

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Sihtasutus SAK FOND

registrikood: 90006224

tänavatalu nimi, Keldrimäe 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10113

telefon: +372 6351224

e-posti aadress: saakfond@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sihtasutus SAK FOND asutati 2001.a ja tema tegevuse eesmärk on juriidilise abi ja raamatupidamisteenuste osutamine ning isiklike probleemide vähendamisega seotud tegevus.

2011 aastal tulu ettevõtlusest moodustas 15 933 euro, mis on 7% rohkem kui 2010 aastal.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 7 089 euro, sealhulgas juhatusele arvestatu tasu 3 336 euro.

Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 2.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	583	1 013	2
Nõuded ja ettemaksed	30 123	27 845	3
Kokku käibevara	30 706	28 858	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 850	1 580	5
Kokku põhivara	2 850	1 580	
Kokku varad	33 556	30 438	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	182	418	4
Kokku lühiajalised kohustused	182	418	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 219	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	10 219	
Kokku kohustused	182	10 637	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	13	13	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 788	19 083	
Aruandeaasta tulem	13 573	705	
Kokku netovara	33 374	19 801	
Kokku kohustused ja netovara	33 556	30 438	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	15 933	14 870	7
Muud tulud	12 687	841	
Kokku tulud	28 620	15 711	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 297	-6 725	
Tööjõukulud	-9 528	-6 174	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 580	-2 107	
Muud kulud	-642	0	
Kokku kulud	-15 047	-15 006	
Põhitegevuse tulem	13 573	705	
Aruandeaasta tulem	13 573	705	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	13 573	705
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 580	2 107
Kokku korrigeerimised	1 580	2 107
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 278	2 835
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-236	-156
Kokku rahavood põhitegevusest	12 639	5 491
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-2 850	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 850	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 219	-7 213
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 219	-7 213
Kokku rahavood	-430	-1 722
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 013	2 735
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-430	-1 722
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	583	1 013

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	13	19 083	19 096
Aruandeaasta tulem		705	705
31.12.2010	13	19 788	19 801
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	13	19 788	19 801
Aruandeaasta tulem		13 573	13 573
31.12.2011	13	33 361	33 374

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

SA SAK FOND 2011.a. raamatupidamise aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast tuginedes EV Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna Juhenditele.

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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed: bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Amortisatsioonimäärad aastast on 15%-40%

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	29	0
Arvelduskontod	554	1 013
Kokku raha	583	1 013

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	173	459
Muud nõuded	29 950	27 386
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 123	27 845

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26		110
Sotsiaalmaks	138		275
Töötuskindlustusmaksed	18		35
Intress		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	182	2	420

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	5 267	5 267	5 267
Akumuleeritud kulum	-1 580	-1 580	-1 580
Jääkmaksumus	3 687	3 687	3 687
Amortisatsioonikulu	-2 107	-2 107	-2 107
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 267	5 267	5 267
Akumuleeritud kulum	-3 687	-3 687	-3 687
Jääkmaksumus	1 580	1 580	1 580
Ostud ja parendused	2 850	2 850	2 850
Amortisatsioonikulu	-1 580	-1 580	-1 580
31.12.2011			
Soetusmaksumus	8 117	8 117	8 117
Akumuleeritud kulum	-5 267	-5 267	-5 267
Jääkmaksumus	2 850	2 850	2 850

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenuleping 1/2009-I	0			
Pikaajalised laenud kokku	0			
Laenukohustused kokku	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenuleping 1/2009-I	10 219		10 219	
Pikaajalised laenud kokku	10 219		10 219	
Laenukohustused kokku	10 219		10 219	

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Juriidilised teenused EMTAK 69102	6 360	7 132
Raamatupidamis teenused EMTAK69202	9 573	7 738
Kokku tulu ettevõtlusest	15 933	14 870

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 089	4 593
Sotsiaalmaksud	2 340	1 516
Töötukindlustus	99	65
Kokku tööjõukulud	9 528	6 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Sihtasutus SAK FOND (registrikood: 90006224) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA BUŠUJEVA	Juhatuse liige	23.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus SAK FOND osanikele

Oleme üle vaadanud Sihtasutus SAK FOND raamatupidamise aastaaruande, 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. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Sihtasutus SAK FOND finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

digitaalselt allkirjastatud

Natalia Pištšuhhina

Vandeauditiitori number 398

Audiitorettevõtja nimi: OÜ Robetol

Audiitorettevõtja tegevusloa number 194

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Narva mnt.150, Tallinn

23.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus SAK FOND (registrikood: 90006224) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA PIŠTŠUHHINA	Vandeaudiitor	23.04.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	69102	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6351224
E-posti aadress	saakfond@hotmail.ee