

**Sihtasutus Eesti Mõtteloo
Sihtkapital**
01.01.2008 – 31.12.2008
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2008**
Aruandeperioodi lõpp: **31.12.2008**

Ärinimi: **Sihtasutus Eesti Mõtteloo Sihtkapital**
Registrikood: **90001285**

Aadress: Vanemuise 19, 51014 Tartu
TARTUMAA

Sidevahendid: **telefon** +372 7 427 290
faks +372 7 427 320
e-post mt@ilmamaa.ee

Tegevusala: **Muude investeerimisfondide valitsemine**
EMTAK'i kood 6630

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Tulude ja kulude aruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Lühiajalised aktsiad ja osakud	9
Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4. Maksuvõlad.....	10
Lisa 5. Põhikapital	10
Lisa 6. Saadud toetused.....	10
Lisa 7. Materiaalne põhivara.....	10
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele	11
Sõltumatu audiitori aruanne	12

TEGEVUSARUANNE

1. Üldandmed

1. Sihtasutus Eesti Mõtteloo Sihtkapital on registreeritud Tartu Linnakohtu registriosakonnas registrikoodi all 90001285. Sihtkapitali tegevusalaks on annetuste hankimine ja vahendite investeerimine toetamaks kirjastus "Ilmamaa" poolt väljaantava "Eesti mõtteloo" raamatusarja ja laiemalt eesti kultuuripärandi trükiks ettevalmistamist ja avaldamist.
2. Sihtkapitalil on üks palgaline töötaja, juhatuse liige (juhataja). Palgakulu oli 143 600 krooni, sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks 47 820 krooni. Juhatuse liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel talle lahkumistasu maksmist ei ole kokku lepitud.
3. Sihtkapitali tegevust otsustavalt mõjutavateks teguriteks on ühiskonna üldise materiaalse heaolu tase ja suhtumine kultuuripärandi säilitamise ja kultuurialase tegevuse toetamise vajadusse. Aruandeaasta jooksul on üldine majandusolukord muutunud halvemaks, globaalne finantskriis mõjutab ebasoodsalt Eesti majandust ja seeläbi ka Sihtkapitali majandustulemusi; pärast bilansipäeva on olukord mõnevõrra stabiliseerunud, ent kriisi lõppu ei ole veel näha.
4. Sihtkapitali vahendid on investeeritud Eesti ja välismaistesse väärtpaberitesse ja pangainstrumentidesse, finantseerimispoliitika puhul peetakse silmas põhimõtet, et Sihtkapitali põhi-kapital finantseerimistegevuse tagajärjel pikaajalises perspektiivis ei väheneks, vaid investeeringute tulu ja annetuste arvel mõõdukalt määral suureneks.
5. Bilansis ei kajastu Sihtkapitali mittemateriaalsed aktivad, eelkõige kuueteistkümnenda aastasele stabiilsele tegutsemisele toetuv soodne tulevikuprognos.

2. Tegevus

Sihtkapital jätkas 2008. aastal põhikirjalist tegevust, kogudes annetusi, investeerides rahalisi vahendeid ja toetades "Eesti mõtteloo" sarja väljaandmist raamatute autoritele, koostajatele ja toimetajatele stipendiumide maksmise ning töövahendite soetamise läbi. "Ilmamaa" väljaandel ilmus "EM" sarja neljateistkümnenda valik, autoriteks Nikolai Maim, Villem Reiman, Karl Ast Rumor, Karl Menning, Jaan Sootak ja Elmar Salumaa. Lisaks anti välja kordustrukk M. Hiiemäe raamatust. Koos sihtfinantseerimisega laekus Sihtkapitalile aasta jooksul toetusi 1 493 100 krooni. Finantskahjum oli 2 462 035 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud Sihtasutuse Eesti Mõtteloo Sihtkapital 2008. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. Sihtasutuse Eesti Mõtteloo Sihtkapital on jätkuvalt tegutsev.

