

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sentosa Capital OÜ

registrikood: 10687713

tänava nimi, Mõtuse

maja number: 36

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10620

telefon: +372 5147243

e-posti aadress: 10687713@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 10 Kasutusrent	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	15
Lisa 18 Intressitulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

2021. aasta oli firmale kahekümnes majandusaasta.

Majandusüksuse põhitegevus on finantsinvesteeringutud börsil noteeritud väärtpaberitesse ja investeeringud erinevatesse projektidesse ning startup-idesse, teenides projektidelt intressitulu.

Majandustegevuse tulemusena kujunes ettevõtja kasumiks 1 860 588 eurot.

Realiseerimise netokäive oli 50 126 eurot.

2021. aastal töötas firmas üks osalise tööajaga isik. Töötasu maksti 7 015 eurot.

2022. aastal jätkab firma väljakujunenud tegevusvaldkondades, muutusi ei ole kavandatud.

Finantssuhtarvud ja arvutamise meetodika:

Finantssuhtarv	Arvutamise meetodika	2021. a	2020. a
ROE	puhaskasum / omakapital * 100	26,1	6,2
ROA	puhaskasum / varad * 100	26,1	6,2

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 966 849	148 072	2
Finantsinvesteeringud	3 147 638	1 898 800	3
Nõuded ja ettemaksud	119 910	1 299 851	4
Kokku käibevarad	5 234 397	3 346 723	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	128 244	30 234	6
Finantsinvesteeringud	1 433 231	1 462 581	7
Nõuded ja ettemaksud	89 521	304 222	4
Kinnisvarainvesteeringud	164 327	175 703	8
Materiaalsed põhivarad	84 360	6 049	9
Kokku põhivarad	1 899 683	1 978 789	
Kokku varad	7 134 080	5 325 512	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	6 065	37 897	11
Kokku lühiajalised kohustised	6 065	37 897	
Kokku kohustised	6 065	37 897	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 264 871	4 957 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 860 588	327 906	
Kokku omakapital	7 128 015	5 287 615	
Kokku kohustised ja omakapital	7 134 080	5 325 512	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	50 126	34 324	14
Muud äritulud	18	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 337	-1 031	
Mitmesugused tegevuskulud	-81 314	-71 236	15
Tööjõukulud	-9 330	-3 248	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 851	-16 428	
Muud ärikulud	-1 442	-2 547	
Ärikasum (kahjum)	-68 130	-60 166	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 818 520	240 314	17
Intressitulud	412 965	152 020	
Intressikulud	-304 268	0	
Muud finantstulud ja -kulud	12 780	11 203	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 871 867	343 371	
Tulumaks	-11 279	-15 465	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 860 588	327 906	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sentosa Capital OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Sentosa Capital OÜ aastaaruanne on esitatud väikeettevõtja lühendatud aruandena.

Osaühingu majandusaasta algab 1. jaanuaril ja kestab 31. detsembrini. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Majandusüksus on jätkuvalt tegutsev.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustised (rahas tasutavad nõuded ja kohustised) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid, võlakirju ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Ettevõtte kajastab aktsiaid ja võlakirju õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärset hinnatav ning konverteeritavad ja allutatud võlakirju ning muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjaks on ettevõtte, mille üle emaettevõtja omab olulist mõju, kuid mida ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu, kui emaettevõtja omab ettevõttest 20% kuni 50% hääleõiguslikest osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsele arvele tema soetusmaksumuses. Soetusmaksumuseks loetakase omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksud

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Finantsvarad, mille tähtaeg on pikem kui üks aasta kajastatakse pikaajalistena, ülejäänud lühiajalistena. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Nõudete katteks, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, moodustatakse provisjon ebatõenäolisuse määra ulatuses. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu

soetusmaksumusele ainult juhul kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja varabilansis kajastamise kriteeriumitele (sh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel).

