

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Thori Tanklad OÜ

registrikood: 14995392

tänava/talu nimi, Gaasijaama
maja ja korteri number:

küla: Koksvere küla

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 70604

telefon: +372 6140200

e-posti aadress: info@silikaatgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Laenunõuded	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Thori Tanklad OÜ asutati 25.06.2020 eesmärgiga rajada biometaani automaattanklaid, kus müüakse 100% kodumaist keskkonnasõbralikku taastuvkütust. Meie tanklates müüdav biometaan on toodetud Baltimaade esimeses põllumajanduslikus biometaani jaamas.

Müügitulu oli 2023. aastal 1 414 086 eurot (2022 aastal 2 305 876 eurot). Puhaskasumiks kujunes 2023. aastal 540 729 eurot (2022 aastal 678 929 eurot). Thori Tanklad OÜ peamine koostööpartner on Biometaan OÜ, kellelt soetatakse biometaani, transpordi - ja juhtimisteenust.

Peamised finantssuhtarvud	2023	2022
Müügitulu(EUR)	1 414 086	2 305 876
Tulu kasv (-langus)	-38,67	136,43
Puhaskasum(-kahjum) (EUR)	540 729	678 929
Puhasrentaablus	38,24	29,44
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	4,23	2,41
ROA (%)	25,38	40,01
ROE (%)	31,95	58,97

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2023 – müügitulu 2022)/ müügitulu 2022 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	402 974	141 179	2
Nõuded ja ettemaksed	126 403	197 849	3
Kokku käibevarad	529 377	339 028	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	100 000	0	3,5
Kinnisvarainvesteeringud	8 000	8 000	6
Materiaalsed põhivarad	1 493 367	1 349 765	7
Kokku põhivarad	1 601 367	1 357 765	
Kokku varad	2 130 744	1 696 793	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	125 067	140 584	9
Kokku lühiajalised kohustised	125 067	140 584	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	270 861	370 861	8
Võlad ja ettemaksed	42 810	34 071	9
Kokku pikaajalised kohustised	313 671	404 932	
Kokku kohustised	438 738	545 516	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 148 777	469 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	540 729	678 929	
Kokku omakapital	1 692 006	1 151 277	
Kokku kohustised ja omakapital	2 130 744	1 696 793	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 414 086	2 305 876	13
Muud äritulud	0	3 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-655 964	-1 443 349	14
Mitmesugused tegevuskulud	-149 656	-102 674	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-57 250	-54 645	7
Muud ärikulud	0	-53	
Ärikasum (kahjum)	551 216	708 155	
Intressitulud	3 083	14	
Intressikulud	-13 570	-29 240	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	540 729	678 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	540 729	678 929	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	551 216	708 155	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	57 250	54 645	7
Kokku korrigeerimised	57 250	54 645	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	73 774	59 545	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-15 517	-60 154	
Kokku rahavood äritegevusest	666 723	762 191	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-200 851	-223 880	
Antud laenud	-100 000	0	16
Laekunud intressid	755	14	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-300 096	-223 866	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-100 000	-650 000	16
Makstud intressid	-4 832	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-104 832	-650 000	
Kokku rahavood	261 795	-111 675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	141 179	252 854	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	261 795	-111 675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	402 974	141 179	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 500	469 848	472 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)		678 929	678 929
31.12.2022	2 500	1 148 777	1 151 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)		540 729	540 729
31.12.2023	2 500	1 689 506	1 692 006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thori Tanklad OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingu kulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Muud nõuded

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kinnisvarainvesteeringute amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni normid ühtivad materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatavate normidega. Hilisemad kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha. Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real. Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vara rühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse

põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooni periood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulusid lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulusid kajastatakse aruandeperioodi kulusid. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamisehetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumid. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	15-20
Masinaid ja seadmed	5-20

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 teenuseosutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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 1.01.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoolale üle või olulist mõju teise osapoolale äriotsustele, seal hulgas emaettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtjaid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Thori Tanklad OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- omanikke (olulise osalusega ettevõtte ning seda ettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- ettevõtteid, mille üle omanikud omavad kontrolli või olulist mõju;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
LHV pank	402 974	141 179
Kokku raha	402 974	141 179

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	123 515	123 515		
Ostjatelt laekumata arved	123 515	123 515		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	494	494		4
Laenunõuded	100 000	0	100 000	5,16
Muud nõuded	2 329	2 329		
Intressinõuded	2 329	2 329		16
Ettemaksed	65	65		
Tulevaste perioodide kulud	65	65		
Kokku nõuded ja ettemaksed	226 403	126 403	100 000	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	195 725	195 725		
Ostjatelt laekumata arved	195 725	195 725		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 812	1 812		4
Muud nõuded	200	200		
Viitlaekumised	200	200		
Ettemaksed	112	112		
Muud makstud ettemaksed	112	112		
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 849	197 849		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 081	1 704	0
Ettemaksukonto jääk	494		108	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	494	6 081	1 812	0

Maksude ettemaksed on avalikustatud ka lisa 3 ja maksuvõlad lisa 9.

