

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TUUNUD
27 -06- 2008

SA SAK FOND

Reg.nr.90006224

Mariam Annunzio

298/73

MAJANDUSAASTA ARUANNE 01.01.2007.a. – 31.12.2007.a.

Adress: Tallinn 10113, Keldrimäe 9

Tegevjuht: Irina Busujeva

Telefon: 635-12-24

Audiitor: OÜ Robetol, Narva mnt. 150/90 Tallinn ärireg.kood 10397004

Põhitegevusala: juriidilise, sotsiaalse, raamatupidamise abi osutamine

EMTAK: 69102, 69202

Sisukord:

1 . Juhatuse deklaratsioon.....lk.	3
2 . Raamatupidamisbilans	4
3 . Rahavoogude aruanne	5
4 . Tulude ja kulude aruanne	6
5 . Llisad 1, 2, 3	7
6 . Lisa 4.(põhivara liikumine).....	8
7 . Osanike nimekiri	9
8 . Netovara muutuste aruanne.....	10
9 . Tegevjuhtkonna deklaratsioon	11
10. Tegevusaruanne 2007a.....	12

SA SAK FOND

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus on koostanud seisuga 31.12.2007.a. majandusaasta aruande.

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

✓
Irina Busujeva
Juhatuse liige:

10.05.2008



RAAMATUPIDAMISBILANSS

Jaanuar 2007 – Detsember 2007

A K T I V A (V A R A)		Seisuga 31.12.07	Seisuga 31.12.06
	KÄIBEVARA		
1.	Raha ja pangakontod Lisa 1	289 352	445 516
2.	Nõuded ja ettemaksud	65 345	69 984
2.1	Nõuded ostjate vastu	52 706	50 685
2.2	Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	1841	19299
2.3	Muud lühiajalised nõuded	0	0
2.4	Ettemaksed teenuste eest	10 615	0
3	KÄIBEVARA KOKKU	354 514	515 500
	Põhivara		
4	Materiaalne põhivara		
4.1	Masinaid ja seadmed Lisa 4	20 349	33 388
4.2	Muu materiaalne põhivara Lisa 4	3 719	15 155
5.	Põhivara kokku	24 068	48 543
	AKTIVA (VARA) KOKKU	378 582	564 043
	P A S S I V A (kohustused ja omakapital)		
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
6	Võlad ja ettemaksed		
6.1	Hankijatele tasumata arved	0	217 034
6.2	Võlad töövõtjatele	3590	3590
6.3	Maksuvõlad Lisa 2	3 135	4 354
6.4	Viitvõlad	0	5 440
	Muud	2500	
7.	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	9225	230 418
8.	KOHUSTUSED KOKKU	9225	230 418
	NETOVARA		
9	Sihtkapital (osakapital) nimiväärtuses	200	200
9.1	Eelmiste perioodide tulem	333 425	249 661
9.2	Aruandeaasta tulem	35 732	83 764
10.	NETOVARA KOKKU	369 357	333 625
	PASSIVA (KOHUSTUSED JA NETOVARA) KOKKU	378 582	564 043

✓
Irina Busujeva
Juhatuse liige

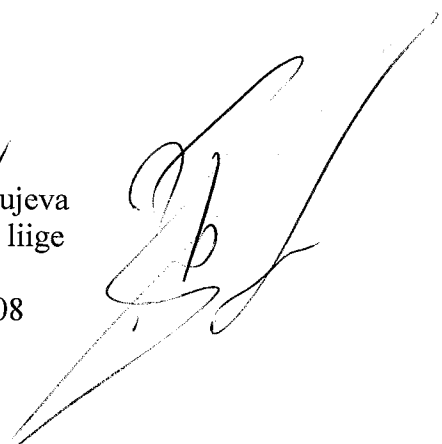
10.05.2008

Rahavoogude aruanne 2007.a.

Rahavoogude põhitegevusest		2007.a.	2006.a.
1.	Tulem	+ 35 732	+ 83 764
2.	Rahavoog põhitegevusest		
2.1	Laekumised ostjatelt	-2021	+ 138 421
2.2	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	+17 458	-13 206
2.3	Muud nõuded	0	+2424
2.4	Ettemaksed teenuste eest	-10 615	+78
2.5	Akkamuleritud kulum	+24 475	+13437
2.6	Põhivara soetamine		-9664
2.7	Maksuvõlad	-1219	+4354
2.8	Muud viitvõlad	-5440	+3164
2.9	Hakijatele tasumata arved	-217 034	+202977
2.10	Võlad töövõtjatele	0	+1454
2.11	Muud võlad	+2500	
	Kokku rahavoogude muutus	-156 164	+427 203
	Kassa ja pangakontod alguses	+445 516	+18 313
	Kassa ja pangakontod lõppus	+289 352	+445 516

✓
Irina Busujeva
Juhatuse liige

10.05.2008



Tulude ja kulude aruanne 2007.A.

