

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS

registrikood: 90000883

tänava/talu nimi, Estonia pst. 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 6461306

faks: +372 6271106

e-posti aadress: 90000883@eesti.ee, rihosoonik@hotmail.com

veebilehe aadress: www.tik.edu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Inglise Kolledži Sihtasutus (edaspidi ka IKSA) tegevus 2015 majandusaastal vastavalt tegevusvaldkonnale oli IK spordihoone majandamine.

1. Spordihoone majandamine ning spordihoone ehitusega seotud võlastruktuuri paranemine. IK spordihoone, suletud netopinnaga 3642,2 m², koosneb kahest osast:

- klassiruumidest (857,9 m²) 165 õpilasele (kasutusloa taotlus kasutamise otstarbe muutmisel, number 1411381/00100, 27.11.2014), mis on antud Tallinna linnale TIK IBO rahvusvahelise õppe korraldamiseks;
- klassiruumidest (782,8 m²) 185 õpilasele (kasutusloa taotlus kasutamise otstarbe muutmisel, number 1511339/02007, 27.07.2015), mis on antud Talõlinna linnale TIK IBO rahvusvahelise õppe korraldamiseks;
- spordikompleksist (2001,5 m²), mis koosneb nelja rajaga ja 25 m ujulast, täismõõtmetes pallisaalist ja väikesest aeroobikasaalist.

Vastavalt hoonestusõiguse lepingule teenindab spordikompleks äripäevadel kl 08.00- 15.00 koolilaste kehalise kasvatuse tunde ning kl 15.00-18.00 spordikoole ja- klubisid. Spordikompleks on äripäevadel ajavahemikus kell 18.00-23.00 ja nädalavahetustel kl 9.00- 21.00 turuhindadega linnarahva ühiskondlikus kasutuses.

2015 majandusaastal oli IK spordihoone töötajate arv 10 inimest, kellest lisaks spordihoone juhatajale oli tööl 4 administraatorit, 4 ujula valvetreenerit ning 1 osalise lepinguga vesiaeroobikatreener. IK spordihoone spordikompleks oli suletud perioodil 08. juuni kuni 23. august 2015.

2. Spordihoonega seotud IKSA juhatuse eesmärgid olid 2015 majandusaastal järgmised:

- Ehitada välja IK spordihoone klassiruumid ja TIK mansardkorruse klassiruumid;
- Spordihoone spordikompleksi positiivse rahavoo pidev suurenemine läbi efektiivse majandamise;
- Hoida kreditoridega kõiki osapooli rahuldavaid kokkuleppeid, mis võimaldaks sihtasutusel teenindada jätkusuutlikult kõiki laenukohustusi;
- Otsida spordihoone toetamiseks alternatiivseid võimalusi ja rahalisi vahendeid;

3. 2015 majandusaastal toimusid spordihoone majandamisel järgmised olulised sündmused:

- 29.10.2013 sõlmiti üürileping Tallinna linnaga, millega IKSA võttis endale kohustuse Spordihoone endisest büroo-osast ehitada välja ja sisustada 165 õpikohaga ning TIK mansardkorral 185 õpikohaga õpikeskkond TIK IBO rahvusvahelise õppeprogrammi elluviimiseks IK Spordihoones.
- TIK mansardkorruse rekonstrueerimistööde tarvis allkirjastati veebruaris 2014 projekteerimise töövõtuleping IKSA ja arhitektuurbüroo R-Konsult vahel; Juulis 2014 viidi läbi ahnge ehitaja leidmiseks. 14.08.2014 allkirjastati TIK mansardkorruse rekonstrueerimistööde tarvis leping ehitusfirmaga AS Restor. Koheselt alustati ehitustöödega. TIK hakkas ruume kasutama alates 01. septembrist 2015.