Kinnisvarainvesteeringu jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Kinnisvarainvesteeringu amortiseerimisel kasutatakse lineeaarset meetodit. Amortisatsioonimäär on 5% aastas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineeaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10.a
Muud materiaalsed põhivarad	5-10.a

Rendid

Ettevõtte kui rentnik - kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2019 on regulaarselt makstavate dividendide tulumaksumääraks 14/86. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
 - sidus- ja tütarettevõtteid;
 - juhatuse ja nõukogu liikmeid;
 - eelpool loetletud isikute lähisugulased ning nendega seotud ettevõtteid;
- töötajaid.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakontod	1 966 648	147 871
Sularaha	201	201
Kokku raha	1 966 849	148 072

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2019	1 543 073	138 210	1 681 283
Soetamine	715 171	0	715 171
Müük müügihinnas või lunastamine	-857 961	-33 006	-890 967
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	394 033	-720	393 313
31.12.2020	1 794 316	104 484	1 898 800
Soetamine	463 640	45 490	509 130
Müük müügihinnas või lunastamine	-361 171	0	-361 171
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 102 341	-1 462	1 100 879
31.12.2021	2 999 126	148 512	3 147 638

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	11 134	11 134	0	
Ostjatelt laekumata arved	11 134	11 134	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	603	603	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 345	4 345	0	5
Laenunõuded	157 344	67 823	89 521	
Muud nõuded	33 618	33 618	0	
Intressinõuded	33 618	33 618	0	
Ettemaksed	2 387	2 387	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 373	2 373	0	
Muud makstud ettemaksed	14	14	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	209 431	119 910	89 521	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 371	10 371	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 371	10 371	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	603	603	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	798	798	0	5
Laenunõuded	1 282 774	1 023 737	259 037	
Muud nõuded	307 167	261 982	45 185	
Intressinõuded	307 167	261 982	45 185	
Ettemaksed	2 360	2 360	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 346	2 346	0	
Muud makstud ettemaksed	14	14	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 604 073	1 299 851	304 222	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	10 697
Käibemaks	174	0	368	0
Üksikisiku tulumaks	0	300	0	2 450
Erisoodustuse tulumaks	0	322	0	162
Sotsiaalmaks	0	970	0	267
Kohustuslik kogumispension	0	30	0	0
Ettemaksukonto jääk	4 171		430	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 345	1 622	798	13 576

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
16035006	Activate Health OÜ	Eesti	Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	45.88	45.88
12768290	Kitseküla Kinnisvara OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2021
Activate Health OÜ	30 000	30 000	0	0	0	68 010	128 010
Kitseküla Kinnisvara OÜ	234	0	0	0	0	0	234
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	30 234	30 000	0	0	0	68 010	128 244

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2019	1 294 262	131 269	1 425 531
Soetamine	37 650	-600	37 050
31.12.2020	1 331 912	130 669	1 462 581
			Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2020	1 331 912	130 669	1 462 581
Soetamine	49 837	0	49 837
Muud	-79 987	800	-79 187
31.12.2021	1 301 762	131 469	1 433 231

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	127 823	227 506	355 329
Akumuleeritud kulum	0	-168 250	-168 250
Jääkmaksumus	127 823	59 256	187 079
Amortisatsioonikulu	0	-11 376	-11 376
31.12.2020			
Soetusmaksumus	127 823	227 506	355 329
Akumuleeritud kulum	0	-179 626	-179 626
Jääkmaksumus	127 823	47 880	175 703
Amortisatsioonikulu	0	-11 376	-11 376
31.12.2021			
Soetusmaksumus	127 823	227 506	355 329
Akumuleeritud kulum	0	-191 002	-191 002
Jääkmaksumus	127 823	36 504	164 327

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 000	3 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 337	1 031

