

2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

30-06-2004

l-25

Ettevõtte nimetus: TRV KLIIMA AS

Aadress: HARJUMAA 75 301
RAE VALD, ASSAKU

Äriregistri nr.: 10204666

Telefon: +372 6 105 454

Mobiiltelefon: +372 50 45 003

Faks: + 372 6 105 455

Majandusaasta algus: 01.01.2003

Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Audiitor: ERNST & YOUNG BALTIC AS

Põhitegevusala: KLIIMASEADMETE MÜÜK JA PAIGALDUS,
SAN.TEHNILISED TÖÖD

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

- Audiitori järeldusotsus
- Juhatuse kasumi jaotamise ettepanek
- Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666**Sisukord**

Tiitelleht	1
Sisukord	2
2003.a. tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss (2 lk)	4
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	
Lisa 1 – Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 2 – Arvestuspõhimõtete muudatus	12
Lisa 3 - Varud	13
Lisa 4 – Pikaajaliste ehituslepingute arvestus	13
Lisa 5 – Põhivara	14
Lisa 6 – Kapitalirent	15
Lisa 7 – Kasutusrent	15
Lisa 8 – Maksuvõlad	16
Lisa 9 – Viitvõlad	16
Lisa 10 – Müügitulu tegevusalade ja turgude lõikes	17
Lisa 11 – Bilansivälised kohustused	18
Lisa 12 – Tehingud seotud osapooltega	19
Juhatuse deklaratsioon	20
2003. majandusaasta aruande allkirjad	21



30 -06- 2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

2003.a. TEGEVUSARUANNE

TRV KLIIMA AS põhitegevusaladeks on õhukonditsioneerimis- ja küttesüsteemide ehitus ja hooldus, jahutusseadmete müük ning muud san. tehnilised tööd.

2003 a. eesmärgiks oli meeskonna mobiliseerimine selleks, et suuta rahuldada kõikide tellijate soovid. Siiski oli probleeme mõningatest tähtaegadest kinnipidamisega. Seega tuleb teha veel jõupingutusi antud situatsioonide vältimiseks.

2003 aastal netokäibeplaaniks oli 33,0 milj.kr. Plaan ületati 13,0% ning käibeks kujunes 37,957 milj.kr.

Ettevõtte netokäibest moodustasid jahutustööd 23,050 milj.kr.(60%), kütetetööd 13,248 milj.kr.(35%), vee- ja kanalisatsioonitööd 1,658 milj.kr.(5%). Eksporti maht oli 3,343 milj.kr.

Suurimateks tellijaks 2003.a. olid AS CLIK 10,43 milj.kr.(28%), SKANSKA EMV AS 3,92 milj.kr.(11%), UAB CLIK 3,30 milj.kr.(9%), AS MERKO EHITUS 2,58 milj.kr.(7%) ROCCA AL MARE KAUBANDUSKESKUS 2,30 milj.kr.(6%), KOGER & PARTNERID 2,26 milj.kr.(6%). Võrreldes eelnevate aastatega, on käive jagunenud rohkemate tellijate vahel ja ühtlasemalt.

Keskmine töötajate arv 2003.aastal oli 27 töötajat ning nende palkade kogusumma oli 4,62 milj.kr. Aktsiaseltsi juhatus koosneb kahest liikmest, kes eraldi tasu ei saa. Seejuures tegutseb üks juhatuse liige ka aktsiaseltsi tegevjuhina. Aktsiaseltsi nõukogu koosneb kolmest liikmest ja nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

2003 aastal investeeriti põhivarasse 162,0 tuhat kr.

2004 a. eesmärgiks on seoses mitmete meeste lahkumisega uue meeskonna loomine. Hoolduses tuleb leida lahendused kõikide Tellijate soovide õigeaegseks lahendamiseks.

Roland Jung
Juhatus liige



Assakul
30.04.2004.a.