4. Spordihoone ehituse rahastamise struktuuriga seotud oluline info 2015.a. majandusaastal on järgmine:

- DNB Bank ASA laen on pikendatud kuni 20.03.2018;
- AS Skanska EMV võlg on allutatud paralleelselt pangalaenule kuni 20.03.2018;
- AS Celia Crowd laen on allutatud pangalaenule;
- TIK lapsevanemate võlakirjad ja Yxus OÜ laen on allutatud pangalaenule;
- EAS-i vahendatud Euroopa Liidu KOIT kava projektrahastus. Vastavalt Euroopa projektrahastamise tingimustele muutus EAS-i poolt vahendatud Euroopa Liidu abiraha tagastamatuks alates 31. märtsist 2011 (5 aastat peale positiivse rahastusotsuse EAS-i poolt teatavaks tegemist).

5. IKSA juhatuse spordihoonega seotud eesmärgid 2016 majandusaastaks on järgmised:

- IK spordihoone positiivse rahavoo pidev suurenemine läbi efektiivse majandamise.
- Hoida kreditoridega kõiki osapooli rahuldavaid kokkuleppeid, mis võimaldaks IKSA-l teenindada jätkusuutlikult laenukohustusi.
- Otsida spordihoone toetamiseks alternatiivseid võimalusi ja rahalisi vahendeid.

	2015	2014	Muutus (korda)		
Tulud	999 350	657 122	1,52		
Põhitegevuse tulem	448 099	117 469	3,81		
Põhitegevuse tulemi määr	0,448%	0,178%	2,52		
Aruandeaasta tulem	448 161	119 781	3,76		

Aruandeaasta tulemi määr	0,448%	0,182%	2,46		
Käibekapital	-3 801 353	-3 950 780	0,96		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda)	0,1017	0,0602	1,69		
Netovara osatähtsus bilansimahust %	17%	9%	1,89		
Netovara kasvutempo	1,897	1,315	1,44		
Põhitegevuse tulemi määr	- põhitegevuse tulemi protsent tuludest				
Aruandeaasta tulemi määr	- aruandeaasta tulemi protsent tuludest				
Käibekapital	- käibevara (va raha ja raha ekvivalendid) miinus lühiajalised kohustused				
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	- käibevara suhe lühiajalistesse kohustustesse				
Netovara osatähtsus bilansimahust	- netovara suhe koguvaras				
Netovara kasvutempo	- netovara aasta lõpul jagatud netovaraga aasta algul				

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 216	614 063	1
Nõuded ja ettemaksed	62 299	253 069	3,4
Kokku käibevara	113 515	867 132	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 583	2 583	5,6
Materiaalne põhivara	5 370 069	4 848 756	7
Kokku põhivara	5 372 652	4 851 339	
Kokku varad	5 486 167	5 718 471	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 470 450	3 088 248	8
Võlad ja ettemaksed	392 902	1 115 609	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	3 863 352	4 203 857	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	104 176	519 602	8
Võlad ja ettemaksed	570 827	495 361	9
Kokku pikaajalised kohustused	675 003	1 014 963	
Kokku kohustused	4 538 355	5 218 820	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	499 651	379 870	
Aruandeaasta tulem	448 161	119 781	
Kokku netovara	947 812	499 651	
Kokku kohustused ja netovara	5 486 167	5 718 471	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	0	1 976	
Tulu ettevõtlusest	999 350	655 146	10
Kokku tulud	999 350	657 122	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-283 366	-315 603	11
Jagatud annetused ja toetused	0	-1 414	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-7 490	
Tööjõukulud	-124 338	-97 910	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-143 547	-117 236	7
Kokku kulud	-551 251	-539 653	
Põhitegevuse tulem	448 099	117 469	
Muud finantstulud ja -kulud	62	2 312	13
Aruandeaasta tulem	448 161	119 781	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	448 099	117 469	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	143 547	117 235	7
Muud korrigeerimised	143 257	150 360	
Kokku korrigeerimised	286 804	267 595	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	190 770	18 100	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-722 707	-571 365	9
Makstud intressid	-67 791	-74 261	
Kokku rahavood põhitegevusest	135 175	-242 462	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-664 860	-620 341	7
Laekunud intressid	62	2 312	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-664 798	-618 029	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-33 224	-20 820	8
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	1 976	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 224	-18 844	
Kokku rahavood	-562 847	-879 335	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	614 063	1 493 398	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-562 847	-879 335	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 216	614 063	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	379 870	379 870
Aruandeaasta tulem	119 781	119 781
31.12.2014	499 651	499 651
Aruandeaasta tulem	448 161	448 161
31.12.2015	947 812	947 812

