

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	SA Tartu Teaduspark
Äriregistri kood	90001121
Aadress	Riia 185, Tartu 51014
Telefon	372 7 383 005

**SIHTASUTUS TARTU
TEADUSPARK**

Faks 372 7 383 041

Elektronpost

Majandusaasta aruanne 2003

info@park.tartu.ee

Kodulehekülg

www.park.tartu.ee

Põhitegevusala	Teadus/tehnoloogiamahukat ettevõtlust ergutava struktuuri loomine
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Toomas Noorem
Audiitor	Audiitorbüroo ELSS AS

Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus
---------------------------	----------------------------

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Tulemiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	8
Netovara muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	11
Lisa 2. Nõuded ostjatele.....	14
Lisa 3. Maksukohustused.....	14
Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud.....	14
Lisa 5. Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 6. Immateriaalne põhivara.....	16
Lisa 7. Vara kasutusvaldusesse andmine.....	16
Lisa 8. Kasutusrent.....	17
Lisa 9. Hoonestusõigus.....	18
Lisa 10. Lühiajalised kohustused.....	18
Lisa 11. Omakapital.....	18
Lisa 12. Müügitulu tegevusalade lõikes.....	18
Lisa 13. Muud tegevuskulud	19
Lisa 14. Muud tulud.....	19
Lisa 15. Muud kulud.....	19
Lisa 16. Sihtfinantseerimine.....	19
Lisa 17. Laenu tagatis ja panditud vara.....	25
Lisa 18. Bilansivälised varad ja kohustused.....	25
Lisa 19. Rahavoogude aruanne.....	25
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele.....	26
Audiitori järeldusotsus.....	27

Tegevusaruanne

Aastal 2003 jätkus Tartu Teaduspargi tegevus teadusmahuka ettevõtluse toetajana.

Tartu Teaduspargi mission on ettevõtete innovatsioonitegevuse toetamine ning konkurentsivõime tõstmise abil suurendada piirkonna majanduslikku heaolu.

Tartu Teaduspark osales aktiivselt TRIS projektis (Tartumaa ja Kagu-Eesti innovatsiooni strateegia väljatöötamine). Vastavalt oma missioonile osaleti aktiivselt töögruppides ja juhtrühma töös. 2003 aastal Tartu Teaduspargi poolt viidi läbi ettevõtlusuuring innovatsioonivajadusest Kagu- Eesti ettevõtetes.

Rahvusvahelise tehnosiirde alal jätkus projekti ESTIRC 2002 arendamine, kus Tartu Teaduspark on koordinaatori rollis. Projekti raames vahendati Eesti firmade tehnoloogiasoove ja tehnoloogiapakkumisi IRC võrgustikku ning vahendati IRC võrgustikus osalevate riikide firmade pakkumisi Eesti ettevõtetele. Osaleti seminaridel ja üritustel nii Eestis kui ka välisriikides.

Edukalt on arenenud Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia Keskuse (IKTK) töö. Korraldatud on seminare ja koolitusüritusi nii alustavatele ettevõtjatele kui ka tudengitele. Käib aktiivne koostöö IKT ettevõtetega, TTP spetsialistid abistavad uute ettevõtte loomisel ja kaadri valikul. Korraldatud on koostööd eelkõige Soome vastava ala ettevõtetega ja organiseeritud õppereise Soome. IKTK algatusel loodi koostöö Jyvasküla Polütehnic-iga ja nende arendusorganisatsiooniga JYKES. IKTK toetajateks olid tuntud firmad nagu EMT ja Ericsson Eesti ning Tartu Linnavalitsus.

Infrastruktuuri arendamise alal renoveeriti inkubatsiooniruumid 360 m² ja ehitati autoparkla 120 autole PHARE vahenditest kogumahuga 3 milj krooni.

Koostati tasuvusuuring Tartu Teaduspargi uue inkubaatori ehitamiseks. Phare 2003 projekti raames otsustati finantseerida uue inkubaatori ehitust 1 366 00 EUR mahus. Pärast positiivse otsuse saamist alustati projekti ettevalmistustöödega.

ESTIRC projekti raames jätkub töö levitamaks teadus- ja arendustegevuse tulemusi Euroopa Liidust kui ka Eesti tulemusi Euroopa Liitu.

