

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

19. 06. 2006

13 h. 59179
El.

SIHTASUTUS EESTI MÕTTELOO SIHTKAPITAL TARTU

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Vanemuise 19 51014 Tartu Eesti Vabariik
Registrikood	90001285
Telefon:	7 427 290
Faks:	7 427 320
E-mail:	mt@ilmamaa.ee
Audiitor	BDO Eesti AS
Aruandeaasta algus ja lõpp: :	01.01.2005-31.12.2005
Lisatud:	Audiitori järeldusotsus

19.06.2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Tulude ja kulude aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Lühiajalised aktsiad ja osakud	9
Lisa 2. Varud	10
Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Maksuvõlad	11
Lisa 6. Põhikapital	11
Lisa 7. Saadud toetused	11
Lisa 8. Sihtfinantseerimine	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele	12

19.05.2006

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 79 400 krooni. Juhatusel 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. Need tingimused on aruandeaasta jooksul jäänud samaks või muutunud soodsamaks; ka pärast bilansipäeva ei ole toimunud selles osas olulisi muudatusi.
4. Sihtkapitali vahendid on investeeritud Eesti ja välismaistesse väärtpaberitesse ja pangainstrumentidesse, finantseerimispoliitika puhul peetakse silmas põhimõtet, et Sihtkapitali põhikapital finantseerimistegevuse tagajärjel ei väheneks, vaid investeringute tulu ja annetuste arvel mõeldaval määral suureneks.
5. Bilansis ei kajastu Sihtkapitali mittemateriaalsed aktivad, eelkõige üheteistkümneaastasele stabiilsele tegutsemisele toetuv soodne tulevikuprognoos.

2. Tegevus

1. Sihtkapital jätkas 2005. 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 üheteistkümnes valik, autoriteks M. Kõiv, H. Kruus, J. Hurt, V. Vahing, L. Neuman ja P. Johansen. Lisaks anti välja korduustrükk L. Meri ja T. Pauli raamatust.
2. Koos sihtfinantseerimisega laekus Sihtkapitalile 2005. aastal toetusi 1 251 970 krooni; raamatute müügist saadi 2110 krooni. Finantstulu oli 1 669 541 krooni. Tulud kokku olid seega 2 432 621 krooni.

A. Finantstulud	EEK
a) väärtpaberitehingute tulu	1 486 875
b) pangaintressid	370
c) dividendid	169 113
d) osakute intressid	9 579
e) kahjum valuutakursi muutustest	-3546
e) deposiidiintressid	7 150
Kokku:	1 669 541

3. Sihtkapitali kulud olid:

B. Stipendiumid ja väljamaksed	EEK
a) EM stipendiumid	304 700
b) trüki- ja materjalikulud	434 600
Kokku:	739 300

SA Eesti Mõtteloo Sihtkapital

Majandusaasta aruanne 2005

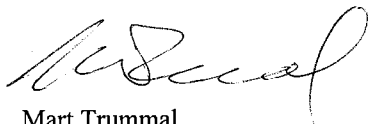
TARTU MAAMOHUS
REGISTRITOLUKOOND
SISSEPIIRI KOD

19.06.2006

C. Ms. tegevuskulud	
a) väärtpaberiteenused	26 209
b) pangateenused	1 815
c) arvutus- ja kontoritehnika	8 783
d) arvutitarkvara	7 899
e) auditeerimiskulud	8 260
f) EM sarja reklaam	3 209
g) sidekulud	1 331
h) koolitus	1 860
i) komandeerimiskulud	1 379
j) vastuvõtukulude tulumaks	378
k) muud teenused	<u>3 817</u>
Kokku:	64 940

4. Sihtkapitali vahendid on investeeritud Eesti ja välismaistesse väärtpaberitesse. Sihtkapitali inventari väärtus on 15 677 krooni. 2005. aasta 1. jaanuaril oli Sihtkapitali investeerimisportfelli arvestuslik väärtus 4.6 miljonit krooni, 31. detsembril 2005 6.5 miljonit krooni.

