

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Ida-Virumaa Tööstusalade Arendus**registrikood: 90003841**

tänava/talu nimi, Keskväljak 4,
maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn**vald:** Jõhvi vald**maakond:** Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41595

telefon: +372 5114685

faks: +372 3566291

e-posti aadress: johvi@ivia.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Annetused ja toetused	17
Lisa 14 Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 15 Muud tulud	17
Lisa 16 Jagatud annetused ja toetused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

SA Ida- Virumaa Tööstusalade Arendus (SAIVTA) asutamisotsus allkirjastati 06.11.2009.a. Asutajad on Eesti Vabariik (asutajaõiguste teostaja Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium), Narva linn, Jõhvi vald, Kohtla- Järve linn ja Kiviõli linn. Sihtasutuste registrisse kanti SAIVTA 24.05.2010.a.

Sihtasutuse põhieesmärgiks on ettevõtluskeskkonna arendamine Ida- Virumaal ning viies Ida- Virumaa tööstusliku traditsiooniga omavalitsuses (Narva, Jõhvi, Kohtla- Järve, Püssi ja Kiviõli) tööstusalade aktiivne väljaarendamine.

2012.a. viis SAIVTA ellu 4 uue arendusprojekti tegevusi:

- Narva Logistika ja Tööstuspark
- 2012.a. lõpuks on sõlmitud investeerimiskohustusega võõrandamislepingud viie logistika ja tootmisettevõttega, neist 2 ettevõtet ehitavad logistikakeskuseid – planeeritud valmimistähtajad juunis 2013.a.
- Lisaks on nõukogu poolt tehtud investeerimiskohustusega võõrandamisotsused veel viiele ettevõttele, kellega sõlmitakse vastavad lepingud 2013.a.
- 2012.a. lõpu seisuga toimub taristu rajamine Narva Logistika ja Tööstuspargi territooriumile (vesi, kanalisatsioon, sadevesi, keskküte ja side), tööde lõpetamine lepingu kohaselt 31.03.2013.a. Rajatud on 1 alajaam. Teede ja tänavavalgustuse hange viiakse läbi aprilliks 2013 ning ehitatakse välja 2013 aasta lõpuks. Taristu ehitust rahastab osaliselt EAS Piirkondade Konkurentsi Tugevdamise meetmest.
- 2013.a. on planeeritud detailplaneeringu ja taristu projekti koostamine Narva Kulgu Tööstuspargi territooriumile. Tegevused finantseeritakse osaliselt EstLatRus programmi vahenditest.
- Jõhvi Logistika ja Äripark
- Jõhvi Logistika ja Äripargi projekti käivitamiseks on koostatud detailplaneering, 2012 aastal valmis taristu projekt.
- 2012.a. esitas SAIVTA taotluse kinnistu Logistikapark võõrandamiseks SAIVTA omandisse. Omandi üleandmine on planeeritud 2013.a. aprilli kuusse.
- SAIVTA planeerib esitada taotluse EAS-le Jõhvi Logistika ja Äripargi taristu väljaehitamise osaliseks finantseerimiseks Piirkondade Konkurentsi Tugevdamise meetmest.
- Kohtla- Järve Tööstuspark
- Kohtla- Järve tööstuspargi 1 etapi osas detailplaneering kehtestatud 02.11.2011.a.,
- Detailplaneeringu alusel koostab SAIVTA 2013.a. infrastruktuuri projekti;
- 2013.a. on oluliseks toiminguks maade üleandmine SAIVTA omandisse;
- Kiviõli Ettevõtlusala
- Kiviõli Ettevõtlusala nr 1 ja Ettevõtlusala nr 2 detailplaneering on kehtestatud Kiviõli Linnavolikogu otsustega,
- Detailplaneeringu alusel koostab SAIVTA 2013.a. infrastruktuuri projekti;
- 2013.a. on oluliseks toiminguks maade üleandmine SAIVTA omandisse;

Lisaks viib ellu 2 pikaajalist projekt, mis tulid üle ühendatavatest sihtasutustest:

