





## Majandusaasta aruanne

<b>Äriniimi</b>	SA Tartu Teaduspark
<b>Äriregistri kood</b>	90001121
<b>Aadress</b>	Riia 185, Tartu 51014
<b>Telefon</b>	372 7 383 005

**SIHTASUTUS TARTU  
TEADUSPARK**

**Faks** 372 7 383 041

**Elektronpost**

Majandusaasta aruanne 2004

[info@park.tartu.ee](mailto:info@park.tartu.ee)

**Kodulehekül**

[www.park.tartu.ee](http://www.park.tartu.ee)

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

<b>Lisatud dokumendid</b>	1. Audiitori järeldusotsus
---------------------------	----------------------------

## Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Tulemiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	8
Netovara muutuste aruanne.....	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	12
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	12
Lisa 2. Maksud.....	15
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud.....	15
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	16
Lisa 5. Immateriaalne põhivara.....	16
Lisa 6. Vara kasutusvaldusesse andmine.....	17
Lisa 7. Kasutusrent.....	17
Lisa 8. Hoonestusõigus.....	18
Lisa 9. Lühiajalised kohustused.....	18
Lisa 10. Pikaajalised kohustused.....	19
Lisa 11. Laenu tagatis ja panditud vara.....	19
Lisa 12. Müügitulu tegevusalade lõikes.....	19
Lisa 13. Muud tegevuskulud .....	19
Lisa 14. Muud tulud.....	20
Lisa 15. Muud kulud.....	20
Lisa 16. Sihtfinantseerimine.....	20
Lisa 17. Ettemakstud sihtfinantseerimise kulud.....	27
Lisa 18. Sihtkapital.....	28
Lisa 19. Bilansivälised varad ja kohustused.....	29
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele.....	30
Audiitori järeldusotsus.....	31

## Tegevusaruanne

Aastal 2004 jätkus Tartu Teaduspargi tegevus teadusmahuka ettevõtluse toetajana.

**Tartu Teaduspargi missioon on ettevõtete innovatsioonitegevuse toetamise ja 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 ning TRIS projekti lõppdokumentide väljatöötamisel. 2004 aastal viidi Tartu Teaduspargi poolt ellu kaks TRIS pilootprojekti metalli- ja puidusektori ettevõtete ekspordivõime suurendamiseks.

Rahvusvahelise tehnosiirde alal lõpetati projekt ESTIRC 2002 ja sõlmiti uus leping ESTIRC 2004 järgnevas neljaks aastaks, 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.

2004 aastal alustas Teaduspark mitmete teiste rahvusvaheliste projektide elluviimisega. Projektide NPD-NET, FINESSE, GATE ja CrossBo raames toimusid peamiselt ettevalmistavad tegevused 2005 aastal toimuvateks üritusteks ja üldine projekti raamistiku, meeskonna ning tegevuste planeerimine.

Jätkus koostöö Tartu Ülikooli ja Eesti Põllumajandusülikooliga SPINNO programmi raames arendamiseks ühiseid innovatsiooni tugiteenuseid. Arendati koostööd TÜ Tehnoloogiainstituudiga ja TÜ Füüsikainstituudiga. 2004 aasta 30 augusti seisuga lõpetati SPINNO I projekt. Koostöös Tartu Ülikooli ja Eesti Põllumajandusülikooliga sõlmiti uus SPINNO II leping. Uue SPINNO projekti tegevused käivitati alates septembrikuust; Tartu Teaduspargi põhiülesandeks on ettevõtluse ja arendusasutuste lähendamine ning koostööle initsieerimine. Projekti raames korraldati metallisektori ümarlaud ja osaleti IT sektori ümarlual.

Infrastruktuuri alal jätkus Teaduspargi ruumide parendamine omavahendite arvelt ja koostöös Teaduspargis asuvate firmadega. Korrastati välisterritooriumid ja haljastus. Sissesõidutee ja parkla äärde paigaldati reklaamtulbad. 2004 aasta jooksul mõõdistati Tartu Teaduspargile kuuluv maa ja osteti riigilt välja hoonete juurde kuuluv maa. Moodustati 3 kinnistut: Riia 185, Riia 185B ja Riia 185C. Tartu Teaduspargile kuulub varemast ajast osa kinnistust Riia 185A .