Juhatus liige



ERNST & YOUNG
07.05.2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

31.12.2003

31.12.2002*

korregeeritud

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Lühiajaline kapitalirendi kohustus		82 251	76 247
Võlakohustused kokku	Lisa 6	82 251	76 247
Võlad tarnijatele		1 840 755	1 782 338
Maksuvõlad	Lisa 8	639 344	672 875
Viitvõlad (aruandeper.maksmata kulud)			
Võlad töövõtjale		427 794	296 228
Muud viitvõlad		207 983	26 840
Viitvõlad kokku	Lisa 9	635 777	323 068
Lühiajalised eraldised			
Ehitustööde tellijatel saada		1 022 206	22 551
Lühiajalised eraldised kokku	Lisa 4	1 022 206	22 551
Lühiajalised kohustused kokku		4 220 333	2 877 079

Pikaajalised kohustused

Pikaajaline liisinguvõlg		50 939	133 190
Pikaajalised kohustused kokku	Lisa 6	50 939	133 190

Kohustused kokku		4 271 272	3 010 269
-------------------------	--	------------------	------------------

Omakapital aktsiaseltsis

Aktiikapital nominaalväärtuses		400 000	400 000
Reservid			
Kohustuslik reserv		40 000	40 000
Reservid kokku		40 000	40 000
Eelm.per. jaotamata kasum		3 911 401	2 534 566
Aruandeaasta kasum		1 359 719	3 376 835
Omakapital aktsiaseltsis kokku		5 711 120	6 351 401

PASSIVA KOKKU		9 982 392	9 361 670
----------------------	--	------------------	------------------

* võrdlusandmed 2002.aasta kohta on esitatud korregeeritud kujul Lisas 2

Juhatuse liige

5

For identification purposes only

ERNST & YOUNG
09.05.2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Kasumiaruanne
(kroonides)

		2003	2002* korrigeeritud
Müügitulu	Lisa 10	37 957 016	30 068 914
Muud äritulud		41 667	74 295
Lõpetamata tööde jääkide muutus		-175 997	-441 635
Kaubad, toore, materjal ja teenus		-26 208 116	-18 163 896
Muud tegevuskulud	Lisa 7	-2 335 944	-2 031 380
Tööjõu kulud			
Palgakulud		-4 678 172	-4 114 520
Sotsiaalmaksud		-1 566 576	-1 378 569
Tööjõu kulud kokku		-6 244 748	-5 493 089
Põhivara kulum		-342 768	-309 418
Muud ärikulud		-617 311	-92 552
Ärikasum		2 073 799	3 611 239
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-13 305	-8 622
Kasum valuutakursi muutustest		1 928	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-11 377	-8 622
Kasum enne tulumaksu		2 062 422	3 602 617
Tulumaks		-702 703	-225 782
Aruandeaasta puhaskasum		1 359 719	3 376 835

* võrdlusandmed 2002.aasta kohta on esitatud korrigeeritud kujul Lisas 2

Juhatuse liige _____

30-06-2004

TRV KLIIMA AS
 Reg. nr. 10204666

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

		2003	2002
1. Rahavood äritegevusest			
Kasum enne tulumaksu		2 062 422	3 602 617
<i>korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum	Lisa 5	342 768	309 418
Kasum põhivara müügist		-33 898	-40 735
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-124 320	-259 482
Varude muutus	Lisa 3	-890 594	267 180
Maksuvõlgade muutus	Lisa 8	-33 531	258 795
Kohustuste ja ettemaksete muutus		58 417	240 016
Viitvõlgade muutus	Lisa 9	312 709	-24 681
Lühiajalised eraldised muutus	Lisa 4	999 655	-196 056
Rahavood äritegevusest kokku		2 693 628	4 157 072
2. Rahavood investeeringutest			
Põhivara soetamine	Lisa 5	-162 028	-137 158
Põhivara müük		33 898	69 068
Rahavood investeeringutest kokku		-128 130	-68 090
3. Rahavood finantseerimisest			
Makstud dividendid		-2 000 000	-1 000 000
Dividendide tulumaks		-702 703	-225 782
Kapitalirendi põhimaksete tasumine	Lisa 6	-76 247	-160 073
Rahavood finantseerimisest kokku		-2 778 950	-1 385 855
Rahavood kokku		-213 452	2 703 127
Raha ja raha ekvivalentide suurenemine (+) / vähenemine (-)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		4 444 384	1 741 257
suurenemine (+) / vähenemine (-)		-213 452	2 703 127
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		4 230 932	4 444 384

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

AASTAARAUNNE 2003

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
31.12.2001	400 000	40 000	3 534 566	3 974 566
Dividendid			-1 000 000	-1 000 000
2002.a. puhaskasum*			3 376 835	3 376 835
31.12.2002	400 000	40 000	5 911 401	6 351 401
31.12.2002	400 000	40 000	5 911 401	6 351 401
Dividendid			-2 000 000	-2 000 000
2003.a. puhaskasum			1 359 719	1 359 719
31.12.2003	400 000	40 000	5 271 120	5 711 120

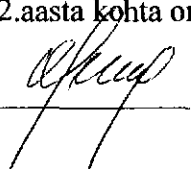
2003.aastal kuulutati välja dividende summas 2 000 000.-, mis on ka kõik 2003.aastal välja makstud. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks summas 702 703.- krooni on arvestatud ja tasutud Maksuametile.

