

29 -06- 2005

12

Maris Kuur

KONTROLLITUD

SA SAK FOND
Virbi 4B-28, Tallinn 13629
Registrikood 90006224

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2004.a. - 31.12.2004.a.

Tegevjuht:	Irina Bušujeva
Telefon/faks:	635-12-24
Audiitor:	Tatjana Sinitsõna, ŽIRANT OÜ
Põhitegevusala:	reklaamiteenused, disainiprojektide teostamine

29-06-2005

Juhatus on koostanud seisuga 31.12.2004.a. majandusaasta aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest. Raamatupidamise aastaaruanne koosneb põhjaruannetest (bilansist, tulude ja kulude aruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest) ja lisast. Majandusaasta aruanne koostatakse eesti keeles ja eesti kroonides, täpsusastmega kroonides.

29 -06- 2005

.....

SISUKORD

lk.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss	2
Tulude ja kulude aruanne	3
Rahavoogude aruanne	4
Netovara muutuse aruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	6

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Põhivara liikumine (lisa 1)	7
Tegevjuhtkonna deklaratsioon. Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	8
Tegevusaruanne	9

29-06-2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31. detsember 2004.a.

		Seisuga 31.12.2004.a.	Seisuga 31.12.2003.a.
Aktiva (Vara)			
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod		42020	44389
2. Nõuded ostjate vastu, ostjate tasumata summad		139551	
3. Ettemaksed. Maksude ettemaksed		0	11
4. KÄIBEVARA KOKKU		181571	44400
Põhivara			
5. Materiaalne põhivara			
s.h. 5.1. Masinad ja seadmed		36797	93996
5.2. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-17098	-14598
6. PÕHIVARA KOKKU	lisa 1	19699	79398
7. AKTIVA (VARA) KOKKU		201270	123798
Passiva (kohustused ja omakapital).			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused.			
8. Lühiajalised laenud		40000	40000
9. Tarnijad		15914	
10. Maksuvõlad		4328	1105
11. Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		11590	3612
12. LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		71832	44733
Pikaajalised kohustused			
13. KOHUSTUSED KOKKU		71832	44733
Netovara			
14. Sihtkapital (osakapital) nimiväärtuses		200	200
15. Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem		78865	22613
16. Aruandeperioodi tulem		50373	56252
17. NETOVARA KOKKU		129438	79065
18. PASSIVA (KOHUSTUSED JA NETOVARA) KOKKU		201270	123798

Juhatusel liige:
Irina Bušujeva

25.06.2005.a.

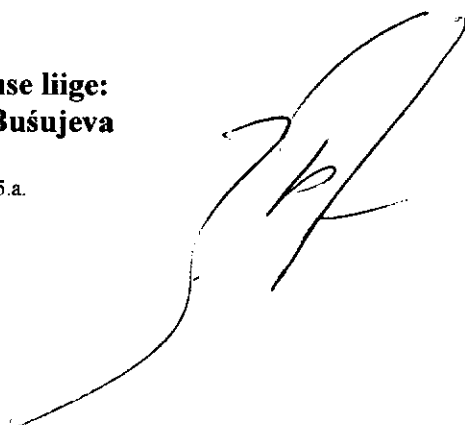
29-06-2005

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

	Aruandeperioodil	Eelmise aruandeperioodil
1. TULUD	532544	245026
Sh 1.1. Annetused ja toetused	78457	
1.2. Tulu ettevõtlusest	454018	245002
1.3. Muud tulud	69	24
2. KULUD	482171	188774
2.1. Muud tegevuskulud	392585	120888
2.2. Tööjõu kulud	87086	53288
Sh 2.2.1. Palgakulu	64799	39924
2.2.2. Sotsialmaksud	21963	13162
2.2.3. Töötuskindlustus	324	202
2.3. Põhivara kulum	2500	14598
3. PÕHITEGEVUSE TULEM	50373	56252

Juhatuse liige:
Irina Bušujeva

25.06.2005.a.