Jätkub koostöö Tartu Ülikooli ja Eesti Põllumajandusülikooliga SPINNO programmi raames arendamiseks ühiseid innovatsiooni tugiteenuseid. Areneb koostöö TÜ Tehnoloogiainstituudiga ja TÜ Füüsikainstituudiga.

2004 aastal jätkub Teaduspargi areng. Planeerime veelgi tihedamat koostööd ülikoolidega ja arendusasutustega. Jätkub koostöö SPINNO projekti raames.

Välissuhete alal jätkame koostööd seniste partneritega ja arendame koostööd uute partneritega INTERREG III projektide raames.

Planeerime tihedamat koostööd kohalike omavalitsustega loomaks uusi inkubaatoreid ja lööme kaasa tööstusparkide arendamisel.

Phare 2003 projekti raames on planeeritud uue inkubaatori ehitusprojekti koostamine ja ehituse käivitamine aasta lõpul.

Tartu Teaduspargis töötas aastal 2003 27 firmat, kus töötas 186 töötajat ning firmade kogukäive oli 65 milj EEK.

Sihtasutuse Tartu Teaduspark nõukogu oli kaheksaliikmeline, aruandeperioodil nõukogu liikmetele palka ei makstud.

Juhatus oli kolmeliikmeline, juhatuse liikmete töötasud, s.h. sihtfinantseerimise projektide juhtimise töötasud koos tulu- ja sotsiaalmaksuga moodustasid 850 256 krooni. Juhatus liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitise suurust ei ole määratud.

Sihtasutus Tartu Teaduspark keskmine töötajate arv majandusaastal oli 13 töötajat. 2003.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 2 203 579 krooni.

Toomas Noorem	juhatuse esimees	.....	.....2004
Karin Jaanson	juhatuse liige	.....	.....2004
Rene Tõnnisson	juhatuse liige	.....	.....2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

SA Tartu Teaduspark juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt SA Tartu Teaduspark finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 06. aprill 2004.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- SA Tartu Teaduspark on jätkuvalt tegutsev

Toomas Noorem	juhatuse esimees	.....	.....2004
Karin Jaanson	juhatuse liige	.....	.....2004
Rene Tõnnisson	juhatuse liige	.....	.....2004

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2003	31.12.2002 <i>korregeeritud</i>
Käibevara			
Raha ja pangakontod		247 024	1 366
Aktsiad ja muud väärtpaperid		0	11 263
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	2	412 282	404 808
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-30 043
Kokku nõuded ostjate vastu		412 282	374 765
Mitmesugused nõuded			
Projektide sihtfinantseerimine	16	823 498	471 927
Muud lühiajalised nõuded	8	75 827	64 881
Kokku mitmesugused nõuded		899 325	536 808
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		15 590	0
Kokku viitlaekumised		15 590	0
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		11 847	21 663
Kokku ettemaksed		11 847	21 663
Varud			
Kaubad		0	4 980
Ettemaksed tarnijatele		0	1 472
Kokku varud		0	6 452
Käibevara kokku		1 586 068	952 317
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	8	63 714	127 890
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		63 714	127 890
Kinnisvarainvesteeringud	4	3 456 927	3 673 783
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		4 764 989	1 809 622
Masinad ja seadmed		700 231	700 231
Muu materiaalne põhivara		1 779 498	1 912 772
Põhivara akumulatsioonid kulum (miinus)		-2 306 492	-1 813 061
Kokku materiaalne põhivara	5	4 938 226	2 609 564
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		14 541	41 681
Kokku immateriaalne põhivara	6	14 541	41 681
Põhivara kokku		8 473 408	6 452 918
VARAD KOKKU		10 059 476	7 405 235

