

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sense OÜ

registrikood: 12093366

tänava/talu nimi, Näituse tn 22-21

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50407

e-posti aadress: tarmo@safran.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustised	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Intressikulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Lisa 22 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

Sense OÜ teostab ja nõustab energiatõhusate hoonete projekteerimist. Aastaks 2021 peavad kõik Euroopa Liidus valmivad hooned vastama liginullenergia nõuetele. Sense OÜ on aastakümne jooksul koostöös Eesti Ülikoolidega arendanud välja kavandamis- ja ehitusmeetodid, et nendele nõuetele vastata. Sense OÜ kavandatud hooned on juba täna uutele reeglitele vastavad (ka Skandinaavia kliimasse). Ettevõtte kompetentsi kuuluvad kaasaegsed hoonesimulatsioonimeetodid, mis lubavad kavandada ja ennustada loodava hoone energiavajadust ja sisekliimat. Teenuse tarbijateks on ettevõtted, arendajad ja arhitektid-insenerid, eraisikud. Ettevõtte kavandab arendada edasi teenuseid senisel suunal.

Omanikud on valmis tegema omakapitali täiendavaid sissemakseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 889	1 542	2
Nõuded ja ettemaksed	139 599	86 446	3,4
Varud	34 264	33 870	5
Kokku käibevarad	175 752	121 858	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	50 891	58 571	8
Kokku põhivarad	50 891	58 571	
Kokku varad	226 643	180 429	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 865 922	1 309 002	10
Võlad ja ettemaksed	148 271	128 340	11, 12, 13
Kokku lühiajalised kohustised	2 014 193	1 437 342	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 500	13 500	10
Kokku pikaajalised kohustised	13 500	13 500	
Kokku kohustised	2 027 693	1 450 842	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 396	4 396	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 274 809	-853 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-530 637	-421 514	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	-1 801 050	-1 270 413	
Kokku omakapital	-1 801 050	-1 270 413	
Kokku kohustised ja omakapital	226 643	180 429	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	78 435	29 705	14
Muud äritulud	0	58 131	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 353	-25 208	16
Mitmesugused tegevuskulud	-136 617	-133 991	17
Tööjõukulud	-423 612	-329 347	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 680	-7 627	8
Muud ärikulud	-627	-6 639	19
Ärikasum (kahjum)	-528 454	-414 976	
Intressikulud	-2 222	-6 538	20
Muud finantstulud ja -kulud	39	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-530 637	-421 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-530 637	-421 514	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-530 637	-421 514	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-528 454	-414 976	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 680	7 627	8
Muud korrigeerimised	0	6 730	
Kokku korrigeerimised	7 680	14 357	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 345	56 153	
Varude muutus	-394	5 543	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 931	23 957	
Kokku rahavood äritegevusest	-497 892	-314 966	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-6 544	
Antud laenud	-60 517	-47 665	
Antud laenude tagasimaksed	4 021	45 977	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 496	-8 232	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	649 092	451 881	10
Saadud laenude tagasimaksed	-89 705	-126 236	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 467	-7 280	10
Makstud intressid	-2 222	-6 538	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	554 698	311 827	
Kokku rahavood	310	-11 371	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 542	12 913	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	310	-11 371	
Valuutakursside muutuste mõju	37	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 889	1 542	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	4 396	49 950	-903 237	-848 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-421 514	-421 514
Muutused muudest omanike sissemaksetest		-49 950	49 950	0
Muud muutused omakapitalis			-8	-8
31.12.2017	4 396	0	-1 274 809	-1 270 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-530 637	-530 637
31.12.2018	4 396		-1 805 446	-1 801 050

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Informatsioon emaettevõtte põhjaruande kohta

Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb lisades avalikustada informatsioon konsolideeriva üksuse konsolideerimata põhjaruannete kohta. Emaettevõtte põhjaruannete koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid, mida on kasutatud konsolideeritud aruannete koostamisel.