29-06-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Aruandeperioodil	Eelmisel aruandeperioodil
1. Raha jääk aruandeperioodi alguses	44389	1566
2. Rahavoog põhitegevusest		
2.1. Sihtotstarbelised toetused	78457	
2.2. Laekumised ostjatelt	341864	245002
2.3. Panga %	69	
2.4. Maksude hüvitamine, kokku	27210	14487
Sh 2.4.1. käibemaks	5786	
2.4.2. kinnipeetud t/m	96	764
2.4.3. sotsiaalmaks	20185	13067
2.4.4. töötuskindlustus	868	595
2.4.5. ettevõtte t/m	0	2
2.4.6. kogumispensioon	220	11
2.4.7. maksu intressid	55	51
2.5. Väljamakstud töötasud	62336	38694
2.6. Väljamaksed teenuste tarnijatele	256955	113998
2.7. Sihtotstarbelised kulud	78457	
Põhitegevuse tulemus	-4568	+77823
3. Rahavoog investeerimistegevusest		
s.h. 3.1. Põhivahendite ostmise	-22462	-75000
3.2. Põhivahendite müük	+24661	
Investeerimistegevuse tulemus	+2199	-75000
4. Rahavoog finantstegevusest		
s.h. 4.1. Saadud laenud	0	+40000
Finantstegevuse tulemus	0	+40000
5. Raha jääk aruandeperioodi lõpus	42020	+42823
6. Rahajäägi muutus	-2369	44389

Juhatusel liige:
Irina Busujeva

25.06.2005.a.

29 -06- 2005

NETOVARADE MUUTUSE ARUANNE

	Sihtkapital nimiväärtuses		Elmiste perioodide akumuleeritud tulem	Aruandeperioodi tulem	Netovara kokku
Netovara seisuga 01.01.2003.a.			11859	10754	22613
2002.a. tulem eelmiste perioodide jaotamata tulemusse			+10754	-10754	0
Sihtkapitali täpsustus	+200		-200		0
2003. a. tulem				56252	56252
Netovara seisuga 01.01.2004.a.	200		22613	56252	79065
2003. a. tulem eelmiste perioodide jaotamata tulemusse			+56252	-56252	0
2004. a. tulem				+50373	+50373
Netovara seisuga 31.12.2004.a.	200		78865	50373	129438

Juhatuses liige:
Irina Bušujeva

25.06.2005.a.



29-06-2005

**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid
ja hindamisalused**

Sihtasutus SAK FOND 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 kroonist. Amortisatsioonimäärad aastas on 40% - materiaalne põhivara.

Maksukohustused. Maksukohustuste summas on määratud ka detsembrikuu maksud, mis seisuga 31.12.2003.a. ei ole veel kohustused.

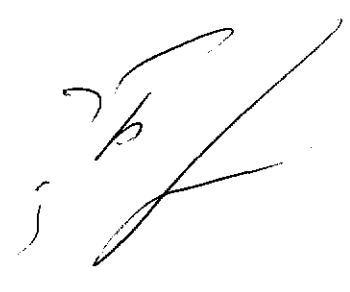
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed). Võlad töövõtjatele. Arvestatud ka puhkusereserv aruandeaasta lõpu seisuga, s.h. töötajatele välja maksmata puhkusetasud koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga.

Rahavoogude aruande koostamisel kasutatud otsemeetod, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete liigid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Juhatuse liige:
Irina Bušujeva

26.05.2005.a.



Põhivara liikumine

2004.a.

	Aasta algus			Sisse tulek (ostetud)	Väljaminek (maha kirjutatud)	Aata lõpus		
	soetus maksu mus	arvesta tud kulum	jääk maksumus			soetrus maksu mus	arvesta tud kulum, kokku	jääk maksu mus
Põhivara kokku:	93996	14598	79398	22462	79661	36797	17098	19699
s.h.materiaalne põhivara	93996	14598	79398	22462	79661	36797	17098	19699
s.h. Masinad ja seadmed	93996	14598	79398	22462	79661	36797	17098	19699

Juhatuse liige:
Irina Bušujeva

25.06.2005.a.