Juhataja
Mart Trummal

Tartu, 20. mai 2009

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2008	31.12.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		556 478	352 822
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	4 402 633	7 019 255
Intressinõuded		22 967	6 152
Käibevara kokku		4 982 078	7 378 229
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	2 375	152 363
VARAD KOKKU		4 984 453	7 530 592
KOHUSTUSED JA NETOVARA			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		1 101	944
Maksuvõlad	4	4 173	4 938
Võlad töövõtjatele		226	0
Saadud sihtfinantseerimine		35 600	0
Kohustused kokku		41 100	5 882
Netovara			
Põhikapital	5	3 000 000	3 000 000
Reservid		4 524 710	4 750 292
Aruandeaasta tulem		-2 581 357	-225 582
Netovara kokku		4 943 353	7 524 710
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU		4 984 453	7 530 592

Tulude ja kulude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr.	2008. a.	2007. a.
Tulud			
Annetused ja toetused	6	1 457 500	810 700
Tulud investeeringutelt			
Väärtpaberite väärtuse langus		- 2 775 075	-355 175
Intressi tulu		37 666	12 046
Saadud dividendid		291 965	373 879
Kahjum valuutakursi muutustest		-9 412	-12 659
Tulud investeeringutelt kokku		-2 454 856	18 091
Muud tulud		0	342
Tulud kokku		- 997 356	829 133
Kulud			
Antud toetused		922 700	463 225
Stipendiumid		312 300	274 535
Mitmesugused tegevuskulud		157 581	165 891
Tööjõu kulud		191 420	138 366
Põhivara kulum	7	0	12 698
Kulud kokku		1 584 001	1 054 715
Aruandeaasta tulem		-2 581 357	-225 582

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2008.a.	2007.a.
Rahavood sihtkapitali tegevusest			
Aruandeaasta tulem		-2 581 357	-225 582
Korrigeerimised:			
Turuväärtuse muutusest tingitud kasum (kahjum)		2 741 267	430 890
Materiaalse põhivara kulum	7	0	12 698
Nõuete muutus		-16 815	-6 152
Varude muutus		0	52 600
Kohustuste muutus		35 218	-107 115
Kokku rahavood põhitegevusest		178 313	157 339
Rahavood investeerimistegevusest			
Väärtpaberite soetamine		-2 045 773	-1 638 686
Väärtpaberite müük		2 071 116	1 309 597
Kokku rahavood investeerimistegevusest		25 343	-329 088
Rahavood kokku		203 656	-171 749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		352 822	524 571
Raha ja raha ekvivalentide muutus		203 656	-171 749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		556 478	352 822

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Põhikapital	Reservid	Kokku
31.12.2006	3 000 000	4 750 292	7 750 292
Aruandeaasta tulem	0	-225 582	-225 582
31.12.2007	3 000 000	4 524 710	7 524 710
Aruandeaasta tulem	0	-2 581 357	-2 581 357
31.12.2008	3 000 000	1 943 353	4 943 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Sihtasutuse Eesti Mõtteloo Sihtkapitali (edaspidi „Sihtasutus”) raamatupidamisarvestus ja aruannete esitamise kord on korraldatud vastavalt kehtivale seadusandlusele ja Sihtasutuse põhikirjale.

Sihtasutuse raamatupidamisarvestuse aluseks on hea raamatupidamistava nõuded. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud jaotatakse bilansis järgmiselt:

Lühiajalised finantsinvesteeringud: aktsiad, aktsiaindeksfondide ja muude investeerimisfondide osakud ning võlakirjad ja tähtajalised deposiidid, mille lunastustähtaeg saabub järgmises aruandeperioodis, on bilansis kajastatud käibevarana.

Pikaajalised finantsinvesteeringud: võlapaberid ja tähtajalised deposiidid, mille lunastustähtaeg saabub peale järgmise aruandeaasta lõppu on bilansis kajastatud pikaajaliste investeeringutena

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 25,000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Lisa 2. Lühiajalised aktsiad ja osakud

Lühiajaliste aktsiate ja osakute real on kajastatud:

Indeksaktsiad

Indeksaktsiad on LHV kaudu välisturgudelt soetatud regionaalsed ja majandusharusid esindavad indeksaktsiad.

aktsiad	31.12.2008			31.12.2007		
	arv	hind	summa	arv	hind	summa
BBH	100	1905,99	190 599			
CEE	750	195,01	146 258	515	617,23	317 873
EFA	150	504,62	75 693	150	835,1	125 265
EPP	900	292,62	263 360	230	1 641,26	377 490
EWB	1100	115,16	126 677	1100	233,3	256 625
EWJ	1600	106,94	171 109	1300	141,38	183 796
IBB	100	789,02	78 902	100	863,61	86 361
IEV	660	349,48	230 657	290	1 216,37	352 748
IJH	80	608,12	48 650	80	903,61	72 289
IOO	100	556,81	55 681	100	861,38	86 138
IVV	200	1035,67	207 134	200	1 561,05	312 210
IYH	200	607,23	121 446	200	751,8	150 360
OIH	200	819,01	163 802	200	2 010,83	402 166
PPH	100	681,08	68 108	100	842,44	84 244
TTH	200	284,18	56 836	200	403,93	80 786
XLF	300	0	0	300	307,76	92 329
Kokku väärtus			2 004 911			2 980 680