2014. aasta aruandes oli kajastatud Inglise Kolledži Sihtasutuses 2013. ja 2014. aastal tehtud ehitustööd jooksva perioodi kuluna. 2015. aasta aruandes on tehtud tagasiulatuvalt korrigeerimine ja kajastatud tehtud ehitustööd ja soetatud inventar põhivarana summas 697 571 eurot, lisaks on arvestatud 2014. aastasse amortisatsiooni 4 706 eurot. Selle tulemusena suurenes 2014. aasta tulem 692 865 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Inglise Kolledži Sihtasutuse 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta aruanded koostatakse ja esitatakse elektrooniliselt Äriregistri ettevõtjaportaalis, aruandevormid on kooskõlas Registrate ja Infosüsteemide Keskuse nõuetega.

Vigade korrigeerimine

2014. aasta aruandes oli kajastatud Inglise Kolledži Sihtasutuses 2013. ja 2014. aastal tehtud ehitustööd jooksva perioodi kuluna. 2015. aasta aruandes on tehtud tagasiulatuvalt korrigeerimine ja kajastatud tehtud ehitustööd ja soetatud inventar põhivarana summas 697 571 eurot, lisaks on arvestatud 2014. aastasse amortisatsiooni 4 706 eurot. Selle tulemusena suurenes 2014. aasta tulem 692 865 euro võrra.

2014 esialgses bilansis Muutus 2014 parandatud bilansis			
Materiaalne põhivara	5 080 034	697 571	5 777 605
Akum. Kulum	-924 143	-4 706	-928 849
Jääkmaksumus	4 155 891	692 865	4 848 756

Vt lisa 7

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, samuti kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse sihtasutuse tegevuses kasutatavaid varasid, mida sihtasutus kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille maksumus on alates 2000 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Tulud

Kõiki tulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Sihtfinantseerimine.

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastati lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (kuni 2010. aasta aruande koostamiseni kasutati brutomeetodit). Seoses muudetud juhendite rakendamisega 2011. aasta arvestusperioodile brutomeetodit enam ei rakendata.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine on praktiliselt kindel; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Sihtasutus kajastab valitsuse sihtfinantseerimist ja teisi annetusi, mis ei ole seotud ajaliste tingimuste ega kulutuste vormiga, aruandeperioodil tulemiaruanDES tuluna sõltumata sellest, kas kulud ületavad, võrduvad või on väiksemad kui saadud sihtfinantseerimine/annetus.

Põhivara sihtfinantseerimisel lähtuti kuni 2010. aasta aruande koostamiseni brutoarvestuse meetodist: põhivara võeti arvele ostuhinnas, saadud sihtfinantseerimise summa võeti arvele pikaajalise kohustusena. Põhivara amortiseerimine toimus tavalises korras ja sihtasutuses kehtestatud põhivara amortisatsiooninormide kohaselt. Vastavalt muutunud juhendi RTJ12 nõuetele vähendati amortisatsioonisumma võrra bilansis põhivara sihtfinantseerimist ja suurendati tulu põhivara sihtfinantseerimisest. Mitterahaline toetus kajastatakse nullmaksumusega, lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	3 415	7 827
Pank	27 745	574 549
Deposiidid	19 977	31 519
Raha teel	79	168
Kokku raha	51 216	614 063

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	52 898	52 898	
Ostjatelt laekumata arved	52 898	52 898	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 440	8 440	4
Muud nõuded	0	0	
Ettemaksed	961	961	
Muud makstud ettemaksed	961	961	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 299	62 299	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	24 898	24 898	
Ostjatelt laekumata arved	24 898	24 898	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	85 559	85 559	4
Muud nõuded	49	49	
Intressinõuded	49	49	
Ettemaksed	142 563	142 563	
Muud makstud ettemaksed	142 563	142 563	
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 069	253 069	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		14 855	39 940	
Üksikisiku tulumaks		2 243		2 484
Sotsiaalmaks		4 105		4 421
Kohustuslik kogumispension		237		269
Töötuskindlustusmaksed		178		308
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1		
Ettemaksukonto jääk	8 440		45 619	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 440	21 619	85 559	7 482

Vt lisa 3 ja 9

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11149455	TIK Spordimaja OÜ	Eesti	tegevus puudub	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2015
TIK Spordimaja OÜ	2 583	0	0	0	0	0	2 583
Kokku	2 583	0	0	0	0	0	2 583

Inglise Kolledži Sihtasutus on asutanud ühe osaühingu, ühe MTÜ ja ühe sihtasutuse.

