

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

.....
HUR

KERSTI VALMA
KONTROLLITUD

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

Majandusaasta aruanne 2003

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003.a. majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2004

.....

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	Ühiskondliku Leppe Sihtasutus
Registri kood	90007081
Aadress	Tornimäe 2, Tallinn 10145
Telefon	372 6 662 122
Faks	372 6 662 123
Elektronpost	info@lepe.ee
Kogulehekiilg	www.lepe.ee
Põhitegevusala	ühiskondliku leppe koostamine
Majandusaasta algus	10.04.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003
Tegevjuht	Andra Veidemann
Audiitor	KPMG Estonia
Lisatud dokument	audiitori järeldusotsus

juhatuse liige



(Andra Veidemann)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Tulude ja kulude aruanne (SKEEM 1)	6
Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel	
kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 1 Rahalised vahendid	9
Lisa 2 Viitlaekumised	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Maksuvõlad	9
Lisa 5 Viitvõlad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Põhitegevusega otseselt seotud kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Bilansijärgsed sündmused	11
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	12
Audiitori järeldusotsus	13

juhatuse liige



(Andra Veidemann)

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus
2003.a. majandusaasta aruanne

.....

TEGEVUSARUANNE

20. veebruaril kirjutasid 39 osapoolt alla Ühiskondliku Kokkuleppe Memorandumile, kus seadsid eesmärgiks koostada Eesti esimene ühiskondlik kokkulepe. Sellest lähtudes asutas Vabariigi president 12. märtsil 2003.a. eraõigusliku juriidilise isikuna Ühiskondliku Leppe sihtasutuse ja määras selle 5-liikmelise nõukogu. Sihtasutus kanti Eesti ettevõttereistrisse 10. aprillil 2003.a.

Vastavalt Ühiskondliku Kokkuleppe Memorandumile ja Ühiskondliku Leppe Sihtasutuse põhikirjale on Sihtasutuse eesmärk korraldada ühiskondliku leppe sõlmimine ning täitmine. Sihtasutuse eesmärgi saavutamiseks Sihtasutus: taotleb toetusi ja muid rahalisi vahendeid Eesti Vabariigi ja teiste riikide institutsioonidelt, rahvusvahelistelt organisatsioonidelt, fondidelt ning füüsilistelt isikutelt; rahastab oma eesmärgile vastavaid projekte; korraldab avalikke üritusi oma tegevuse tutvustamiseks ja propageerimiseks; teeb koostööd teiste isikutega ja Vabariigi Presidendi poolt moodustatud nõuandvate kogudega.

Eesti esimene Ühiskondlik Lepe kirjutati alla 20. oktoobril 2003.a. 38 leppeosalise poolt, 20. detsembril 2003.a. liitus ühiskondliku leppe protsessiga veel 11 leppeosalist, kes andsid leppele oma allkirjad. Leppeosalised moodustasid Ühiskondliku Leppe Foorumi.

2003.a. soetati kontori sisseseadet kapitalirendi tingimustel 230335 krooni maksumuses.

2003.a. töötas Ühiskondliku Leppe Sihtasutuses 6 isikut, kellele maksti kokku 718757 krooni, sellest juhatuse liikmele 242857 krooni ja tegevjuhile 242857 krooni, muid tasusid ei makstud.

22. juunil 2004.a.

Juhatusel liige


(Andra Veidemann)

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

**Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud
10.04.2003-31.12.2003.a. majandusaasta kohta**

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 11 toodud Ühiskondliku Leppe Sihtasutuse 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ja täielikkuse eest.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Ühiskondliku Leppe Sihtasutus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus, kuigi tulenevalt sihtasutuse moodustamisest 2003.a. märtsis oli sihtasutuse netovara 2003.a.lõpuks negatiivne. 2004. aasta eraldised ja toetused tagavad olukorra paranemise.