Ettevõtete aktsiad, deposiidid ja fondide osakud

Aktsiad	31.12.2008			31.12.2007		
	kogus	hind	väärtus	arv	hind	väärtus
Eesti Telekom	6 000	61,02	366 120	5 500	122,04	671 220
Norma	8 000	40,68	325 440	8 500	78,23	664 955
Saku Õlletehas	0	194,06	0	8 000	199,49	1 595 920
Tallink	65 000	5,95	386 750	25 000	16,43	410 750
Tallinna Vesi	3 250	140,66	457 145	3 250	202,78	659 035
Kokku aktsiate väärtus			1 535 455			4 001 880
Deposiidid			449 916			0
Hansa RTF osak	200	1000	200 000	0	1000	0
<u>Fondiosakud</u>						
JPMLATAE	153,252	290,85	44 573	55,869	656,80	36 695
LHVGULFA	1169,665	43,89	51 326	0	x	0
LHVALPHA	1333,663	87,31	116 452	0	x	0
Kokku fondiosakute väärtus			212 351			36 695

Kokku moodustasid finantsinvesteeringud aktsiatesse ja osakutesse seisuga 31.12.2008 4 402 633 krooni (seisuga 31.12.2007 7 019 255)

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud:

- Seisuga 31.12.2008.a. - osalus (8,6%) usaldusühingus Kirjastus „Ilmamaa” usaldusliikmena. Osaluse soetusmaksumus on 2375 krooni.
- Seisuga 31.12.2007.a. – lisaks osalusele (8,6%) usaldusühingus Kirjastus „Ilmamaa” usaldusliikmena. Osaluse soetusmaksumus on 2375 krooni. Deposiit SBM pangas, summas 149 988 krooni ja lõpptähtajaga 2009.a.

Lisa 4. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2008	31.12.2007
Üksikisiku tulumaks	1 500	1 834
Sotsiaalmaks	2 445	2 841
Kogumispensioni makse	156	180
Töötuskindlustusmaks	73	73
Kokku	4 173	4 938

Lisa 5. Põhikapital

SA Eesti Mõtteloo Sihtkapitali põhikapital 31. detsembril 2008 oli 3 000 000 krooni, aruandeaastal põhikapitali ei suurendatud.

Lisa 6. Saadud toetused

	2008	2007
Kultuurkapital	0	50 000
Riigiasutused	1 330 000	628 250
Omavalitsused	100 000	100 000
Ettevõtted	10 000	30 000
Eraisikud	17 500	2 450
Annetused ja toetused kokku	1 457 500	810 700

Lisa 7. Materiaalne põhivara

Kuna Sihtkapital tegutseb kirjastus “Ilmamaa” poolt renditavates ruumides, kasutades kirjastus “Ilmamaa” kontorisisustust, sidevahendeid, mööblit, siis Sihtkapital endale põhivara ei soeta ja ei pea sellest tulenevalt ka vastavat arvestust. Ainsaks erandiks on optiline kaabel koos juurdekuuluvate seadmetega, mis tagab internetiühenduse Tartu Kirjanduse Majas Vanemuise 19, mis on kirjastus “Ilmamaa” ja Sihtkapitali asukohaks.

	Seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2006	55 608
Soetusmaksumus 31.12.2007	55 608
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-42 910
Arvestatud kulum	-12 698
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	-55 608
Jääkmaksumus 31.12.2006	12 698
Jääkmaksumus 31.12.2007	0

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ning heaks kiitnud.

20.05.2009

juhataja
Mart Trummal

/allkiri ja kuupäev/
nõukogu esimees
Hando Runnel

/allkiri ja kuupäev/
nõukogu liige
Ülo Matjus

/allkiri ja kuupäev/
nõukogu liige
Andres Onemar

/allkiri ja kuupäev/
nõukogu liige
Lea Peterson

/allkiri ja kuupäev/
nõukogu liige
Peeter Tulviste

/allkiri ja kuupäev/
nõukogu liige
Ants Veetõusme

Sõltumatu audiitori aruanne

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
90001285	Sihtasutus "Eesti Mõtteloo" Sihtkapital	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5528153
Elektronposti aadress	mt@ilmamaa.ee
Faks	+372 7427320
Telefon	+372 7427290
Interneti WWW aadress	http://www.ilmamaa.ee

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Fondide valitsemine	66301	1457500	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Sihtasutus "Eesti Mõtteloo" Sihtkapital (registrikood: 90001285) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mart Trummal (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2009