Konsolideerimise põhimõtted

01.01.2018-31.12.2018.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Sense OÜ (emaettevõtte), Smartwin Eesti OÜ (tütarettevõtte) ja Sense Factory OÜ (tütarettevõtte) finantsnäitajad.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruannetes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtte vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all oleva ettevõtte tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Tütarettevõtete kasutatavad arvestuspõhimõtted on kehtestatud vastavalt grupi arvestuspõhimõtetele.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades, kohustustes ja tingimuslikes kohustustes ning tekkinud firmaväärtust konsolideeritud bilansis ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes konsolideeritud finantsaruannetes.

Positiivset firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud bilansis immateriaalse varana, negatiivne firmaväärtus kantakse soetamisel tuludesse. Juhul, kui tütarettevõtte müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes müüdud tütarettevõtte tulused ja kulused kuni müügikuupäevani. Vahet müügihinna ja tütarettevõtte netovara bilansilise väärtuse vahel kontserni bilansis (kaasa arvatud firmaväärtus) müügikuupäeva seisuga kajastatakse kasumi/kahjumina tütarettevõtte müügist. Juhul, kui tütarettevõtte osalisel müügil väheneb kontserni kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtte varades, kohustustes ning firmaväärtuses kas sidusettevõtteks või muu finantsinvesteeringuna.

Tütarettevõtjate omakapitali osa, mis ei kuulu emaettevõtjale, kajastatakse vähemusosalusena. Kui emaettevõtja ja vähemusosaluse suhe tütarettevõtjas muutub, kajastatakse muutust otse omakapitalis ülekursi muutusena (selle puudumisel jaotamata kasumi vähendusena) lähtudes nn. äriettevõtja kontseptsioonist vastavuses Eesti Raamatupidamise Toimkonna juhendiga RTJ 11.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad

ja –kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid klassifitseeritakse bilansis ümber müügiootel põhivaraks hetkel, kui esineb tõenäosus, et varaobjekt müüakse 12 kuu jooksul ning varaobjekt on koheselt müügivalmis. Müügiootel põhivara kajastatakse selle bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad);
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriiliste otsustele;
- eelmisses lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	972	717
Raha arvelduskontol	917	825
Kokku raha	1 889	1 542

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 992	25 992	
Ostjatelt laekumata arved	25 992	25 992	4
Muud nõuded	113 607	113 607	
Laenunõuded	112 327	112 327	
Viitlaekumised	1 280	1 280	
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 599	139 599	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	26 156	26 156	
Ostjatelt laekumata arved	26 156	26 156	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 537	2 537	
Muud nõuded	57 753	57 753	
Laenunõuded	56 472	56 472	
Viitlaekumised	1 281	1 281	
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 446	86 446	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	25 992	26 156	3
Kokku nõuded ostjate vastu	25 992	26 156	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	34 047	33 653
Ettemaksed varude eest	217	217
Kokku varud	34 264	33 870

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 684		9 013
Üksikisiku tulumaks	10 155		9 388
Sotsiaalmaks	23 042		17 948
Kohustuslik kogumispension	1 133		1 128
Töötuskindlustusmaksed	1 289		1 103
Intress	10 519		10 520
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 537	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56 822	2 537	49 100

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
11478259	Sense Factory OÜ	Eesti	puitmaja elementide tootmine	100	100
12181969	SmartWin Eesti OÜ	Eesti	puitakende tootmine	100	100

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	77 997	77 997	10 174	88 171
Akumuleeritud kulum	-20 772	-20 772	-7 745	-28 517
Jääkmaksumus	57 225	57 225	2 429	59 654
Ostud ja parendused	4 334	4 334	2 210	6 544
Amortisatsioonikulu	-6 371	-6 371	-1 256	-7 627
31.12.2017				
Soetusmaksumus	82 330	82 330	12 384	94 714
Akumuleeritud kulum	-27 142	-27 142	-9 001	-36 143
Jääkmaksumus	55 188	55 188	3 383	58 571
Amortisatsioonikulu	-6 422	-6 422	-1 258	-7 680
31.12.2018				
Soetusmaksumus	82 330	82 330	12 384	94 714
Akumuleeritud kulum	-33 564	-33 564	-10 259	-43 823
Jääkmaksumus	48 766	48 766	2 125	50 891