- Äriinkubaator Eagle Nest
- SAIVTA-l on sõlmitud äriinkubatsiooniteenuste pakkumise leping EAS-ga;
- Äriinkubaator pakub inkubatsiooniteenuseid:
 - uutele kohalikele ettevõtetele – võimalus üürida kontoriruumid Narvas ja tootmisruumid Jõhvis alustavale ettevõtjale kohaste madalate hindadega, saada ettevõtlusalast konsultatsiooni, osaleda koolitustel jne.
 - ja *soft- landing* inkubatsiooniteenust välisinvestoritele – võimalus üürida Narvas kontoriruumid ning saada igakülgset tuge asjaajamisel Eesti majandus- ja õigusruumis ning ettevõtlusalast konsultatsiooni.
- Äriinkubaator on oluline struktuur ettevõtlusaktiivsuse suurendamisel Ida- Virumaal; inkubaatorist kasvavad välja perspektiivis uued ettevõtted Ida- Virumaa Tööstusaladele;
- Jõhvi Tööstuspark
- Olemasolevad hooned SAIVTA omandis 3500 m² – üürilepingud 5 ettevõttega;
- Jõhvi Tööstuspargi territooriumil tegutsevad lisaks 3 ettevõtet.
- 2013.a. jätkatakse ruumide üürimist keskmise suurusega tootmisettevõtetele.

SAIVTA jätkab 2013.a. aktiivse turundustegevusega uute investeeringute kaasamiseks Ida- Virumaale.

Majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Tähtsamad majandusnäitajad seisuga 31.12.2012 (eurodes):

Varad 3927346

Kohustused 838987

Netovara 3088359

Sihtfinantseerimine põhivarasse 1075897

Tegevuskulud 288309

2012.a. toimunud struktuurimuudatused: alates juunist 2012.a. juhatus üheliikmeline.

Juhatuse liikmetele maksti tasu kokku 30143 eurot.

2012 a lõpus olid maksevõime suhtarvud alljärgnevad:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) on 0,97 (2011.a. 1,42)

Maksevalmiduse kordaja (likviidne vara/ lühiajalised kohustused) on 0,07 (2011.a. 1,05).

Ettevõtte maksevõime on hea ja suudab vajadusel kohe oma finantskohustused täita.

2012 a lõpus olid rentaabluse ehk tasuvuse suhtarvud alljärgnevad:

Koguvarede puhasrentaablus (puhaskasum/ koguvarede maksumus) on 33,22% (2011.a. 3,55%).

Omakapitali rentaablus (puhaskasum/ sihtkapital) on 102,90% (2011.a. 89,68%).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 334	181 328	2
Nõuded ja ettemaksed	755 458	63 490	3
Kokku käibevara	812 792	244 818	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 564 028	1 568 329	6
Materiaalne põhivara	1 550 526	148 308	7
Immateriaalne põhivara	0	732	
Kokku põhivara	3 114 554	1 717 369	
Kokku varad	3 927 346	1 962 187	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 306	27 356	9
Võlad ja ettemaksed	831 681	145 412	10
Kokku lühiajalised kohustused	838 987	172 768	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 916	
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 916	
Kokku kohustused	838 987	177 684	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 267 851	1 267 851	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	515 919	446 923	
Aruandeaasta tulem	1 304 589	69 729	
Kokku netovara	3 088 359	1 784 503	
Kokku kohustused ja netovara	3 927 346	1 962 187	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 113 342	44 749	13
Tulu ettevõtlusest	122 943	75 670	14
Muud tulud	357 208	173 746	15
Kokku tulud	1 593 493	294 165	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	-192	-192	16
Mitmesugused tegevuskulud	-115 060	-79 052	17
Tööjõukulud	-123 237	-110 093	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 414	-11 175	
Muud kulud	-39 406	-22 871	19
Kokku kulud	-288 309	-223 383	
Põhitegevuse tulem	1 305 184	70 782	
Finantstulud ja -kulud	-595	-1 053	
Aruandeaasta tulem	1 304 589	69 729	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 305 184	70 782	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 413	11 175	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-357 208	-166 741	
Muud korrigeerimised	-1 075 897	-21 793	
Kokku korrigeerimised	-1 422 692	-177 359	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-84 973	-58 962	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 492	37 744	
Kokku rahavood põhitegevusest	-208 973	-127 795	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-670 898	-2 548	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-55 418	-58 716	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	367 954	302 697	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	468 996	0	
Laekunud intressid	65	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	110 699	241 433	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-24 966	-6 021	
Makstud intressid	-754	-1 199	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	145	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 720	-7 075	
Kokku rahavood	-123 994	106 563	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181 328	74 765	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-123 994	106 563	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 334	181 328	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	127 823	1 110 715	1 238 538
Vigade parandamise mõju	1 140 028	-1 140 028	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	1 267 851	-29 313	1 238 538
Aruandeaasta tulem		69 729	69 729
Muud muutused netovaras		476 236	476 236
31.12.2011	1 267 851	516 652	1 784 503
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	1 267 851	516 652	1 784 503
Aruandeaasta tulem		1 304 589	1 304 589
Muud muutused netovaras		-733	-733
31.12.2012	1 267 851	1 820 508	3 088 359

