

2002.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26-06-2003

ETTEVÕTTE NIMETUS:

TRV KLIIMA AS

L-24.
Anne Mazurenko

AADDRESS:

HARJUMAA 75 301
RAE VALD, ASSAKU

TELEFON:

6 105 454

MOBIILTELEFON:

050-45 003

FAKS:

6 105 455

ARIREGISTRI NR.:

10204666

MAJANDUSAASTA ALGUS:

01.01.2002

MAJANDUSAASTA LÕPP:

31.12.2002

AUDIITOR:

ERNST & YOUNG BALTIC AS

PÕHITEGEVUSALA: KLIIMASEADMETE MÜÜK JA PAIGALDUS,
SANTEHNILISED TÖÖD



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26 -06- 2003

Sisukord

1	Tutelleht	1
2	Sisukord	2
3	2002 a tegevusaruanne	3
4	Juhatus deklaratsioon	4
	Raamatupidamise aruanne	5
5	Bilanss (2 lk)	5
6	Kasumiaruanne	7
7	Rahavoogude aruanne	8
8	Omakapitali muutuste aruanne	9
9	Lisad	10
9 1	Lisa 1 - Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
9 2	Lisa 2 - Varud	13
9 3	Lisa 3 - Pikaajaliste ehituslepingute arvestus	13
9 4	Lisa 4 - Põhivara	14
9 5	Lisa 5 - Kapitalirent	15
9 6	Lisa 6 - Kasutusrent	15
9 7	Lisa 7 - Maksuvõlad	16
9 8	Lisa 8 - Viitvõlad ja potentsiaalsed kohustused	16
9 9	Lisa 9 - Muugitulu tegevusalade ja turgude lõikes	17
9 10	Lisa 10 - Bilansivalised kohustused	18
9 11	Lisa 11 - Tehingud seotud osapooltega	19
10.	Auditori järeldusotsus	20
11	Juhatus kasumi jaotamise ettepanek	21
12	Ule 10% aktsiaid omavate aktsionaride nimekiri	22
13	Majandusaasta aruande allkirjad	23

TRV KLIIMA AS
Reg nr 10204666

Faltnna I unna ohus
Registriosakonnast
SISSE TULNUID

26-06-2003

2002.a. TEGEVUSARUANNE

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

2002 aasta põhiliseks eesmärgiks oli edasise toode kvaliteedi tõstmine Tarendati juhtimisstruktuuri. Loodi kaks lüli projektijuht-objektijuht ja eraldi projektijuht hooldusele ja kulmatöödele 2002 aastal oli märgata toode jagunemist enamate tellijate vahel kui eelnevatel aastatel

2002 aastal netokaibeplaaniks oli 28,0 milj kr Plaan uletati 4,0% ning kaibeks kujunes 29,56 milj kr.

Ettevõtte netokaibest moodustasid jahutustööd 13,35 milj kr (44%), kuttetööd 12,82 milj kr (43%), vee- ja kanalisatsioonitööd 2,39 milj kr (8%), hooldustööd 1,43 milj kr (4,8%), eksport 0,07 milj kr (0,2%)

Suurimateks tellijaks 2002 a olid AS CLIK 12,92 milj kr (43%), JP EHIITUS OU 3,83 milj.kr (13%), AS KOGER & PARTNERID 3,06milj.kr (10%), AS KMG EHIITUS 1,33 milj kr.(4%), AS MERKO EHIITUS 1,26 milj kr (4%)

Keskmine töötajate arv 2002 aastal oli 26 töötajat ning nende palkade kogusumma oli 4,11 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

2002 aastal investeeriti põhivarasse 436,58 tuhat kr

2003 a. eesmärgiks on meeskonna mobiliseerimine selleks, et suudaksime rahuldada kõikide tellijate soovid Tuleb reserveerida teatus osa firma võimsusest tellijatele, kellel on tekkinud usaldus TRV Kliima vastu ja kes soovivad toid otse tellida TRV Kliima AS-lt

Roland Jung
Juhatuse liige



Assakul
20 02 2003 a



26 -06- 2003

Juhatuse deklaratsioon

TRV KLIIMA AS juhatus on ariseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande (lehekulgedel 5-19), mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda kaesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on TRV KLIIMA AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

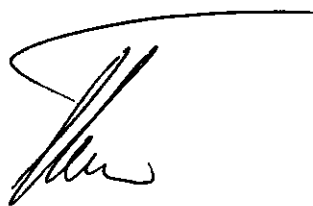
Juhatus kinnitab 2002 a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Assakul

20. veebruar 2003 a.