Aktiakapital seisuga 31.12.2003.aasta on 400 000.- (nelisada tuhat) krooni, mis koosneb 400 väljalastud aktiast, mille nimiväärtus on 1 000.- krooni. Põhikirjas maksimaalselt lubatud aktiakapital on 1 600 000.- krooni.

TRV KLIIMA AS omakapital seisuga 31.12.2003.a. on 5 711 120.- krooni.

* võrdlusandmed 2002.aasta kohta on esitatud korrigeeritud kujul Lisas 2

Juhatuses liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

30-06-2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid Lisa 1

Arvestuse alused

TRV KLIIMA AS 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, 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 Eesti kroonides.

Raha

Rahaks on loetud sularaha kassas ja nõudmiseni deposiidid ehk arvelduskonto pangas.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

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.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude jäägid on bilansis kajastatud FIFO soetushinna meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 7000 krooni 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 tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Juhatusel liige

9

For identification purposes only

ERNST & YOUNG

09.05.2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

30 -06- 2004

Edaspidi kajastatakse materiaalist põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

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

Maksuvõlad

Kõik maksuvõlad on bilansis kajastatud tekkepõhiselt.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasude eraldis

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu eraldist korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on TRV KLIIMA AS moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Tulu

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 1 järgi.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Kuni 31.detsembrini 2002.a. maksustati tulumaksuga ainult residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende, alates 1. jaanuarist 2003.a. maksustatakse aga kõiki väljamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 8.

Juhatuse liige



10

For identification purposes only

ERNST & YOUNG
04.05.2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hatkel kasumiaruandes kuluna.

Rendiarvestus

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

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

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

Pikaajalised teenustööd

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 bilansipäeval tellijale esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutustele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ehitustööde tellijatel saadavad summad". 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Juhatuse liige



30.06.2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Arvestuspõhimõtete muudatus

Lisa 2

2003. aasta on seoses uue raamatupidamise seaduse ja seda täiendavate Raamatupidamise Toimkonna uute juhendite (edaspidi (RTJ) jõustumisega muudetud dividendide tulumaksu kajastamise arvestuspõhimõtet.

2002.a. raamatupidamise aastaaruandes kajastati dividendidelt makstud tulumaksu omakapitali rea "Eelmiste perioodide jaotamata kasum" vähendamisena. Vastavalt uue RTJ 8 "Eraldised, potentsiaalsed kohutused ja potentsiaalsed varad" nõuetele on 2003.a. aruandes dividendidelt makstud tulumaks kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna, real "Tulumaks". Kirjeldatud arvestuspõhimõtte muutuse tulemusena on bilansi ja kasumiaruande võrdlusandmeid korrigeeritud alljärgnevalt:

Muutus bilansis	31.12.2002 esialgne	Korrigeerimine	31.12.2002 korrigeeritud
Eelm.per. jaotamata kasum	2 308 784	225 782	2 534 566
Aruandeaasta kasum	3 602 617	-225 782	3 376 835

Muutus kasumiaruandes	2002 esialgne	Korrigeerimine	2002 korrigeeritud
Tulumaks	0	-225 782	-225 782
Aruandeaasta puhaskasum	3 602 617	-225 782	3 376 835

Muutus omakapitali aruandes	2002 esialgne	Korrigeerimine	2002 korrigeeritud
Dividendide tulumaks	225 782	-225 782	0
2002.aasta puhaskasum	3 602 617	-225 782	3 376 835

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohtus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Varud

Lisa 3 -06- 2004

	31.12.2003	31.12.2002
Ostetud kaubad müügiks	580 263	553 477
Ostetud kaubad rendiks	63 150	23 000
Ehitustööde tellijatelt saada	1 113 492	289 834
Kokku	1 756 905	866 311

2003.aastal varusid alla hinnatud ei ole.

Ostetud kaubad müügiks koosnevad seadmetest ja materjalist, mis on laos arvel ja rendiseadmetest, mida vastavalt vajadusele renditakse tellijatele.

