

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Sentosa Capital OÜ

registrikood: 10687713

tänava/talu nimi, Mõtuse tn
maja ja korteri 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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14
Lisa 15 Intressitulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeauditiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

2020. aasta oli firmale üheksateistkümnes majandusaasta.

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

Majandustegevuse tulemusena kujunes ettevõtja kasumiks 327 906 eurot.

Realiseerimise netokäive oli 34 324 eurot.

2020. aastal töötas firmas üks osalise tööajaga isik. Töötasu maksti 2 443 eurot.

2021. aastal jätkab firma väljakujunenud tegevusvaldkondades, muutusi ei ole kavandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	148 072	160 981	2
Finantsinvesteeringud	1 898 800	1 681 283	3
Nõuded ja ettemaksud	1 299 851	162 217	4
Kokku käibevarad	3 346 723	2 004 481	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	30 000	0	
Finantsinvesteeringud	1 462 815	1 425 765	
Nõuded ja ettemaksud	304 222	1 463 638	4
Kinnisvarainvesteeringud	175 703	187 079	6
Materiaalsed põhivarad	6 049	11 101	7
Kokku põhivarad	1 978 789	3 087 583	
Kokku varad	5 325 512	5 092 064	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	37 897	30 705	9
Kokku lühiajalised kohustised	37 897	30 705	
Kokku kohustised	37 897	30 705	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 957 153	4 650 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	327 906	407 937	
Kokku omakapital	5 287 615	5 061 359	
Kokku kohustised ja omakapital	5 325 512	5 092 064	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	34 324	60 026	11
Muud äritulud	0	12 120	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 031	-930	
Mitmesugused tegevuskulud	-71 236	-105 278	12
Tööjõukulud	-3 248	-14 767	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 428	-26 297	
Muud ärikulud	-2 547	-1 350	
Ärikasum (kahjum)	-60 166	-76 476	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	240 314	235 131	14
Intressitulud	152 020	263 391	15
Muud finantstulud ja -kulud	11 203	11 036	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	343 371	433 082	
Tulumaks	-15 465	-25 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	327 906	407 937	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sentosa Capital OÜ 2020. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2020. aastal on muudetud investeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse ning lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteringute esitusviisi.

Lisarea nimetus	31.12.2019	Muutus	31.12.2019
Lühiajalised finantsinvesteringud	949 288	731 995	1 681 283
Investeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	298 204	-298 204	0
Pikaajalised finantsinvesteringud	1 859 556	-433 791	1 425 765

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 Keskpannga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja kohustised) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

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

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteringuid 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 investeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Ettevõtte kajastab aktsiaid ja võlakirju õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärset hinnatav ning konverteeritav ja allutatud võlakirju ning muid pikaajalisi finantsinvesteringuid 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 algsest 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 provisjone 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 lineaarset 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 algsest 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 lineaarset 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 algsest 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 usaldusväärsest hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Pangakontod	147 871	160 780
Sularaha	201	201
Kokku raha	148 072	160 981

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2018	927 453	0	927 453
Soetamine	99 455	0	99 455
Müük müügihinnas või lunastamine	-156 403	0	-156 403
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	85 535	0	85 535
Muud	587 033	138 210	725 243
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

Muud muutused on tingitud pikaajalise finantsinvesteeringu lühiajaliseks finantsinvesteeringuks ümberklassifitseerimisega.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
Muud nõuded	1 589 941	1 285 719	304 222	
Laenuõuded	1 282 774	1 023 737	259 037	
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	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	6 324	6 324	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 324	6 324	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	603	603	0	
Muud nõuded	1 596 819	133 181	1 463 638	
Laenuõuded	1 360 468	114 650	1 245 818	
Intressinõuded	236 351	18 531	217 820	
Ettemaksed	2 628	2 628	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 628	2 628	0	
Muud nõuded	19 481	19 481	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 625 855	162 217	1 463 638	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	10 697	5 000
Käibemaks	368	0	84
Üksikisiku tulumaks	0	2 450	320
Erisoodustuse tulumaks	0	162	98
Sotsiaalmaks	0	267	807
Kohustuslik kogumispension	0	0	33
Ettemaksukonto jääk	430		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	798	13 576	6 342

