

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 abivahenditeenuste osutamisega seotud ettevõtetesse.

Thirona Capital OÜ omab 30%-list osalust Südamekodud OÜs, kes läbi oma tütarettevõtete opereerib hoolekodusid Türi, Setu, Lääneranna, Saare, Lääne-Nigula, Kanepi vallas ja Kohtla-Järve linnas. 2021. aastal omandas Südamekodude kontsern Kohtla-Järve Pihlakodu operaatoritegevuse ning Valkla endise erihooldekodu hoonetekompleksi ja alustas viimase renoveerimist. Samuti alustasid Südamekodud Lihula Südamekodu juurdeehitusega.

2022.aastal on kavas läbi Südamekodud OÜ nvesteerimisportfelli laiendada.

2021. aastal omandas Thirona Capital OÜ ka 15% abivahendite teenuseid ja tooteid pakkuvast Lifegear OÜ-st. Ettevõtte nimetati ümber Teresa OÜks ning tegutseb kaubamärgi all Teresa Abivahendikeskus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	12	103 780
Finantsinvesteeringud	103 750	0
Nõuded ja ettemaksed	179 350	163 150
Kokku käibevarad	283 112	266 930
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 500	900
Kokku põhivarad	7 500	900
Kokku varad	290 612	267 830
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	282 291	259 491
Kokku lühiajalised kohustised	282 291	259 491
Kokku kohustised	282 291	259 491
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 839	3 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18	2 629
Kokku omakapital	8 321	8 339
Kokku kohustised ja omakapital	290 612	267 830

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	20 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-33	-84
Ärikasum (kahjum)	19 967	-84
Intressitulud	8 290	11 083
Intressikulud	-28 275	-8 370
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18	2 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18	2 629

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thirona Capital OÜ 2021.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 2021 ja lõppes 31.detsembril 2021. 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: 28.03.2022

Thirona Capital OÜ (registrikood: 14168298) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN ROSIMANNUS	Juhatuse liige	28.03.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18
Kokku	5 821
Katmine	
Järgmiste aastate tulude arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18
Kokku	5 821
Katmine	
Järgmiste aastate tulude arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	20000	100.00%	Jah

Sidevahendid

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