Pikaajaliste ehituslepingute arvestus

Lisa 4

Pikaajalised ehituslepingud kajastatakse lähtuvalt ehitustööde valmidusastmest tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Ehitustööde valmidusaste fikseeritakse lõpetamata ehituslepingu tegelike väljaminekute ja ehituslepingu eelarveliste kulude suhtena.

Bilansipäeva seisuga fikseeritakse iga lõpetamata ehituslepingu tegelikud väljaminekud, realiseeritud brutokasum või -kahjum ja tellijale esitatud nõuded.

Seisuga 31.12.2003.a. on TRV KLIIMA AS'il 20 lõpetamata pikaajalist ehituslepingut.

	31.12.2003	31.12.2002
Lõpetamata ehituslepingu kumulatiivselt arvest. tegelikud väljaminekud ja brutokasum	2 588 984	582 095
Lõpetamata ehituslepingu tellijatele esitatud nõuded	1 475 492	292 261
Ehitustööde tellijatelt saadavad summad	1 113 492	289 834
Lõpetamata ehituslepingu kumulatiivselt arvest. tegelikud väljaminekud ja brutokasum	7 550 768	49 449
Lõpetamata ehituslepingu tellijatele esitatud nõuded	8 572 974	72 000
Ehitustööde tellijatel saadavad summad	-1 022 206	-22 551

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Lisa 5

Põhivara

Põhivara rühmad	31.12.2003	Sissetulek kokku	Väljaminek kokku	31.12.2002
Materiaalne põhivara				
Masinad ja seadmed				
soet. maks.	1 130 980	0	12 252	1 118 728
akum. kulum.	-498 619	-188 029	-12 252	-674 396
Muu inventar ja sisseseade				
soet. maks.	405 807	162 028	68 511	499 324
akum.kulum	-194 574	-154 739	-68 511	-280 802
Materiaalne põhivara kokku				
soetusmaksumuses	1 536 787	162 028	80 763	1 618 052
Akumuleeritud kulum	-693 193	-342 768	-80 763	-955 198
Materiaalne põhivara jääkväärtuses	843 594			662 854

Märkused: Täielikult amortiseerunud, aga kasutuses olevat põhivara (jääkväärtusega 0.-) oli TRV KLIIMA AS raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 166 507.-.

Info kapitalirendiga soetatud põhivara kohta on toodud lisa 6.

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
Lisa 6 30-06-2004

Kapitalirent

TRV KLIIMA AS rendib kapitalirendi tingimustel kahte kaubikut Volkswagen Caddy, valmistusaastaga 2002, intressiga 7.5%.

Rendiperiood on 36 kuud, lepingu lõpptähtaeg on 15.07.2005.a.

Kaubikute kasulikuks tööeaks on arvestatud 5-8 aastat.

Varad	31.12.2003	31.12.2002
Soetusmaksumus	299 423	299 423
Kulum	89 826	29 942
s.h. aruandeaasta kulum	59 884	29 942
Jääkväärtus	209 597	269 481
 Kohustused	 31.12.2003	 31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus	133 190	209 437
s.h. kuni 1 aasta	82 251	76 247
1-5 aastat	50 939	133 190
	2003	2002
Aruandeperioodi maksed	76 247	160 073
Aruandeperioodi intressikulud	13 305	8 622
Intressimäär	7,5 %	7,5 %
Alusvaluuta	EEK	EEK

Kasutusrent

Lisa 7

TRV KLIIMA AS rendib kasutusrendi tingimustel kuute sõiduauto (lepingud sõlmitud 3 - 5 aastaks) ning kontoriruumide. Kasumiaruandes on kajastatud rendimakseid järgmistes summates:

Rendimaksed	2003	2002
Sõidukid	322 754	219 679
Ruumid	452 366	335 653
Kokku	775 120	555 332

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUI

30.06.2004

Maksuvõlad

Lisa 8

	31.12.2003	31.12.2002
Sotsiaalmaksu võlg	287 148	288 540
Käibemaksu võlg	120 520	155 099
Üksikisiku tulumaksu võlg	204 632	210 523
Erisoodustuse tulumaksu võlg	4 216	1 780
Töötuskindlustusmaksu võlg	12 935	13 126
Kogumispensioni võlg	9 893	3 807
Kokku	639 344	672 875

TRV KLIIMA AS jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustab 5 271 120.- krooni.
Kui kogu jaotamata kasum maksta välja dividendidena, oleks dividendide summa
3 900 629.- krooni, millest maksimaalne võimalik tulumaksukohutuse summa,
mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena
on 1 370 491.- krooni.