1	TULUD	2007.a.	2006.a.
1.1	Tulu ettevõtlusest Lisa 3	393 252	484 660
1.2	Muud tulud	23	107 733
	KOKKU TULUD	393 275	592 393
2	KULUD		
2.1	Muud tegevuskulud	165 755	329 723
2.2	Muud kulud	188	
2.3	Tööjõu kulud	167 125	150 314
	S.h 2.3.1 Palgakulu	125 373	112 761
	2.3.2 Sotsiaalmaksud	41 374	37 211
	2.3.3 Töötukindlustus	378	342
3.	Põhivara kulum	24 475	28 592
	KOKKU KULUD	357 543	
	PÕHITEGEVUSE TULEM	+35 732	+83 764

✓
Irina Busujeva
Juhatuse liige

10.05.2008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

SA SAK FOND 2007 a, raamatupidamise aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast tuginedes EV Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna Juhenditele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Kroonides.

Raha ja pangakonto

Rahaliste vahenditenekajastatakse rahavoogude aruandes ja pangakontojääki.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis Kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Masude ettemaksed kajastatud seisuga 31.12.2007.a.

Põhivaraks loetakse

Varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 kroni.

Amortisatsioonimäärad aastas on 25%-40%

LISA 2 Maksud

	Maksuvõlg	31.12.2007	01.01.2006
	Maksuvõlg kokku	3135	3817
1	Sotsiaalmaks	2310	3069
3	Kinnipeetud tulumaks	762	638
3	Töötukindlustus	63	82
4	Pensionikindlustus	0	28

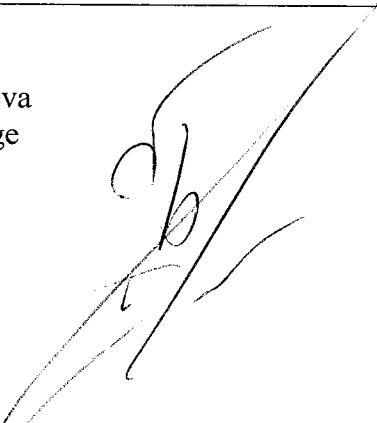
LISA 3 MÜÜGITULUD 01.01.2007.a. - 31.12.2007.a.

Müügitulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise pritsiibi alusel.

		Mügitulud	Piirkond	EMTAK
	Kokku	393 275	Tallinn	
1.	Juriidiline teenused	383 316	Tallinn	69102
2.	Raamatupidamis teenused	9936	Tallinn	69202
3.	Muud äritulud (intressid)	23	Tallinn	

✓
Irina Busujeva
Juhatuse liige

10.05.2008

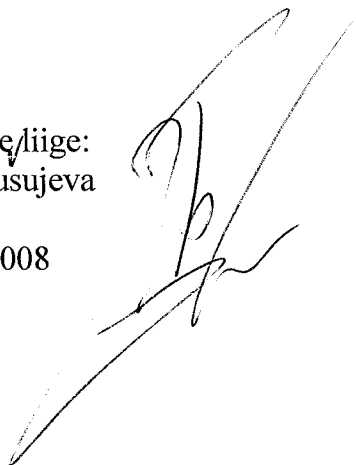


LISA 4 Põhivara liikumine

	Aasta algus 01.01.2007					Aasta lõpp 31.12.2007		
	Soetus maksu mus	Arvestatud kulum	Jääk maksu mus	Sissetulek (ostetud)	Väljami nekmah akirja- tatud)	Soetus maksu mus	Arvestatu d kulum	Jääk maksu mus
Põhivara kokku:	81585	33042	48 543			81585	57517	24068
s.h. Masinad ja seadmed	43 463	10075	33388			43463	23114	20349
Muu materiaalne põhivara	38122	22967	15 155			38122	34403	3719

Juhatuseliige:
Irina Busujeva

10.05.2008



SA SAK FOND
Keldrimäe 9, 10113, Tallinn Estonia
Äriregistrinumber 90006224

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2007.a.

	osanike nimed	osanike aadressid	isikukood	Osade nimiväärtused kroonuks	osade nimiväärtused
1	Irina Busujeva	Tallinn.	46804050214	100	50%
2	Monika Tamboom	Tallinn	47405250276	100	50%
	KOKKU			200	100%

