

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 31.03.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Werrone

registrikood: 90013733

tänava/talu nimi, Karja tn 1-10

maja ja korteri number:

alevik: Parksepa alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65509

telefon: +372 56695364

e-posti aadress: pille.sormus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2012. aasta jaanuaris algatasid kaks Võrumaa laspevanemat Terve Pere Kooli loengusarja, mis pakkus waldorfpedagoogilisi koolitusi. Nii kogunes huvigrupp ja kriitiline mass, et kes soovisid oma lapsele waldorfpedagoogikast lähtuvat haridust. 2013. aasta sügisel alustas Võrumaal tegevust waldorflasteaed. Lasteaias käivate laste vanemad tundsid vajadust kooli järele ja asutasid selle 2017. aastal. Kooli pidaja on SA Werrone.

Väike Werrone Kooli alustas 2017/18. õppeaastal I kooliastmega (1.-3. klass), Haridus- ja teadusministeeriumisse on esitatud tegevusloa taotlus, et 2018/19. õppeaastast avada ka II kooliaste (4.-6. klass).

Kooli rajamiseks moodustatud SA Werrone põhiline tegevus on kooli pidamine.

Lisaks pakub SA Werrone haridusteelalisi koolitusi lapsevanematele, õpetajatele ja teistele huvilistele.

SA Werrone missioon on rikastada Võrumaa haridusmaastikku ja pakkuda lastele ja täiskasvanutele igakülgset (füüsilist, emotsionaalset, sotsiaalset ja intellektuaalset) arenguvõimalust waldorfpedagoogika põhimõtetest lähtuvalt.

Väikse Werrone Kooli visioon on olla hinnatud, toimiv ja jätkusuutlik waldorfpedagoogikal põhinev haridusasutus Võrumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.03.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 785	0	2
Nõuded ja ettemaksed	3 541	0	3
Kokku käibevarad	5 326	0	
Kokku varad	5 326	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 150	0	5
Võlad ja ettemaksed	8 706	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 856	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	10 000	0	
Kokku kohustised	19 856	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	50	0	
Aruandeaasta tulem	-14 580	0	
Kokku netovara	-14 530	0	
Kokku kohustised ja netovara	5 326	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	31.03.2017 - 31.12.2017	31.03.2017 - 31.03.2017
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	3 943	0
Kokku tulud	3 943	0
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 772	0
Tööjõukulud	-14 251	0
Muud kulud	-500	0
Kokku kulud	-18 523	0
Põhitegevuse tulem	-14 580	0
Aruandeaasta tulem	-14 580	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	31.03.2017 - 31.12.2017	31.03.2017 - 31.03.2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-14 580	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 542	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 707	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 415	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 150	0	
Laekunud sihtkapital	50	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 200	0	
Kokku rahavood	1 785	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 785	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 785	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.03.2017	0	0	0	0
31.03.2017	0	0	0	0
Aruandeaasta tulem			-14 580	-14 580
Asutajate ja liikmete sissemaksed	50			50
31.12.2017	50		-14 580	-14 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Werrone SA 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi finantsaruandluse standarditest ja Raamatupidamise seadusest, mis on jõustunud 01. jaanuaril 2015.a., Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri määrustest ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.03.2017
Rahalist vahendid	1 785	0
Kokku raha	1 785	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	748	748
Ostjatelt laekumata arved	748	748
Muud nõuded	-113	-113
Viitlaekumised	-113	-113
Ettemaksed	2 906	2 906
Tulevaste perioodide kulud	2 906	2 906
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 541	3 541
	31.03.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Muud nõuded		0
Viitlaekumised		0
Ettemaksed		0
Tulevaste perioodide kulud		0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.03.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	599	0
Sotsiaalmaks	1 796	0
Kohustuslik kogumispension	108	0
Töötuskindlustusmaksed	131	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 634	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud isikuga	11 150	1 150	10 000		2,5%	EUR	31.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	11 150	1 150	10 000				
Laenukohustised kokku	11 150	1 150	10 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 221	3 221
Võlad töövõtjatele	2 419	2 419
Maksuvõlad	2 634	2 634
Muud võlad	432	432
Muud viitvõlad	432	432
Kokku võlad ja ettemaksed	8 706	8 706

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	31.03.2017 - 31.12.2017	31.03.2017 - 31.03.2017
Tulud õppemaksudest	3 943	0
Kokku tulu ettevõtlusest	3 943	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	31.03.2017 - 31.12.2017	31.03.2017 - 31.03.2017
Üür ja rent	305	0
Mitmesugused bürookulud	405	0
Koolituskulud	50	0
Ostetud kaubad, materjalid tarvikud	1 511	0
Ostetud teenused	1 501	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 772	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	31.03.2017 - 31.12.2017	31.03.2017 - 31.03.2017
Palgakulu	10 651	0
Sotsiaalmaksud	3 600	0
Kokku tööjõukulud	14 251	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	31.03.2017 - 31.12.2017	31.03.2017 - 31.03.2017
Koolitusluba	500	0
Kokku muud kulud	500	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.03.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.03.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 150	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Sihtasutus Werrone (registrikood: 90013733) 31.03.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE SÕRMUS	Juhatuse liige	30.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lasteaed- algkoolide tegevus	85201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56695364
E-posti aadress	pille.sormus@gmail.com