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	4 748	4 748	28 163	32 911
Akumuleeritud kulum	0	-2 683	-2 683	-19 127	-21 810
Jääkmaksumus	0	2 065	2 065	9 036	11 101
Amortisatsioonikulu	0	-756	-756	-4 296	-5 052
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	4 748	4 748	28 163	32 911
Akumuleeritud kulum	0	-3 439	-3 439	-23 423	-26 862
Jääkmaksumus	0	1 309	1 309	4 740	6 049
Ostud ja parendused	91 786	0	91 786	0	91 786
Amortisatsioonikulu	-10 710	-756	-11 466	-2 009	-13 475
31.12.2021					
Soetusmaksumus	91 786	4 748	96 534	28 163	124 697
Akumuleeritud kulum	-10 710	-4 195	-14 905	-25 432	-40 337
Jääkmaksumus	81 076	553	81 629	2 731	84 360

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	9 535	9 548
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	10 337	8 731
1-5 aasta jooksul	20 520	12 323

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 051	2 051
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	1 622	1 622
Muud võlad	1 792	1 792
Muud viitvõlad	1 792	1 792
Kokku võlad ja ettemaksed	6 065	6 065
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 837	2 837
Maksuvõlad	13 576	13 576
Muud võlad	21 484	21 484
Dividendivõlad	20 000	20 000
Muud viitvõlad	1 484	1 484
Kokku võlad ja ettemaksed	37 897	37 897

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	5 700 367	4 228 047
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 425 092	1 057 012
Kokku tingimuslikud kohustised	7 125 459	5 285 059

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 476	34 324
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 476	34 324
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Singapur	6 650	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 650	0
Kokku müügitulu	50 126	34 324
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	2 000	4 500
Ruumide rent	3 000	3 000
Transpordivahendi rent	3 300	13 200
Muu	41 826	13 624
Kokku müügitulu	50 126	34 324

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	9 534	9 548
Mitmesugused bürookulud	3 049	4 511
Lähetuskulud	5 746	1 578
Kinnistu hoolduskulud	1 995	272
Transpordivahendi ülalpidamiskulud	7 099	7 992
Väärtpaberiportfellide halduskulud	16 537	16 234
Muud kulud	37 354	31 101
Kokku mitmesugused tegevuskulud	81 314	71 236

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 015	2 443
Sotsiaalmaksud	2 315	805
Kokku tööjõukulud	9 330	3 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-1 462	-720
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	117 658	82 586
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 063 045	301 666
Dividenditulu finantsinvesteeringutelt	61 913	44 979
Finantsinvesteeringute allahindlus	0	-188 197
Muu tulu finantsinvesteeringutelt	577 366	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 818 520	240 314

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu võlakirjadelt	7 280	16 156
Intressitulu laenudelt	397 589	128 046
Muud intressitulud	8 096	7 818
Kokku intressitulud	412 965	152 020

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	229
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 225	690
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 855	7 192
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 080	8 111

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	50 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	32 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 000	82 000

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	0	50 000	0	50 000	229
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	32 000	0	32 000	690
Kokku antud laenud	0	82 000	0	82 000	919

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	50 000	0	50 000	0	3 511
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 000	20 000	0	52 000	1 257
Kokku antud laenud	82 000	20 000	50 000	52 000	4 768

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	1 899	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000	0	16 200
Kokku müüdnud	0	3 000	1 899	16 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2021	2020
Arvestatud tasu	7 015	2 243

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.11.2022

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MÖLDER	Juhatuse liige	10.11.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sentosa Capital OÜ osanikele.

Arvamus

Oleme auditeerinud Sentosa Capital OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet, eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõtetest sõltumatud kooskõlas kutsealiste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu asjaolu

Sentosa Capital OÜ 31.12.2020 seisuga lõppenud majandusaasta aruannet ei auditeerinud kuna ettevõttel puudus auditeerimiskohustus. Sentosa Capital OÜ 31.12.2020 lõppenud majandusaasta aruanne on meie poolt üle vaadatud, väljastamise 30.10.2021 selle kohta modifitseerimata kokkuvõtte.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatab kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Loog

Vandeauditori number 257

OÜ Audiitorbüroo PROFITIUS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 127

10.11.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA LOOG	Vandeaudiitor	10.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 264 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 860 588
Kokku	7 125 459
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	43826	87.43%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3300	6.58%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3000	5.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Mölder	37505200298		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5147243
E-posti aadress	10687713@eesti.ee