29-06-2005

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2005

**Tegevjuhtkonna deklaratsioon
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 9 toodud SA SAK FOND seisuga 31.12.2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Sihtasutuse juhatus on Sihtasutuste seaduse p. 34 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab sihtasutuse vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a., aruande koostamispäeva 25.06.2005.a.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on SA SAK FOND jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus liige: **Irina Bušujeva**
I/k 46804050214

Nõukogu liiged: **Monika Tamboom**
I/k 47405250276

Olga Vaarmann
I/k 47305100320

Janika Vorobjova
I/k 47806190238

29 -06- 2005

TEGEVUSARUANNE

Sihtasutus SAK FOND moodustati 2001.aastal ja tema tegevuse eesmärk on sõltuvusealuse psühholoogilise nõustamise- ja juriidilise abi uimastisõitlastele ja nende lähedestele. Uimasti tervistamist tingitud isiklike probleemide vähendamine: füüsilised ja sotsiaalpsühholoogilised häired, häiritud suhted perega, halb kohandumine ühiskonnaga, teiste kodanike alandamisega seotud kuriteod, vägivald, omandivastatsed kuriteod ning uimastitega seotud seadusrikkumised.

Neljapäeviti ja teisipäeviti on võimalik saada tasuta juriidiline abi ja psühholoogilist nõustamist. Teenus osutatakse nii täiskasvanutele kui ka lastele.

2004.a. Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet andis toetus ja oli tehtud tööd sõltuvusealast psühholoogilise nõustamise- ja juriidilise abi uimastisõitlastele ja nende lähedastele isiklike probleemide vähendamiseks.

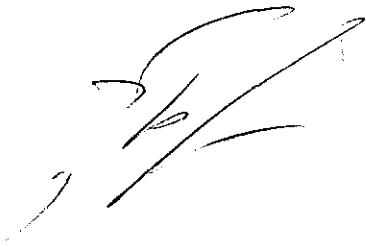
Peale selle oli osutatud õigusabi- ja raamatupidamise teenused. Alates 27.09.2004. SAK FOND käibemaksukohustuslane.

SA SAK Fondis oli 2004.aastal palgal 9 inimest ja arvestati palkadeks kokku 64,8 tuh.krooni

2004.a. tegevuse tulem 50,4 tuh.krooni.

Juhatus liige:
Irina Busujeva

25.06.2005.a.



29-06-2005



www.zirant.ee

OÜ ŽIRANT Reg.nr.10029039
Ed.Vilde 150, Tallinn 12618
tel. 670-10-40, 50-21-990, fax 670-10-41
zirant@zirant.ee
HANSAPANK a/a 221001192916

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

2004.a. raamatupidamise aastaaruannete kohta

SA SAK FOND juhatusele

Oleme auditeerinud Sihtasutus SAK FOND (reg. 90006224, aadress Virbi 4B-28, Tallinn 13629) raamatupidamise aastaaruande seisuga 31.12.2003.a., mis on esitatud lehekülgedel 1 - 9. Nimetatud aruande õigsuse eest on vastutav Sihtasutuse SAK FOND juhtkond. Meie ülesanne on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruande kohta.

Sooritasime audiitorkontrolli vastavalt Eesti audiitortegevuse põhimõtetele. Planeerisime ja teostasime auditi kooskõlas ülalmainitud põhimõtetega, saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne on koostatud korrektselt kõigis olulistest osades. Meie audit hõlmas raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud algdokumentide ja muu tõestusmaterjali pistelist kontrolli. Audiiti käigus hinnati ka kasutatud raamatupidamisprintsipe ning juhtkonna poolt tehtud arvestusi ja prognoose. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud aastaaruanne, mis näitab 2004. Aasata finantstulemuseks 50.4 tuh. krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 201.3 tuh. Krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Sihtasutus SAK FOND majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

25.06.2005.a. Tallinnas

ŽIRANT OÜ

Vannutatud auditiitor
Tatjana Sinitsõna
(tunnistus nr.306)