Tütarettevõtte TIK Spordimaja OÜ osa eest tehti sissemakse 2004. aasta lõpul, tütarettevõtte asutati 2005. aastal.

MTÜ Tallinna Inglise Kolledži Spordiklubi 7 asutati 2008. aasta augustis ning Inglise Kolledži Sihtasutus oli üks MTÜ asutajatest, teine asutaja oli Toomas Kruusimägi. Hetkel MTÜ ei tegutse.

Hea Kooli Sihtasutus asutati 2009. aasta oktoobris ja registreeriti detsembris ning Inglise Kolledži Sihtasutus oli üks asutajatest.

Vt lisa 6

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Muud		
31.12.2013	2 583	2 583	
31.12.2014	2 583	2 583	5
		Kokku	Lisa nr
	Muud		
31.12.2014	2 583	2 583	
31.12.2015	2 583	2 583	5

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Arvutid ja arvutisüsteemid			Lõpetamata projektid		
31.12.2013							
Soetusmaksumus	4 997 454	18 304	18 304	64 276			5 080 034
Akumuleeritud kulum	-734 986	-12 690	-12 690	-63 938			-811 614
Jääkmaksumus	4 262 468	5 614	5 614	338			4 268 420
Ostud ja parendused	164 971			37 027	495 573	495 573	697 571
Amortisatsioonikulu	-110 062	-3 322	-3 322	-3 851			-117 235
31.12.2014							
Soetusmaksumus	5 162 425	18 304	18 304	101 303	495 573	495 573	5 777 605
Akumuleeritud kulum	-845 048	-16 012	-16 012	-67 789			-928 849
Jääkmaksumus	4 317 377	2 292	2 292	33 514	495 573	495 573	4 848 756
Ostud ja parendused	1 077 896			82 537	-495 573	-495 573	664 860
Amortisatsioonikulu	-111 064	-2 292	-2 292	-30 191			-143 547
31.12.2015							
Soetusmaksumus	6 240 321	18 304	18 304	183 840	0	0	6 442 465
Akumuleeritud kulum	-956 112	-18 304	-18 304	-97 980			-1 072 396
Jääkmaksumus	5 284 209	0	0	85 860	0	0	5 370 069

2014. aasta aruandes oli kajastatud Inglise Kolledži Sihtasutuse spordihoones 2013. ja 2014. aastal tehtud ehitustööd jooksva perioodi kuluna. 2015. aasta aruandes on tehtud tagasiulatavalt korrigeerimine ja kajastatud 2013. ja 2014. aastal tehtud ehitustööd ja soetatud inventar põhivarana kogusummas 697 571 eurot, lisaks on arvestatud 2014. aastasse amortisatsiooni 4 706 eurot. Selle tulemusena suurenes 2014.

aasta tulem 692 865 euro võrra.

