

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TRV Kliima Aktsiaselts

registrikood: 10204666

tänava/talu nimi, Karja tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Assaku alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 5045003, +372 6105455

e-posti aadress: trv@trv.ee

veebilehe aadress: www.trv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Aktsiakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 13 Üldhalduskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012.a. oli TRV Kliima AS'ile üle kahe aasta positiivne. Suutsime saada piisavalt lepinguid, et saavutada positiivne aastatulemus. Jätkusid tööd Soomes ning esimese tööga alustasime ka Venemaal. Tavapärasel headuses toimis hooldusosakond.

Põhiklientideks olid jätkuvalt suuremad ehitusfirmad ja AS CLIK, kellega teeme koostööd. Suuremad müügikliendid olid: AS CLIK 509 tuhat eurot (15%), NCC Ehitus AS 351 tuhat eurot (10%), Oma Ehitaja AS 317 tuhat eurot (9%), Skanska EMV AS 250 tuhat eurot (7%), Elion Ettevõtted AS 189 tuhat eurot (5%).

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Käibe kasv (-kahanemine) (%) = ((müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011x100)	43,95	21,64
Lüh.koh.kattekindajaja = (käibevara/lüh.koh)	2,82	2,04
Kapitali rentaaubus (%) = ((puhaskasum(-kahjum)/varad kokku x100))	20,84	-3,94
Omakapitali rentaaubus (%) = ((puhaskasum(-kahjum)/omakapital kokku x100))	31,30	-7,55

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Müügi- ja ostutehingud välismaiste klientide ja tarnijatega toimusid eurodes, mistõttu valuutakursi riski võib hinnata madalaks. Kasutusrendi alusvaluutaks on samuti euro, liisingulepingute intressimäär on seotud Euriboriga.

Personal

Keskmine töötajate arv 2012.aastal oli 37 töötajat ning nende palkade kogusumma oli 659 tuhat eurot. 2011. aastal olid vastavad näitajad: töötajate arv 34, töötasu üldsumma 513 tuh.eur. TRV Kliima AS juhatus on üheliikmeline, kelle arvestati 2012.a tasu 20 tuhat eurot. Aktsiaseltsi nõukogu koosneb kolmest liikmest, kellele tasu ei makstud.

Valkonna üldine areng ja selle mõju AS TRV Kliima'le

Valdkonnas oli tunda peale raskeid aastaid mõõdukat optimismi. Seegi aitas täita TRV Kliima AS'il miinimumprogrammi.

Plaanid järgmiseks aastaks

Tundub, et 2013.aasta eripäraks on väheste, kuid suurte objektide ehitamine. Kui õnnestub mõnedel neist saada leping, on tööd piisavalt. Kui ei, saab olema raske. Siiski vaatame aastasse positiivselt. Proovime jätkata töid ka Soome Vabariigis ja Venemaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	416 901	224 867	2
Nõuded ja ettemaksed	564 681	602 232	3,4,15
Varud	127 082	175 885	5
Kokku käibevara	1 108 664	1 002 984	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	64 562	23 522	6
Immateriaalne põhivara	1 985	2 596	
Kokku põhivara	66 547	26 118	
Kokku varad	1 175 211	1 029 102	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	392 896	491 662	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	392 896	491 662	
Kokku kohustused	392 896	491 662	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	10
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	509 319	549 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 875	-40 580	
Kokku omakapital	782 315	537 440	
Kokku kohustused ja omakapital	1 175 211	1 029 102	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 300 613	2 292 830	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 874 163	-2 098 710	12,14
Brutokasum (-kahjum)	426 450	194 120	
Turustuskulud	-14 365	-13 435	
Üldhalduskulud	-185 541	-202 813	13,14
Muud äritulud	16 766	23 637	
Muud ärikulud	-236	-26 959	
Äri kasum (kahjum)	243 074	-25 450	
Finantstulud ja -kulud	1 801	1 859	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	244 875	-23 591	
Tulumaks	0	-16 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 875	-40 580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	243 074	-25 450	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 877	16 362	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	819	-1 782	6
Muud korrigeerimised	1 598	0	
Kokku korrigeerimised	31 294	14 580	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 551	-189 610	3
Varude muutus	48 803	-61 638	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-34 854	50 189	8
Kokku rahavood äritegevusest	325 868	-211 929	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-96 506	-27 030	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	24 783	2 667	6
Laekunud intressid	1 801	1 859	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-69 922	-22 504	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-63 912	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-63 912	0	
Kokku rahavood	192 034	-234 433	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	224 867	459 300	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	192 034	-234 433	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	416 901	224 867	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	613 811	641 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-40 580	-40 580
Makstud dividendid			-63 912	-63 912
31.12.2011	25 565	2 556	509 319	537 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)			244 875	244 875
31.12.2012	25 565	2 556	754 194	782 315

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ja kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Alates 1.jaanuarist 2008.a on väljamakstud dividendide osas maksumääraks 21/79.