KOHUSTUSED JA NETOVARA

		31.12.2003	31.12.2002 <i>korrigeeritud</i>
KOHUSTUSED			
	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	10	800 000	492 767
Kokku võlakohustused		800 000	492 767
Ostjate ettemaksud toodete ja teenuste eest	8	420 708	420 708
Võlad tarnijatele		274 143	362 183
Maksuvõlad	3	232 421	79 160
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		263 035	88 345
Intressivõlad		0	3 847
Muud viitvõlad		33 025	19 819
Kokku viitvõlad		296 060	112 011
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	16	687 448	176 451
Lühiajalised kohustused kokku		2 710 780	1 643 280
Pikaajalised kohustused			
Ostjate pikaajalised ettemaksud	8	417 683	838 391
Pikaajalised võlad tarnijatele	8	244 845	310 749
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	16	5 440 204	3 726 453
Pikaajalised kohustused kokku		6 102 732	4 875 593
Kohustused kokku		8 813 512	6 518 873
NETOVARA			
Sihtkapital	11	1 434 734	1 434 734
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		-548 372	-470 895
Aruandeperioodi tulem		359 602	-77 477
Netovara kokku		1 245 964	886 362
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU		10 059 476	7 405 235

Tulemiaruanne

	Lisa	2003	2002 <i>korregeeritud</i>
Müügitulu	12	2 859 825	2 467 089
Sihtfinantseerimine	16	2 435 187	2 244 555
Muud tulud	14	56 263	36 384
Kaubad, materjal ja teenused	13	779 266	862 881
Muud tegevuskulud	14	1 029 548	1 197 384
Tööjõukulud			
Palgakulu		1 661 197	1 314 743
Sotsiaalmaksud		542 382	435 808
Tööjõukulud kokku		2 203 579	1 750 551
Põhivara kulum	4,5,6	883 100	910 436
Muud kulud	15	30 438	50 614
Põhitegevuse tulem		425 344	-23 837
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-50 959	-45 253
Kasum(-kahjum) valuutakursi muutusest		-1 913	-1 974
Muud finantstulud ja – kulud		-12 870	-6413
Kokku finantstulud ja – kulud		-65 742	-53 640
ARUANDEAASTA TULEM		359 602	-77 477

Rahavoogude aruanne**(Lisa 19)**

	Lisa	2003	2002
--	-------------	-------------	-------------

		<i>korrigeeritud</i>	
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem		425 344	-23 837
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,5,6	883 100	910 436
Kasum põhivara müügist, neto		-3 810	-3 390
Kahjum põhivara mahakandmisest		0	26 596
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-394 545	-280 784
Varude muutus		6 452	-155
Põhitegevusega seotud lühiajaliste kohustuste ja ettemaksete muutus		764 114	805 460
Pikaajaliste nõuete muutus		64 176	64 176
Pikaajaliste kohustuste muutus		-1 728 228	-237 558
Makstud intressid		-54 806	-43 073
Makstud muud finantskulud		-14 783	-8 473
Kokku rahavood põhitegevusest		-52 986	1 209 398
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	5	-18 679	-1 209 530
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		10 090	3 390
Laekunud intressid		0	86
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-8 589	-1 206 054
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		800 000	0
Saadud laenude tagasimaksed		-492 767	0
Kapitalirendi põhiosa maksed		0	-10 272
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		307 233	-10 272
RAHAVOOD KOKKU		245 658	-6 928
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 366	8 294
Raha ja raha ekvivalentide muutus		245 658	-6 928
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		247 024	1 366

Netovara muutuste aruanne

	Sihtkapital	Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	Netovara kokku
Saldo 31.12.2001	1 434 734	-470 895	963 839
Aruandeperioodi tulem	-	-77 477	-77 477
Saldo 31.12.2002	1 434 734	-548 372	886 362
Aruandeperioodi tulem	-	359 602	359 602
Saldo 31.12.2003	1 434 734	-188 770	1 245 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Sihtasutuse Tartu Teaduspark 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

SA Tartu Teaduspark tulemiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Skeemis esitatud kirjete nimetusi on lisatud ja täpsustatud tulemiaruanne informatiivsuse ja loetavuse huvides

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muutus

Seoses uue Raamatupidamise Toimkonna juhendi *Kinnisvarainvesteeringud* jõustumisega alates 01.01.2003 klassifitseeriti seni materiaalse põhivarana kajastatud hoonetest kinnistuna arvel olev hoone ümber kinnisvarainvesteeringuks. Arvestuspõhimõtte muutuse tulemusena on korrigeeritud 2003.a. aastaaruandes esitatud 2002.a. võrdlusandmeid.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi tulemiaruanandes.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 %	20 aastat
Seadmed	20%	5 aastat
Sõidukid	25 %	4 aastat
Muu inventar	25-33%	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Arvutitarkvara ja litsentsid	30%	3 aastat

