

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: PT Holding UÜ

registrikood: 14492722

tänavatänu 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	8

Tegevusaruanne

Usaldusühing PT Holding loodi 2018-ndal aastal partnerite ühise investeeringu haldamiseks osaühingusse PHK Group. 1. jaanuaril 2019 ühines senine sidusettevõtte PHK Group OÜ oma 100% tuütarettevõtte SLG Energy OÜ-ga. 1. oktoober 2019 ühines SLG Energy OÜ ja Lakiro OÜ. SLG Energy OÜ põhitegevusaladeks on biokütuste tootmine ja müük ning transpordi- ja puiduhakkimisteenuse osutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	14	86
Nõuded ja ettemaksed	17 658	32 164
Kokku käibevarad	17 672	32 250
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	203 769	166 016
Nõuded ja ettemaksed	200 000	250 000
Kokku põhivarad	403 769	416 016
Kokku varad	421 441	448 266
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	217 944	282 421
Kokku pikaajalised kohustised	217 944	282 421
Kokku kohustised	217 944	282 421
Omakapital		
Muu omakapital	1 300	1 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 545	159 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 652	4 699
Kokku omakapital	203 497	165 845
Kokku kohustised ja omakapital	421 441	448 266

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-72	-72
Ärikasum (kahjum)	-72	-72
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	37 753	4 781
Intressitulud	10 854	13 537
Intressikulud	-10 883	-13 547
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 652	4 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 652	4 699

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.

Usaldusühingu PT Holding 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 investeringu algselt 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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse jaotatud kasumilt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvotukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud valjamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Wise Capital Group OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	17 658	32 165
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 658	32 165
Laenukohustised		
Emaettevõtja	17 944	32 421
Kokku laenukohustised	17 944	32 421

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	200 000	250 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 000	250 000
Laenukohustised		
Emaettevõtja	200 200	250 200
Kokku laenukohustised	200 200	250 200

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	250 000	0	50 000	200 000	10 854
Kokku antud laenud	250 000	0	50 000	200 000	10 854

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	250 200	0	50 000	200 200	10 883
Kokku laenukohustised	250 200	0	50 000	200 200	10 883

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

PT Holding UÜ (registrikood: 14492722) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI PIHEL	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 652
Kokku	202 197
Jaotamine	
Kokku	202 197

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@wisecapital.ee