

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Thorgate Management

registrikood: 12073493

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Mustamäe linnaosa,
Mäealuse tn 2/1

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5055284, +372 58081132

e-posti aadress: juhatuse@thorgate.eu

veebilehe aadress: <https://thorgate.eu>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Thorgate Management OÜ asutati 2011. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on Thorgate grupi ettevõtetele turundus-, personali- ja tugiteenuse osutamine ning investeerimine.

Thorgate Management OÜ müügitulu oli 2023. aastal kokku 694 tuhat eurot (2022: 706 tuhat eurot).

2024. aasta eesmärkideks on teenuste laiendamine, investeringute suurendamine ning tütarettevõtjate positsiooni tugevdamine.

Raido Pikkar
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	514	37 986	
Nõuded ja ettemaksed	245 406	104 772	
Nõuded ostjate vastu	0	192	
Nõuded seotud osapoolte vastu	226 775	93 167	12
Muud nõuded	4 781	4 781	
Ettemaksed	13 850	6 632	
Kokku käibevarad	245 920	142 758	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 061 218	1 023 286	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	629 153	546 686	2
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	432 065	476 600	3
Finantsinvesteeringud	200 718	157 978	4
Nõuded ja ettemaksed	23 611	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	23 611	0	12
Materiaalsed põhivarad	3 314	4 275	5
Immateriaalsed põhivarad	38 544	40 001	6
Kokku põhivarad	1 327 405	1 225 540	
Kokku varad	1 573 325	1 368 298	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	99 280	42 188	7
Võlad ja ettemaksed	88 245	121 704	
Võlad tarnijatele	46 995	34 838	
Võlad töövõtjatele	9 851	13 580	
Maksuvõlad	14 836	10 102	
Muud võlad	16 563	63 184	
Kokku lühiajalised kohustised	187 525	163 892	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	283 203	184 375	7
Võlad ja ettemaksed	21 051	46 897	
Muud võlad	21 051	46 897	
Kokku pikaajalised kohustised	304 254	231 272	
Kokku kohustised	491 779	395 164	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	295 528	150 000	
Ülekurs	209 500	209 500	

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	613 635	452 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 117	161 317	
Kokku omakapital	1 081 546	973 134	
Kokku kohustised ja omakapital	1 573 325	1 368 298	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	693 670	705 630	9
Muud äritulud	2 004	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 901	-5 547	
Mitmesugused tegevuskulud	-578 933	-437 719	10
Tööjõukulud	-105 011	-63 581	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 880	-4 922	5,6
Muud ärikulud	-3 155	-2 664	
Ärikasum (kahjum)	-11 206	191 199	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	1 264	
Intressitulud	9 041	625	
Intressikulud	-34 711	-31 771	
Muud finantstulud ja -kulud	-241	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 117	161 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 117	161 317	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Thorgate Management 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke ja sularaha kassas. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimaline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetes kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Ettevõtte on vabastatud konsolideeritud majandusaasta aruande koostamise kohustusest, kuna ettevõtte konsolideeritud näitajad ei ületa Raamatupidamise seaduses sätestatud väikese konsolideerimisgrupi tingimusi.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.o. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus 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. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 350 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 350 euro, kajastatakse

kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares 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.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 350

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 - 5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist 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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intrassitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intrassitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intrassitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Alates 01.01.2019 rakendatakse regulaarselt makstavatele dividendidele madalamat maksumäära 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Madalama maksumääraga maksustatakse 1/3 viimase 3 aasta jooksul jaotatud kasumist.

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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

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

Seotud osapooled

OÜ Thorgate Management aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) osanikke;
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- d) tütar- ja sidusettevõtteid.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
12883849	GateMe OÜ	Eesti	Veebiportaalide tegevus	100	100
14200010	Waybiller OÜ	Eesti	Elektrooniliste veoselehtede infosüsteem	63	58.47
14376128	Thorgate Digital	Eesti	Tarkvara arendamine	95.87	92.73

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2022	Omandamine	Muud muutused	31.12.2023
GateMe OÜ	234 680	0	0	234 680
Waybiller OÜ	65 000	82 500	0	147 500
Thorgate Digital OÜ	247 006	0	-33	246 973
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	546 686	82 500	-33	629 153

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	Omandamine	Muud muutused	31.12.2023
Thorgate Ventures I OÜ	236 312	14 125	-38 160	212 277
Thorgate Ventures II Greentech OÜ	120 288	0	-55 500	64 788
Thorgate Ventures III OÜ	120 000	35 000	0	155 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	476 600	49 125	-93 660	432 065

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2021	116 436	0	116 436
Soetamine	20 058	20 220	40 278
Muud	0	1 264	1 264
31.12.2022	136 494	21 484	157 978
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	136 494	21 484	157 978
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2022	136 494	21 484	157 978
Soetamine	42 740	0	42 740
Muud	21 484	-21 484	
31.12.2023	200 718	0	200 718

