

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Sentosa Capital OÜ

registrikood: 10687713

tänavanimi: Mõtuse tn

maja number: 36

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10620

telefon: +372 5147243

e-posti aadress: erki.molder@gmail.com

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

2022. aasta oli firmale kahekümne esimene majandusaasta.

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

Majandustegevuse tulemusena kujunes ettevõtja kahjumiks 624 635 eurot.

Realiseerimise netokäive oli 19 295 eurot.

2022. aastal töötas firmas üks osalise tööajaga isik. Töötasu maksti 9 184 eurot.

Finantssuhtarvud ja arvutamise metoodika:

Finantssuhtarv	Arvutamise metoodika	2022. a	2021. a
ROE	puhaskasum / omakapital * 100	-9,9	26,1
ROA	puhaskasum / varad * 100	-9,9	26,1

Sentosa Capital OÜ tegevusega olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid ei kaasne.

2023. aastal jätkab firma väljakujunenud tegevusvaldkondades, muutusi ei ole kavandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 116 165	1 966 849	2
Finantsinvesteeringud	2 882 082	3 147 638	3
Nõuded ja ettemaksed	144 036	119 910	4
Kokku käibevarad	4 142 283	5 234 397	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	121 175	128 244	6
Finantsinvesteeringud	1 646 968	1 433 231	7
Nõuded ja ettemaksed	175 447	89 521	4
Kinnisvarainvesteeringud	159 779	164 327	8
Materiaalsed põhivarad	64 299	84 360	9
Kokku põhivarad	2 167 668	1 899 683	
Kokku varad	6 309 951	7 134 080	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 620	6 065	11
Kokku lühiajalised kohustised	14 620	6 065	
Kokku kohustised	14 620	6 065	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 917 410	5 264 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-624 635	1 860 588	
Kokku omakapital	6 295 331	7 128 015	
Kokku kohustised ja omakapital	6 309 951	7 134 080	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	19 295	50 126	14
Muud äritulud	375	18	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 607	-1 337	
Mitmesugused tegevuskulud	-135 977	-81 314	15
Tööjõukulud	-12 214	-9 330	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 609	-24 851	
Muud ärikulud	-509	-1 442	
Ärikasum (kahjum)	-155 246	-68 130	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-6 906	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-472 555	1 818 520	17
Intressitulud	29 058	412 965	
Intressikulud	0	-304 268	
Muud finantstulud ja -kulud	20 985	12 780	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-584 664	1 871 867	
Tulumaks	-39 971	-11 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-624 635	1 860 588	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sentosa Capital OÜ 2022. 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 Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja kohustised) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka 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 omakapitaaliinstrumentidesse (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 omakapitaaliinstrumente, mille õiglase väärtuse 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

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.

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.

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 2% 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 akumulieeritud 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
Masinaid ja seadmeid	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 kuulavas 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakontod	1 115 964	1 966 648
Sularaha	201	201
Kokku raha	1 116 165	1 966 849

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2020	1 794 316	0	104 484	1 898 800
Soetamine	463 640	0	45 490	509 130
Müük müügihinnas või lunastamine	-361 171	0	0	-361 171
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	1 102 341	0	-1 462	1 100 879
Muud		0		
31.12.2021	2 999 126	0	148 512	3 147 638
Soetamine	458 811	149 994	0	608 805
Müük müügihinnas või lunastamine	-367 305	0	0	-367 305
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	-493 958	-5 040	-8 058	-507 056
31.12.2022	2 596 674	144 954	140 454	2 882 082

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	12 527	12 527	0	
Ostjatelt laekumata arved	12 527	12 527	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	603	603	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 405	1 405	0	5
Laenunõuded	256 244	80 797	175 447	
Muud nõuded	44 844	44 844	0	
Intressinõuded	44 844	44 844		
Ettemaksed	3 860	3 860	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 845	3 845	0	
Muud makstud ettemaksed	15	15	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	319 483	144 036	175 447	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	58	174	0
Üksikisiku tulumaks	0	300	0	300
Erisoodustuse tulumaks	0	282	0	322
Sotsiaalmaks	0	970	0	970
Kohustuslik kogumispension	0	31	0	30
Ettemaksukonto jääk	1 405		4 171	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 405	1 641	4 345	1 622