06. märts 2006



Mart Trummal
Sihtkapitali juhataja

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIKAMERAND
SIHTKAPITALID

19.06.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud Sihtasutuse Eesti Mõtteloo Sihtkapital 2005. 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, 06. märts 2006

19.06.2006

Bilanss
(kroonides)**VARAD****Käibevara**

Raha ja pangakontod

371 782 210 962

Lühiajalised finantsinvesteeringud

6 418 115 4 576 862 1

Nõuded ostjate vastu

1 710 0

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

200 0

Varud

53 350 54 050 2

Käibevara kokku**6 845 157 4 841 874****Põhivara**

Pikaajalised finantsinvesteeringud

48 000 48 000 3

Materiaalne põhivara

Muu inventar (soetusmaksumuses)

55 608 55 608

Põhivara kulum

-41 499 -39 931

Materiaalne põhivara kokku

14 109 15 677 4

Põhivara kokku**62 109 63 677****VARAD KOKKU****6 907 266 4 905 551****KOHUSTUSED JA NETOVARA****Lühiajalised kohustused**

Võlad hankijatele

16 9 078

Maksuvõlad

4 301 4 009 5

Saadud sihtfinantseerimine

540 000 49 000 8

Lühiajalised kohustused kokku**544 317 62 087****Kohustused kokku****544 317 62 087****Netovara**

Põhikapital

3 000 000 2 500 000 6

Reservid

3 362 949 2 343 464

Netovara kokku**6 362 949 4 843 464****KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU****6 907 266 4 905 551**

09.06.2006

19.06.2006

Tulude ja kulude aruanne

(kroonides)

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Tulud			
Annetused ja toetused	760 970	802 718	6
Tulud investeeringutelt			
Väärtpaberite tulu	1 486 875	963 560	
Tähtajaliste hoiuste tulu	7 150	1 555	
Nõudmiseni hoiuste tulu	370	3 053	
Saadud dividendid	169 113	149 000	
Kahjum valuutakursi muutustest	-3 546	-650	
Intressitulu	9 579	12 374	
Tulud investeeringutelt kokku	1 669 541	1 128 892	
Muud tulud	2 110	1 650	
Tulud kokku	2 432 621	1 933 260	
Kulud			
Antud toetused	434 600	774 910	
Stipendiumid	304 700	327 410	
Mitmesugused tegevuskulud	65 744	101 894	
Tööjõu kulud	106 524	84 106	
sh. Palgakulu	79 400	60 000	
Sotsiaalmaksud	27 124	20 100	
Põhivara kulum	1 568	1 742	
Kulud kokku	913 136	1 290 062	
Põhitegevuse tulem	1 519 485	643 198	
Aruandeaasta tulem	1 519 485	643 198	

TARTU MAAMÕTUS
REGISTRIKAMAND
SISSE TULU

19.06.2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2005.a.	2004.a.
Rahavood sihtkapitali tegevusest		
Aruandeaasta tulem	1 519 485	643 198
Korrigeerimised:		
Turuväärtuse muutusest tingitud kasum (kahjum)	-628 428	-798 479
Materiaalse põhivara kulum	1 568	1 742
Nõuete muutus	-1 910	
Varude muutus	700	1 600
Kohustuste muutus	482 230	55 232
Kokku rahavood põhitegevusest	1 373 645	-96 707
Rahavood investeerimistegevusest		
Väärtpaberite soetamine	-5 043 247	-755 120
Väärtpaberite müük	3 830 422	879 376
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 212 825	124 256
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Rahavood kokku	160 820	27 549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	210 962	183 413
Raha ja raha ekvivalentide muutus	160 820	27 549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	371 782	210 962

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Põhikapital	Reservid	Kokku
31.12.2003	2 500 000	656 135	3 156 135
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	1 044 131	1 044 131
31.12.2003 (korrigeeritud)	2 500 000	1 700 266	4 200 266
Aruandeaasta tulem	0	643 198	643 198
31.12.2004	2 500 000	2 343 464	4 843 464
Põhikapitali suurendamine	500 000	-500 000	0
Aruandeaasta tulem	0	1 519 485	1 519 485
31.12.2005	3 000 000	3 362 949	6 362 949

09.05.2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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

Sihtasutus on iseseisev kasumit mittetaotlev organisatsioon, mille põhitegevuseks on kirjastuse „Ilmamaa“ poolt väljaantava „Eesti Mõtteloo“ raamatusarja ja muu eesti klassikapärandi väljaandmise heategevuslik toetamine rahaliste vahendite sihipärase kogumise, valitsemise, kasutamise ja jagamise kaudu.

