

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	8

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 243	14
Nõuded ja ettemaksed	2 174	17 658
Kokku käibevarad	11 417	17 672
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	361 949	203 769
Nõuded ja ettemaksed	174 000	200 000
Kokku põhivarad	535 949	403 769
Kokku varad	547 366	421 441
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	185 793	217 944
Kokku pikaajalised kohustised	185 793	217 944
Kokku kohustised	185 793	217 944
Omakapital		
Muu omakapital	1 300	1 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 197	164 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 076	37 652
Kokku omakapital	361 573	203 497
Kokku kohustised ja omakapital	547 366	421 441

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused tegevuskulud	-72	-72
Ärikasum (kahjum)	-72	-72
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	158 180	37 753
Intressitulud	8 817	10 854
Intressikulud	-8 849	-10 883
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	158 076	37 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 076	37 652

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	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	2 174	17 658
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 174	17 658
Laenukohustised		
Emaettevõtja	11 593	17 944
Kokku laenukohustised	11 593	17 944

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	174 000	200 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	174 000	200 000
Laenukohustised		
Emaettevõtja	174 200	200 200
Kokku laenukohustised	174 200	200 200

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

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	20 000	0	26 000	174 000	8 818
Kokku antud laenud	20 000	0	26 000	174 000	8 818

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	200 200	0	26 000	174 200	8 849
Kokku laenukohustised	200 200	0	26 000	174 200	8 849

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

PT Holding UÜ (registrikood: 14492722) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI PIHEL	Täisosaniku esindaja	30.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 076
Kokku	360 273
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	360 273
Kokku	360 273

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@wisecapital.ee