

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sentosa Capital OÜ

registrikood: 10687713

tänava nimi, Mõtuse

maja number: 36

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10620

telefon: +372 514 7243

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15
Vandeauditiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

2018. aasta oli firmale seitsmeteistkümnes majandusaasta.

Realiseerimise netokäive oli 35 611 eurot, millest 3000 eurot moodustas kinnisvaraobjekti rentimine, 10 617 eurot tõlketööd ja 14 300 eurot transpordivahendi rentimine.

Majandustegevuse tulemusena kujunes ettevõtja kahjumiks 121 688 eurot.

2018. aastal töötas firmas üks isik osalise tööajaga. Töötasu maksti 5 976 eurot.

2019. aastal jätkab firma väljakujunenud tegevusvaldkondades, muutusi ei ole kavandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 534	102 431	2
Finantsinvesteeringud	927 453	1 304 778	3
Nõuded ja ettemaksud	242 216	146 719	4
Kokku käibevarad	1 211 203	1 553 928	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	60 858	38 222	
Finantsinvesteeringud	1 895 367	2 178 364	
Nõuded ja ettemaksud	1 468 025	1 529 570	4
Materiaalsed põhivarad	218 137	226 952	6
Kokku põhivarad	3 642 387	3 973 108	
Kokku varad	4 853 590	5 527 036	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	63 910	
Võlad ja ettemaksud	40 251	28 099	7
Kokku lühiajalised kohustised	40 251	92 009	
Kokku kohustised	40 251	92 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 932 471	5 370 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 688	61 856	
Kokku omakapital	4 813 339	5 435 027	
Kokku kohustised ja omakapital	4 853 590	5 527 036	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	35 611	25 275	9
Muud äritulud	4 312	563	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 957	-7 999	
Mitmesugused tegevuskulud	-59 454	-41 516	10
Tööjõukulud	-7 948	-9 310	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 460	-14 133	
Muud ärikulud	-1 231	-2 961	
Ärikasum (kahjum)	-53 127	-50 081	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-90 929	6 247	
Intressitulud	121 652	111 053	
Intressikulud	-1 093	-4 433	
Muud finantstulud ja -kulud	13 059	40 320	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 438	103 106	
Tulumaks	-111 250	-41 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 688	61 856	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sentosa Capital OÜ 2018. 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 on aastaaruanne 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.

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 –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja kohustused) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakurside 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 õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiad, võlakirju ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Ettevõtte kajastab aktsiaid ja võlakirju õiglasel väärtusel, kui see on usaldusväärselt hinnatav ning konverteeritavaid 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

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja

omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

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 loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Sentosa Capital OÜ on vabastatud konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest lähtuvalt Raamatupidamise seaduse §29 punktist 4 (konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritavate üksuste bilansimahud kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust).

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.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5-10%
Masinad ja seadmed	10-20%
Muud materiaalsed põhivarad	10-20%

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 edasilükunud 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakontod	41 333	102 230
Sularaha	201	201
Kokku raha	41 534	102 431

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2016	1 034 118	1 034 118
Soetamine	284 429	284 429
Müük müügihinnas või lunastamine	-325 338	-325 338
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	17 190	17 190
Muud	294 379	294 379
31.12.2017	1 304 778	1 304 778
Soetamine	560 390	560 390
Müük müügihinnas või lunastamine	-860 504	-860 504
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-76 551	-76 551
Muud	-660	-660
31.12.2018	927 453	927 453

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 300	7 300	0
Ostjatelt laekumata arved	7 300	7 300	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	603	603	0
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	111	111	0
Muud nõuded	1 679 242	211 217	1 468 025
Laenunõuded	1 598 635	190 450	1 408 185
Intressinõuded	80 607	20 767	59 840
Ettemaksud	3 169	3 169	0
Tulevaste perioodide kulud	3 169	3 169	0
Muud nõuded	19 816	19 816	0
Kokku nõuded ja ettemaksud	1 710 241	242 216	1 468 025
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 213	3 213	0
Ostjatelt laekumata arved	3 213	3 213	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	603	603	0
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	633	633	0
Muud nõuded	1 573 057	43 487	1 529 570
Laenunõuded	1 410 158	30 950	1 379 208
Intressinõuded	162 899	12 537	150 362
Ettemaksud	2 132	2 132	0
Tulevaste perioodide kulud	2 132	2 132	0
Muud nõuded sh laenu kõrvalnõuded	96 651	96 651	0
Kokku nõuded ja ettemaksud	1 676 289	146 719	1 529 570