2005 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 erinevate INTERREG III projektide raames. Planeerime tihedamat koostööd kohalike omavalitsustega loomaks uusi inkubaatoreid ja lööme kaasa tööstusparkide arendamisel.

Phare 2003 projekti raames jätkub ettevalmistustöö Riia 181A uue inkubaatori ehituse käivitamiseks. Käib töö eelprojekti koostamiseks ja ehitushanke ettevalmistamiseks, 2005 aasta teisel poolaastal algab inkubaatori ehitus tänu millele saame juurde 3000 m<sup>2</sup> uut kaasaegset rendipinda aastal 2006.

Planeerime aktiviseerida Tartu Teaduspargi inkubaatori tööd vastavalt inkubaatori tegevuskavale ja leidmaks uusi tehnoloogiafirmasid valmiva inkubaatorimaja asukateks.

Tartu Teaduspargis töötas aastal 2004 30 firmat, kus töötas 196 töötajat ning firmade kogukäive oli 70 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 olid 938 551 krooni. Juhatus liikmetele on määratud lepingu lõpetamise korral hüvitise suuruseks kokku 68 096 krooni

Sihtasutuse töötajate keskmine arv oli 13 ja 2004.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 2 519 089 krooni.

Toomas Noorem	juhatuse esimees	.....	.....2005
Karin Jaanson	juhatuse liige	.....	.....2005
Rene Tõnnisson	juhatuse liige	.....	.....2005

## 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 15. aprill 2005.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- SA Tartu Teaduspark on jätkuvalt tegutsev

Toomas Noorem	juhatuse esimees	.....	.....2005
Karin Jaanson	juhatuse liige	.....	.....2005
Rene Tõnnisson	juhatuse liige	.....	.....2005

**Bilanss****VARAD**

	<b>Lisa</b>	<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Käibevara</b>			
Raha ja pangakontod		19 259	247 024
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		485 794	412 282
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-121 879	0
Kokku nõuded ostjate vastu		363 915	412 282
Mitmesugused nõuded			
Projektide sihtfinantseerimine	16	1 413 642	823 498
Muud lühiajalised nõuded	7	63 714	75 827
Kokku mitmesugused nõuded		1 477 356	899 325
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		15 712	15 590
Kokku viitlaekumised		15 712	15 590
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	29 909	0
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		8 992	11 847
Ettemakstud sihtfinantseerimise kulud	17	272 583	
Kokku ettemaksed		311 484	11 847
Varud			
Kaubad		0	0
Ettemaksed tarnijatele		12 390	0
Kokku varud		12 390	0
<b>Käibevara kokku</b>		<b>2 200 116</b>	<b>1 586 068</b>
<b>Põhivara</b>			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Mitmesugused pikaajalised nõuded		0	63 714
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		0	63 714
Kinnisvarainvesteeringud	3	3 240 071	3 456 927
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		5 015 820	4 764 989
Masinad ja seadmed		700 231	700 231
Muu materiaalne põhivara		1 678 855	1 779 498
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-2 612 033	-2 306 492
Kokku materiaalne põhivara	4	4 782 873	4 938 226
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		0	14 541
Kokku immateriaalne põhivara	5	0	14 541
<b>Põhivara kokku</b>		<b>8 022 944</b>	<b>8 473 408</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>10 223 060</b>	<b>10 059 476</b>

**KOHUSTUSED JA NETOVARA**

		31.12.2004	31.12.2003
<b>KOHUSTUSED</b>			
	<b>Lisa</b>		
<b>Lühiajalised kohustused</b>			
Võlakohustused			
	Lühiajalised laenud ja võlakirjad	9	1 217 374
			800 000
	<b>Kokku võlakohustused</b>		<b>1 217 374</b>
	Ostjate ettemaksud toodete ja teenuste eest		417 703
	Võlad tarnijatele		192 650
	Maksuvõlad	2	84 742
	<b>Viitvõlad</b>		
	Võlad töövõtjatele		212 055
	Muud viitvõlad		61 191
	<b>Kokku viitvõlad</b>		<b>273 246</b>
	Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	16	494 042
	<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>2 679 757</b>
<b>Pikaajalised kohustused</b>			
	Ostjate pikaajalised ettemaksud		0
	Pikaajalised võlad tarnijatele	10	104 411
	Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	16	5 440 204
	<b>Pikaajalised kohustused kokku</b>		<b>5 544 615</b>
	<b>Kohustused kokku</b>		<b>8 224 372</b>
<b>NETOVARA</b>			
	Sihtkapital	18	1 434 734
	Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		-188 770
	Aruandeperioodi tulem		752 724
	<b>Netovara kokku</b>		<b>1 998 688</b>
	<b>KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU</b>		<b>10 223 060</b>
			<b>10 059 476</b>

