

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Thirona Capital OÜ

registrikood: 14168298

tänava/talu nimi, Pikk tn 52-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10133

e-posti aadress: rain.rosimannus@mac.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Aruande allkirjad	7

Tegevusaruanne

Thirona Capital OÜ on valdusettevõte, mis investeerib hoolekande- ja tervishoiuteenuste osutamisega seotud ettevõtetesse.

Thirona Capital OÜ omab 30%-list osalust Südamekodud OÜs, kes läbi oma tütarettevõtete opereerib hooldekodusid Türi, Setu, Lääneranna, Saare, Lääne-Nigula, Kanepi vallas, Kohtla-Järve linnas, Kuusalu vallas, Paines ja Tallinnas.

2023. aastal omandas Südamekodud Paide Pansionaadi, millest sai 125 kohaga Paide Südamekodu.

Laiendati Lihula hooldekodu, Valkas avati uus korpus ning alustati Tartu Südamekodude ehitust Raadil.

2024.aastal on kavas läbi Südamekodud OÜ investeerimisportfelli laiendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	5
Nõuded ja ettemaksed	156 550	171 550
Kokku käibevarad	156 550	171 555
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 500	7 500
Kokku põhivarad	7 500	7 500
Kokku varad	164 050	179 055
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	109 625	109 545
Kokku lühiajalised kohustised	109 625	109 545
Kokku kohustised	109 625	109 545
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 010	5 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 085	61 189
Kokku omakapital	54 425	69 510
Kokku kohustised ja omakapital	164 050	179 055

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	0	15 000
Mitmesugused tegevuskulud	-128	-54
Ärikasum (kahjum)	-128	14 946
Intressitulud	22 219	11 745
Intressikulud	-37 176	-11 752
Muud finantstulud ja -kulud	0	46 250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 085	61 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 085	61 189

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thirona Capital OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Käesolev majandusaasta algas 01. jaanuar 2023 ja lõppes 31.detsembril 2023. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikust osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevusja finantspoliitikat. Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest osadest. Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering arvele soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2024

Thirona Capital OÜ (registrikood: 14168298) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN ROSIMANNUS	Juhatuse liige	01.02.2024

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 085
Kokku	51 925
Katmine	
Järgmiste aastate tulude arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 085
Kokku	51 925
Katmine	
Järgmiste aastate tulude arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rain.rosimannus@mac.com