

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 22.05.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: PT Holding UÜ

registrikood: 14492722

tänavatalu nimi, Põllumäe tn 18-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

e-posti aadress: info@wisecapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	7

Tegevusaruanne

Usaldusühing PT Holding loodi 2018-ndal aastal investoritevaheliste suhete- ja PHK Group OÜ investeeringu haldamiseks. 22.06.2018 omandas ettevõtte 20%-lise osaluse PHK Group OÜ-s.

PHK Group OÜ kontserni põhitegevusaladeks on biokütuste tootmine ja müük ning transpordi- ja puiduhakkimisteenuste osutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	22.05.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	50	0
Nõuded ja ettemaksed	230 990	0
Kokku käibevarad	231 040	0
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	169 351	0
Kokku põhivarad	169 351	0
Kokku varad	400 391	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	231 004	0
Kokku pikaajalised kohustised	231 004	0
Kokku kohustised	231 004	0
Omakapital		
Muu omakapital	1 300	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 087	0
Kokku omakapital	169 387	0
Kokku kohustised ja omakapital	400 391	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	22.05.2018 - 31.12.2018
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	168 101
Intressitulud	5 990
Intressikulud	-6 004
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 087

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Usaldusühingu PT Holding raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Osühing Mamm Group kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisitähajalisi deposiite ning paigutusi muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ettevõtte kajastab investeringuid sidusettevõtetesse kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodil võetakse investering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel. Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustistes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Investeeriija poolt investeeringuobjektile antud laene ja muid nõudeid investeeringuobjekti vastu, v.a. selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust investeeringuobjekti, hinnatakse vastavalt nõuete laekumise tõenäosusele.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonda ja omanikeringi kuuluvaid isikuid, kui neil on võimalus avaldada olulist mõju ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Wise capital Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		22.05.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		231 004		0
Sidusettevõtjad	230 990		0	

22.05.2018 - 31.12.2018	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Wise Capital Group OÜ		225 000	5,1-7%	euro	2020-2023
Sidusettevõtjad					
PHK Group OÜ	225 000		5,1-7%	euro	2020-2023

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2019

PT Holding UÜ (registrikood: 14492722) 22.05.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI PIHEL	Juhatuse liige	31.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 087
Kokku	168 087
Jaotamine	
Kokku	168 087

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@wisecapital.ee