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse seda edasi soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanDES kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Sihtfinantseerimine

Asutus on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasneva tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse tulemiaruanDES tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglasel väärtusel. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäädud kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimise nõue võetakse arvele kui tekkepõhiselt on kulutus tehtud, kuid bilansipäevaks ei ole sihtfinantseeringut laekunud. Tehtud kulutus on kajastatud tulemiaruanDES tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 06.04.2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ostjatele

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	412 282	404 808
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-30 043
Kokku	412 282	374 765

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.12.2003	31.12.2002
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	30 043	23 611
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	28 276	77
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	0	6 509
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	1 767	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	30 043

Lisa 3. Maksukohustused

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	20 594	640
Ettevõtte tulumaks	1	1
Üksikisiku tulumaks	61 877	27 608
Erisoodustuse tulumaks	443	513
Sotsiaalmaks	141 934	48 263
Töötuskindlustusmaksed	4 698	1 934
Koh. kogumispensioni makse	2 874	201
Kokku	232 421	79 160

Seisuga 31.12.2003 toodud maksukohustusest kuulub jaanuaris 2004.a. maksuametile tasumiseks 177 890 krooni. 54 531 krooni suuruses summas on arvestatud töötasult sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu tekkepõhiselt ja selles osas tekib maksukohustus maksuameti ees tekib peale töötasude väljamaksmist.

Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud

	2003
Kinnisvarainvesteeringult teenitud tulu	1 007 908
Kinnisvarainvesteeringu haldamiskulud	931 928
Netotulu kinnisvarainvesteeringult	75 980

2003.aastal toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes

Ümberklassifitseeritud materiaalsest põhivarast	3 673 783
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	216 856
Lõppsaldo 31.12.2003	3 456 927

SA Tartu Teaduspark rakendas 01.01.2003 alanud majandusaastal esmakordselt Raamatupidamise Toimkonna juhendit *Kinnisvarainvesteeringud*. Seisuga 01.01.2003 oli ettevõttel üks kinnisvarainvesteeringu kriteeriumile vastav hoone, mida oli seni kajastatud materiaalse põhivarana. Hoone jääkmaksumus seisuga 01.01.2003 oli 3 673 783 tuhat krooni. Kinnisvara amortisatsiooninorm on 5% aastas.

Kinnisvarainvesteering on panditud asutuse kohustuste tagatiseks (lisa 17)

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002	6 169 085	700 231	1 912 772	8 782 088
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-4 359 463			-4 359 463
Korrigeeritud soetusmaksumus seisuga 31.12.2002	1 809 622	700 231	1 912 772	4 422 625
Soetused ja parendused	2 955 367	0	18 679	2 974 046
Müük ja mahakandmised	0	0	-151 952	-151 952
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	4 764 989	700 231	1 779 499	7 244 719
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	836 508	367 958	1 294 275	2 498 741
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-685 680			-685 680
Korrigeeritud akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	150 828	367 958	1 294 275	1 813 061
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	122 933	138 721	377 451	639 105
Müük ja mahakandmised	0	0	-145 672	-145 672
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2003	273 760	506 679	1 526 054	2 306 493
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002	5 332 577	332 273	618 497	6 283 347
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-3 673 783			-3 673 783
Korrigeeritud jääkväärtus seisuga 31.12.2003	1 658 794	332 273	618 497	2 609 564

Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	4 491 229	193 552	253 445	4 938 226
-----------------------------------	-----------	---------	---------	------------------

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2003 oli 1 019 695 krooni (2002.a. 245 685 krooni).

Lisa 6. Immateriaalne põhivara

	Ostetud litsentsid, tarkvara jms.	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002	101 035	101 035
Müük ja mahakandmised	-13 814	-13 814
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	87 221	87 221
Akumuleeritud kulum ja allahindlused		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	59 354	59 354
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	27 140	27 140
Müük ja mahakandmised	-13 814	-13 814
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	72 680	72 680
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002	41 681	41 681
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	14 541	14 541

Lisa 7. Vara kasutusvaldusesse andmine.