TRV Kliima AS jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustab 754 194 eur. Seega saab dividendidena välja maksta 595 813 eur. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 158 381 eur. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2012.a.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.

TRV KLIIMA AS 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti

heale raamatupidamistavale, mis tagades aktuaalse, olulise, objektiivse ja võrreldava informatsiooni saamise, kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid, lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on raha, lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid, lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle.

Raha

Rahaks on loetud sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ja ettemaksete all on kajastatud nõuded ostjate vastu, muud nõuded ja tulevaste perioodide ettemakstus kulud.

Nõuete hindamine. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvates summates.

Varud

Varude all on kajastatud müügiks ostetud kaubad, mis koosnevad seadmetest ja materjalist. Seadmed ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude jäägid on bilansis kajastatud kaalutletud keskmise hinna meetodil. Lõpetamata ehitustööd võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 450,- eur ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikelt valmistamisväljaminekutest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Sõidukid 12,5-50%
- Töövahendid 20-50%
- Kontoritehnika 33-50%.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on immateriaalsele põhivarale järgmised:

- Tarkvara 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 450

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgasid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud või lõpetatud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalsed kohustused ja eraldised.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades. Bilansis kajastatakse eraldi, juhul kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Kõik maksuvõlad on bilansis kajastatud tekkepõhiselt.

Ettevõtte tulumaks.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2008 on maksumääraks 21/79 netodividendidelt, millest on võimalik maha arvata enne 1.jaanuari 2000.a tasutud tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

AS TRV Kliima kuulub OÜ Wistor konsolideerimisgruppi. Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõttega, sõsarettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Kasumiaruanne on esitatud Raamatupidamise Seaduse Lisas 2 toodud Skeem 2 järgi.

Tulu kajastamine pikaajalistest teenuslepingutest Pikaajaliste projektide tulude ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse pikaajaliste projektide kajastamisel kasumiaruandes tööde valmidusastme meetodit. Tööde valmidusaste leitakse projektile bilansipäevani tehtud kulutuste ja projekti kogukulude suhtena.

Projektidel, kus tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutustele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis varude real "Ehitustööde tellijatelt saadavad summad". Kui on selgunud, et projekti eeldatavad kulud ületavad kogusissetuleku, kajastatakse kahjum koheselt ja täies ulatuses kasumiaruandes.

Projektidel, kus bilansipäeval tellijatele esitatud nõuded ületavad projektile tehtud kulutusi, kajastatakse vahe bilansirühmas "Lühiajalised eraldised" juurdelisatud kirjel "Ehitustööde tellijatel saada".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 090	2 384
Arvelduskontod	415 811	222 483
Kokku raha	416 901	224 867

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	507 722	507 722			15
Ostjatelt laekumata arved	507 722	507 722			
Muud nõuded	22 738	22 738			
Laenunõuded	19 174	19 174			
Intressinõuded	2 910	2 910			
Viitlaekumised	654	654			
Ettemaksed	71 772	71 772			
Tulevaste perioodide kulud	71 772	71 772			
Kokku nõuded ja ettemaksed	602 232	602 232			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	523 367	523 367			15
Ostjatelt laekumata arved	523 367	523 367			
Muud nõuded	23 617	23 617			
Laenunõuded	19 173	19 173			
Intressinõuded	4 444	4 444			
Ettemaksed	17 697	17 697			
Tulevaste perioodide kulud	15 867	15 867			
Muud makstud ettemaksed	1 830	1 830			
Kokku nõuded ja ettemaksed	564 681	564 681			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	25 440	30 717
Üksikisiku tulumaks	24 607	15 970
Erisoodustuse tulumaks	106	102
Sotsiaalmaks	44 225	29 280
Kohustuslik kogumispension	2 280	1 352
Töötuskindlustusmaksed	4 897	3 730
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101 555	81 151

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	54 263	76 356
Ehitustööde tellijatelt saada	72 819	99 529
Kokku varud	127 082	175 885

Bilansirühmas "Varud" kirjel "Ehitustööde tellijatelt saada" kajastatakse need ettemakstud ehitustööde kulud+ brutokasum, mille eest on nõuded tellijatele esitamata.