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 vastavasisulisest määrustes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitlusviisi muudatused

2005.a jooksul on jõustunud rida muudatusi Raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites finantsaruannete esitlusviisile, millest tulenevalt on on muudetud aruandes kajastatud informatsiooni esitlusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

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

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 31.12.2005 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 1. Lühiajalised aktsiad ja osakud

Lühiajaliste aktsiate ja osakute real on kajastatud:

Indeksaktsiad

Indeksaktsiate real on kajastatud Nordea Optima investeerimisfondi osakute ja J. P. Morgani investeerimisfondi osakute asemel LHV kaudu välisurgudelt soetatud regionaalsed ja tööstusharusid esindavad indeksaktsiad.

TABEL 1	Algsaldo (01.01.05)		Lõppsaldo (31.12.05)		1.01.2005	31.12.2005
	arv	väärtus	arv	väärtus	hind	hind
JPMGL50EQ	25.777	30 551	0	0	1 185.18	
JPMUSEQ	11.637	18 267	0	0	1 569.71	
Merita Optima	8	26 005	0	0	2 993.87	
	480.007					
Kokku:		74 822		0		

TARTU MAJAKORHUS
REGISTRARIKONN
SISSE TULUD

19.05.2006

			31.12.05	31.12.05
indeks	arv	ostusumma	hind	väärtus
CEE	400	191742	42.46	224539
EPP	150	176789	98.67	195671
EWJ	1300	204296	13.52	232365
IBB	100	95687	77.24	102116
IEV	150	145568	80.77	160174
IOO	100	78554	62.95	83224
IVV	100	150397	124.67	164821
IYH	100	73666	63.04	83343
OIH	100	115920	128.80	170281
PPH	100	89584	69.65	92081
XLF	200	85379	31.67	83739
		1407582		1592355

Eesti ettevõtete aksiad ja Hansa Rahaturufondi osakud

TABEL 2

	Algsaldo (01.01.05)			Lõppsaldo (31.12.05)				1.01.2005	31.12.2005
	arv	ostuhind	väärtus	arv	ostuhind	o/hind	väärtus	hind	hind
Hansapank	11 000	811 340	1 643 620	0	0.00	0.00	0	149.42	0.00
Eesti Telekom	6 000	440 178	671 220	9 000	846 222	94.02	1 070 190	111.87	118.91
Norma	10 000	700 520	1 015 500	11 000	900 492	81.86	1 129 040	101.55	102.64
Saku Õlletehas	10 000	736 074	1 021 700	10 000	808 449	80.84	1 500 500	102.17	150.05
Tallink	0	0	0	3 000	252 658	84.22	232 350	0.00	77.45
Tallinna Vesi	0	0	0	4 000	744 300	186.08	843 680	0.00	210.92
Kokku:		2 688 112	4 352 040		3 552 121		4 775 760		
			1 663 927		864 008		1 223 639		

Hansa RTF osak	150	150 000	150 000	50	50 000	1 000	50 000	1 000.00	1 000.00
		2 838 113			3 602 121	Portfell:	4 825 760		

Lisa 2. Varud

Varude hulka on arvatud kirjastus "Ilmamaalt" laohinnaga (1 kroon) ostetud "Eesti mõtteloo" sarja raamatud. Lisaks "Eesti mõtteloo" sarja raamatutele kuulub varude hulka veel osa Lennart Meri saksa keeles välja antud raamatu "Botschaften und Zukunftsvisionen" tiraažist (hind 200 krooni, Bouvier, 1999).