- SA Tartu Teaduspark on andnud Eesti Regionaalarengu Sihtasutusele kasutusvalduse lepingu alusel SPP pilootprojekti nr.2 jätkusuutlikuse tagamiseks Ida-Viru Äriinkubatsioonikeskuses projekti vahendite arvel soetatud arvuti- ja kontoritehnikat soetusmaksumuses 601 122 krooni .
- SA Tartu Teaduspark on andnud TTÜ Virumaa kolledzile Ida-Virumaa Innovatsioonikeskuse tegevuste jätkamiseks kasutusvalduse lepingu alusel arvuti- ja kontoritehnikat ning muud inventari soetusmaksumuses 195 712 krooni.
- SA Tartu Teaduspark on andnud kasutusvalduse lepingu alusel EMT koostöölepingu finantseeringu arvelt soetatud seadmed TÜ Füüsika Instituudile traadita võrguside tutvustamiseks kokku soetusmaksumuses 49 075 krooni.

Lisa 8. Kasutusrent***Ettevõtte kui rendileandja****Kasutusrent*

Ettevõtte on kasutusrendi tingimustel rendile andnud büroo- ja tootmispindadasid ning büroo- ja arvutustehnikat. Aruandeaastal kajastati tulemiaruaandes renditulu summas 1 464 550 krooni. Tulevaste perioodide renditulu jaguneb järgmiselt:

	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	1 632 000	18 000	1 650 000

AS Clifton finantseeris Tartu Teaduspargi ruumide remonti Riia 185A asuvas hoones kogusummas 1 904 184 krooni. Nimetatud summad loeti rendilepingus rendi ettemaksuks ja tasaarveldamine rendiga toimub 5 aasta jooksul 2001-2005. 2003.aastal tasaarveldati $\frac{3}{4}$ rentniku poolt tasumisele kuuluvast renditasust, mis on 420 708 krooni. 2004.aastal tasaarveldatakse samuti 420 708 krooni, mis on kajastatud bilansis real "ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest". 2005.a. on tasaarvlemisele kuuluv summa 417 683 krooni, mis on kajastatud bilansis real "ostjate pikaajalised ettemaksud". AS Cliftonilt saadud rendi ettemaksult tasutud käibemaks, rendiga tasaarvlemisele kuuluv lühi- ja pikaajaline osa on kajastatud bilansis vastavalt 64 176 krooni muudes lühiajalistes nõuetes ja 63 714 krooni pikaajaliste nõuetena.

OÜ Reet & Raili teostas Tartu Teaduspargi baariruumide renoveerimise summas 442 557 krooni, mis kuulub tasaarvlemisele OÜ Reet & Raili rendile antud ruumide rendiga 100% esitatud rendisumma piires kuni baariruumide renoveerimise maksumuse tasaarveldamiseni. 2003.a. toimus tasaarvlemine 50 314 krooni ulatuses. Seoses lepingu lõpetamisega jäi 2003.a. tasaarvlemata 15 590 krooni. Lepingujärgne tasaarveldatav summa on 2004 aastal 65 904 krooni, mis on kajastatud bilansis real "võlad tarnijatele" ja aastatel 2005-2008.a. tasaarveldav summa on 244 845 krooni, mis on kajastatud bilansis real "pikaajalised võlad tarnijatele". Rendileping lõpetati kommunaalkulude arvete tasumisega viivitamise eest vastavalt võlaõigusseaduse §316. Praegu toimub kohtuvaidlus, kuna rentnik ei olnud nõus rendilepingu ennetähtaegse lõpetamisega. Remondiga tasaarvlemine jätkub rendilepingus ettenähtud hilisema kokkuleppe alusel.

Ettevõtte kui rentnik*Kasutusrent*

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ruume. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 43 294 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt:

	Maa ja ehitised	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	25 239	25 239

Lisa 9. Hoonestusõigus

Sihtasutuse Tartu Teaduspark ja OÜ Tartu Tehnoloogiapark vahel on sõlmitud hoonestusõiguse leping, kus OÜ Tartu Tehnoloogiapark kui Riia 191A transpordimaa omanik seab hoonestusõiguse Tartu Teaduspargi kasuks. Hoonestusõigust teostatakse kinnisasja osal, mis on vajalik sinna autoparkla ehitamiseks ja selle teenindamiseks. Hoonestusõigus seatakse tähtajaga 36 aastat. 2003.aastal hoonestusõiguse eest tasu ei makstud.

