

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Sihtasutus "Eesti Mötteloo" Sihtkapital

registrikood: 90001285

tänavatalu nimi, Vanemuise tn. 19,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 51014

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 5528153

faks:

e-posti aadress: mt@emsk.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Annetused ja toetused	12
Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

1. Üldandmed

- Sihtasutus Eesti Mötteloo Sihtkapital on registreeritud Tartu Linnakohtu registriosakonnas registrikoodi all 90001285. Sihtkapitali tegevusalaks on annetuste hankimine ja vahendite investeerimine toetamaks kirjastus "Ilmamaa" poolt väljaantava "Eesti mötteloo" raamatusarja ja laiemalt eesti kultuuripärandi trüki- ettevalmistamist ja avaldamist.
- Sihtkapitali tegevust otsustavalt mõjutavateks teguriteks on ühiskonna üldise materiaalse heaolu tase ja suhtumine kultuuripärandi säilitamise ja kultuurilase tegevuse toetamise vajadusse. Aruandeaasta jooksul on üldine majandusolukord stabiliseerunud, globaalne finantskriis aga mõjutab jätkuvalt Eesti majandust ja ka Sihtkapitali majandustulemusi; pärast bilansipäeva on olukord jätkuvalt paranenud, ent kriisist ülesaamine võtab veel aega.
- Sihtkapitali vahendid on investeeritud Eesti ja välismaistesse väärtpaberitesse ja pangainstrumentidesse, finantseerimispoliitika puhul peetakse silmas põhimõtet, et Sihtkapitali põhikapital finantseerimistegevuse tagajärjel pikaajalises perspektiivis ei väheneks, vaid investeringute tulu ja annetuste arvel mõõdukalt määral suureneks.
- Bilansis ei kajastu Sihtkapitali mittemateriaalsed aktivad, eelkõige seitsmeteistkümneaastasele stabiilsele tegutsemisele toetuv soodne tulevikuprognoos.

2. Tegevus

Sihtkapital jätkas 2009. aastal põhikirjalist tegevust, kogudes annetusi, investeerides rahalisi va-hendeid ja toetades "Eesti mötteloo" sarja väljaandmist raamatute autoritele, koostajatele ja toime-tajatele stipendiumide maksmise ning töövahendite soetamise läbi. "Ilmamaa" väljaandel ilmus "EM" sarja viieteistkümnes valik, autoriteks Herbert Tampere, Arthur Võõbus, Johan Köpp, Karl Ast Rumor, Harald Keres ja Pärtel Haliste. Sihtkapitalile laekus aasta jooksul toetusi 669 250 krooni. Puhaskasum oli 796 416 krooni.

3. Tulud ja kulud

A. Finantstulud/kulud	EEK
a) investeringute kasum	912 039
b) dividendid	339 315
c) intressitulud	10 607
d) valuutakahju	<u>-257</u>
Kokku:	1 261 703

B. Stipendiumid ja väljamaksed	EEK
a) EM stipendiumid	279 550
b) trüki- ja materjalikulud	<u>486 000</u>
Kokku:	765 550

C. Ms. Tegevuskulud	EEK
a) kontoritarbed ja trükised	967
b) arvuti- ja kontoritehnika	20 170
c) arvutitarkvara	22 634
d) sidekulud	21 520
e) EM sarja reklaam	3 369

f) pangateenused	1 713
g) väärtpaberiteenused	44 315
h) auditeerimiskulud	11 564
i) komandeerimiskulud	2 160
j) koolituskulud	9 323
k) muud teenused	<u>1 901</u>
Kokku:	162 342

4. Sihtkapitali vahendid on jätkuvalt investeeritud Eesti ja välismaistesse väärtpaberitesse. 2009. aasta 1. jaanuaril oli Sihtkapitali investeerimisportfelli arvestuslik väärtus 5.0 miljonit krooni, 31. detsembril 2009 5.7 miljonit krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Sihtasutuse Eesti Mõtteloo Sihtkapital 2009. 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. Sihtasutus Eesti Mõtteloo Sihtkapital on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	622 350	556 477	
Finantsinvesteeringud	5 105 047	4 402 633	2
Nõuded ja ettemaksed	15 341	22 967	3
Kokku käibevara	5 742 738	4 982 077	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 375	2 375	4
Kokku põhivara	2 375	2 375	
Kokku varad	5 745 113	4 984 452	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 345	5 500	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	35 600	
Kokku lühiajalised kohustused	5 345	41 100	
Kokku kohustused	5 345	41 100	
Netovara			
Sihtkapital	3 000 000	3 000 000	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 943 352	4 524 710	
Aruandeaasta tulem	796 416	-2 581 358	
Kokku netovara	5 739 768	4 943 352	
Kokku kohustused ja netovara	5 745 113	4 984 452	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	669 250	1 457 500	6
Netotulu finantsinvesteeringutelt	1 261 703	-2 454 856	2
Muud tulud	2 200	0	
Kokku tulud	1 933 153	-997 356	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-765 550	-1 235 000	7
Mitmesugused tegevuskulud	-162 342	-157 581	
Tööjõukulud	-208 845	-191 420	8
Kokku kulud	-1 136 737	-1 584 001	
Kokku põhitegevuse tulem	796 416	-2 581 357	
Aruandeaasta tulem	796 416	-2 581 357	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	796 416	-2 581 357
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	18 825	25 342
Kokku korrigeerimised	18 825	25 342
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 626	-16 815
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-35 755	35 218
Muud rahavood põhitegevusest	-721 239	2 741 267
Kokku rahavood põhitegevusest	65 873	203 655
Kokku rahavood	65 873	203 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	556 477	352 822
Raha ja raha ekvivalentide muutus	65 873	203 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	622 350	556 477

