

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

00-00-0000

//3

Madli Juhani

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2005.a. - 31.12.2005.a.

Tegevjuht:	Irina Busujeva
Telefon/faks:	635-12-24
Auditor:	Tatjana Sinitsõna, ZIRANT OÜ
Põhitegevusala:	juriidilise, sotsiaalse, raamatupidamise abi osutamine

Juhatus on koostanud seisuga 31.12.2005.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.

60-50-200

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. Juhatusel kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	8
Tegevusaruanne	9

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31. detsember 2005.a.

		Seisuga 31.12.2005.a.	Seisuga 31.12.2004.a.
Aktiva (Vara)			
Käibevara			
1. Raha		18313	42020
2. Nõuded ja ettemaksed		197701	
Sh 2.1. Nõuded ostjate vastu		189106	139551
2.2. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		6093	
2.3. Muud lühiajalised nõuded		2424	
2.4. Ettemaksed teenuste eest		78	
3. KÄIBEVARA KOKKU		216014	181571
Põhivara			
4. Materiaalne põhivara			
s.h. 4.1. Masinad ja seadmed		52316	19699
5. PÕHIVARA KOKKU	lisa 1	52316	19699
6. AKTIVA (VARA) KOKKU		268330	201270
Passiva (kohustused ja omakapital).			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused.			
7. Lühiajalised laenud		0	40000
8. Võlad ja ettemaksed		18469	31832
Sh 8.1. Võlad tarnijatele		14057	15914
8.2. Võlad töövõtjatele		2136	11590
8.3. Maksuvõlad		0	4328
8.4. Muud võlad		2276	
9. LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		18469	71832
Pikaajalised kohustused			
10. KOHUSTUSED KOKKU		18469	71832
Netovara			
11. Netovara		249861	129438
Sh 11.1. Sihtkapital (osakapital) nimiväärtuses		200	200
11.2. Eelmiste perioodide akumuliseeritud tuleml		129238	78865
11.3. Aruandeperioodi tuleml		120423	50373
12. NETOVARA KOKKU		249861	129438
13. PASSIVA (KOHUSTUSED JA NETOVARA) KOKKU		268330	201270

Juhatuse liige:
Irina Busujeva

25.05.2006.a.

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

	Aruandeperioodil	Eelmise aruandeperioodil
1. TULUD	463638	532544
Sh 1.1. Annetused ja toetused	0	78457
1.2. Tulu ettevõtlusest	389282	454018
1.3. Muud tulud	74356	69
2. KULUD	343215	482171
Sh 2.1. Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	78457
Sh 2.1. Muud tegevuskulud	213034	314128
2.2. Tööjõu kulud	106032	87086
s.h. 2.2.1. Palgakulu	79130	64799
2.2.2. Sotsiaalmaksud	26504	21963
2.2.3. Töötuskindlustus	398	324
2.3. Põhivara kulum	24149	2500
3. PÕHITEGEVUSE TULEM	120423	50373

Juhatuseliige:
Irina Busujeva

25.05.2006.a.