**Tulemiaruanne**

	<b>Lisa</b>	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Müügitulu	12	2 586 333	2 859 825
Sihtfinantseerimine	16	3 537 581	2 435 187
Muud tulud	14	220 831	56 263
Kaubad, materjal ja teenused		801 134	779 266
Muud tegevuskulud	13	1 579 590	1 029 548
Tööjõukulud			
Palgakulu		1 773 167	1 661 197
Sotsiaalmaksud		579 364	542 382
Tööjõukulud kokku		2 352 531	2 203 579
Põhivara kulum		753 151	883 100
Muud kulud	15	51 649	30 438
<b>Põhitegevuse tulem</b>		<b>806 690</b>	<b>425 344</b>
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-63 160	-50 959
Kasum(-kahjum) valuutakursi muutusest		-2 069	-1 913
Muud finantstulud ja – kulud		11 263	-12 870
Kokku finantstulud ja – kulud		-53 966	-65 742
<b>ARUANDEAASTA TULEM</b>		<b>752 724</b>	<b>359 602</b>

**Rahavoogude aruanne**

---

---

<b>Lisa</b>	<b>2004</b>	<b>2003</b>
-------------	-------------	-------------

---

---

<b>Rahavood põhitegevusest</b>		
Põhitegevuse tulem	806 690	425 344
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	759 952	883 100
Kasum põhivara müügist, neto	0	-3 810
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-829 301	-394 545
Varude muutus	-12 390	6 452
Põhitegevusega seotud lühiajaliste kohustuste ja ettemaksete muutus	-448 397	764 114
Pikaajaliste nõuete muutus	63 714	64 176
Pikaajaliste kohustuste muutus	-542 000	-1 728 228
Makstud intressid	-63 160	-54 806
Makstud muud finantskulud	- 7069	-14 783
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>- 271 961</b>	<b>-52 986</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	5	-373 201
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		-
Laekunud intressid		23
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-373 178</b>	<b>-8 589</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenud	1 217 374	800 000
Saadud laenude tagasimaksed	-800 000	-492 767
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>417 374</b>	<b>307 233</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>	<b>- 227 765</b>	<b>245 658</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>247 024</b>	<b>1 366</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>227 765</b>	<b>245 658</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>19 259</b>	<b>247 024</b>

**Netovara muutuste aruanne**

	Sihtkapital	Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	Netovara kokku
<b>Saldo 31.12.2001</b>	1 434 734	-470 895	<b>963 839</b>
Aruandeperioodi tulem	-	-77 477	<b>-77 477</b>
<b>Saldo 31.12.2002</b>	1 434 734	-548 372	<b>886 362</b>
Aruandeperioodi tulem	-	359 602	<b>359 602</b>
<b>Saldo 31.12.2003</b>	1 434 734	-188 770	<b>1 245 964</b>
Aruandeperioodi tulem	-	752 724	<b>752 724</b>
<b>Saldo 31.12.2004</b>	1 434 734	563 954	<b>1 998 688</b>

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Sihtasutuse Tartu Teaduspark 2004. 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 lisa 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.

#### **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 akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks, pikema kasuliku elueaga varade 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:

<b>Materiaalse põhivara grupp</b>	<b>Amortisatsiooninorm</b>	<b>Kasulik eluiga</b>
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 põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

<b>Immateriaalse põhivara grupp</b>	<b>Amortisatsiooninorm</b>	<b>Kasulik eluiga</b>
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 usaldusväärsetl 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.

### ***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 2004 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 kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärset 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 õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

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

Eesti riigi vahenditest sõlmitud toetuslepingute arvelt tehtud aruandeaasta kulutused kapitaliseeritakse, kui need on bilansipäevaks toetuse andja poolt veel aktsepteerimata, kuid saaja hinnangul on sihtfinantseerimise laekumine tõenäoline.