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
AS SEB Liising	0	0		
Kapitalirendikohustised kokku				
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
AS SEB Liising	2 467	2 467	6 kuu EURIBOR	24.04.2018
Kapitalirendikohustised kokku	2 467	2 467		

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen ettevõtte omanikult	626 855	626 855			2%		
Lühiajaline laen füüsilistelt isikutelt	5 400	5 400					
Muud lühiajalised laenud	541 174	541 174					
Laen emattevõttelt	692 493	692 493					
Lühiajalised laenud kokku	1 865 922	1 865 922					
Pikaajalised laenud							
Laen ettevõtte omanikult	13 500		13 500		2%		
Pikaajalised laenud kokku	13 500		13 500				
Laenukohustised kokku	1 879 422	1 865 922	13 500				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen ettevõtte omanikult	626 855	626 855			2%		
Lühiajaline laen füüsilistelt isikutelt	5 400	5 400					
Muud lühiajalised laenud	306 152	306 152					
Laen emattevõttelt	359 528	359 528			2%		
Pikaajaline laen SEB Pangast	8 600	8 600			2,497 % (6 kuu EURIBOR)		
Lühiajalised laenud kokku	1 306 535	1 306 535					
Pikaajalised laenud							
Laen ettevõtte omanikult	13 500		13 500		2%	EUR	21.01.2018
Pikaajalised laenud kokku	13 500		13 500				
Kapitalirendikohustised kokku	2 467	2 467					
Laenukohustised kokku	1 322 502	1 309 002	13 500				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 136	36 136	12
Võlad töövõtjatele	45 547	45 547	13
Maksuvõlad	56 822	56 822	6
Muud võlad	9 766	9 766	
Intressivõlad	9 766	9 766	
Kokku võlad ja ettemaksed	148 271	148 271	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 942	18 942	12
Võlad töövõtjatele	40 764	40 764	13
Maksuvõlad	49 100	49 100	6
Muud võlad	7 344	7 344	
Intressivõlad	7 344	7 344	
Saadud ettemaksed	12 190	12 190	
Kokku võlad ja ettemaksed	128 340	128 340	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tarnijatele tasumata arved	36 136	18 942
Kokku võlad tarnijatele	36 136	18 942

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	19 530	18 023
Puhkusetasude kohustis	26 017	22 741
Kokku võlad töövõtjatele	45 547	40 764

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	78 435	29 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	78 435	29 705
Kokku müügitulu	78 435	29 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ostetud teenuste müügist	0	745
Tulud projekteerimisest	5 300	28 960
Tulud ehitustöödest	34 200	0
Tulud tootmisest	38 935	0
Kokku müügitulu	78 435	29 705

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Tööjõu rent	0	58 131
Kokku muud äritulud	0	58 131

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad ja teenused	38 353	25 208
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	38 353	25 208

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	54 314	56 996
Energia	6 661	3 669
Elektrienergia	2 631	577
Soojusenergia	4 030	3 092
Veevarustusteenused	0	38
Mitmesugused bürookulud	1 619	5 115
Uurimis- ja arengukulud	24 532	18 078
Lähetuskulud	5 000	9 602
Koolituskulud	2 156	3 224
Riiklikud ja kohalikud maksud	643	18
Reklaamikulu	8 537	5 760
Autokulu	8 431	4 596
Turustuskulud	11 007	10 158
Juriidilised kulud	630	2 447
Varakindlustus	700	363
Valvekulud	0	0
Ruumide remont	3 837	4 678
Muud	8 550	9 249
Kokku mitmesugused tegevuskulud	136 617	133 991