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
16035006	Activate Health OÜ	Eesti	Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	45.88	43.35
12768290	Kitseküla Kinnisvara OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2022
Activate Health OÜ	128 010	0	-7 069	0	0	0	120 941
Kitseküla Kinnisvara OÜ	234	0	0	0	0	0	234
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	128 244	0	-7 069	0	0	0	121 175

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Activate Health OÜ	2.53	164	-7 069

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad 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
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2021	1 301 762	131 469	1 433 231
Soetamine	242 837		242 837
Muud	-28 800	-300	-29 100
31.12.2022	1 515 799	131 169	1 646 968

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu	0	-4 548	-4 548
31.12.2022			
Soetusmaksumus	127 823	227 506	355 329
Akumuleeritud kulum	0	-195 550	-195 550
Jääkmaksumus	127 823	31 956	159 779

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 000	3 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 607	1 337

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-18 360	-516	-18 876	-1 185	-20 061
31.12.2022					
Soetusmaksumus	91 786	4 748	96 534	28 163	124 697
Akumuleeritud kulum	-29 070	-4 711	-33 781	-26 617	-60 398
Jääkmaksumus	62 716	37	62 753	1 546	64 299

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	9 551	9 535
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	4 185	10 337
1-5 aasta jooksul	0	20 520

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 046	2 046
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	1 641	1 641
Muud võlad	10 333	10 333
Muud viitvõlad	10 333	10 333
Kokku võlad ja ettemaksed	14 620	14 620
	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

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	5 034 220	5 700 367
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 258 555	1 425 092
Kokku tingimuslikud kohustised	6 292 775	7 125 459

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 295	43 476
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 295	43 476
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Singapur	0	6 650
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	6 650
Kokku müügitulu	19 295	50 126
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	0	2 000
Ruumide rent	3 000	3 000
Transpordivahendi rent	0	3 300
Muu	16 295	41 826
Kokku müügitulu	19 295	50 126

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	9 551	9 534
Mitmesugused bürookulud	2 702	3 049
Lähetuskulud	66 512	5 746
Kinnistu hoolduskulud	395	1 995
Transpordivahendi ülalpidamiskulud	6 770	7 099
Väärtpaberiportfellide halduskulud	21 005	16 537
Muud kulud	29 042	37 354
Kokku mitmesugused tegevuskulud	135 977	81 314

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	9 184	7 015
Sotsiaalmaksud	3 030	2 315
Kokku tööjõukulud	12 214	9 330
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-8 059	-1 462
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-96 131	117 658
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-355 203	1 063 045
Dividenditulu finantsinvesteeringutelt	56 303	61 913
Muu tulu finantsinvesteeringutelt	-69 465	577 366
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-472 555	1 818 520

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu võlakirjadelt	9 620	7 280
Intressitulu laenudelt	11 844	397 589
Muud intressitulud	7 594	8 096
Kokku intressitulud	29 058	412 965

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 331	36 225
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 248	8 855
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 579	45 080

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	107 000	20 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 000	20 000

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

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	0	20 000	20 000	0	383
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 000	75 000	0	127 000	7 106
Kokku antud laenud	52 000	95 000	20 000	127 000	7 489

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
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
Kokku müüdnud	0	3 000	0	3 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	9 184	7 015

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.08.2023

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MÖLDER	Juhatuse liige	08.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sentosa Capital OÜ osanikele.

Arvamus

Oleme auditeerinud Sentosa Capital OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 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 31.12.2022 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 ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 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 lahkeb 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 kavatseb 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 auditiprotseduuri 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 asjaspepuutuvast 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 märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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

Vandeaudiitori number 257

OÜ Audiitorbüroo PROFITIUS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 127

Mõisatalli tn 16, Raadi alev, Tartu vald, Tartu maakond, 60534

08.08.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Sentosa Capital OÜ (registrikood: 10687713) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA LOOG	Vandeaudiitor	08.08.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 917 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-624 635
Kokku	6 292 775

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	16295	84.45%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3000	15.55%	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	erki.molder@gmail.com