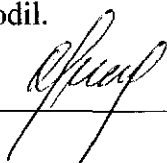
Viitvõlad

Lisa 9

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	427 794	296 228
Palgavõlg	176 389	209 148
Puhkusetasu kohustus	251 405	87 080
s.h. puhkuse kohustus	189 026	65 474
sotsmaks	62 379	21 606
Muud viitvõlad	207 983	26 840
Viitvõlad	201 429	19 861
Eurocardi detsembri kulud	6 554	6 979
Viitvõlad kokku	635 777	323 068

Rida "viitvõlad" koosneb aruandeaasta kuludest, mille kohta arve on esitatud järgmisel aruandeperioodil.

Juhatus liige _____



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Müügitulu tegevusalade ja turgude lõikes

Lisa-10

TRV KLIIMA AS müügitulu 2003.aastal oli kokku 37 957 016.- krooni, mis moodustus kliimaseadmete müügist, paigaldusest ning kütte- ja san.tehniliste tööde teostamisest Eesti turul ja välisriikides.

Tegevusalad	2003	2002
Põhilises tegevuse valdkonnas	37 957 016	30 068 914
Jahutustööd	23 050 333	14 850 323
Küttetööd	13 248 220	12 823 974
San.tehnilised tööd	1 658 463	2 394 617
Kokku	37 957 016	30 068 914

Turgude lõikes	2003	2002
Müük Eestis	34 613 784	30 001 649
Müük eksport	3 343 232	67 265
s.h. Leedu	3 298 192	67 265
Läti	45 040	0
Kokku	37 957 016	30 068 914

Juhatuses liige



30-06-2004

TRV KLIIMA AS

Reg. nr. 10204666

Bilansivälised kohustused

Lisa 11

TRV KLIIMA AS-il on Hansapanga poolt antud ehitusjärgseid garantiisid seisuga 31.12.2003.a. summas 751 331.- krooni.

Garantiisumma jaguneb järgmiselt:

AS MARU EHITUS	23 305	kehtib kuni	13.02.2004.a.
AS MARU EHITUS	45 900	kehtib kuni	08.07.2004.a.
AS FKSM	94 800	kehtib kuni	25.06.2004.a.
AS JP EHITUS	112 200	kehtib kuni	08.09.2004.a.
OÜ INRESTAURAATOR EHITUS	23 250	kehtib kuni	05.09.2004.a.
AS FKSM	5 195	kehtib kuni	30.12.2004.a.
AS KOGER & PARTNERID	152 783	kehtib kuni	01.01.2005.a.
AS MARU EHITUS	49 040	kehtib kuni	01.02.2005.a.
AS MARU EHITUS	4 850	kehtib kuni	18.01.2005.a.
OÜ AEK	8 000	kehtib kuni	15.12.2004.a.
AS MERKO EHITUS	82 600	kehtib kuni	01.05.2005.a.
AS KOGER & PARTNERID	71 903	kehtib kuni	01.12.2005.a.
AS FKSM	12 720	kehtib kuni	18.11.2005.a.
KÜ SAKU-PÖLLU-2	30 110	kehtib kuni	31.01.2006.a.
OÜ AEK	34 675	kehtib kuni	31.11.2005.a.

Kokku 751 331

Juhatuse liige



18

For identification purposes only

ERNST & YOUNG

09.05.2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNU

30 -06- 2004

Tehingud seotud osapooltega**Lisa 12**

TRV KLIIMA AS on ostnud ja müünud kaupu ja teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised nõuded		
AS CLIK	1 742 223	1 232 327
CLIK UAB	41 000	939
Lühiajalised nõuded kokku	1 783 223	1 233 266
Lühiajalised kohustused		
AS CLIK	322 929	78 893
AS TINFOR	799	0
Lühiajalised kohustused kokku	323 728	78 893
	2 003	2002
Müügid (km-ta)		
AS CLIK	10 427 250	12 914 963
AS TINFOR	10 542	2 763
CLIK UAB	3 298 192	67 265
Ostud (km-ta)		
AS CLIK	2 244 649	746 315
AS TINFOR	49 167	209 117

TRV KLIIMA AS ja AS CLIK omanikering kattub osaliselt, CLIK UAB ja AS TINFOR kuuluvad aga AS CLIK konsolideerimisgruppi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNU
30-06-2004

Juhatuse deklaratsioon

TRV KLIIMA AS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande (lehekülgedel 4-20), mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Juhatuse hinnangul on TRV KLIIMA AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

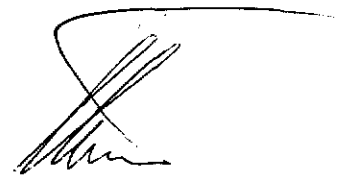
Assakul

06. mai 2004.a.

