

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: Korporatsioon Rotalia Viliistlaskogu

registrikood: 80072924

tänavatähe/talu nimi: Tähe tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51010

telefon: +372 5043126, +372 7343970

e-posti aadress: arved@rotalia.ee

veebilehe aadress: www.rotalia.ee

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korporatsioon Rotalia Vilistlaskogu peamine eesmärk on Korporatsioon Rotalia liikmete akadeemilise edenemise soodustamine ning Rotalia varade haldamine. 2022 aasta taastuti koroonaviirusest põhjustatud tegevuste aktiivsuse madalseisust ning üritati taaslustada enne pandeemiat toimunud tegevused. Samuti viidi läbi Tähe 3, Tartu konvendihoones esimese korruse sanitaarremont, mille käigus värskendati ruumide ilmet ning uuendati kogu köögi sisustus. Vilistlaskogu juhatuses on 6 liiget, kellele töötasu ei maksta.

Elagu Eesti!

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	62 574	174 933	2
Nõuded ja ettemaksed	7 406	11 122	3
Kokku käibevarad	69 980	186 055	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 384 690	1 390 356	4
Kokku põhivarad	1 384 690	1 390 356	
Kokku varad	1 454 670	1 576 411	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 000	78 132	5
Võlad ja ettemaksed	17 857	23 305	6
Kokku lühiajalised kohustised	35 857	101 437	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	327 699	345 699	
Kokku pikaajalised kohustised	327 699	345 699	
Kokku kohustised	363 556	447 136	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 129 275	1 101 146	
Aruandeaasta tulem	-38 161	28 129	
Kokku netovara	1 091 114	1 129 275	
Kokku kohustised ja netovara	1 454 670	1 576 411	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	72 732	66 348	
Annetused ja toetused	2 060	1 795	
Tulu ettevõtlusest	68 209	73 516	7
Muud tulud	450	0	
Kokku tulud	143 451	141 659	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-140 522	-73 447	8
Tööjõukulud	-11 526	-9 097	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 712	-19 876	4
Kokku kulud	-172 760	-102 420	
Põhitegevuse tulem	-29 309	39 239	
Intressitulud	7	14	
Intressikulud	-8 859	-11 124	
Aruandeaasta tulem	-38 161	28 129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-29 309	39 239
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	20 712	19 876
Kokku korrigeerimised	20 712	19 876
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 716	-6 023
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 448	11 421
Laekunud intressid	7	14
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 322	64 527
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-15 046	-2 136
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 046	-2 136
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-78 132	-27 792
Makstud intressid	-8 859	-11 124
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-86 991	-38 916
Kokku rahavood	-112 359	23 475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	174 933	151 458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-112 359	23 475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 574	174 933

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 101 146	1 101 146
Aruandeaasta tulem	28 129	28 129
31.12.2021	1 129 275	1 129 275
Aruandeaasta tulem	-38 161	-38 161
31.12.2022	1 091 114	1 091 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korporatsioon Rotalia Vilistlaskogu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Korporatsioon Rotalia Vilistlaskogu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes täiseuro täpsusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel (jooksvad arved ja deposiitkontod) olevat raha ning investeerimiskulda.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega 320 eurot või rohkem ja kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoomise ja paigaldamise kuludest.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse 100% kuludesse.

Põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Hooned 1,(1)%

Seadmed ,masinad 10%

Muu inventar 2-20%

Muu immateriaalne põhivara 10%

Põhivara kulumi arvestust alustatakse soetamiskuust ja lõpetatakse hetkel kui akumulieeritud kulumi summa võrdub soetusmaksumusega.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Teenuste (küte, vesi, kanal.) vahendamisel ei kajastata makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse netomeetodil st. vastava kulu vähendusena.