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	8 750	0	3 759
Käibemaks	0	438	556	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	64
Sotsiaalmaks	0	0	0	120
Ettemaksukonto jääk	111		77	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111	9 188	633	3 943

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	127 823	186 189	1 159	18 041	333 212
Akumuleeritud kulum	0	-126 439	-556	-6 593	-133 588
Jääkmaksumus	127 823	59 750	603	11 448	199 624
Ostud ja parendused	0	0	12 511	2 490	15 001
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	22 763	2 996	701	26 460
Amortisatsioonikulu	0	-9 582	-1 393	-3 158	-14 133
31.12.2017					
Soetusmaksumus	127 823	218 727	20 457	22 963	389 970
Akumuleeritud kulum	0	-145 796	-5 740	-11 482	-163 018
Jääkmaksumus	127 823	72 931	14 717	11 481	226 952
Ostud ja parendused	0	8 779	1 866	0	10 645
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		8 779			8 779
Muud ostud ja parendused			1 866	0	1 866
Amortisatsioonikulu	0	-11 078	-4 638	-3 744	-19 460
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 525	2 525
Maksuvõlad	9 188	9 188
Muud võlad	28 538	28 538
Dividendivõlad	20 000	20 000
Muud viitvõlad	8 538	8 538
Kokku võlad ja ettemaksed	40 251	40 251
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 219	4 219
Võlad töövõtjatele	9	9
Maksuvõlad	3 943	3 943
Muud võlad	19 928	19 928
Intressivõlad	4 272	4 272
Muud viitvõlad	15 656	15 656
Kokku võlad ja ettemaksed	28 099	28 099

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 466	25 275
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 466	25 275
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 145	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 145	0
Kokku müügitulu	35 611	25 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	1 145	0
Ruumide rent	3 000	3 000
Transpordivahendi rent	14 300	13 200
Muu	17 166	9 075
Kokku müügitulu	35 611	25 275

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	1 172	2 698
Lähetuskulud	12 645	36
Riiklikud ja kohalikud maksud	145	213
Kinnistu hoolduskulud	1 172	1 999
Transpordivahendi ülalpidamiskulud	4 983	17 995
Väärtpaberiportfellide halduskulud	15 621	12 976
Muud kulud	23 716	5 599
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59 454	41 516

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 976	7 000
Sotsiaalmaksud	1 972	2 310
Kokku tööjõukulud	7 948	9 310
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 156 187	8 538	862 085	16 737
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 862	0	819	50 000

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad					
DenCap OÜ	188 117	7 461		4-8%	EUR
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ligante OÜ	55 000	1 018	50 000	3,5%	EUR

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad				
DenCap OÜ	49 257		4-8%	EUR
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Ligante OÜ		50 000	10%	EUR

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 300	13 200
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 976	7 000

2018.a. osteti teenuseid 5 366 euro eest, millest: saadud laenudelt intressid on 5 366 eurot.

2018.a. osutati teenuseid 17 300 euro (2017: 16 200 EUR) väärtuses.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2019

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MÖLDER	Juhatuse liige	25.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sentosa Capital OÜ osanikele.

Oleme üle vaadanud Sentosa Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, 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 14.

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.

Vandeauditiitori 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 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Loog

Vandeauditiitori number 257

OÜ Audiitorbüroo PROFITIUS

Auditoorettevõtja tegevusloa number 127

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

25.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA LOOG	Vandeaudiitor	25.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 932 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 688
Kokku	4 810 783
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	17166	48.20%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	14300	40.16%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3000	8.42%	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