Pikaajalised ehituslepingud kajastatakse lähtuvalt ehitustööde valmidusastmest tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Bilansipäeva seisuga on inventeeritud iga lõpetamata ehituslepingute tegelikud väljaminekud, realiseeritud brutokasum ja tellijatele esitatud nõuded.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	63 968	63 968	40 152	104 120
Akumuleeritud kulum	-55 218	-55 218	-32 567	-87 785
Jääkmaksumus	8 750	8 750	7 585	16 335
Ostud ja parendused	23 298	23 298	677	23 975
Amortisatsioonikulu	-10 316	-10 316	-5 587	-15 903
Müügid	-885	-885	0	-885
31.12.2011				
Soetusmaksumus	75 044	75 044	29 813	104 857
Akumuleeritud kulum	-54 197	-54 197	-27 138	-81 335
Jääkmaksumus	20 847	20 847	2 675	23 522
Ostud ja parendused	92 595	92 595	3 911	96 506
Amortisatsioonikulu	-25 430	-25 430	-2 836	-28 266
Müügid	-28 767	-28 767	0	-28 767
Muud muutused	1 567	1 567	0	1 567
31.12.2012				
Soetusmaksumus	125 372	125 372	28 495	153 867
Akumuleeritud kulum	-64 560	-64 560	-24 745	-89 305
Jääkmaksumus	60 812	60 812	3 750	64 562

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	24 783	2 667
Transpordivahendid	24 783	2 667
Kokku	24 783	2 667

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	49 244	70 485

AS TRV Kliima rendib kasutusrendi tingimustel kontori- ja laoruume ning 2012.a lõpu seisuga ühte sõiduauto ja kaubikut.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	270 596	270 596			15
Võlad töövõtjatele	56 526	56 526			
Maksuvõlad	81 151	81 151			
Muud võlad	83 389	83 389			
Dividendivõlad	80 901	80 901			
Muud viitvõlad	2 488	2 488			
Kokku võlad ja ettemaksed	491 662	491 662			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	195 595	195 595			15
Võlad töövõtjatele	78 598	78 598			
Maksuvõlad	101 555	101 555			
Muud võlad	1 152	1 152			
Muud viitvõlad	1 152	1 152			
Ehitustööde tellijatel saada	15 996	15 996			
Kokku võlad ja ettemaksed	392 896	392 896			

Bilansirühmas "Võlad ja ettemaksed" kirjel "Ehitustööde tellijatel saada" kajastatakse need ehitustööde kulud+ brutokasum, mille osas ollakse tellijatele võlgu.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Ehitusjärgsed garantiid tellijatele	314 975	110 906
Kokku tingimuslikud kohustused	314 975	110 906

TRV KLIIMA AS potentsiaalsete kohustuste tagamiseks on seatud kommertsipant ettevõtte vallasvarale Swedbanki kasuks summas 383,5 tuhat eur.

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

AS TRV Kliima aktsiad kuuluvad bilansipäeva seisuga kahele omanikule: 60% emaettevõttele WISTOR OÜ ja 40% Roland Jung'ile.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 767 653	2 094 098
Soome	312 960	198 732
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 080 613	2 292 830
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	220 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	220 000	0
Kokku müügitulu	3 300 613	2 292 830
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhilisestegevusvaldkonnas	3 343 319	2 223 716
Lõpetamata tööde jääkide muutus	-42 706	69 114
Kokku müügitulu	3 300 613	2 292 830

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 679 653	1 215 075
Müügi eesmärgil ostetud teenused	144 470	88 462
Energia	24 446	0
Kütus	24 446	0
Transpordikulud	121 823	92 707
Lähetuskulud	52 872	40 917
Tööjõukulud	823 315	646 544
Amortisatsioonikulu	27 584	15 005
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 874 163	2 098 710

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	38 128	38 866
Energia	5 451	3 230
Elektrienergia	5 451	3 230
Transpordikulud	12 964	52 208
Mitmesugused bürookulud	7 128	4 180
Lähetuskulud	6 409	4 839
Koolituskulud	476	1 175
Tööjõukulud	61 893	44 757
Amortisatsioonikulu	1 292	1 357
Muud	51 800	52 201
Kokku üldhalduskulud	185 541	202 813

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	658 598	512 528
Sotsiaalmaksud	226 610	178 773
Kokku tööjõukulud	885 208	691 301
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	34

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	270 314	7 564	78 093	6 861

2012	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	119 356	514 546
2011	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	85 760	568 655

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	20 250	0

AS TRV Kliima, AS Tinfor, OÜ Wipre ja AS Klik omanikering kattub osaliselt. AS TRV Kliima, AS Tinfor, AS Klik ja OÜ Wipre kuuluvad OÜ WISTOR konsolideerimisgruppi.

Aruande digitaalallkirjad

TRV Kliima Aktsiaselts (registrikood: 10204666) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND JUNG	Juhatuse liige	13.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

TRV Kliima Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud TRV Kliima Aktsiaselts 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt TRV Kliima Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

14.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

TRV Kliima Aktsiaselts (registrikood: 10204666) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	14.02.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	509 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 875
Kokku	754 194
Katmine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	654 194
Kokku	754 194

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	3300613	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6105455
Mobiiltelefon	+372 5045003
E-posti aadress	trv@trv.ee
Veebilehe aadress	www.trv.ee