

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

nimi: Korporatsioon Rotalia Viliistlaskogu

registrikood: 80072924

tänavatälinn: 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	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korporatsioon Rotalia Vilistlaskogu peamine eesmärk on Korporatsioon Rotalia liikmete ning teiste üliõpilaste ja ülikooli lõpetanute vaimse ning akadeemilise edendamise soodustamine ning Rotalia varade haldamine. 2021 aastal oli tegevus koroona viiruse tõttu tugevalt pärsitud ning tegevust oli vähem kui tavapäraselt. Tegeletud sai Tartu maja köögi renoveerimisega ning maja päästeameti ettekirjutustega vastavusse viimisega. Vilistlaskogu juhatuses on 6 liiget, kellele töötasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	174 933	151 458	2
Nõuded ja ettemaksed	11 122	5 099	3
Kokku käibevarad	186 055	156 557	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 390 356	1 408 096	4
Kokku põhivarad	1 390 356	1 408 096	
Kokku varad	1 576 411	1 564 653	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	78 132	27 792	5
Võlad ja ettemaksed	23 305	11 884	6
Kokku lühiajalised kohustised	101 437	39 676	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	345 699	423 831	5
Kokku pikaajalised kohustised	345 699	423 831	
Kokku kohustised	447 136	463 507	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 101 146	1 059 776	
Aruandeaasta tulem	28 129	41 370	
Kokku netovara	1 129 275	1 101 146	
Kokku kohustised ja netovara	1 576 411	1 564 653	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	66 348	66 655	
Annetused ja toetused	1 795	335	
Tulu ettevõtlusest	73 516	68 455	7
Kokku tulud	141 659	135 445	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-73 447	-53 903	8
Tööjõukulud	-9 097	-8 776	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 876	-20 044	4
Kokku kulud	-102 420	-82 723	
Põhitegevuse tulem	39 239	52 722	
Intressitulud	14	11	
Intressikulud	-11 124	-11 862	
Muud finantstulud ja -kulud	0	499	
Aruandeaasta tulem	28 129	41 370	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	39 239	52 722
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 876	20 044
Kokku korrigeerimised	19 876	20 044
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 023	3 668
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 421	2 281
Laekunud intressid	14	11
Kokku rahavood põhitegevusest	64 527	78 726
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 136	-3 544
Laekunud dividendid	0	499
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 136	-3 045
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-27 792	-27 792
Makstud intressid	-11 124	-11 862
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 916	-39 654
Kokku rahavood	23 475	36 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	151 458	115 431
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 475	36 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	174 933	151 458

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 059 776	1 059 776
Aruandeaasta tulem	41 370	41 370
31.12.2020	1 101 146	1 101 146
Aruandeaasta tulem	28 129	28 129
31.12.2021	1 129 275	1 129 275

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	100	100
Arvelduskontod	138 881	115 406
Muud	35 952	35 952
Kokku raha	174 933	151 458

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 373	4 373
Ostjatelt laekumata arved	4 373	4 373
Ettemaksed	526	526
Tulevaste perioodide kulud	526	526
Tagatisrahad	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 099	5 099

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Kokku
31.12.2019						
Soetusmaksumus	53 753	1 389 802	1 350	148 041		1 592 946
Akumuleeritud kulum		-109 451	-1 350	-57 549		-168 350
Jääkmaksumus	53 753	1 280 351	0	90 492		1 424 596
Ostud ja parendused			3 544			3 544
Muud ostud ja parendused			3 544			3 544
Amortisatsioonikulu		-15 442	-325	-4 277		-20 044
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kinnisvaralaen	451 623	27 792	423 831		2,5	EUR	01.03.2022
Pikaajalised laenud kokku	451 623	27 792	423 831				
Laenukohustised kokku	451 623	27 792	423 831				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	47 278	47 278
Ehitised	693 422	701 746
Kokku	740 700	749 024

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 825	7 825
Maksuvõlad	514	514
Muud võlad	545	545
Muud viitvõlad	545	545
Saadud ettemaksed	3 000	3 000
Muud saadud ettemaksed	3 000	3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	11 884	11 884

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Renditulu	73 516	68 455
Kokku tulu ettevõtlusest	73 516	68 455

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-17 441	-12 495
Elektrienergia	-8 757	-5 426
Soojusenergia	-8 684	-7 069
Veevarustusteenused	-584	-473
Mitmesugused bürookulud	-144	-146
Vil! kogu üritused	-885	-5 069
Toetused konvendile	-13 368	-7 261
Muud hoonete kulud	-36 172	-22 820
Inventar	-719	-1 605
Raamatupidamisteenus	-1 650	-1 440
Muud	-2 484	-2 594
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-73 447	-53 903

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-6 799	-6 559
Sotsiaalmaksud	-2 298	-2 217
Kokku tööjõukulud	-9 097	-8 776

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	295	281

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	40	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2022

Korporatsioon Rotalia Vilistlaskogu (registrikood: 80072924) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENAR NÕMMISTE	Juhatuse liige	01.07.2022

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@rootalia.ee
Veebilehe aadress	www.rootalia.ee