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Biometaan OÜ	100 000	0	100 000	5%	EUR	13.07.2028	16
Laenunõuded	100 000	0	100 000				

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2022		
Soetusmaksumus	8 000	8 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	8 000	8 000
31.12.2023		
Soetusmaksumus	8 000	8 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	8 000	8 000

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa			
		Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	0	1 088 156	0	1 088 156
Akumuleeritud kulum	0	-4 534	0	-4 534
Jääkmaksumus	0	1 083 622	0	1 083 622
Ostud ja parendused		42 606	181 652	224 258
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			181 652	181 652
Muud ostud ja parendused		42 606		42 606
Amortisatsioonikulu		-54 645		-54 645
Ümberliigitamised	96 530			96 530
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	96 530			96 530
31.12.2022				
Soetusmaksumus	96 530	1 130 762	181 652	1 408 944
Akumuleeritud kulum	0	-59 179	0	-59 179
Jääkmaksumus	96 530	1 071 583	181 652	1 349 765
Ostud ja parendused		30 500	170 352	200 852
Amortisatsioonikulu		-57 250		-57 250
31.12.2023				
Soetusmaksumus	96 530	1 161 262	352 004	1 609 796
Akumuleeritud kulum	0	-116 429	0	-116 429
Jääkmaksumus	96 530	1 044 833	352 004	1 493 367

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Järve Kaubanduskeskus OÜ	270 861	0	0	270 861	5%	EUR	31.12.2030	16
Pikaajalised laenud kokku	270 861	0	0	270 861				
Laenukohustised kokku	270 861	0	0	270 861				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Järve Kaubanduskeskus OÜ	370 861	0	370 861		4%	EUR	30.12.2027	16
Pikaajalised laenud kokku	370 861		370 861					
Laenukohustised kokku	370 861		370 861					

Järve Kaubanduskeskus OÜ laenu tagatiseks on laenusaja kogu vara.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	118 961	118 961			10
Maksuvõlad	6 081	6 081			4
Muud võlad	42 810	0	0	42 810	
Intressivõlad	42 810	0	0	42 810	16
Saadud ettemaksed	25	25			
Muud saadud ettemaksed	25	25			
Kokku võlad ja ettemaksed	167 877	125 067	0	42 810	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	140 584	140 584			10
Muud võlad	34 071	0	34 071		
Intressivõlad	34 071	0	34 071		16
Kokku võlad ja ettemaksed	174 655	140 584	34 071		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Seotud osapooled	115 631	98 688	16
Muud tarnijad	3 330	41 896	
Kokku võlad tarnijatele	118 961	140 584	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 351 605	919 022
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	337 901	229 755
Kokku tingimuslikud kohustised	1 689 506	1 148 777

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 414 086	2 305 876
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 414 086	2 305 876
Kokku müügitulu	1 414 086	2 305 876
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Biometaani müük	498 899	1 050 605
Biometaani päritolutunnistuste müük	879 187	1 213 412
Maagaasi müük	0	30 815
Muud teenused	36 000	11 044
Kokku müügitulu	1 414 086	2 305 876

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	458 417	1 371 918
Energia	21 237	3 347
Elektrienergia	19 002	3 347
Kütus	2 235	0
Transpordikulud	42 550	36 400
Maarent	17 120	5 000
Üür ja rent	0	15 252
Seadmete ja tehnosüsteemide hooldus	57 803	0
Muud	58 837	11 432
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	655 964	1 443 349

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	5 467	4 820
Lähetuskulud	0	1 929
Koolituskulud	2 957	4 142
Riiklikud ja kohalikud maksud	227	151
Turundus ja reklaam	0	234
Juhtimisteenused	135 605	88 346
Muud	5 400	3 052
Kokku mitmesugused tegevuskulud	149 656	102 674

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 329	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 329	0	
Võlad ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	115 631	98 688	10
Kokku võlad ja ettemaksed	115 631	98 688	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 000	0	
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	270 861	370 861	8
Kokku laenukohustised	270 861	370 861	
Võlad ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 810	34 071	9
Kokku võlad ja ettemaksed	42 810	34 071	

--

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	100 000	0	100 000	2 329	5
Kokku antud laenud	0	100 000	0	100 000	2 329	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 020 861	0	650 000	370 861	29 240	8
Kokku laenukohustised	1 020 861	0	650 000	370 861	29 240	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	370 861	0	100 000	270 861	13 570	8
Kokku laenukohustised	370 861	0	100 000	270 861	13 570	

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17	0	0	300	0	0
Kokku müüdnud	17	0	0	300	0	0

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	48 000	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	466 848	247 075	0	910 506	129 746	0
Kokku ostetud	466 848	295 075	0	910 506	129 746	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2024

Thori Tanklad OÜ (registrikood: 14995392) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA SUSI	Juhatuse liige	15.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Thori Tanklad OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Thori Tanklad OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Thori Tanklad OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kairi Luigelaht-Teder

Vandeaudiitori number 546

Audit & Consult OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 280

Telliskivi tn 60/1, Tallinn, Harju maakond, 10412

15.03.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

Thori Tanklad OÜ (registrikood: 14995392) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRI LUIGELAHT-TEDER	Vandeaudiitor	15.03.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 148 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	540 729
Kokku	1 689 506

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	1414086	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140200
E-posti aadress	info@silikaatgrupp.ee