2004. aastal sõlmitakse OÜ Tartu Tehnoloogiapargi ja SA Tartu Teaduspargi vahelise hoonestusõiguse lepingu juurde täiendav kokkulepe, kus määratakse hoonestusõiguse tasu suurus ja selle maksmise kord.

Lisa 10. Lühiajalised kohustused

Lühiajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta	Muud tingimused
Käibevahendite laen	800 000	28.11.2004	8%	EEK	Laen tagatud ettevõtte varadega.

Käibevahendite laenu kasutatakse projektide ESTIRC ja Tartu Spinno tegevuste finantseerimiseks.

Lisa 11. Omakapital

Sihtkapitali suurus asutuses on 1 434 734 krooni. Põhikapital moodustus tervikvarast ja rahalistest sissemaksetest järgmistelt asutajatelt:

Tartu Linnavalitsus – 1 392 734 krooni

Tartu Ülikool – 10 000 krooni

Tartu Maavalitsus – 20 000 krooni

TÜ Füüsika Instituut – 2 000 krooni

Eesti Põllumajanduse Ülikool – 10 000 krooni

Lisa 12. Müügitulu tegevusalade lõikes

Tegevusala	2003	2002
Renditeenused	1 464 550	1 201 156
Kommunaal- jm. teenused	758 177	824 520
Info- ja konsultatsiooniteenused	637 098	441 413
Kokku	2 859 825	2 467 089

Lisa 13. Muud tegevuskulud

	2003	2002
Telefonid, arvutivõrk	246 059	212 091
Kontorikaubad	50 068	93 599
Koolitus- ja konsultatsioonikulud, ürituste- ja reklaamikulud	294 434	437 479
Hoonete halduskulud	153 009	239 459
Transpordikulud	42 869	34 614
Komandeeringukulud	230 196	163 284
Panga teenustasud	4 714	6 435
Järelmaksuintressid	7 819	2 114
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	8 309
Muud kulud	380	0
Kokku muud tegevuskulud	1 029 548	1 197 384

Lisa 14. Muud tulud

	2003	2002
Kasum vara müügist	19 876	8 448
Saadud viivised	6 437	14 921
Laekunud ebatõenäoline võlgnevus	28 576	382
Kasum valuutakursi muutustest	1 374	0
Laekunud remonditöödest	0	12 633
Kokku muud tulud	56 263	36 384

Lisa 15. Muud kulud

	2003	2002
Põhivarade mahakandmine	0	26 596
Kahjum valuutakursi muutustest	0	236
Maksud, maksuintressid, s.h. maamaks	16 871	11 106
Annetused, vastuvõtukulud, erisoodustuskulud	4 667	12 284
Remonditööde kulud	8 900	392
Kokku muud kulud	30 438	50 614

Lisa 16. Sihtfinantseerimine**Aruandeperioodil saadud tegevuskulude ja projektide sihtfinantseerimise summad toetuse andjate lõikes**

1. Euroopa Komisjon – Rahvusvahelise tehnosiirde toetamise projekt – ESTIRC 1.faa

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	297 061	201 581

Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	271 207	182 542
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	0	278 022
Põhipersonali tööjõukulud	0	176 872
Kontorikulud, s.h. abipersonali palgakulu	0	95 600
Lähetuskulud, transpordikulud	0	5 550
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	25 854	297 061

2. Euroopa Komisjon – Rahvusvahelise tehnosiirde toetamise projekt – ESTIRC 2.faa

	2003	2002
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	176 451	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	4	508 728
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	830 518	332 277
Põhipersonali tööjõukulud	780 647	273 564
Ostetud teenused	0	4 107
Kontorikulud, s.h. abipersonali palgakulu	7 281	19 701
Lähetuskulud, transpordikulud	41 703	34 822
Muud kulud	887	83
Sihtfinantseerimise nõude(-kohustuse) saldo perioodi lõpus	654 067	-176 451

3. Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus (EAS) – ESTIRC projekti kaasfinantseerimine

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	133 727	52 222
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	368 000	153 176
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	315 611	234 681
Põhipersonali tööjõukulud	208 646	164 814
Ostetud teenused	8 118	22 384
Lähetuskulud	22 181	11 541
Kontorikulud, s.h. abipersonali tööjõukulud	59 379	25 820
Transpordikulu	1 766	5 167
Muud kulud (kulum, arvelduslaenu intress)	15 521	4 955
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	81 338	133 727

