

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ATI Grupp OÜ

registrikood: 10508923

tänavanimi, maja number: Peterburi tee 94h

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13816

telefon: +372 53507118

e-posti aadress: atigrupp@atigrupp.ee

veebilehe aadress: <http://www.atigrupp.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Tulumaks	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

ATI Grupp OÜ (edaspidi ATI) on 1999. aastal Vao karjääri korrastamiseks asutatud ettevõtte.

Meie missiooniks on Vao karjääriala korrastamine ja tagasitõrje vastavalt Keskkonnaameti poolt kooskõlastatud projekti tingimustele. Oma tegevuses juhime kohalikest jäätmehoolduseeskirjadest ja Keskkonnaameti poolt väljastatud keskkonnamäärust, mille alusel oleme operaatorfirma Tallinnas Vao paekarjääri ehitusjäätmete käitluspaigas.

Põhitegevusaladeks 2023.aastal oli püsijäätmete vastuvõtt, kogumine ning töötlus ja kõrvaldus ehitusjäätmete käitluspaigas. Taaskasutatavad mineraalsed ehitusjäätmed käideldakse (purustatakse ja sõelutakse fraktsioonidesse) käitluspaigas, mis kasutatakse peamiselt karjääris tagasitõrjeks ja katteks, muud käitlusjäätmeid antakse üle teistele vastavat litsentsi omavatele ettevõtetele.

ATI 2023. aruandeaasta müügitulu oli 760 925 € (2022: 671 133), mis on pea 13% rohkem kui möödunud aastal. Keskmine töötajate arv aruandeperioodi lõpuks oli 3 inimest. Tööjõukulu oli 138 537 € (2022: 106 545). Objektivne 2023. a. tegevustulem oli positiivne. Lõplik puhaskasum 80 074 eurot. Müüdi põhitegevuses kasutamist mitte leidnud põhivara.

Märtsis 2021 väljastati ATI Grupp OÜ'le uus keskkonnamäärus, mille kohaselt saab ettevõtte vastu võtta puhast (töötlemata) kipsi, pinnast - kive ning betooni- ja asfaltjäätmeid, mis tähendab oluliselt vähem võimalust edaspidiselt vastu võtta erinevat nomenklatuuri (ning taaskasutusse saata) kui eelneva loa alusel. Sellest tulenevalt väheneb ATI Gruppi käive järgnevatel aastatel veelgi.

ATI Grupp OÜ jätkab peamiselt siiski haldusettevõtteks rentides olemasolevat tehnikat ja pindasid koostööpartneritele.

Peamised finantssuhtarvud	2023	2022
Müügitulu	760 925	671 133
Kasum/kahjum maj.tegevusest	80 074	98 705
Puhasrentaabilus	10,5%	14,7%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	408 054	294 563	
Nõuded ja ettemaksed	68 389	58 315	2,14
Varud	5 000	5 000	3
Kokku käibevarad	481 443	357 878	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 253 962	1 118 598	4
Immateriaalsed põhivarad	1 325	2 280	5
Kokku põhivarad	1 255 287	1 120 878	
Kokku varad	1 736 730	1 478 756	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	201 073	75 497	6
Võlad ja ettemaksed	36 871	32 103	7,14
Kokku lühiajalised kohustised	237 944	107 600	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	371 048	323 492	6
Kokku pikaajalised kohustised	371 048	323 492	
Kokku kohustised	608 992	431 092	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	9
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 043 447	944 742	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 074	98 705	
Kokku omakapital	1 127 738	1 047 664	
Kokku kohustised ja omakapital	1 736 730	1 478 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	760 925	671 133	10,14
Muud äritulud	1 300	118 974	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-276 869	-227 160	11
Mitmesugused tegevuskulud	-107 432	-107 327	
Tööjõukulud	-138 537	-106 545	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-138 830	-162 634	4,5
Muud ärikulud	-50	-656	
Ärikasum (kahjum)	100 507	185 785	
Intressitulud	2 195	48	
Intressikulud	-22 628	-6 189	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 074	179 644	
Tulumaks	0	-80 939	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 074	98 705	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ATI Grupp OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Bilanss on koostatud lühikese bilansina Raamatupidamise seaduse lisas 1 alusel ja kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilansipäevajärgsed sündmused:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvesse võetud olulisi korrigeerivaid sündmusi, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2023 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.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja rahalähendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Raha ja rahalähendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

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 materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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 müüdüd 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

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

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 suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia-või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia-või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või tehaväljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud. Kulud on arvestatud tekkepõhiselt. Järgneva majandusaasta tuludega seonduvad väljaminekud on bilansis kajastatud kontol Tulevaste perioodide ettemakstud kulud.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019.a. kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummal (kuni 31.12.2018 oli maksumääraks 20/80).

Soodusmääraga (14/86) saab alates 01.01.2021.a. netodividendina välja maksta 1/3 2018., 2019. ja 2020. aastal välja makstud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. Füüsilistele isikutele, sh ka mitteresidendist füüsilistele isikutele juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%-lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt.

Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

ATI Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikud
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 979	22 979
Ostjatelt laekumata arved	22 979	22 979
Nõuded seotud osapoolte vastu	40 468	40 468
Ettemaksed	4 942	4 942
Tulevaste perioodide kulud	4 942	4 942
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 389	68 389
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 205	17 205
Ostjatelt laekumata arved	17 205	17 205
Nõuded seotud osapoolte vastu	37 876	37 876
Ettemaksed	3 234	3 234
Tulevaste perioodide kulud	3 234	3 234
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 315	58 315

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	5 000	5 000
Konteinerid	5 000	5 000
Kokku varud	5 000	5 000

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	1 106 417	1 261 770	37 981	19 075	2 425 243
Akumuleeritud kulum	-595 635	-825 235	-37 981	0	-1 458 851
Jääkmaksumus	510 782	436 535	0	19 075	966 392
Ostud ja parendused	0	352 000	1 045	-19 075	333 970
Amortisatsioonikulu	-63 948	-98 541	-145	0	-162 634
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-19 130	0	0	-19 130
31.12.2022					
Soetusmaksumus	1 106 417	1 379 274	27 882	0	2 513 573
Akumuleeritud kulum	-659 583	-708 410	-26 982	0	-1 394 975
Jääkmaksumus	446 834	670 864	900	0	1 118 598
Ostud ja parendused	0	273 240	0	0	273 240
Amortisatsioonikulu	-38 239	-99 289	-348	0	-137 876
31.12.2023					
Soetusmaksumus	1 106 417	1 594 226	27 882	0	2 728 525
Akumuleeritud kulum	-697 822	-749 411	-27 330	0	-1 474 563
Jääkmaksumus	408 595	844 815	552	0	1 253 962

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	1 000	20 000
Muud masinad ja seadmed	1 000	20 000
Kokku	1 000	20 000

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	3 150	3 150
Amortisatsioonikulu	-870	-870
31.12.2022		
Soetusmaksumus	3 150	3 150
Akumuleeritud kulum	-870	-870
Jääkmaksumus	2 280	2 280
Amortisatsioonikulu	-955	-955
31.12.2023		
Soetusmaksumus	3 150	3 150
Akumuleeritud kulum	-1 825	-1 825
Jääkmaksumus	1 325	1 325

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kapitalirent 01530291L	209 709	39 777	169 932	Euro 6 kuu euribor +1,99 %	EUR	15.02.2027
kapitalirent 01519583L	52 501	15 132	37 369	Euro 6 kuu euribor +2,19%	EUR	15.07.2026
kapitalirent 01562115L	248 629	84 882	163 747	Euro 6 kuu euribor +1,99%	EUR	15.10.2028
kapitalirent 01461944	61 282	61 282	0	Euro 6 kuu euribor +2,49%	EUR	15.06.2024
Kapitalirendikohustised kokku	572 121	201 073	371 048			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kapitalirent 01530291L	248 702	38 993	209 709	Euro 6 kuu euribor + 1,99%	EUR	15.02.2027
kapitalirent 01519583L	67 306	14 805	52 501	Euro 6 kuu euribor +2,19%	EUR	15.07.2026
kapitalirent 01461944	82 981	21 699	61 282	Euro 6 kuu euribor +2,49%	EUR	15.06.2024
Kapitalirendikohustised kokku	398 989	75 497	323 492			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	726 800	558 443
Kokku	726 800	558 443

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 572	5 572
Võlad töövõtjatele	5 379	5 379
Võlad seotud osapooltele	14 028	14 028
Maksuvõlad	11 892	11 892
Kokku võlad ja ettemaksed	36 871	36 871
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 955	6 955
Võlad töövõtjatele	3 100	3 100
Võlad seotud osapooltele	12 913	12 913
Maksuvõlad	9 135	9 135
Kokku võlad ja ettemaksed	32 103	32 103

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	898 817	834 758
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	224 704	208 689
Kokku tingimuslikud kohustised	1 123 521	1 043 447

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	760 925	671 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	760 925	671 133
Kokku müügitulu	760 925	671 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	460 914	398 218
tulu muudest tegevusaladest	300 011	272 915
Kokku müügitulu	760 925	671 133

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	276 869	227 160
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	276 869	227 160

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-100 648	-78 237
Sotsiaalmaksud	-37 430	-27 879
Töötuskindlustusmaksud	-459	-429
Kokku tööjõukulud	-138 537	-106 545
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2023		2022	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	408 000	80 939
Eesti	0	0	408 000	80 939
Kokku	0	0	408 000	80 939

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	PTT Recycling OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	40 468	36 723
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 153
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 468	37 876
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	4 933	4 900
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 095	8 013
Kokku võlad ja ettemaksed	14 028	12 913

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	387 499	0	318 630
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	6 944
Kokku müüdnud	0	387 499	0	325 574

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	76 343	0	91 847
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	84 601	0	59 640
Kokku ostetud	0	160 944	0	151 487

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	44 400	35 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2024

ATI Grupp osaühing (registrikood: 10508923) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRLI HELDJA	Juhatuse liige	12.03.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 043 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 074
Kokku	1 123 521
Jaotamine	
Dividendideks	70 000
Kokku	70 000

Teha ettepanek dividendide väljamakseks emaettevõttele summas 70 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	460914	60.57%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	206561	27.15%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	93450	12.28%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53507118
E-posti aadress	atigrupp@atigrupp.ee
Veebilehe aadress	http://www.atigrupp.ee