Irina Busujeva
Juhatuse liige

10.05.2008



Netovara muutuse aruanne

	Sihtkapital	Eelmine perioodide tulem	Aruandeaasta tulem	Netovara kokku
Netovara seisuga 01.01.2004.a.	200	22613	56252	79065
2003.a. tulem eelmiste perioodide jaotamata tulem		+56252	-56252	0
2004a.a tulem			+50373	+50373
Netovara seisuga 31.12.2004.a.	200	78865	50373	129438
2004.a. tulem eelmiste perioodide jaotamata tulem		+50373	-50373	0
2005a.a tulem			+120423	+120423
Netovara seisuga 31.12.2005.a.	200	129 238	120423	249861
2005.a. tulem eelmiste perioodide jaotamata tulem		+120 423	-120423	0
2006a.a tulem			+83764	+83764
Netovara seisuga 31.12.2006.a.	200	249 661	83764	333 625
2006.a. tulem eelmiste perioodide jaotamata tulem		+83764	-83764	0
2007a.a tulem			+35 732	+35 732
Netovara seisuga 31.12.2007.a.	200	+333 425	+35732	+369 357

Irina Busujeva
Juhatuse liige

10.05.2008



Tegevjuhtkonna deklaratsioon
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 12 toodud SA SAK FOND seisuga 31.12.2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Sihtasutuse juhatus on Sihtasutuste seaduse p. 34 lähtuvalt koostatud 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 aastaaruanne kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007.a. ja aruande koostamispäeva 10.05.2008.a.

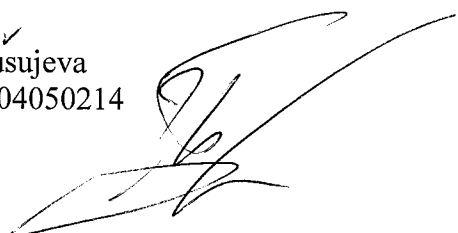
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodi alusel.

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.

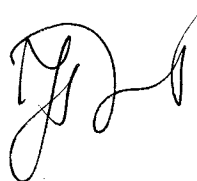
Juhatus hinnangul on SA SAK FOND jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus liigesed:

Irina Busujeva
i.k. 46804050214
Tallinn

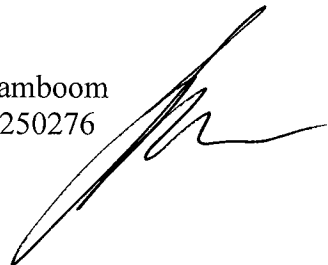


Janika Drobot
i.k. 47806190238
Tallinn



Nõukogu liigesed:

Monika Tamboom
i.k. 47405250276
Tallinn



Valentina Maksimova
i.k. 43103110237
Tallinn



Natalja Potšetšujeva
i.k. 47512120241
Tallinn



Tallinnas
10.05.2008.a.

2007.aasta tegevusaruanne

Sihtasutus SAK FOND moodustati 2001.a. 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 kohandamine ühiskonnaga, teiste kodanike alandamisega seotud kuriteod, vägivald, omandivastatsed kuriteod ning unimastitega seotud seadusrikkumised.

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

2004.a. Tallinna Sotsiaal- ja tervisehoiuamet andis toetus ja oli tehtud tööd sõltuvusealast psühholoogilise nõustamise – ja juriidilise abi uimastisõitlastele ja nende lähedastele isiklike probleemide vähendamiseks. 2005.a., 2006.a., 2007.a. toetusi ei olnud.

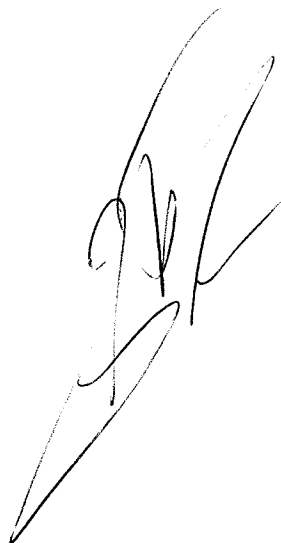
Peale selle oli osutatud õigusabi- ja raamatupidamise teenused. Alates 27.09.2007.a. SAK FOND käibemaksukohustuslane.

SA SAK FONDIS oli 2007.a. palgal 5 inimest ja arvestati palkadeks kokku 125 373 krooni.

2007.a. tegevuse tulem 35 915 krooni.

✓
Irina Busujeva
Juhatuse liige

10.05.2008



Sõltumatu audiitori järeldusotsus

SA SAK FOND osanikele

Olen auditeerinud lehekülgedel 3 kuni 12 esitatud **SA SAK Fond** raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.detsember 2007, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusega. Nende kohustuste hulka kuuluvad asjakohase sisekontrollistüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisalda pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskide hindamisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollistüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist. Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt **SA SAK Fond** finantsseisundit seisuga 31.detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusega.

Tallinn, 12.mai 2008

Natalia Pištšuhhina
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.398