09.05.2006

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

19.06.2006

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud osalus usaldusühingus usaldusliikmena. Osaluse suurus
9,6% on kajastatud soetusmaksumuses 48 000 krooni.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Kuna Sihtkapital tegutseb kirjastus "Ilmamaa" poolt renditavates ruumides ja kasutab kirjastus "Ilmamaa" kontorisistust, sidevahendeid, mööblit jne, 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. 01. jaanuaril 2005 oli nimetatud põhivara väärtuseks Sihtkapitali bilansis 15'677 krooni. Aasta lõpul oli selle väärtuseks bilansis 14'109 krooni.

Lisa 5. Maksuvõlad
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2005	31.12.2004
Üksikisiku tulumaks	1 676	1 636
Sotsiaalmaks	2 375	2 145
Kogumispension	144	130
Töötuskindlustusmaks	106	98
Kokku	4 301	4 009

Lisa 6. Põhikapital

SA Eesti Mõtteloo Sihtkapitali põhikapital 01. jaanuaril 2005 oli 2 500 000 krooni, aruandlusperioodi vältel suurendati nõukogu otsusega põhikapitali eelmiste aastate kasumi arvel 3 000 000 kroonini.

Lisa 7. Saadud toetused

SA Eesti Mõtteloo Sihtkapital sai 2005. aastal toetusi kokku 760'970 krooni, s.h Kultuurkapitalilt 131'000 krooni, erinevatelt riigiasutustelt 432'000 krooni (270'000 krooni Haridusministeeriumilt), Tartu Linnavalitsuselt 100'000 krooni, vallavalitsuselt 5'000 krooni, ettevõtetelt 69'500 krooni ja organisatsioonidelt 23'470 krooni.

Lisa 8. Sihtfinantseerimine

2005. aastal laekus SA Eesti Mõtteloo Sihtkapitalile riigieelarvest sihtotstarbelise toetusena "Eesti mõtteloo" raamatute väljaandmise ettevalmistamiseks 500'000 krooni. Lisaks sellele kajastub kasutamata sihtfinantseerimise real veel ilmunuta raamatutele Kultuurkapitalilt eraldatud toetus.

09.05.2006

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIGALLOHOND
SIGSE TULNUD

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

19.06.2006

Juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ning heaks kiitnud.

/allkiri ja kuupäev/

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

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIGARAND
SISSE TULNUD

19.06.2006

**Audiitori järeldusotsus
SA Eesti Mõtteloo Sihtkapital nõukogule**

BDO Eesti AS (juriidilisest isikust audiitori tunnistus nr 1, välja antud 09.11.99) tegutsedes vannutatud audiitor Vello Mettise isikus (vannutatud audiitori kutse omistatud 13.12.1995) on auditeerinud SA Eesti Mõtteloo Sihtkapital, registrikood 90001285, (edaspidises nimetatud kui *sihtasutus*) raamatupidamise aastaaruannet.

Auditi aluseks olnud aruanne on koostatud 01.01.2005 alanud ja 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta. Aruandeperioodi tulem on üks miljon viissada üheksateist tuhat nelisada kaheksakümmend viis (1 519 485) krooni ja bilansi summa on kuus miljonit üheksasada seitse tuhat kakssada kuuskümmend kuus (6 907 266) krooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on sihtasutuse juhatuse kohustus.

Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostasime auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nimetatud seadus ja eeskiri baseeruvad rahvusvahelistel auditeerimisstandarditel, mis on välja antud Rahvusvahelise Audiitorite Föderatsiooni (IFAC) poolt.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajad ja selles avalikustatud informatsioon. Meie audit hõlmas ka sihtasutuse juhtkonna poolt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja tehtud oluliste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Eelnimetatud korras auditeerimise hea tava kohaselt planeeritud ja sooritatud audit annab meile küllaldase aluse ja põhjendatud kindlustunde objektiivse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et SA Eesti Mõtteloo Sihtkapital raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ning kajastab olulise osas õigesti ja õiglaselt sihtasutuse aruandeperioodi majandustulemust, rahavoogusid ning 31.12.05 finantsseisundit.

Tartu, 09.mai 2006

BDO Eesti AS


Vello Mettis

Vannutatud audiitor