

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 valdusettevõtte, mis investeerib hoolekande- ja tervishoiuteenuste osutamisega seotud ettevõtetesse.

Thirona Capital OÜ omab 30%-list osalust Südamekodud OÜs, kes läbi oma tütaretevõtete opereerib hoolekodusid Türi, Setu, Lääneranna, Saare, Lääne-Nigula, Kanepi vallas, Kohtla-Järve linnas, Kuusalu vallas ja Tallinnas. 2022. aastal omandas Südamekodud Kursana hoolekodu, millest sai 134 kohaga Merivälja Südamekodu. Kāru, Lihula, Saaremaa ja Kunda ühinesid Südamekodud AS-ks. Valkla Südamekodus võeti vastu esimesed kliendid ja jätkatakse kompleksi renoveerimist.

2023.aastal on kavas läbi Südamekodud OÜ investeerimisportfelli laiendada.

2022. aastal müüs Thirona Capital OÜ oma osaluse (15%) abivahendite teenuseid ja tooteid pakkuvas Teresa (varasem Lifegear) OÜ-s.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	5	12
Finantsinvesteeringud	0	103 750
Nõuded ja ettemaksed	171 550	179 350
Kokku käibevarad	171 555	283 112
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 500	7 500
Kokku põhivarad	7 500	7 500
Kokku varad	179 055	290 612
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	109 545	282 291
Kokku lühiajalised kohustised	109 545	282 291
Kokku kohustised	109 545	282 291
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 821	5 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 189	-18
Kokku omakapital	69 510	8 321
Kokku kohustised ja omakapital	179 055	290 612

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	15 000	20 000
Mitmesugused tegevuskulud	-54	-33
Ärikasum (kahjum)	14 946	19 967
Intressitulud	11 745	8 290
Intressikulud	-11 752	-28 275
Muud finantstulud ja -kulud	46 250	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 189	-18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 189	-18

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thirona Capital OÜ 2022.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 2022 ja lõppes 31.detsembril 2022. 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% tütarettevõtte hääleõiguslikust osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte 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: 21.04.2023

Thirona Capital OÜ (registrikood: 14168298) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN ROSIMANNUS	Juhatuse liige	21.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 189
Kokku	67 010
Katmine	
Järgmiste aastate tulude arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 189
Kokku	67 010
Katmine	
Järgmiste aastate tulude arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	15000	100.00%	Jah

Sidevahendid

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