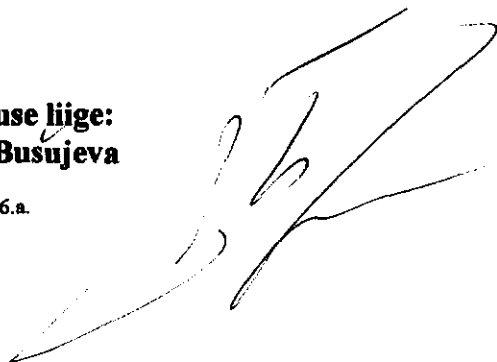


RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Aruandeperioodil	Eelmisel aruandeperioodil
1. Raha jääk aruandeperioodi alguses	42020	44389
2. Rahavoog põhitegevusest		
2.1. Sihtotstarbelised toetused	0	+78457
2.2. Laekumised ostjatelt	+409798	+341864
2.3. Panga %	+76	+69
2.4. Laekunud viivised ostjatelt	+74279	
2.5. Maksude hüvitamine, kokku	-76840	-27210
Sh 2.5.1. käibemaks	-46707	-5786
2.5.2. kinnipeetud t/m	-1065	-96
2.5.3. sotsiaalmaks	-27345	-20185
2.5.4. töötuskindlustus	-1207	-868
2.5.5. kogumispensioon	-516	-220
2.5.6. maksu intressid	0	-55
2.6. Väljamakstud töötasud	-77053	-62336
2.7. Väljamaksed teenuste tarnijatele	-257202	-256955
2.8. Sihtotstarbelised kulud	0	-78457
Põhitegevuse tulemus	+73058	-4568
3. Rahavoog investeerimistegevusest		
s.h. 3.1. Põhivahendite ostmise	-56765	-22462
3.2. Põhivahendite müük	0	+24661
Investeerimistegevuse tulemus	-56765	+2199
4. Rahavoog finantstegevusest		
s.h. 4.1. Saadud laenud		
4.2. Tagastatud laenud	-40000	
Finantstegevuse tulemus	-40000	
5. Raha jääk aruandeperioodi lõpus	18313	42020
6. Raha jäägi muutus	-23707	-2369

Juhatusel liige:
Irina Busujeva

25.05.2006.a.

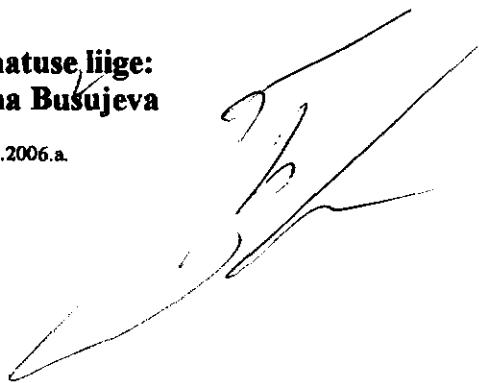


NETOVARADE MUUTUSE ARUANNE

	Sihtkapital nimiväärtuses	Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	Aruandeperioodi tulem	Netovara kokku
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
2004.a. tulem eelmiste perioodide jaotamata tulemusse		+50373	-50373	0
2005.a. tulem			+120423	+120423
Netovara seisuga 31.12.2005.a.	200	129238	120423	249861

Juhatuseliige:
Irina Busujeva

25.05.2006.a.



**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid
ja hindamisalused**

Sihtasutus SAK FOND 2005.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.

2005.a. oli korrigeeritud bilansi skeem (RT nr 61 17.11.2005.a.).

Nõuded ja ettemaksed.

Nõuded ostjate vastu. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 86% nõudest oli kustutatud kuni 09.02.2006.a.

Maksude ettemaksed kajastatud seisuga 31.12.2005.a., aga ettemaksed, mis oli deklareeritud detsembris, nagu muud lühiajalised nõuded.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 kroonist. Amortisatsioonimäärad aastas on 25%-40%.

Võlad ja ettemaksed.

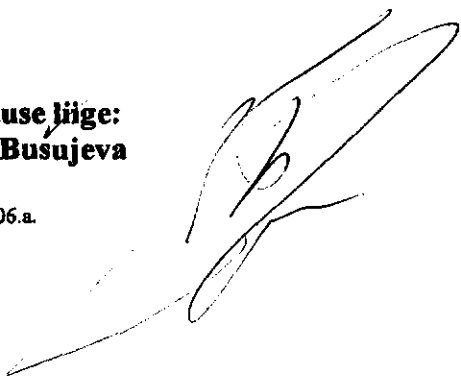
Maksukohustused. Seisuga 31.12.2005.a. maksukohustuseid ei ole, aga edasilükatud maksud, mis deklareeritud detsembris, kajastatud nagu muud võlad.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Juhatuse liige:
Irina Busujeva

25.05.2006.a.