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	3 000 000	4 524 710	7 524 710
Aruandeaasta tulem	0	-2 581 358	-2 581 358
31.12.2008	3 000 000	1 943 352	4 943 352
Aruandeaasta tulem	0	796 416	796 416
31.12.2009	3 000 000	2 739 768	5 739 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 raamatu- pidamistava 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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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 lõpu on bilansis kajastatud pikaajaliste investeeringutena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 25000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustused

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Annetused ja toetused

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 finantsinvesteeringud

(kroonides)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2007	4 001 880	36 695	149 988	2 980 680	7 169 243
Soetamine	422 349	918 317	299 929	405 180	2 045 775
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 554 435	-400 000	0	-116 682	-2 071 117
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 334 339	-142 661	0	-1 264 268	-2 741 268
31.12.2008	1 535 455	412 351	449 917	2 004 910	4 402 633
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 535 455	412 351	449 917	2 004 910	4 402 633
Soetamine	0	130 679	0	720 697	851 376
Müük müügihinnas või lunastamine	-558 000	-300 000	-203 000	0	-1 061 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	395 582	0	0	516 456	912 038
31.12.2009	1 373 037	243 030	246 917	3 242 063	5 105 047
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 373 037	243 030	246 917	3 242 063	5 105 047

Võlakirjad = deposiidid

Muud = indeksaktsiad

Finantsinvesteeringute netotulu:

Väärtpaberitehingute tulu 190 800
 Vp. realiseerimata tulu 721 238
 Dividenditulu 339 315
 Intressitulu 10 607
 Valuutakahjum -257

Kokku: 1 261 703

Finantsinvesteeringute netokahjum 2008:

-2 454 856 krooni

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud nõuded	15 341	22 967
Kokku Nõuded ja ettemaksed	15 341	22 967

Muud nõuded = intressinõuded

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	2 375	2 375
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 375	2 375

Muud pikaajalised investeeringud = osalus UÜ Kirjastus Ilmamaas (8.6%, soetusmaksumus 2375 krooni)

Ilmamaa dividendid (Eesti mõtteloo raamatud) 677 krooni

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	854	1 101
Võlad töövõtjatele	154	226
Maksuvõlad	4 337	4 173
Kokku võlad ja ettemaksed	5 345	5 500

Lisa 6 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008
Riigiasutused	569 250	1 330 000
Omavalitsused	90 000	100 000
Ettevõtted	0	10 000
Eraisikud	10 000	17 500
Kokku annetused ja toetused	669 250	1 457 500

Lisa 7 Jagatud annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008
Trükitoetused	486 000	922 700
Stipendiumid	279 550	312 300
Kokku jagatud annetused ja toetused	765 550	1 235 000

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	156 000	143 600
Sotsiaalmaksud	52 845	47 820
Kokku tööjõukulud	208 845	191 420
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Käesoleva aruande koostamisel on loetud seotud osapoleks:

- a) Sihtasutuse asutajaid;
- b) Kirjastus-usaldusühing Ilmamaad;
- c) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d) eespoolloetud isikute perekonnaliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeaastal toetas Sihtasutus Kirjastuse UÜ Ilmamaa tegevust sarja "Eesti mõttelugu" väljaandmisel trükitoetustega 486 000 krooni ulatuses (2008. aastal 922 700 krooniga).

Juhatuse liikmele ja nõukogu liikmetele liikmisisuse eest tasusid ei arvestatud ja lahkumishüvitisi ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Sihtasutus "Eesti Mõtteloo" Sihtkapital (registrikood: 90001285) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TRUMMAL	Juhatuse liige	14.06.2010
Resolutsioon:	allkirjastatud	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus "Eesti Mõtteloo" Sihtkapital nõukogule

BDO Eesti AS (audiitorühingu tegevusluba nr 1), tegutsedes vandeaudiitori Vello Mettise isikus (vandeaudiitor nr. 340), on auditeerinud Sihtasutus "Eesti Mõtteloo" Sihtkapital, registrikood 90001285, (edaspidises nimetatud kui Sihtasutus) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab 31.12.2009 lõppenud majandusaasta kohta koostatud bilanssi, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet, rahavoogude aruannet ning märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid, mis on esitatud Sihtasutuse aastaaruande meie poolt identifitseeritud lehekülgedel.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Sihtasutuse juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning kooskõlas finantsaruandluse standarditega esitamine, mille hulka kuulub: a) asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta; b) asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine; c) antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi Eestis kehtiva Auditeerimiseeskirja standardite kohaselt. Need standardid nõuavad, et meie tegevus on vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja teostame auditi viisil, mis võimaldab põhjendatud kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjalide kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltub vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, mille kohaselt raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamisel arvestab vandeaudiitor õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ning esitamiseks juurutatud sisekontrolli adekvaatsust, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruannete üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalviidatud raamatupidamise aastaaruanne Eesti hea raamatupidamistavaga kooskõlas olulises osas õigesti ja õiglaselt Sihtasutus "Eesti Mõtteloo" Sihtkapital aruandeperioodi tulemit, rahavoogusid ning 31.12.2009 finantsseisundit.

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus "Eesti Mõtteloo" Sihtkapital (registrikood: 90001285) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI EVER	Vandeaudiitor	14.06.2010
VELLO METTIS	Vandeaudiitor	14.06.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Fondide valitsemine	66301	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6835312
Telefon	+372 7427290
Faks	+372 7427320
Mobiiltelefon	+372 5528153
E-posti aadress	mt@emsk.ee
Veebilehe aadress	http://www.ilmamaa.ee