Muud muutused netovaras: vastavalt üldeeskirjale alates 01.01.2012.a. arenguväljaminekuid kanti akumuleeritud ülejääki reale summas -733EUR.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus Ida- Virumaa Tööstusalade Arendus 2012 a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, Riigi raamatupidamise üldeeskirjale.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid mõjutav kogu oluline informatsioon. Majandustehingud kirjendatakse Riigi raamatupidamise üldeeskirja alusel. Saldoandmikud esitatakse igakuuliselt.

Ettevõtte rakendas alates 01.01.2012 RTJ-d, mis on kohustuslikud alates 01.01.2013 algavatele majandusaastatele.

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon võimaldab saada finantsseisundist ja majandustulemusest ning rahavoogudest õige ja õiglase ülevaate.

Sihtasutus Ida- Virumaa Tööstusalade Arenduse majandusaastaks on kalendriaasta. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raha

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering on vara, mida sihtasutus hoiab omanikuna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvara investeeringute kajastamisel bilansis lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mille kohaselt võetakse investeering algselt arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse kuludesse selle eeldatavalt kasulikust elueast lähtudes. Kuna kinnisvara investeeringuna kajastatakse ka maad, siis seda ei amortiseerita. Kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, kajastatakse kinnisvara investeeringuna juba ehituse või arendustegevuse ajal.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus on võrdne või suurem kui 2000 eurot (ilma käibemaksuta) ühiku kohta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Maa võetakse arvele soetusmaksumuses.

Immateriaalse põhivara hulka arvestatakse arvutitarkvara, kapitaliseeritud asutamiseväljaminekud, arenguväljaminekud ja ostetud kontsessioonid, frantsiisid, patendid, litsentsid, kaubamärgid, firmaväärtus soetusmaksumusega alates soetusmaksumusest 2000 eurot. Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Vastavalt üldeeskirjale alates 01.01.2012.a. kontot Arenguväljaminekud enam kasutad ei saa. Summad kantakse seisuga 01.01.2012 kontole Akumuleeritud üle-/puudujääk.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil ning põhivara amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse ÜE § 42 lg 2:

Masinad ja seadmed 20%

Arvutid ja tarvikud 33%

Ostetud tarkvara 33%

Rajatise ja ehitised 2-10%

Rendid

Renditud varad

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

(a) Aruandekohustuslane on rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nõudisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, välja arvatud juhul, kui ei eksisteeri piisavat kindlust, kas rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse – sellisel juhul amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku eluea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

(b) Aruandekohustuslane on rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja intressituluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Võlad tarnijatele ja muud võlad kajastatakse soetusmaksumuses. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks kui selle tagasimakse on 12 kuud alates bilansi kuupäevast. Kohustusi kajastatakse tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt, mille alusel kõik aruande perioodil tekkinud kohustused kajastatakse aruandeperioodi bilansis.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui sihtasutusel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otustele. Sihtasutus käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke ning nende isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid, sihtasutuseid ja mittetulundusühinguid.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulud kajastatakse kauba müümisel või teenuse osutamisel. Toodete, kaupade ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulud

Kulud kajastatakse makstud või maksta oleva tasu õiglases väärtuses. Kulud kajastatakse teenuse või kauba ostmisel. Kulude arvestus Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel Muud tegevuskulud.

Sihtfinantseerimine.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud toetused kajastatakse kasumiaruandes tuluna. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis tuluna.

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemal eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruande perioodil 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 aasaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	57 334	181 328
Kokku raha	57 334	181 328

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	70 874	70 874			4
Ostjatelt laekumata arved	89 498	89 498			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-18 624	-18 624			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	74 771	74 771			5
Muud nõuded	93	93			
Viitlaekumised	93	93			
Ettemaksed	126	126			
Tulevaste perioodide kulud	126	126			
Saamata sihtfinantseerimine*	2 693	2 693			
Saamata põhivara sihtfinantseerimine*	606 901	606 901			
Kokku nõuded ja ettemaksed	755 458	755 458			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	61 367	61 367			4
Ostjatelt laekumata arved	62 655	62 655			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 288	-1 288			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 990	1 990			5
Ettemaksed	133	133			
Tulevaste perioodide kulud	133	133			
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 490	63 490			

* Ettevõtluse Arendamise SA projekt EU38621 Narva logistika- ja tööstuspargi infrastruktuuri rajamine