4. Tartu Ülikool (EAS) – projekti Tartu Spinno tegevuste täitmiseks tehtud kulude katmine

	2003
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	240 000
Aruandeaastal kasutatud summad	235 323
Tööjõukulud	143 968
Kommunikatsioon (telefonid, arvutivõrk)	30 619

Kontorivarustus	12 130
Lähetuskulud	3 380
Sisseostetud teenused	36 177
Reklaamikulud	3 605
Transpordikulu	5 444
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	4 677

5. SA Keskkonnainvesteeringute Keskus – Jäätmekäitluse programmi projekti “Uuring pulbertehnoloogia võimalustest polümeersete jäätmete taaskasutamisel materjaliringluses” finantseerimine

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi alguses	3 300	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	19 585	208 645
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	16 286	211 945
Tööjõukulud	3 879	96 013
Lähetuskulud	11 351	23 467
Eksperdi- ja konsultatsiooniteenused	0	85 600
Halduskulud (telefon, side)		5 865
Teabematerjali soetamine	1 056	1 000
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	0	3 300

6. Taani Sihtasutus Bioraf (EK) - projekti BASAN “Innovatsiooni edendamine ja tehnoloogia arenguprogrammide toetamine” tegevuste täitmiseks tehtud kulude katmine

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi alguses	0	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	14 973	16 907
Aruandeaastal kasutatud summad lähetuskuludeks	14 973	16 907
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	0	0

7. Tartu Linnavalitsus (Tartu linna eelarve) – Tartu Teaduspargi Info- ja Kommunikatsioonitehnoloogia Keskuse projekt

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi alguses	0	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	150 000	140 000
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	117 078	140 000
Tööjõukulud	87 230	89 319
Tegevuskulud	19 985	32 357
Ürituste korraldamine	9 863	18 324
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	32 922	0

8. EK- Meta Group - Scone projektis osalemise kulude katmine

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi alguses	0	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	117 235	16 777
Aruandeaastal kasutatud summad lähetuskuludeks	113 248	16 777
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	3 988	0

9. EK- Leuveni Ülikool – ProTon projektis osalemise kulude katmine

	2003
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	26 750
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	37 387
Tööjõukulud	16 000
Lähetuskulud	21 387
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi lõpus	10 637

10. EK-Jyväskylä Infotehnoloogia Instituut – ERIC projekti täitmiseks tehtud kulude katmine

	2003
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	86 244
Aruandeaastal kasutatud summad	357
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	85 887

Sihtfinantseerimiseks saadud toetusest kasutamata jäänud vahendid kasutatakse 2004.aastal.

11. EAS – Tartu Teaduspargi kodulehekülje täiendamine

Mitterahaline sihtfiantseerimine

	2003
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	59 000
Aruandeaastal kasutatud summad	59 000
Sihtfinantseerimise kohustuse perioodi lõpus	0

12. Sihtfinantseerimise nõue – puhkusetasu

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	37 839	28 768
Aruandeaastal arvestatud summad	13 765	9 071
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	51 604	37 839

Kokku tegevuskulude ja varade lühiajaline sihtfinantseerimine

	2003	2002
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	471 927	282 571
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	176 451	0
Aruandeperioodil saadud sihtfinantseerimine	1 352 998	1 226 775
s.h. mitterahaline	59 000	0
Aruandeaastal kasutatud summad (tulu tegevuskulude sihtfinantseerimisest)	1 753 546	1 239 680
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	559 973	0
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	823 498	471 927
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	687 448	176 451

Aruandeperioodil saadud varade sihtfinantseerimise summad toetuse andjate lõikes

1. CFCU - Phare projekt "Tartu Teaduspargi Inkubatsiooniruumide renoveerimine"

Renoveerimise maksumus 625 864 krooni, kulum 2003.aastal 13 039 krooni

Mitterahaline sihtfinantseerimine

	2003
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	625 864
Aruandeaastal kasutatud summad	13 039
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	31 293
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	581 532

2. CFCU – Phare projekt "Tartu Teaduspargi territooriumi laiendamine (autoparkla ehitus)"

Ehituse maksumus 2 329 503 krooni, kulum 2003.aastal 19 413 krooni

Mitterahaline sihtfinantseerimine

	2003
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	2 329 503
Aruandeaastal kasutatud summad	19 413
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	116 475
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	2 193 615

