

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Rotalia Fond

registrikood: 90011177

tänavatalu nimi, Tähe 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51010

telefon: +372 5138013

e-posti aadress: fond@rotalia.ee, andres.salu@ut.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	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Netotulu finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sihtasutus Rotalia Fond registreeriti 21.veebruaril 2008.a.

SA Rotalia Fondi 2011. aasta olulisem tegevus oli ühe avaliku stipendiumikonkursi korraldamine. Konkurss toimus septembris ja oktoobris ning tulemused tehti teatavaks Korporatsioon Rotalia aastapäeval 10. novembril 2010. Välja jagatavate stipendiumite kogusumma oli 3 000 EUR.

Gunnar ja Ernst Hiisi stipendiumi sai **Elar Treiman** - 500 EUR

Karl Laantee stipendiumi sai **Kristjan Oad** - 500 EUR

1 000 EUR-se reisistipendiumi laureaatideks said:

Hannes Kiivet

Janno Isat

Sihtasutuse töö korraldamise ja nõukogu otsuste elluviimisega tegeleb kolmeliikmeline juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

Vastavalt sihtasutuse põhikirja punktile 8.2. nõukogu liikmetele tasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 889	7 453	2
Finantsinvesteeringud	38 793	44 451	3
Kokku käibevara	54 682	51 904	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	175 066	183 471	4
Kokku põhivara	175 066	183 471	
Kokku varad	229 748	235 375	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 835	5 752	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 835	5 752	
Kokku kohustused	5 835	5 752	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	224 396	224 276	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 347	9 381	
Aruandeaasta tulem	-5 830	-4 034	
Kokku netovara	223 913	229 623	
Kokku kohustused ja netovara	229 748	235 375	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Netotulu finantsinvesteeringutelt	-1 399	3 477	6
Kokku tulud	-1 399	3 477	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-3 000	-6 391	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 389	-1 345	8
Kokku kulud	-4 389	-7 736	
Põhitegevuse tulem	-5 788	-4 259	
Finantstulud ja -kulud	-42	225	
Aruandeaasta tulem	-5 830	-4 034	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5 788	-4 259	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	14 063	3 290	6
Kokku korrigeerimised	14 063	3 290	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	509	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	83	4 793	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 358	4 333	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-441 282	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	248 858	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-192 424	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	120	1 210	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	120	1 210	
Kokku rahavood	8 478	-186 881	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 453	194 108	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 478	-186 881	
Valuutakursside muutuste mõju	-42	226	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 889	7 453	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	223 066	9 381	232 447
Aruandeaasta tulem		-4 034	-4 034
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 210		1 210
31.12.2010	224 276	5 347	229 623
Aruandeaasta tulem		-5 830	-5 830
Asutajate ja liikmete sissemaksed	120		120
31.12.2011	224 396	-483	223 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus Rotalia Fond (edaspidi "Sihtasutus") raamatupidamisarvestus ja aruannete esitamise kord on korraldatud vastavalt kehtivale seadusandlusele ja Sihtasutuse põhikirjale.

Sihtasutus on iseseisev kasumit mittetaotlev organisatsioon, mille põhitegevuseks on stipendiumifondide loomine ning stipendiumide maksmine üliõpilastele ja ühiskondlike organisatsioonide loova ja ühiskondliku tegevuse toetamine kultuuri, hariduse, teaduse ja avaliku elu valdkondades.

Sihtasutus on asutatud Korporatsioon Rotalia Vilistlaskogu poolt asutamisosusega 28.jaanuar 2008.a.

SA Rotalia Fond 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja lühiajalisi (kuni 3 kuud) tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kinnitatud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeval 31.12.2011.a. ümber hinnatud eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemisesmärgil hoitavad väärtpaberid ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui sihtasutus kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui sihtasutus ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Ettevõtte aastaaruandes on lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja väärtpaberitesse kajastatud õiglases väärtuses.

Annetused ja toetused

Annetustega seotud liikumised on 2011.a. aruandes kajastatud netovara muutuste aruandes.

Vastavalt RTJ 14 sätestatule ei kajastata annetusi ja toetusi, mis oma olemuselt on sissemaksed sihtasutuse põhikapitali, tuluna tulemiaruanDES, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Annetused võetakse arvele nende laekumisel.

Sihtasutuse nõukogu poolt määratud stipendiumid ja toetused kajastuvad tulude ja kulude aruandes eraldi real. Jagatud stipendiumid ja toetused kajastatakse kohustuse ja kuluna hetkel, kui tehakse otsus nende väljamaksmise kohta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	5 838	7 453
Tähtajalised hoiused	10 051	0
Kokku raha	15 889	7 453

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2009	0	38 788	0	0	38 788
Soetamine	41 380	209 809	0	0	251 189
Müük müügihinnas või lunastamine		-248 857			-248 857
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 071	260			3 331
31.12.2010	44 451	0	0	0	44 451
Kajastatud õiglases väärtuses	44 451	0			44 451
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 658				-5 658
31.12.2011	38 793				38 793
Kajastatud õiglases väärtuses	38 793				38 793

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Võlakirjad	Kokku
31.12.2009	0	0
Soetamine	190 093	190 093
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-6 622	-6 622
31.12.2010	183 471	183 471
Kajastatud õiglases väärtuses	183 471	183 471
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 405	-8 405
31.12.2011	175 066	175 066
Kajastatud õiglases väärtuses	175 066	175 066

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	5 835	5 752
Välja maksmata stipendiumid	5 835	5 752
Kokku võlad ja ettemaksed	5 835	5 752

Lisa 6 Netotulu finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2011	2010
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringute müügist	0	260
Intressitulud	10 148	6 851
Dividenditulud	2 777	0
Kahjum finantsinvesteeringute ümberhindlusest	-14 063	-3 550
Väärtpaberikonto hooldustasu	-261	-84
Kokku netotulu finantsinvesteeringutelt	-1 399	3 477

Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Jagatud stipendiumid	3 000	6 391
Kokku jagatud annetused ja toetused	3 000	6 391

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	23	57
Audiitorteenus	372	368
Muud	994	920
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 389	1 345

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes palgalisi töötajaid ei ole. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei maksta.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Sihtasutusel ei olnud aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei maksta ja muid soodustusi ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.11.2013

Sihtasutus Rotalia Fond (registrikood: 90011177) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SALU	Juhatuse liige	27.11.2013
TAIVO RUUS	Juhatuse liige	28.11.2013
KAUR KIVIRÄHK	Juhatuse liige	30.11.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Rotalia Fond nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Rotalia Fond raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Rotalia Fond finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

/digitaalselt allkirjastatud/

Ülle Lindmets

Vandeaudiitori number 408

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Tartu, Vanemuise 21A

02.12.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Rotalia Fond (registrikood: 90011177) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	02.12.2013
ÜLLE LINDMETS	Vandeaudiitor	02.12.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5138013
E-posti aadress	andres.salu@ut.ee
E-posti aadress	fond@rotalia.ee