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	89 498	62 655
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-18 624	-1 288
Kokku nõuded ostjate vastu	70 874	61 367
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 288	-1 288
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-19 995	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 659	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-18 624	-1 288

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	64	0	1 291
Käibemaks	68 891	0	0	14 573
Üksikisiku tulumaks	0	1 403	0	0
Erisoodustuse tulumaks			0	82
Sotsiaalmaks	0	2 606	0	2 324
Kohustuslik kogumispension	0	152	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	243	0	141
Ettemaksukonto jääk	5 880		1 990	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74 771	4 468	1 990	18 411

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 165 663	0	1 165 663
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	1 165 663	0	1 165 663
Ostud ja parendused	58 716	0	58 716
Müügid	-34 706	0	-34 706
Amortisatsioonikulu	0	-542	-542
Ümberklassifitseerimised	59 022	185 722	244 744
Muud muutused	109 080	25 374	134 454
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 357 775	268 378	1 626 153
Akumuleeritud kulum	0	-57 824	-57 824
Jääkmaksumus	1 357 775	210 554	1 568 329
Ostud ja parendused	55 418	0	55 418
Müügid	-54 351	0	-54 351
Amortisatsioonikulu	0	-5 368	-5 368
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 358 842	268 378	1 627 220
Akumuleeritud kulum	0	-63 192	-63 192
Jääkmaksumus	1 358 842	205 186	1 564 028

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	411 559	302 697

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010								
Soetusmaksumus		0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum		0	0	0	0			
Jääkmaksumus		0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused		0	0	0	0	2 548	2 548	2 548
Amortisatsioonikulu		-9 027	-487	-487	-714			-10 228
Ümberklassifitseerimised	-59 022	-181 757				-3 965	-3 965	-244 744
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		3 965				-3 965	-3 965	
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-59 022	-185 722						-244 744
Muud muutused	59 022	216 844	551	551	1 308	123 007	123 007	400 732
31.12.2011								
Soetusmaksumus	0	43 653	2 437	2 437	3 569	121 590	121 590	171 249
Akumuleeritud kulum	0	-17 593	-2 373	-2 373	-2 975	0		-22 941
Jääkmaksumus	0	26 060	64	64	594	121 590	121 590	148 308
Ostud ja parendused		2 558	0	0	0	1 404 705	1 404 705	1 407 263
Amortisatsioonikulu		-4 387	-64	-64	-594	0		-5 045
31.12.2012								
Soetusmaksumus		46 211	2 437	2 437	3 569	1 526 295	1 526 295	1 578 512
Akumuleeritud kulum		-21 980	-2 437	-2 437	-3 569	0		-27 986
Jääkmaksumus		24 231	0	0	0	1 526 295	1 526 295	1 550 526

Ostud ja parendused 2012.a. 1407263 EUR, s.h. 670898 EUR tasutud materiaalse põhivara soetamisel.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 985	3 193

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 518	2 915
1-5 aasta jooksul	6 268	8 786

AS SEB Liising

Leping kehtib kuni 15.04.2016

Intressimäär: 3,998% (6kuu EURIBOR 1,048%+2,95%)

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS SEB Pank	7 306	7 306		
Pikaajalised laenud kokku	7 306	7 306		
Laenukohustused kokku	7 306	7 306		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS SEB Pank	32 272	27 356	4 916	
Pikaajalised laenud kokku	32 272	27 356	4 916	
Laenukohustused kokku	32 272	27 356	4 916	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	59 022	59 022
Ehitised	180 896	202 125
Kokku	239 918	261 147

Leping kehtib kuni 15.03.2013

Intressimäär: 3.753% (6kuu EURIBOR 1.753%+2%)

Hüpoteegi summa seoses laenuga 161696EUR

Panditud varad 2012:

MAA (59022 EUR)

EHITISED (180896 EUR):

Ehitised soetusmaksumused 241287 EUR

Ehitised kogunenud kulum -60391 EUR

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	749 778	749 778			
Võlad töövõtjatele	19 712	19 712			11
Maksuvõlad	4 468	4 468			5
Saadud ettemaksed	78	78			
Muud saadud ettemaksed	78	78			
Ettemaksed põhivara eest	57 645	57 645			
Kokku võlad ja ettemaksed	831 681	831 681			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 762	7 762			
Võlad töövõtjatele	17 989	17 989			11
Maksuvõlad	18 411	18 411			5
Ettemaksed põhivara eest	101 250	101 250			
Kokku võlad ja ettemaksed	145 412	145 412			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 264	5 478
Puhkusetasude kohustus	10 216	8 176
Deklareerimata maksud	3 647	3 793
Võlad majanduskulude eest	585	542
Kokku võlad töövõtjatele	19 712	17 989