3. CFCU - Phare Pilotprojekt nr. 2 - rekonstrueerimisväljaminekute ja põhivara kulum 2003.aastal 519 392 krooni

	2003	2002
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	1 528 109	2 086 245
Aruandeaastal kasutatud summad	519 392	558 136
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	290 636	0
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	718 081	1 528 109

4. EV Majandusministeerium – Phare Pilotprojekti nr. 2 kaasfinantseerimine - rekonstrueerimisväljaminekute ja põhivara kulum 2003.aastal 101 712 krooni

	2003	2002
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	1 652 978	1 763 098
Aruandeaastal kasutatud summad	101 712	110 120
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	93 482	0
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	1 457 784	1 652 978

5. Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus (EAS) – Phare ESC 2000 Carin kaasfinantseerimine – “Tartu Teaduspargi kontorihoone akende vahetus” – rekonstrueerimisväljaminekute kulum 2003.aastal 28 088 krooni

	2003	2002
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	545 366	0
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	0	561 749
Aruandeaastal kasutatud summad	28 088	16 383
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	28 088	0
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	489 190	545 366

Kokku varade pikaajaline sihtfinantseerimine

	2003	2002
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	3 726 453	3 849 343
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	2 955 367	561 749
s.h. mitterahaline	2 955 367	0
Aruandeaastal kasutatud summad (tulu varade sihtfinantseerimisest)	681 644	684 639
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	559 973	0
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	5 440 203	3 726 453

Lisa 17. Laenu tagatis ja panditud vara

Ühispangast võetud käibevahendite laenu tagatiseks on seatud hüpoteek summas üks miljon krooni intressimääraga 18 % aastas ja kõrvalnõuete suurusega 300 000 krooni Sihtasutusele Tartu Teaduspark kuuluvate mõttelisele osale kinnistust Riia 185A .

Hüpoteegi summa oli 2002.aastal 500 000 krooni ja kõrvalnõuete suurus 150 000 krooni.

Lisa 18. Bilansivälised varad ja kohustused

Väheolulise maksumusega alla 5000 krooni kuid kasutamisaajaga üle ühe aasta inventari on bilansiväliselt arvel 141 371 krooni eest. Vara oli soetatud peamiselt SPP Pilootprojekti nr.2 vahenditest ning peale projekti lõppu on osa varast antud kasutusvalduse lepingu alusel SPP projekti raames käivitatud tegevuste jätkamiseks EAS Ida-Virumaa allüksusele 17 555 krooni väärtuses, TTÜ Virumaa Kolledzile 13 543 krooni väärtuses ja osa varast summas 100 792 krooni on kasutuses Tartu Teaduspargis.

Bilansivälise varana on arvel Tartu Linnavalitsuse poolt Phare Projekti Innostep raames soetatud mööblit ja arvutustehnikat 43 847 krooni väärtuses.

Lisa 19. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on elimineeritud investeerimistegevusega seotud mitterahalised tehingud:

Põhivarade soetamisel on tekkinud pikaajaline sihtfinantseerimise kohustus summas 2 955 367 krooni, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud realt "pikaajaliste kohustuste muutus" Aktsiate võõrandamisel on tekkinud muu nõue summas 11 263 krooni , mis on rahavoogude aruandes elimineeritud realt "põhitegevusega seotud lühiajaliste ettemaksete ja nõuete muutus".

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

SA Tartu Teaduspargi juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Toomas Noorem	juhatuse esimees	.....	.....2004
Karin Jaanson	juhatuse liige	.....	.....2004
Rene Tõnnisson	juhatuse liige	.....	.....2004

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

Nõukogu:

Ain Heinaru	nõukogu esimees	.....	.....2004
Kitty Kubo	nõukogu liige	.....	.....2004
Taivo Tali	nõukogu liige	.....	.....2004
Andi Pärn	nõukogu liige	.....	.....2004
Sven Illing	nõukogu liige	.....	.....2004
Urmas Siigur	nõukogu liige	.....	.....2004
Ergo Nõmmiste	nõukogu liige	.....	.....2004

Audiitori järeldusotsus