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	317 356	246 307
Sotsiaalmaksud	106 256	83 042
Kokku tööjõukulud	423 612	329 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	33	37
Trahvid, viivised ja hüvitised	594	935
Nõude lõppemine	0	5 667
Kokku muud ärikulud	627	6 639

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	2 212	2 839
Intressikulu kapitalirendilt	10	122
Muud intressikulud	0	3 577
Kokku intressikulud	2 222	6 538

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sense Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad		6 918	0	26 401
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			1 074	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 752	4 909		

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Emaettevõtja					
Sense Holding OÜ			332 965		2%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Sense Building OÜ			210 067	51 722	
Sense Trust OÜ			100 150	29 440	
Safran OÜ	60 517	4 021			
Sense Concept OÜ			5 900		

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär
Emaettevõtja			
Sense Holding OÜ		359 528	2%
Tütarettevõtjad			
Sense Factory OÜ	50 387		
Safran OÜ			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			
Sense Building OÜ		237 500	
Sense Trust OÜ		59 100	
Tarts OÜ	1 200	761	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Safran OÜ	54 923		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Novellus OÜ		467 490	
Rododendron OÜ		116 830	

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 152	73 135	69 728	62 536

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	42 642	56 390

Lisa 22 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 333	1 040
Nõuded ja ettemaksed	161 920	108 247
Varud	26 909	26 515
Kokku käibevarad	190 162	135 802
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	269 764	269 764
Materiaalsed põhivarad	40 794	46 062
Kokku põhivarad	310 558	315 826
Kokku varad	500 720	451 628
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 519 590	1 055 982
Võlad ja ettemaksed	110 643	98 385
Kokku lühiajalised kohustised	1 630 233	1 154 367
Kokku kohustised	1 630 233	1 154 367
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 396	4 396
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-707 135	-357 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-426 774	-349 959
Kokku omakapital	-1 129 513	-702 739
Kokku kohustised ja omakapital	500 720	451 628

Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	39 500	29 705
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 353	-25 208
Mitmesugused tegevuskulud	-104 536	-101 971
Tööjõukulud	-315 587	-240 014
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 268	-5 122
Muud ärikulud	-620	-4 657
Kokku ärikasum (-kahjum)	-424 864	-347 267
Intressikulud	-1 946	-2 692
Muud finantstulud ja -kulud	36	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-426 774	-349 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-426 774	-349 959

Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-424 864	-347 267
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 268	5 122
Kokku korrigeerimised	5 268	5 122
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 824	54 218
Varude muutus	-394	5 543
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	12 258	20 171
Kokku rahavood äritegevusest	-404 908	-262 213
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-60 517	-49 165
Antud laenude tagasimaksed	4 021	38 732
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 496	-10 433
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	509 057	327 550
Saadud laenude tagasimaksed	-42 983	-56 035
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 467	-7 280
Makstud intressid	-1 946	-2 692
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	461 661	261 543
Kokku rahavood	257	-11 103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 040	12 143
Raha ja raha ekvivalentide muutus	257	-11 103
Valuutakursside muutuste mõju	36	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 333	1 040

Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	4 396	49 950	-407 126	-352 780
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	4 396	49 950	-407 126	-352 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-349 959	-349 959
Emiteeritud osakapital		-49 950	49 950	0
31.12.2017	4 396	0	-707 135	-702 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-426 774	-426 774
31.12.2018	4 396		-1 133 909	-1 129 513

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2019

Sense OÜ (registrikood: 12093366) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TAMM	Juhatuse liige	16.04.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 274 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-530 637
Kokku	-1 805 446

Kahjum kavatakse katta tulevaste perioodide kasumiga. Omanikud kavatsesid otsida kaasinvestoreid.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	34200	86.58%	Jah
Arhitektitegevused	71111	5300	13.42%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tarmo@safran.ee