### ***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 2004 ja aruande koostamise kuupäeva 15.04.2005 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. Maksud**

	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksuliik				
Käibemaks	29 909			20 594
Ettevõtte tulumaks		167		1
Üksikisiku tulumaks		15 807		61 877
Erisoodustuse tulumaks		842		443
Sotsiaalmaks		66 228		141 934
Töötuskindlustusmaksed		1 162		4 698
Koh. kogumispensioni makse		536		2 874
<b>Kokku</b>	<b>29 909</b>	<b>84 742</b>		<b>232 421</b>

Seisuga 31.12.2004 toodud maksukohustusest on tasutud jaanuaris 2005.a. maksuametile 44 750 krooni. 40 023 krooni suuruses summas on arvestatud töötasult sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu tekkepõhiselt ja selles osas tekib maksukohustus maksuameti ees peale töötasude väljamaksmist.

**Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud**

	2004	2003
Kinnisvarainvesteeringult teenitud tulu	1 002 336	1 007 908
Kinnisvarainvesteeringu haldamiskulud	921 992	931 928
Netotulu kinnisvarainvesteeringult	80 344	75 980

Toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

	2004	2003
<b>Algsaldo</b>	<b>3 456 927</b>	<b>0</b>
Ümberklassifitseeritud materiaalsest põhivarast	0	3 673 783
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	216 856	216 856
<b>Lõppsald</b>	<b>3 240 071</b>	<b>3 456 927</b>

SA Tartu Teaduspark rakendas 01.01.2003 alanud majandusaastal esmakordselt Raamatupidamise Toimkonna juhendit *Kinnisvarainvesteeringud*. Asutusel on üks kinnisvarainvesteeringu kriteeriumile vastav hoone, mille jääkmaksumus seisuga 31.12.2004 oli 3 240 071 tuhat krooni. Kinnisvara amortisatsiooninorm on 5% aastas.

Kinnisvarainvesteering on panditud asutuse kohustuste tagatiseks ( lisa 11 )

**Lisa 4. Materiaalne põhivara**

	<b>Maa ja ehitised</b>	<b>Masinad ja seadmed</b>	<b>Muu materiaalne põhivara</b>	<b>Kokku</b>
<b>Soetusmaksumus</b>				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	4 764 989	700 231	1 779 498	<b>7 244 718</b>
Soetused ja parendused	250 831	0	122 370	<b>373 201</b>
Müük ja mahakandmised	0	0	- 223 014	<b>-223 014</b>
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	5 015 820	700 231	1 678 855	<b>7 394 906</b>
<b>Akumuleeritud kulum ja allahindlused</b>				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2003	273 760	506 679	1 526 053	<b>2 306 492</b>
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	238 672	127 377	162 506	<b>528 555</b>
Mahakandmised	0	0	-223 014	<b>-223 014</b>
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	512 432	634 056	1 465 545	<b>2 612 033</b>
<b>Jääkväärtus</b>				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	4 491 229	193 552	253 445	<b>4 938 226</b>
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	4 503 387	66 176	213 310	<b>4 782 873</b>

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12. 2004 oli 1 155 393 krooni (2003.a. 1 019 695 krooni).

**Lisa 5. Immateriaalne põhivara**

	<b>Ostetud litsentsid, tarkvara jms.</b>	<b>Kokku</b>
<b>Soetusmaksumus</b>		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	87 221	<b>87 221</b>
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	87 221	<b>87 221</b>
<b>Akumuleeritud kulum ja allahindlused</b>		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	72 680	<b>72 680</b>
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	14 541	<b>14 541</b>
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	87 221	<b>87 221</b>

**Jääkväärtus**

Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	14 541	<b>14 541</b>
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	0	<b>0</b>

**Lisa 6. 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 378 108 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 7. Kasutusrent*****Ettevõtte kui rendileandja****Kasutusrent*

Ettevõtte on kasutusrendi tingimustel rendile andnud büroo- ja tootmispindadasid ning büroo- ja arvutustehnikat. Aruandeaastal kajastati tulemiaruaandes renditulu summas 1 628 682 krooni. Tulevaste perioodide renditulu jaguneb järgmiselt:

	<b>Ehitised</b>	<b>Muu materiaalne põhivara</b>	<b>Kokku</b>
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	2 282 000	18 000	2 300 000

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 . 2004.aastal tasaarveldati  $\frac{3}{4}$  rentniku poolt tasumisele kuuluvast renditasust, mis on 420 708 krooni. 2005.aastal on tasaarveldatav osa 417 703 krooni, mis on kajastatud bilansis real “ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest”. AS Cliftonilt saadud rendi ettemaksult tasutud käibemaksu tasaarvlemata lühiajaline osa on kajastatud bilansis 63 714 krooni lühiajaliste nõuetena.

OÜ Reet & Raili teostas Tartu Teaduspargi baariruumide renoveerimise summas 442 557 krooni, mis lepingujärgselt kuulus tasaarvlemisele OÜ Reet & Raili rendile antud ruumide rendiga 100% esitatud rendisumma piires kuni baariruumide renoveerimise maksumuse

tasaarveldamiseni. Rendileping lõpetati rendileandja poolt 2003.a. oktoobris kommunaalkulude arvete tasumisega viivitamise eest vastavalt võlaõigusseaduse §316. Selleks hetkeks oli tasaarveldamata osa suurus 326 339 krooni .Kohtuvaidluse käigus leiti, et rendileping on lõpetatud õiguspäraselt. Rendileandja ja rentniku vahel sõlmiti 2005.a.veebruari kokkulepe, et remondiga tasaarveldatakse 1/3 tasaarveldamata osast . Ülejäänud 2/3 tasaarvlemata remondi maksumuse võrra vähendati võlgnevust tarnijatele ja võeti ärituluna arvele 2004.aastal summas 217 261 krooni.

### ***Ettevõtte kui rentnik***

#### *Kasutusrent*

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ruume. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 28 687 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt:

	<b>Maa ja ehitised</b>	<b>Kokku</b>
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	12 888	12 888

### **Lisa 8. 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. Alates 2004.aastast makstakse hoonestusõiguse tasu 3% maa maksustamishinnast aastas, mis on 3078 krooni.

Kulu kajastatakse lineaarse meetodi järgi rendiperioodi jooksul.

### **Lisa 9. Lühiajalised kohustused**

<b>Lühiajalised kohustused</b>	<b>Summa</b>	<b>Kohustuse lõppemine</b>	<b>Intressimäär</b>	<b>Alusvaluuta</b>	<b>Muud tingimused</b>
Arvelduslaenu limiit	2 000 000	tähtajatu	EÜP Eesti krooni laenude baasintress + 2% (kaks protsenti) aastas	EEK	Laen tagatud ettevõtte varadega.

Arvelduslaenu kasutatakse Euroopa Liidu projektide ja Tartu Spinno tegevuste finantseerimiseks. Seisuga 31.12.2004.a. oli kasutatud arvelduslaenu summa 1 217 374 krooni.

**Lisa 10. Pikaajalised kohustused**

<b>Pikaajalised kohustused</b>	<b>Summa</b>	<b>sellest pikaajaline osa</b>	<b>sellest lühiajaline osa</b>	<b>Maksetähtaeg</b>	<b>Intressimäär aastas</b>
Maa erastamise järelmaks	134 543	104 411	30 132	10.07.2009	10%

Järelmaksu pikaajalist osa on bilansis kajastatud diskonteerituna määraga 6% aastas. Diskonteeritav summa oli 16 117 krooni.

**Lisa 11. Laenu tagatis ja panditud vara**

- Ühis pangast võetud arvelduslaenu tagatiseks on seatud Sihtasutusele Tartu Teaduspark kuuluvale Riia 185A kinnistu mõttelisele osale esimesele vabale järjekohale hüpoteek Eesti Ühispanga kasuks hüpoteegisummaga kaks miljonit (2 000 000.-) krooni
- Maa järelmaksuga müügi tagatiseks on seatud hüpoteegid kahele Sihtasutus Tartu Teaduspark omandatud kinnistule Riia 185 ja Riia 185B. Hüpoteegid on seatud esimesele järjekohale Eesti Vabariigi kasuks summas 150 660 krooni.