Lisandunud soetusmaksumus jagunes järgmiselt: ehitiste lisandunud soetusmaksumus summas 164 971 eurot, lõpetamata ehitusse lisandus mansardkorruse poolelioleva ümberehituse summa 495 572 eurot ja inventari summasse lisandus 37 028 eurot. Amortisatsioonikulusse lisandus ehitiste alla 1001 eurot ja inventari osas 3700 eurot.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	1 847 311	1 847 311			6 kuu Euribor +3,5%	EUR	2016
Juriidiline isik 1	1 207 713	1 207 713			6 kuu Euribor +3,5%	EUR	2016
Juriidiline isik 2	415 426	415 426			6,5	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	3 470 450	3 470 450					
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik 3	6 391		6 391		4,5	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	6 391		6 391				
Pikaajalised võlakirjad							
Emiteeritud võlakirjad	97 785		97 785		4,5	EUR	2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	97 785		97 785				
Laenukohustused kokku	3 574 626	3 470 450	104 176				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	1 880 535	1 880 535			6 kuu Euribor +3,5%	EUR	2015
Juriidiline isik 1	1 207 713	1 207 713			6 kuu Euribor +3,5%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	3 088 248	3 088 248					
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik 2	415 426		415 426		6,5%	EUR	2016
Juriidiline isik 3	6 391		6 391		4,5%	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	421 817		421 817				
Pikaajalised võlakirjad							
Emiteeritud võlakirjad	97 785		97 785		4,5%	EUR	2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	97 785		97 785				
Laenukohustused kokku	3 607 850	3 088 248	519 602				

Seisuga 31.12.2015 oli pangalaenu tähtaeg 2016. 2016 kevadel lepitati laenu uueks tähtajaks kokku 2018. aasta.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	352 854	352 854		
Võlad töövõtjatele	6 056	6 056		
Maksuvõlad	21 619	21 619		4
Muud võlad	583 200	12 373	570 827	
Intressivõlad	572 995	2 168	570 827	
Muud viitvõlad	10 205	10 205		
Kokku võlad ja ettemaksed	963 729	392 902	570 827	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	235 907	235 907		
Võlad töövõtjatele	6 067	6 067		
Maksuvõlad	7 482	7 482		4
Muud võlad	501 832	6 471	495 361	
Intressivõlad	497 795	2 434	495 361	
Muud viitvõlad	4 037	4 037		
Saadud ettemaksed	855 310	855 310		
Tulevaste perioodide tulud	855 310	855 310		
Arvestuslik puhkusereserv	4 372	4 372		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 610 970	1 115 609	495 361	

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Ruumide rent	999 350	655 146
Kokku tulu ettevõtlusest	999 350	655 146

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	48 316	50 819
Elektrienergia	24 188	24 667
Soojusenergia	24 128	26 152
Remonditööd	1 533	4 844
Hooldustööd	15 352	34 814
Mitmesugused bürookulud	1 009	1 336
Koolituskulud	433	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 108	2 132
Vesi ja kanalisatsioon	8 480	10 035
Valvekulud	1 257	1 789
Kindlustus	1 406	1 161
Laenuintress ja viivis	143 257	152 340
Muud	60 215	56 333
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	283 366	315 603

Muude kulude all on kajastatud käibemaksu proportsioon, sise- ja välikoristus jms.

2014. aasta kuludest on bilanssi tõstetud ehituse ja inventari soetamisega seotud kulud summas 620 342 eurot.

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	93 807	73 540
Sotsiaalmaksud	30 531	24 370
Kokku tööjõukulud	124 338	97 910
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	124 338	97 910
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Intressitulu pangakontodelt toetused	0	9
Intressitulu pangakontodelt spordihoone	62	2 303
Kokku muud finantstulud ja -kulud	62	2 312

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 602	1 599

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	26 000	5 739

Inglise Kolledži Sihtasutuse seotud osapooltena on arvestatud tegev- ja kõrgemat juhtkonda. Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu aasta eest (2015. aastal kolme kuu eest). Sihtasutusel ei ole füüsilisest ega juriidilisest isikust liikmeid. Tütarettevõtjaga tehinguid ei tehtud (vt ka lisa 5, 6, 11). Seisuga 31.12.15 oli juhatuse liikmele arvestatud, kuid välja maksmata tasu detsembri eest netosummas 1602 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS (registrikood: 90000883) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO SOONIK	Juhatuse liige	30.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS nõukogule

Oleme auditeerinud INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5, Tallinn 10114, Harju maakond

30.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

INGLISE KOLLEDŽI SIHTASUTUS (registrikood: 90000883) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	30.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	Jah
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6461306
Faks	+372 6271106
E-posti aadress	90000883@eesti.ee
E-posti aadress	rihosoonek@hotmail.com
Veebilehe aadress	www.tik.edu.ee