.....
Andra Veidemann

juhatuse liige
Andra Veidemann

Tallinn, 22. juunil 2004.a.

juhatuse liige

.....
Andra Veidemann
(Andra Veidemann)

4

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupaev 22.06.2004
Signature/allkiri
KPMG, Tallinn

30-06-2004

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003.a. majandusaasta aruanne

Bilanss		
AKTIVA (varad)	31.12.2003	Lisa nr
Käibevara		
Raha ja pangakontod	44090	1
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		
Intressid	187	2
Viitlaekumised kokku	187	
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2737	4
Ettemaksed kokku	2737	
Käibevara kokku	47014	
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Inventar ja sisseseade (soetusmaksumuses)	230335	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-49814	
Materiaalne põhivara kokku	180521	3
Põhivara kokku	180521	
AKTIVA (varad) KOKKU	227535	
PASSIVA (kohustused ja netovara)		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	70778	6
Võlakohustused kokku	70778	
Võlad tarnijatele	408008	
Maksuvõlad	94427	4
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	120699	5
Muud viitvõlad	322	
Viitvõlad kokku	121021	
Lühiajalised kohustused kokku	694234	
Pikaajalised kohustused		
Pikajalised võlakohustused		
Kapitalirendi maksed	109722	6
Pikaajalised võlakohustused kokku	109722	
Pikaajalised kohustused kokku	109722	
KOHUSTUSED KOKKU	803956	
NETOVARA		
Aruandeaasta tulem	-576421	
NETOVARA KOKKU	-576421	
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU	227535	

juhatuse liige

..... *Andra Veidemann*

(Andra Veidemann)

5

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kunipäev .. 30.06.2004

Signature/allkiri .. *K*

KPMG, Tallinn

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003.a majandusaasta aruanne 30-06-2004

Tulude ja kulude aruanne

2003 Lisa nr

Tulud

Asutajalt saadud tulud	500000
Annetused ja toetused	1372227

Tulud kokku

1872227

Kulud

Põhitegevusega otseselt seotud kulud	799817	9
Mitmesugused tegevuskulud	569411	10

Tööjõu kulud

Palgakulu	764659
Sotsiaalmaks	252338
Töötuskindlustus	2517

Tööjõu kulud kokku

1019514

Põhivara kulum ja väärtuse langus	49814	3
-----------------------------------	-------	---

Kulud kokku

2438556

Põhitegevuse tulem

-566329

Finantstulud ja -kulud

Intressitulud	187	2
Intressikulud	10279	6

Finantstulud ja -kulud kokku

-10092

Aruandeaasta tulem

-576421

juhatuse liige



(Andra Veidemann)

6

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identitseerimiseks

Date/kuupaev 22.06.2004

Signature/alkun

KPMG, Tallinn

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003.a. majandusaasta aruanne 30-06-2004

Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

2003 Lisa nr

Rahavood põhitegevusest

Põhitegevuse tulem	-566329	
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49814	3
Intressinõuded	-187	2
Võlad tarnijatele	408008	
Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	91690	4
Võlad töövõtjatele	120699	5
Muud viitvõlad	322	
Makstud intressid	-10279	6
Rahavood põhitegevusest kokku	93738	

Rahavood investeerimistegevusest

Saadud intressid	187	2
Rahavood investeerimistegevusest kokku	187	

Rahavood finantseerimistegevusest

Kapitalirendi põhimaksed	-49835	6
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-49835	

Rahavood kokku **44090**

Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44090
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44090

juhatuse liige


(Andra Veidemann)

7

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev . 22.06.2004
Signature/allkiri . 

KPMG, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

.....

Ühiskondliku Leppe Sihtasutuse 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ja kohustused

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Pikaajalise kapitalirendi tagasimaksete kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva summa nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad, maksumusega üle 15000 krooni ühiku kohta ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle sihtasutusele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulude ja kulude kajastamisel kasutatakse sihtasutuses brutomeetodit.

juhatuse liige



(Andra Veidemann)

8

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identitseerimiseks

Date/kuupaev 22.06.2004

Signature/allkiri AK

KPMG, Tallinn

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003.a. majandusaasta aruanne 2004

Lisa nr. 1 Rahalised vahendid

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa nr. 2 Viitlaekumised

Intressinõuete kirjel on Ühispangas raha hoidmise eest arvestatud, kuid aasta lõpuks laekumata pangakonto intress 187 krooni, mis laekus 01.01.2004.