**Lisa 12. Müügitulu tegevusalade lõikes**

<b>Tegevusala</b>	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Renditeenused	1 628 682	1 464 550
Kommunaal- ja teenused	622 755	758 177
Info- ja konsultatsiooniteenused	334 896	637 098
<b>Kokku</b>	<b>2 586 333</b>	<b>2 859 825</b>

**Lisa 13. Muud tegevuskulud**

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Telefonid, arvutivõrk	184 893	246 059
Kontorikaubad	77 640	50 068
Koolitus- ja konsultatsioonikulud, ürituste- ja reklaamikulud	465 575	294 434
Hoonete halduskulud	217 267	153 009
Transpordikulud	70 765	42 869

Komandeeringukulud	421 780	230 196
Panga teenustasud	7 197	4 714
Ebatõenäoliste nõuete allahindluskulu	121 879	0
Järelmaksuintressid	4 233	7 819
Muud kulud, s.h. maamaks	8 361	380
<b>Kokku muud tegevuskulud</b>	<b>1 579 590</b>	<b>1 029 548</b>

#### Lisa 14. Muud tulud

	2004	2003
Kasum vara müügist	3539	19 876
Saadud viivised	0	6 437
Laekunud ebatõenäoline võlgnevus	0	28 576
Kasum valuutakursi muutustest	0	1 374
Tulu kreditoorse võlgnevuse vähenemisest	217 292	0
<b>Kokku muud tulud</b>	<b>220 831</b>	<b>56 263</b>

#### Lisa 15. Muud kulud

	2004	2003
Kahjum valuutakursi muutustest	2 061	0
Maksud, maksuintressid	31 642	16 871
Annetused, vastuvõtukulud, erisoodustuskulud	17 946	4 667
Remonditööde kulud	0	8 900
<b>Kokku muud kulud</b>	<b>51 649</b>	<b>30 438</b>

#### Lisa 16. Sihtfinantseerimine

##### Aruandeperioodil saadud tegevuskulude ja projektide sihtfinantseerimise summad toetuse andjate lõikes

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

	2004	2003
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	25 854	297 061
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	0	271 207
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	25 854	25 854

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

	2004	2003
Sihtfinantseerimise nõude (-kohustuse)saldo perioodi alguses	654 064	-176 451
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	569 532	4
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	321 349	830 518
Põhipersonali tööjõukulud	242 208	780 647
Ostetud teenused	11 076	0
Üldkulud, s.h. abipersonali palgakulu	27 690	7 281
Lähetuskulud, transpordikulud	38 554	41 703
Muud kulud (kulum)	1 820	887
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	405 881	654 064

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

	2004	2003
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	81 338	133 727
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	164 526	368 000
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	83 188	315 611
Põhipersonali tööjõukulud	50 026	208 646
Ostetud teenused	6 684	8 118
Lähetuskulud	9 409	23 947
Kontorikulud, s.h. abipersonali tööjõukulud	15 595	59 379
Muud kulud (kulum, arvelduslaenu intress)	1 474	15 521
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	0	81 338

## 4. Euroopa Komisjon – Rahvusvahelise tehnosiirde toetamise projekt – ESTIRC 3.faa

	2004
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	541 564
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	501 147
Põhipersonali tööjõukulud	335 019
Lähetuskulud	77 452
Muud tegevuskulud	5 152
Üldkulud	83 524
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	40 417

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

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	<b>4 677</b>	<b>0</b>
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	188 300	240 000
Aruandeaastal kasutatud summad	192 977	235 323
Tööjõukulud	98 327	143 968
Kommunikatsioon (telefonid, arvutivõrk)	12 192	30 619
Kontorivarustus	24 290	12 130
Lähetuskulud	6 550	3 380
Sisseostetud teenused	0	36 177
Reklaamikulud	48 604	3 605
Transpordikulu	3 014	5 444
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	<b>0</b>	<b>4 677</b>

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

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Sihtfinantseerimise kohustus perioodi alguses	<b>32 922</b>	<b>0</b>
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	0	150 000
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	32 922	117 078
Tööjõukulud	24 339	87 230
Tegevuskulud	4 293	19 985
Ürituste korraldamine	4 290	9 863
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	<b>0</b>	<b>32 922</b>