Roland Jung
Juhatuse liige



Tiit Kerem
Juhatuse liige



Juhatuse liige



20

For identification purposes only

 ERNST & YOUNG
07.05.2004

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

30 -06- 2004

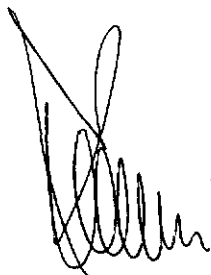
2003. majandusaasta aruande allkirjad

TRV KLIIMA AS juhatus on koostanud 2003.aasta majandusaastaruande, mis on kinnitatud juhatuses koosolekul 06. mail 2004.a., ning millele on alla kirjutanud kõik TRV KLIIMA AS juhatuse ja nõukogu liikmed.

Roland Jung
Juhatuses liige



Tiit Kerem
Juhatuses liige



Villu Põldmäe
Nõukogu esimees



Toomas Ilves
Nõukogu liige



Rein Siirman
Nõukogu liige

Juhatuses liige



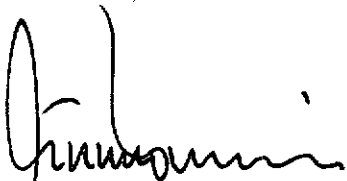
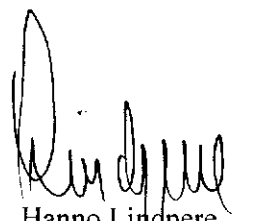
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS TRV KLIIMA AKTSIONÄRIDELE

Oleme auditeerinud AS TRV Kliima (edaspidi "ettevõtte") 31. detsember 2003. a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanne"), mis on lisatud meie poolt identifitseerituna. Raamatupidamisaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie kohustus on avaldada auditi tulemusele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta.

Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamisaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamisaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab raamatupidamisaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003. a ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Tallinn, 7. mai 2004. a


Göran Tyréus
Ernst & Young Baltic AS
Hanno Lindpere
Vannutatud audiitor

30-06-2004

TRV KLIIMA AS
Reg.nr. 10204666**Juhatuse 2003.a. kasumi jaotamise ettepanek:**

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	3 911 401
2003.a. aruande kasum	1 359 719
Dividendid	- 1 500 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	3 771 120
---	-----------

Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaksukulu	- 527 027
---	-----------

Roland Jung
juhatuse liigeTiit Kerem
juhatuse liige

06. mai 2004.a.

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

TRV KLIIMA AS omanikud 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamisel:

Roland Jung	Heina 23, Tallinn Isikukood 36106116010	aktsiad 1-40, 201-240 nimiväärtusega 1000 kr.
Tiit Kerem	Vabaõhukooli tee 11H Tallinn Isikukood 36610230266	aktsiad 41-70, 101-150, 321-400 nimiväärtusega 1000 kr.
Villu Põldmäe	Hommiku tn.8 Tallinn Isikukood 36101280221	aktsiad 71-100, 151-200, 241-320 nimiväärtusega 1000 kr.

Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

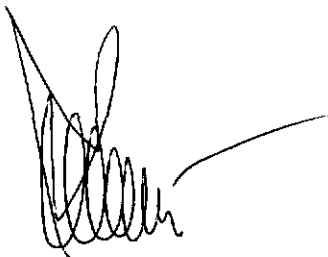
30-06-2004

NÕUKOGU HALDUSARUANNE

TRV KLIIMA AS nõukogu alustas tegevust alates aktsiaseltsi registreerimisest Äriregistris (06.06.97). Majandusaasta jooksul on läbi viidud neli nõukogu koosolekut.

Aktsiaseltsi nõukogu on aktsiaseltsi juhtimisel juhindunud Äriseadustiku § 316-327 sätetest.

Aktsiaseltsi nõukogu on käsitlenud oma koosolekul 07.05.2004.a. TRV KLIIMA AS 2003.a. majandusaasta aruannet ja juhatuse koostatud tegevusaruannet ning teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku aruanne kinnitada. Nõukogu ettepanek kasumi jaotamise kohta ühtib juhatuse ettepanekuga.



Villu Põldmäe
Nõukogu esimees



Toomas Ilves
Nõukogu liige



Rein Siirman
Nõukogu liige