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud varad		
Toetuste saamine nõuded EAS SA-le	992 866	2 121 167
Kokku tingimuslikud varad	992 866	2 121 167

Bilansiväliste nõuetena on kajastatud sõlmitud lepingute alusel sihtfinantseerimise nõudeid, mis ei ole bilansipäevaks laekunud või bilansis

nõudena arvele võetud. Projekti "EU38621 Narva logistika- ja tööstuspargi infrastruktuuri rajamine" raames saamata sihtfinantseerimine moodustab 992866 EUR.

Lisa 13 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	37 445	7 978
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 075 897	36 771
Kokku annetused ja toetused	1 113 342	44 749
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	430

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2012	2011
Rahaline annetus	1 113 342	44 319
Mitterahaline annetus	0	430
Kokku annetused ja toetused	1 113 342	44 749

Sihtfinantseerimine Ettevõtluse Arendamise SA (1113342 EUR, s.h. seisuga 31.12.12 nõuded toetuste eest oli 609594 EUR): projekt EU38621 Narva logistika- ja tööstuspargi infrastruktuuri rajamine

Lisa 14 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Kommunaaltegevuse tulud	4 618	5 346
Üür ja rent	16 466	13 032
Muu toodete ja teenuste müük	98 620	57 292
Tulu teadus- ja arendustegevusest	944	0
Reklaami müügi tulud	2 295	0
Kokku tulu ettevõtlusest	122 943	75 670

Lisa 15 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	357 208	166 741
Muud	0	7 005
Kokku muud tulud	357 208	173 746

Lisa 16 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Liikmemaks	-192	-192
Kokku jagatud annetused ja toetused	-192	-192

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-4 955	-4 593
Uurimis- ja arengukulud	-3 461	-3 222
Lähetuskulud	-9 431	-1 730
Koolituskulud	-959	-1 382
Infotehnoloogia kulud	-5 464	-4 534
Liikmemaks	0	0
Juriidilised teenused	-3 825	-5 299
Raamatupidamine ja auditeerimine	-12 081	-8 291
Info ja PR teenused	-17 611	-3 831
Pangateenused	-119	-286
Esindus ja vastuvõtukulud, kingitused	-5 651	-1 556
Kinnistute, hoonete, ruumide majanduskulud	-5 129	-7 763
Kinnisvarainvesteeringute majanduskulud	-54	-45
Üürile ja rendile antud ruumide majandamiskulud	-26 969	-17 845
Sõidukite ülalpidamise kulud	-11 251	-11 441
Inventari majandamiskulud	-7	-407
Reklaamikulud	-6 147	-3 843
Muud	-1 946	-2 984
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-115 060	-79 052

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-91 972	-82 410
Sotsiaalmaksud	-31 265	-27 683
Töötuskindlustuse maksud	0	0
Kokku tööjõukulud	-123 237	-110 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 19 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-53	-370
Riigilõivud	-13	-32
Maamaks	-18 400	-16 817
Ettevõtte tulumaks	-974	-54
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõutest	-19 966	0
Muud	0	-5 598
Kokku muud kulud	-39 406	-22 871

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Asutajad ja liikmed	147

2012	Ostud
Asutajad ja liikmed	1 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	30 143	44 120

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

2013.a. algusest kuni auditipäevani on SA Ida- Virumaa Tööstusala Arendus poolt allkirjastatud kolm kinnistute võõrandamise lepingut (s.h. 1 võlaõiguslik ja 2 asjaõiguslepingut)

Sõlmitud sõiduauto Škoda Superb liisingleping.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

Sihtasutus Ida-Virumaa Tööstusala Arendus (registrikood: 90003841) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET KUUSMIK	Juhatuse liige	24.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Ida-Virumaa Tööstusalade Arendus nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Ida-Virumaa Tööstusalade Arendus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

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 arvnaajate 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 Sihtasutus Ida-Virumaa Tööstusalade Arendus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeaudiitori number 86

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere tn.5a, Jõhvi vallasisene linn, Jõhvi vald 41531

24.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Ida-Virumaa Tööstusala Arendus (registrikood: 90003841) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	24.04.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3566291
Mobiiltelefon	+372 5114685
E-posti aadress	tatjana@tadellos.ee
E-posti aadress	johvi@ivia.ee