Lisa nr. 3 Materiaalne põhivara

Soetamine 2003.a.	230335
Aruandeaastal arvestatud kulum	49814
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	49814
Jääkmaksumus 31.12.2003	180521

Põhivarana on kajastatud kapitalirendi tingimustel soetatud kontori varad, mille amortisatsioon on 33,3 % aastas.

Lisa nr. 4 Maksuvõlad

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud võlgnevus detsembris 2003.a.deklareeritud maksudest, millede maksetähtaeg oli jaanuaris 2004.a., mil need ka tasuti ning detsembris 2003.a. arvestatud tasude väljamaksmisel jaanuaris 2004.a. tekkiv maksuvõlg, mis kuulus tasumisele veebruaris 2004.a., mil ka need tasuti.

	31.12.2003	
	ettemaks	kohustus
Üksikisiku tulumaks		39061
Sotsiaalmaks		52730
Töötuskindlustusmakse		1588
Pensionikindlustusmakse		1048
Ettevõtte tulumaks	2737	
Kokku	2737	94427

Lisa nr. 5 Viitvõlad

Töövõtjate võlgadena on kajastatud detsembrikuu eest arvestatud, kuid välja maksmata netopalk ja juhatuse liikme tasu kokku 59516 krooni ning kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusetasu kohustus koos sotsiaalmaksudega 61183 krooni. Puhkusetasu kohustust on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

juhatuse liige 
(Andra Veidemann)

9

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev .. 22.06.2004

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003.a. majandusaasta aruanne 30-06-2004

Lisa nr. 6 Kapitalirent

.....

Kapitalirendi tingimustel on renditud kontori vara kokku 230335 krooni maksu-
muses, mille maksed lõppevad aastal 2006.

Kapitalirendi kohustus	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2003	180500
sh.makseperiood alla aasta	70778
sh.makseperiood 1-2 aastat	109722
Aruandeperioodil makstud põhiosa maksed	49835
Aruandeperioodil makstud intressid	10279
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	iga kuu
Keskmine intressimäär	7%

Lisa nr. 7 Kasutusrent

Kasutusrendi korras renditud kontoritehnika eest maksti 2003. aastal kokku
45887 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed
jagunevad ajaliselt :

Kasutusrendimaksed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	64782
Maksetähtajaga 1-2 aastat	116068
Kokku	180850

Kontorirendi eest maksti 2003.a. 163030 krooni. Kontori rendileping on sõlmi-
tud tähtajatult, kusjuures teatud perioodi järel vaadatakse rendimaksed üle.
2004.a. orienteeruvad kontori rendikulud moodustavad 121812 krooni.

Lisa nr. 8 Põhitegevusega otseselt seotud kulud

Avalike ürituste korraldamine	447346
Ekspertuuringute eest	285875
sh.ekspertidele arvestatud tasud ja maksud	119715
Leppe materjalide kirjastamine	66596
Kokku	799817

juhatuse liige *Andra Veidemann*

(Andra Veidemann)

10

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev ... 22.06.2004

Signature/allkiri ... *AK*

KPMG, Tallinn

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003.a. majandusaasta aruanne

30 -06- 2004

Lisa nr.9 Mitmesugused tegevuskulud

Kontoriruumide rent	163030
Lähetused	161125
Kontoritehnika rent ja hooldus	61065
Kontoritarbed ja -sisustus	58999
Interneti kodulehekül	52650
Sidekulud	29358
Kontori ülalpidamisega kaasnevad kulud	22366
Firmastiili kujundamine	17700
Muud (lepingutasud, panga teenustasud , viivised)	3118
Kokku	569411

Lisa nr.10 Bilansijärgsed sündmused

Aruande koostamise perioodil saadi Hill&Knowlton Eesti AS-lt täiendav nõue 2003. aastal nende poolt tehtud kulutuste eest summas 693 840 krooni. Sihtasutus seda nõuet ei aktsepteeri ning on asunud läbirääkimisi pidama. Kuna sihtasutuse juhatus ei oska vaidluse lõplikku tulemust hinnata, siis mingit eraldist aastaaruandes ei kajastu.

