240	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Heve Invest OÜ	12986058	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Versus Holding OÜ	10807318	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6224255
Faks	+372 6224256
E-posti aadress	tarmo.kari@atigrupp.ee
Veebilehe aadress	www.atigrupp.ee