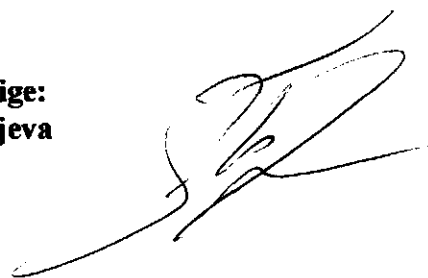
Põhivara liikumine

2005.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:	36797	17098	19699	56765	23999	69563	17247	52316
s.h.materiaalne põhivara	36797	17098	19699	56765	23999	69563	17247	52316
s.h. Masinad ja seadmed	36797	17098	19699	56765	23999	69563	17247	52316

Juhatusel liige:
Irina Busujeva

25.05.2006.a.



2006.05.25

Tegevjuhtkonna deklaratsioon
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 9 toodud SA SAK FOND seisuga 31.12.2005.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 31.12.2005.a., aruande koostamispäeva 25.05.2006.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.

Juhatuse hinnangul on SA SAK FOND jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

25.05.2006.a.

Juhatuse liik:

Irina Busujeva
I/k 46804050214
Tallinn

Janika Vorobjova
I/k 47806190238
Tallinn

Nõukogu liik:

Monika Tamboom
I/k 47405250276
Tallinn

Olga Vaarmann
I/k 47305100320
Tallinn

Sergei Puskarenko
I/k 35912140284
Tallinn

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. 2005.a. toetusi ei olnud.

Peale selle oli osutatud õigusabi- ja raamatupidamise teenused. Alates 27.09.2004. SAK FOND käibemaksukohustuslane. Ettevõtluse maht (tulude maht ettevõtlusest) kukkus 14% eelmise aasta võrreldes.

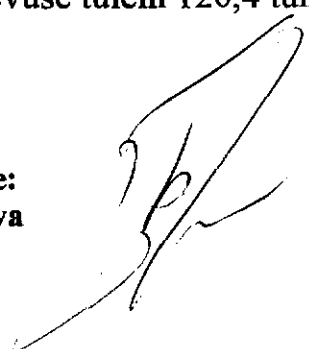
Töökapital seisuga 31.12.2005.a. oli summas 197,5 tuh.krooni, ta kasvas 80% eelmise aasta võrreldes ja likviidsuskordaja muutus 2,5 kuni 11,7. Müügirentaablus kasvas kuni 31% (2004.a. oli 11%).

SA SAK Fondis oli 2005.aastal palgal 9 inimest ja arvestati palkadeks kokku 79,1 tuh.krooni

2005.a. tegevuse tulem 120,4 tuh.krooni.

Juhatuseliige:
Irina Busujeva

25.05.2006.a.





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

AUDITORI JÄRELDUSOTSUS

2005.a. raamatupidamise aastaaruannete kohta

SA SAK FOND osanikutele

Oleme auditeerinud SA SAK FOND (reg.nr. 90006224, aadress Virbi 4B-28, Tallinn 13629) raamatupidamise aastaaruande seisuga 31.12.2005.a., mis on esitatud lehekülgedel 1 - 9. Nimetatud aruande õigsuse eest on vastutav SA 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. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Usume, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt SA SAK FOND finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ning siis lõppenud aruandiperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

25.05.2006.a. Tallinnas

ŽIRANT OÜ

Vannutatud audiitor
Tatjana Sinitsõna
(tunnistus nr.366)



SA SAK FOND

Virbi 4B-28, Tallinn 13629

Registrikood 90006224

00-00-0000

**Osanike nimekiri
seisuga 25.05.2006.a.**

	Osanike nimed	osanike aadressid	Isikukood	osade nimiväärtused kroonides
1	Irina Busujeva	Tallinn	46804050214	100
2	Monika Tamboom	Tallinn	47405250276	100
			Kokku:	200

**Juhatuses liige:
Irina Busujeva**

25.05.2006.a.