Lisa 6 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

	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 031

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	127 823	227 506	22 323	22 963	400 615
Akumuleeritud kulum	0	-156 874	-10 378	-15 226	-182 478
Jääkmaksumus	127 823	70 632	11 945	7 737	218 137
Ostud ja parendused	0	0	1 141	5 200	6 341
Amortisatsioonikulu	0	-11 376	-2 278	-3 901	-17 555
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-8 743	0	-8 743
Ümberliigitamised	-127 823	-59 256	0	0	-187 079
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-127 823	-59 256	0	0	-187 079
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	0	4 748	28 163	32 911
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 683	-19 127	-21 810
Jääkmaksumus	0	0	2 065	9 036	11 101
Amortisatsioonikulu	0	0	-756	-4 296	-5 052
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	0	4 748	28 163	32 911
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 439	-23 423	-26 862
Jääkmaksumus	0	0	1 309	4 740	6 049

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	12 120
Muud masinad ja seadmed	0	12 120
Kokku	0	12 120

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	9 548	19 655
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	8 731	8 758
1-5 aasta jooksul	12 323	38 028

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 837	2 837	
Maksuvõlad	13 576	13 576	5
Muud võlad	21 484	21 484	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Muud viitvõlad	1 484	1 484	
Kokku võlad ja ettemaksud	37 897	37 897	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 080	3 080	
Võlad töövõtjatele	1 283	1 283	
Maksuvõlad	6 342	6 342	5
Muud võlad	20 000	20 000	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Kokku võlad ja ettemaksud	30 705	30 705	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 324	49 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 324	49 133
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Singapur	0	10 893
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	10 893
Kokku müügitulu	34 324	60 026
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	4 500	0
Ruumide rent	3 000	3 000
Transpordivahendi rent	13 200	12 100
Muu	13 624	44 926
Kokku müügitulu	34 324	60 026

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	9 548	19 655
Mitmesugused bürookulud	4 511	2 629
Lähetuskulud	1 578	24 619
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	205
Kinnistu hoolduskulud	272	2 234
Transpordivahendi ülalpidamiskulud	7 992	4 658
Väärtpaberiportfellide halduskulud	16 234	13 414
Muud kulud	31 101	37 864
Kokku mitmesugused tegevuskulud	71 236	105 278

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 443	11 089
Sotsiaalmaksud	805	3 678
Kokku tööjõukulud	3 248	14 767
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-720	-5 765
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	82 586	85 534
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	301 666	148 356
Dividenditulul finantsinvesteeringutelt	44 979	81 436
Finantsinvesteeringute allahindlus	-188 197	-74 430
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	240 314	235 131

Lisa 15 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu võlakirjadelt	16 156	16 148
Intressitulu laenudelt	128 046	240 616
Muud intressitulud	7 818	6 627
Kokku intressitulud	152 020	263 391

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	50 229	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 302 034	0	1 208 322	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 192	0	4 931	0

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Seotud osapool	10 000	10 000	94	0	0	0	3,5%	EUR	31.12.2022
Seotud osapool	12 000	0	0	0	0	0	3%	EUR	17.02.2025
Seotud osapool	20 000	0	0	0	0	0	3,5%	EUR	31.12.2022
Seotud osapool	50 000	0	0	0	0	0	7,5%	EUR	09.12.2022
Seotud osapool	0	0	32 484	0	0	0	4-8%	EUR	26.10.2024
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Seotud osapool	0	12 222	1 230	0	0	0	3,5%	EUR	31.05.2023

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Seotud osapool	113 700	0	0	0	0	0	10%	EUR	31.12.2019
Seotud osapool	0	5 787	33 931	0	0	0	4-8%	EUR	26.10.2024
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Seotud osapool	0	13 241	1 820	0	0	0	3,5%	EUR	31.05.2023

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 899	0	28 631
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000	0	3 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	2 243	8 839

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.10.2021

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MÖLDER	Juhatuse liige	18.10.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sentosa Capital OÜ osanikele.

Oleme üle vaadanud Sentosa Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

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 ülevaatus 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 olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatus 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

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Sentosa Capital OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Loog

Vandeaudiitori number 257

OÜ Audiitorbüroo PROFITIUS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 127

Mõisatalli tn 16, Vahi alevik, Tartu vald, Tartu maakond, 60534

18.10.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA LOOG	Vandeaudiitor	18.10.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 957 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	327 906
Kokku	5 285 059
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 285 059
Kokku	5 285 059

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	18124	52.80%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	13200	38.46%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3000	8.74%	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