## 7. Tartu Linnavalitsus (Tartu linna eelarve) – Tegevustoetus

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise saldo perioodi alguses	<b>0</b>
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	300 000
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	300 000
Tööjõukulud	164 105
Kontorikulud	43 182
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia	27 209
Lähetused ja transport	31 101
Õppe-koolitus ja reklaamikulud	34 403
Sihtfinantseerimise saldo perioodi lõpus	<b>0</b>

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

	2004	2003
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	3 988	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	0	117 235
Aruandeaastal kasutatud summad lähetuskuludeks	0	113 248
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	3 988	3 988

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

	2004	2003
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi alguses	10 637	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	9 109	26 750
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	37 228	37 387
Tööjõukulud	8 000	16 000
Lähetuskulud	29 228	21 387
Sihtfinantseerimise nõuete saldo perioodi lõpus	38 756	10 637

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

	2004	2003
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	85 887	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	0	86 244
Aruandeaastal kasutatud summad	85 887	357
Sihtfinantseerimise saldo perioodi lõpus	0	85 887

## 11. Tartu Maavalitsus – Tartu regiooni tööstusalade kaardistamine ja investeeringute ettevalmistamine. Tartu Teaduspargi projektijuhtide teadmiste ja infobaasi arendamine

	2004
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	60 000
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	60 000
Tööjõukulud	26 000
Eksperdi tasu	15 000
Tegevuskulud	5 000
Ürituste kulud	4 000
Üldkulud	10 000
Sihtfinantseerimise saldo perioodi lõpus	0

## 12. EL-Interreg III projekt FINESSE

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	114 609
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	457 285
Tööjõukulud	229 399
Lähetuskulud	85 800
Alltöövõtt	25 534
Üritused ja reklaam	1 853
Üldkulud	114 699
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	<b>342 676</b>

## 13. EL-Interreg III projekt NPD-Net

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	0
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	473 231
Tööjõukulud	239 500
Lähetuskulud	76 760
Alltöövõtt	37 221
Üldkulud	119 750
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	<b>473 231</b>

## 14. EL-Interreg III projekt GATE

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	0
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	82 332
Tööjõukulud	42 261
Lähetuskulud	18 543
Kontoritehnika kulum	397
Üldkulud	21 131
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	<b>82 332</b>

## 15. EL-Interreg III projekt CLOE

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	0
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	30 164
Tööjõukulud	14 819
Lähetuskulud	7 936
Üldkulud	7 409
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	<b>30 164</b>

## 16. EL-projekt Cross-Bo

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	0
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	14 747
Tööjõukulud	8 834
Lähetuskulud	4 948
Üldkulud	965
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	<b>14 747</b>

## 17. Tartu Linnavalitsuse projekti TRIS tegevuste täitmiseks tehtud kulude katmine

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	265 504
Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.	265 504
Tööjõukulud	167 899
Lähetuskulud	26 080
Tegevuskulud	35 218
Üldkulud	36 307
Sihtfinantseerimise saldo perioodi lõpus	<b>0</b>

## 18. Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi sihtotstarbeline eraldis

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	500 000
Aruandeaastal kasutatud summad projekteerimistöödeks	50 363
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	<b>449 637</b>

## 19. Muud EL toetused

	<b>2004</b>
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	0
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	7 823
Aruandeaastal kasutatud summad lähetuskuludeks	7 823
Sihtfinantseerimise saldo perioodi lõpus	0

**Aruandeperioodil saadud varade sihtfinantseerimise summad toetuse andjate lõikes**

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

*Mitterahaline sihtfinantseerimine*

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	<b>581 532</b>	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	0	625 864
Aruandeaastal kasutatud summad	31 293	13 039
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	0	31 293
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	<b>581 532</b>	<b>581 532</b>

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

*Mitterahaline sihtfinantseerimine*

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	<b>2 193 615</b>	<b>0</b>
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	0	2 329 503
Aruandeaastal kasutatud summad	116 475	19 413
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	0	116 475
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	<b>2 193 615</b>	<b>2 193 615</b>

## 3. CFCU - Phare Pilootprojekt nr. 2 - rekonstrueerimisväljaminekute ja põhivara kulum

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	718 081	1 528 109
Aruandeaastal kasutatud summad	290 636	519 392
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	0	290 636
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	<b>718 081</b>	<b>718 081</b>