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	11 709	18 937	30 646
Akumuleeritud kulum	-10 188	-14 710	-24 898
Jääkmaksumus	1 521	4 227	5 748
Ostud ja parendused	2 168	0	2 168
Amortisatsioonikulu	-1 643	-1 998	-3 641
31.12.2022			
Soetusmaksumus	13 877	18 937	32 814
Akumuleeritud kulum	-11 831	-16 708	-28 539
Jääkmaksumus	2 046	2 229	4 275
Ostud ja parendused	1 215	0	1 215
Amortisatsioonikulu	-973	-1 203	-2 176
31.12.2023			
Soetusmaksumus	15 092	18 937	34 029
Akumuleeritud kulum	-12 804	-17 911	-30 715
Jääkmaksumus	2 288	1 026	3 314

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	0	7 700	7 700
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	7 700	7 700
Ostud ja parendused	33 583	0	33 583
Amortisatsioonikulu	-1 282	0	-1 282
Ümberliigitamised	7 700	-7 700	0
31.12.2022			
Soetusmaksumus	41 283	0	41 283
Akumuleeritud kulum	-1 282	0	-1 282
Jääkmaksumus	40 001	0	40 001
Ostud ja parendused	7 822	0	7 822
Amortisatsioonikulu	-9 279	0	-9 279
31.12.2023			
Soetusmaksumus	49 105	0	49 105
Akumuleeritud kulum	-10 561	0	-10 561
Jääkmaksumus	38 544	0	38 544

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	87 561	87 561			3,35% + 6k EURIBOR	EUR	10.2024
Lühiajalised laenud kokku	87 561	87 561					
Pikaajalised võlakirjad							
Laen 1	63 281	7 031	56 250	0	8%	EUR	12.2026
Laen 2	31 641	4 688	26 953	0	8%	EUR	12.2026
Laen 3	100 000	0	100 000	0	8%	EUR	01.2025
Laen 4	100 000	0	100 000	0	8%	EUR	03.2025
Pikaajalised võlakirjad kokku	294 922	11 719	283 203	0			
Laenukohustised kokku	382 483	99 280	283 203	0			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	0	0			3,35% + 6k EURIBOR	EUR	10.2023
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Pikaajalised laenud							
Laen 1	84 375	28 125	56 250	0	8%	EUR	12.2024
Laen 2	42 188	14 063	28 125	0	8%	EUR	12.2024
Laen 3	100 000	0	100 000	0	8%	EUR	01.2024
Laen 4	0	0	0	0	-	-	-
Pikaajalised laenud kokku	226 563	42 188	184 375	0			
Laenukohustised kokku	226 563	42 188	184 375	0			

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	461 214	490 908
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	115 304	122 727
Kokku tingimuslikud kohustised	576 518	613 635

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	693 670	705 630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	693 670	705 630
Kokku müügitulu	693 670	705 630
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turundus-, personali- ja tugiteenuste osutamine	687 180	698 085
Muud	6 490	7 545
Kokku müügitulu	693 670	705 630

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	35 430	26 930
Mitmesugused bürookulud	1 423	2 748
Koolituskulud	5 393	6 277
Riiklikud ja kohalikud maksud	17 382	6 552
Turunduse ja HR kulud	139 045	97 554
Juriidilised kulud	5 854	9 779
Haldus- ja juhtimiskulud	296 895	229 494
Ruumide kommunaalkulud	11 934	12 094
Raamatupidamisteenused	49 196	35 336
Muud	16 381	10 955
Kokku mitmesugused tegevuskulud	578 933	437 719

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	78 541	47 519
Sotsiaalmaksud	26 470	16 061
Kokku tööjõukulud	105 011	63 580
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	214 559	77 413
Sidusettevõtjad	1 604	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 612	15 754
Kokku nõuded ja ettemaksed	226 775	93 167
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 031	28 125
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 063
Kokku laenukohustised	7 031	42 188
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	2 100
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 031	35 406
Kokku võlad ja ettemaksed	7 031	37 506

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	100 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 250	56 250
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	128 125
Kokku laenukohustised	156 250	184 375
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	3 978	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 160	21 948
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	24 949
Kokku võlad ja ettemaksed	21 138	46 897

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	35 000	33 100	63 100	5 000	624
Kokku antud laenud	35 000	33 100	63 100	5 000	624

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	5 000	186 000	86 000	105 000	8 405
Sidusettevõtjad	0	1 500	0	1 500	104
Kokku antud laenud	5 000	187 500	86 000	106 500	8 509

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	50 000	100 000	150 000	0	9 797
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	112 500	0	28 125	84 375	7 964
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	156 250	0	14 063	142 187	11 982
Kokku laenukohustised	318 750	100 000	192 188	226 562	29 743

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	0	150 000	50 000	100 000	11 704
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84 375	0	21 094	63 281	5 761
Kokku laenukohustised	84 375	150 000	71 094	163 281	17 465

MÜÜDUD	2023		2022	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	687 697	0	698 070	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 480	0	6 600	0
Kokku müüdnud	694 177	0	704 670	0

OSTETUD	2023		2022	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	0	7 823	0	33 819
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	301 374	0	225 218	0
Kokku ostetud	301 374	7 823	225 218	33 819

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

OÜ Thorgate Management (registrikood: 12073493) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR MERILO	Juhatuse liige	12.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	613 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 117
Kokku	576 518
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	576 518
Kokku	576 518

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	687180	99.06%	Jah