

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Sentosa Capital OÜ

registrikood: 10687713

tänavanimi: Mõtuse tn 36

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

2017. aasta oli firmale kuueteistkümnnes majandusaasta.

Realiseerimise netokäive oli 25 275 eurot, millest 3000 eurot moodustas kinnisvaraobjekti rentimine, 8 237 eurot tõlketööd ja 3 000 eurot transpordivahendi rentimine.

2017. aastal toimus ettevõtte ühinemine kolme seotud ettevõtjaga, mille tulemusena omandas ettevõtte lisaks põhivarasid ja finantsinvesteeringuid.

Majandustegevuse tulemusena kujunes ettevõtja kasumiks aruandeaastal 61 856 tuhat eurot.

2017. aastal töötas firmas üks isik osalise tööajaga. Töötasu maksti 7 000 eurot.

Suhtarvud:

Näitaja	2017.a.	2016.a.
Müügitulu (tuh €)	25,3	30,6
Brutokasum (tuh €)	-50,1	-28,4
Puhaskasum (tuh €)	61,9	155,6
Puhasrentaablus	244,7	508,5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	16,9	183,0
ROA	1,12	2,77
ROE	1,14	2,77
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2017 – müügitulu 2016)/ müügitulu 2016 * 100		
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100		
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100		
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100		
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100		

2018. aastal jätkab firma väljakujunenud tegevusvaldkondades, muutusi ei ole kavandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 431	388 570	2
Finantsinvesteeringud	1 304 778	1 034 118	3
Nõuded ja ettemaksed	146 719	978 656	4
Kokku käibevarad	1 553 928	2 401 344	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	38 222	44 379	
Finantsinvesteeringud	2 178 364	0	
Nõuded ja ettemaksed	1 529 570	2 982 250	4
Materiaalsed põhivarad	226 952	199 624	6
Kokku põhivarad	3 973 108	3 226 253	
Kokku varad	5 527 036	5 627 597	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	63 910	0	
Võlad ja ettemaksed	28 099	13 123	7
Kokku lühiajalised kohustised	92 009	13 123	
Kokku kohustised	92 009	13 123	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 370 615	5 456 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 856	155 621	
Kokku omakapital	5 435 027	5 614 474	
Kokku kohustised ja omakapital	5 527 036	5 627 597	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	25 275	30 595	9
Muud äritulud	563	570	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 999	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 516	-31 109	10
Tööjõukulud	-9 310	-11 250	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 133	-13 762	6
Muud ärikulud	-2 961	-3 462	
Ärikasum (kahjum)	-50 081	-28 418	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6 247	16 369	
Intressitulud	111 053	235 517	
Intressikulud	-4 433	-529	
Muud finantstulud ja -kulud	40 320	-1 068	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	103 106	221 871	
Tulumaks	-41 250	-66 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 856	155 621	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sentosa Capital OÜ 2017. 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 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 hindamislused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Sentosa Capital OÜ ühinemisega sidusettevõtjatega 2017. aastal, on kontoplaani ja aruandlust muudetud vastavalt ettevõtte spetsiifikale, lähtudes seejuures andmete võrreldavuse jätkumisest eelnevate perioodidega.

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 kohustused) 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 usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid, 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 õiglases väärtuses, 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 loetakase 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 ettemaksed

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Sõiduautod	4 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	2,5 aastat

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. 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	102 230	388 327
Sularaha	201	243
Kokku raha	102 431	388 570

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	1 020 470	1 020 470
Soetamine	444 518	444 518
Müük müügihinnas või lunastamine	-464 509	-464 509
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	33 639	33 639
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 ümberrhindlusest	17 190	17 190
Muud	294 379	294 379
31.12.2017	1 304 778	1 304 778

Muud on kajastatud ettevõtete ühinemise käigus lisandunud aktsiad ja osad.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		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 ettemaksed ja tagasinõuded	633	633	0	5
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	
Ettemaksed	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 ettemaksed	1 676 289	146 719	1 529 570	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 191	2 191	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 191	2 191	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	5
Muud nõuded	3 958 715	976 465	2 982 250	
Laenunõuded	3 530 668	548 418	2 982 250	
Intressinõuded	428 047	428 047	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 960 906	978 656	2 982 250	

Laenunõuete intressimäär on vahemikus 5-30%.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	3 759	0
Käibemaks	556	0	233
Üksikisiku tulumaks	0	0	102
Erisoodustuse tulumaks	0	64	64
Sotsiaalmaks	0	120	336
Kohustuslik kogumispension	0	0	21
Ettemaksukonto jääk	77		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	633	3 943	756

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 219	4 219	
Võlad töövõtjatele	9	9	
Maksuvõlad	3 943	3 943	5
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	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	287	287	
Võlad töövõtjatele	279	279	
Maksuvõlad	756	756	5
Muud võlad	11 801	11 801	
Muud viitvõlad	11 801	11 801	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 123	13 123	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 275	30 595
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 275	30 595
Kokku müügitulu	25 275	30 595
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	0	9 350
Ruumide rent	3 000	3 000
Transpordivahendi rent	13 200	15 136
Muu	9 075	3 109
Kokku müügitulu	25 275	30 595

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	2 698	0
Lähetuskulud	36	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	213	0
Kinnistu hoolduskulud	1 999	2 592
Transpordivahendi ülalpidamiskulud	17 995	21 081
Väärtpaberiportfellide halduskulud	12 976	0
Muud kulud	5 599	7 436
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 516	31 109

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 000	8 400
Sotsiaalmaksud	2 310	2 850
Kokku tööjõukulud	9 310	11 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	862 085	16 737	3 663 582
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	819	50 000	

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

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad				
DenCap OÜ	331 951		4 - 8%	EUR
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Muud seotud firmad	251 750	178 533	4 - 8%	EUR

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 200	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		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 000	8 400

Seotud osapooltele on müüdud 2016 ja 2017 teenuseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2018

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MÖLDER	Juhatuse liige	06.07.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sentosa Capital OÜ osanikule.

Oleme üle vaadanud Sentosa Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

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 ülevaatuses töövõttude 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. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses 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 31.12.2017 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

06.07.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA LOOG	Vandeaudiitor	06.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 370 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 856
Kokku	5 432 471
Jaotamine	
Dividendideks	-500 000
Kokku	-500 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	8237	32.59%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	13200	52.23%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3000	11.87%	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