## 4. EV Majandusministeerium – Phare Pilootprojekti nr. 2 kaasfinantseerimine - rekonstrueerimisväljaminekute ja põhivara kulum

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	1 457 784	1 652 978
Aruandeaastal kasutatud summad	93 482	101 712
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	0	93 482
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	<b>1 457 784</b>	<b>1 457 784</b>

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

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi alguses	<b>489 190</b>	<b>545 366</b>
Aruandeaastal kasutatud summad	28 088	28 088
Pikaajalise sihtfinantseerimise kohustuse lühiajaline osa	0	28 088
Sihtfinantseerimise kohustuste saldo perioodi lõpus	<b>489 190</b>	<b>489 190</b>

### Lisa 17. Ettemakstud sihtfinantseerimise kulud

Eesti riigi vahenditest sõlmitud toetuslepingute alusel tehtud kulud on kajastatud vastavalt Riigiraamatupidamise üldeeskirjale.

Kulutused on tehtud 2004.aastal, kuid toetuse andja poolt veel aktsepteerimata. Saaja hinnangul on kulude abikõlblikuks tunnistamine ja sihtfinantseerimise laekumine tõenäoline.

1. Tartu Ülikool (EAS) – projekti Tartu Spinno 2 tegevuste täitmiseks tehtud kulude katmine

	<b>2004</b>
<b>Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.</b>	<b>100 500</b>
Tööjõukulud	61 907
Lähetused	80
Sisseostetud teenused	3 517
Üldkulud	6 524
Kontorikulud	28 472

2. EL Interreg III projekt FINESSE - Siseministeriumi kaasfinantseerimine

	<b>2004</b>
<b>Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.</b>	<b>60 735</b>
Tööjõukulud (põhipersonal)	30 586
Lähetuskulud	11 203
Alltöövõtt	3 405
Üritused ja reklaam	247
Üldkulud	15 294

## 3. EL-Interreg III projekt NPD-Net - Siseministeriumi (SM) ja EAS kaasfinantseerimine

	<b>2004</b>	<b>2004</b>
	<b>SM</b>	<b>EAS</b>
<b>Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.</b>	<b>33 252</b>	<b>63 097</b>
Tööjõukulud	16 829	31 933
Lähetuskulud	5 394	10 235
Alltöövõtt	2 615	4 963
Üldkulud	8 414	16 966

## 4. EL-Interreg III projekt GATE - Siseministeriumi kaasfinantseerimine

	<b>2004</b>
<b>Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.</b>	<b>10 977</b>
Tööjõukulud	5 635
Lähetuskulud	2 472
Kontoritehnika kulum	53
Üldkulud	2 817

## 5. EL-Interreg III projekt CLOE - EAS kaasfinantseerimine

	<b>2004</b>
<b>Aruandeaastal kasutatud summad, s.h.</b>	<b>4 022</b>
Tööjõukulud	1 976
Lähetuskulud	1 058
Üldkulud	988

**Lisa 18. Sihtkapital**

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 19. Bilansivälised varad ja kohustused**

Väheolulise maksumusega alla 5000 krooni kuid kasutamisajaga üle ühe aasta inventari on bilansiväliselt arvel 162 333 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, ülejäänud vara on kasutuses Tartu Teaduspargis.

Bilansivälise varana on arvel Tartu Linnavalitsuse poolt Phare Projekti Innostep raames soetatud mööblit 15 591 krooni väärtuses.

## Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

SA Tartu Teaduspargi juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

### Juhatus:

Toomas Noorem	juhatuse esimees	.....	.....2005
Karin Jaanson	juhatuse liige	.....	.....2005
Rene Tõnnisson	juhatuse liige	.....	.....2005

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

### Nõukogu:

Ain Heinaru	nõukogu esimees	.....	.....2005
Kitty Kubo	nõukogu liige	.....	.....2005
Taivo Tali	nõukogu liige	.....	.....2005
Andi Pärn	nõukogu liige	.....	.....2005
Sven Illing	nõukogu liige	.....	.....2005
Urmas Siigur	nõukogu liige	.....	.....2005
Ergo Nõmmiste	nõukogu liige	.....	.....2005
Erik Puura	nõukogu liige	.....	.....2005

## **Audiitori järeldusotsus**