Lisa nr.11 Tehingud seotud osapooltega

Aruandeaastal on nõukogu liige ja temaga seotud äriühing teinud sihtasutusele annetusi kogusummas 1 200 000 krooni.

Juhatus liige



(Andra Veidemann)

11

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 22.06.2004

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

Ühiskondliku Leppe Sihtasutus

2003 a. majandusaasta aruanne

30-06-2004

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele.....

Ühiskondliku Leppe Sihtasutuse juhatus on koostanud 2003.aasta tegevus-aruande ja raamatupidamise aastaaruande

Juhatus:

Andra Veidemann
juhatuse liige



22.06.2004

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

Nõukogu :

Aadu Luukas
nõukogu esimees



29.06.2004

Tõnis Blank
nõukogu liige



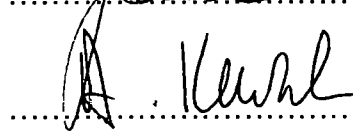
29.06.2004

Jüri Kann
nõukogu liige



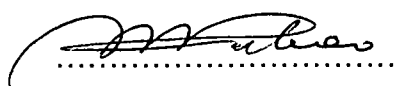
29.06.2004

Andres Keevallik
nõukogu liige



29.06.2004

Toivo Roosimaa
nõukogu liige



29.06.2004

juhatuse liige



(Andra Veidemann)

KPMG Estonia

30-06-2004

Ahtri 10A
10151 Tallinn
Estonia
Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777

Audiitori järeldusotsus

Ühiskondliku Leppe Sihtasutuse nõukogule

Oleme auditeerinud Ühiskondliku Leppe Sihtasutuse (edaspidi "sihtasutus") 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab sihtasutuse juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

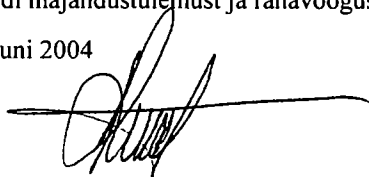
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Sihtasutuse vastu on raamatupidamise aastaaruande koostamise ajal esitatud nõue suurusjärgus 694 tuhat krooni, millega seotud asjaolud on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas 10 "Bilansijärgsed sündmused". Järeldusotsuse väljastamise hetkel ei ole üheselt selge, kas ja millises ulatuses kuulub nõue rahuldamisele, mistõttu ei saa me avaldada ja me ka ei avalda arvamust nimetatud nõude võimaliku mõju kohta seisuga 31.12.2003 koostatud raamatupidamise aastaaruandele.

Sihtasutuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tegevuse jätkuvuse printsiibist lähtuvalt. Seisuga 31.12.2003 ületasid sihtasutuse kohustused vara 576 421 krooni võrra. Vastavalt sihtasutuste seaduse § 45, peab juhatus sellisel juhul esitama pankrotiavalduse. Juhatuse hinnangul on sihtasutus jätkuvalt tegutsev, sest 2004. aasta prognoositavaid tulusid ja kulusid arvestades taastatakse positiivne netovara. Arvestades sihtasutuse varade ja kohustuste suhet, on raamatupidamise aastaaruande koostamine tegevuse jätkuvuse printsiibist lähtuvalt õigustatud vaid eeldusel, et sihtasutus leiab vahendeid oma finantsseisundi koostõlla viimiseks sihtasutuste seaduse nõuetega.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelnevates lõikudes esitatud märkustest tulenev mõju, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 22. juuni 2004



Andres Root
Vannutatud auditor



Mari Sukk
Vannutatud audiitor