Sihtotstarbelised annetused

Sihtotstarbelised annetused kajastatakse raha laekumisel kohustusena (tulevaste perioodide tuluna). Tuluna kajastatakse sihtotstarbelisi annetusi perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused on mõeldud (RTJ 12).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	100	100
Arvelduskontod	26 522	138 881
Muud	35 952	35 952
Kokku raha	62 574	174 933

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 724	4 724
Ostjatelt laekumata arved	4 724	4 724
Ettemaksed	2 482	2 482
Tulevaste perioodide kulud	2 482	2 482
Tagatisrahad	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 406	7 406
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 053	4 053
Ostjatelt laekumata arved	4 053	4 053
Nõuded seotud osapoolte vastu	40	40
Ettemaksed	6 829	6 829
Tulevaste perioodide kulud	6 829	6 829
Tagatisrahad	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 122	11 122

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Kokku
31.12.2020						
Soetusmaksumus	53 753	1 389 802	4 894	148 041		1 596 490
Akumuleeritud kulum		-124 893	-1 675	-61 826		-188 394
Jääkmaksumus	53 753	1 264 909	3 219	86 215		1 408 096
Ostud ja parendused					2 136	2 136
Muud ostud ja parendused					2 136	2 136
Amortisatsioonikulu		-15 442	-355	-4 079		-19 876
31.12.2021						
Soetusmaksumus	53 753	1 389 802	4 894	148 041	2 136	1 598 626
Akumuleeritud kulum		-140 335	-2 030	-65 905		-208 270
Jääkmaksumus	53 753	1 249 467	2 864	82 136	2 136	1 390 356
Ostud ja parendused			1 167	13 879		15 046
Muud ostud ja parendused			1 167	13 879		15 046
Amortisatsioonikulu		-15 443	-374	-4 895		-20 712
Ümberliigitamised				2 136	-2 136	
Ümberliigitamised ettemaksetest				2 136	-2 136	
31.12.2022						
Soetusmaksumus	53 753	1 389 802	6 061	158 999	0	1 608 615
Akumuleeritud kulum		-155 778	-2 404	-65 743	0	-223 925
Jääkmaksumus	53 753	1 234 024	3 657	93 256	0	1 384 690

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kinnisvaralaen	345 699	18 000	327 699		EURIBOR+2,1	EUR	01.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	345 699	18 000	327 699				
Laenukohustised kokku	345 699	18 000	327 699				
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kinnisvaralaen	423 831	78 132	345 699		2,1	EUR	01.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	423 831	78 132	345 699				
Laenukohustised kokku	423 831	78 132	345 699				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Maa	47 278	47 278
Ehitised	685 097	693 422
Kokku	732 375	740 700

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 483	10 483
Võlad töövõtjatele	471	471
Maksuvõlad	1 226	1 226
Muud võlad	882	882
Muud viitvõlad	882	882
Saadud ettemaksed	4 795	4 795
Muud saadud ettemaksed	4 795	4 795
Kokku võlad ja ettemaksed	17 857	17 857
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 040	18 040
Maksuvõlad	384	384
Muud võlad	86	86
Muud viitvõlad	86	86
Saadud ettemaksed	4 795	4 795
Tulevaste perioodide tulud	4 795	4 795
Kokku võlad ja ettemaksed	23 305	23 305

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
Renditulu	68 209	73 516
Kokku tulu ettevõtlusest	68 209	73 516

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Energia	-18 297	-17 441
Elektrienergia	-9 084	-8 757
Soojusenergia	-9 213	-8 684
Veevarustusteenused	-681	-584
Mitmesugused bürookulud	-232	-144
Vil! kogu üritused	-2 453	-885
Toetused konvendile	-13 381	-13 368
Muud hoonete kulud	-98 983	-36 172
Inventar	-1 403	-719
Raamatupidamisteenus	-1 650	-1 650
Muud	-3 442	-2 484
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-140 522	-73 447

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-8 614	-6 799
Sotsiaalmaksud	-2 912	-2 298
Kokku tööjõukulud	-11 526	-9 097

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	308	295

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	0	40
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	40

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2022

Korporatsioon Rotalia Vilistlaskogu (registrikood: 80072924) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENAR NÕMMISTE	Juhatuse liige	02.08.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7343970
Mobiiltelefon	+372 5043126
E-posti aadress	arved@rotalia.ee
Veebilehe aadress	www.rotalia.ee