Roland Jung
Juhatuse liige



Tiit Kerem
Juhatuse liige



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Bilanss
 (kroonides)

Valhanna Linnakohus
 Registratsakond
SISSE TULNUD

31.12.2002

31.12.2001-06- 2003

AKTIVA**Käibevara****Raha ja pangakontod**

4 444 384

1 741 257

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad

3 121 922

2 860 032

Nõuded ostjate vastu kokku

3 121 922

2 860 032

Ettemaksed

Maksude ettemaksud

15 323

17 101

Muud ettemaksud

70 136

70 766

Ettemaksed kokku

85 459

87 867

Varud

Ostetud kaubad muugiks

576 477

205 966

Ehitustööde tellijatelt saada

Lisa 3

289 834

927 525

Varud kokku

Lisa 2

866 311

1 133 491

Käibevara kokku

8 518 076

5 822 647

Põhivara

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed

1 130 980

989 305

Muu materiaalne põhivara

405 807

476 605

Akumul põhivara kulum

-693 193

-721 146

Materiaalne põhivara kokku

Lisa 4

843 594

744 764

Põhivara kokku

843 594

744 764

AKTIVA KOKKU

9 361 670

6 567 411

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

31.12.2002

31.12.2001
ahhna Linnakohus
Registriosakonnas

SISSE TULNUD

26-06-2003

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Lühiajaline kapitalirendi kohustus		76 247	70 087
------------------------------------	--	--------	--------

Võlakohustused kokku	Lisa 5,6	76 247	70 087
-----------------------------	-----------------	---------------	---------------

Võlad tarnijatele		1 782 338	1 542 322
--------------------------	--	------------------	------------------

Maksuvõlad	Lisa 7	672 875	414 080
-------------------	---------------	----------------	----------------

Viitvõlad (aruandeper maksmata kulud)

Võlad toovõtjale		296 228	282 343
------------------	--	---------	---------

Muud viitvõlad		26 840	65 406
----------------	--	--------	--------

Viitvõlad kokku	Lisa 8	323 068	347 749
------------------------	---------------	----------------	----------------

Lühiajalised eraldised

Ehitustoodete tellijatel saada		22 551	218 607
--------------------------------	--	--------	---------

Lühiajalised eraldised kokku	Lisa 3	22 551	218 607
-------------------------------------	---------------	---------------	----------------

Lühiajalised kohustused kokku		2 877 079	2 592 845
--------------------------------------	--	------------------	------------------

Pikaajalised kohustused

Pikaajaline liisinguvõlg		133 190	
--------------------------	--	---------	--

Pikaajalised kohustused kokku	Lisa 5	133 190	
--------------------------------------	---------------	----------------	--

Kohustused kokku		3 010 269	2 592 845
-------------------------	--	------------------	------------------

Omakapital aktsiaseltsis

Aktsiakapital nominaalväärtuses		400 000	400 000
--	--	----------------	----------------

Reservid

Kohustuslik reserv		40 000	40 000
--------------------	--	--------	--------

Reservid kokku		40 000	40 000
-----------------------	--	---------------	---------------

Eelm.per. jaotamata kasum		2 308 784	1 812 938
----------------------------------	--	------------------	------------------

Aruandeaasta kasum		3 602 617	1 721 628
---------------------------	--	------------------	------------------

Omakapital aktsiaseltsis kokku		6 351 401	3 974 566
---------------------------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA KOKKU		9 361 670	6 567 411
----------------------	--	------------------	------------------



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Falunna Linnakohus
 Registrisakond
SISSE TULNUD

26-06-2003

Kasumiaruanne
 (kroonides)

		2002	2001
Müügitulu	Lisa 9	30 068 914	27 779 298
Muud äritulud		74 295	72 614
Lõpetamata tööde jääkide muutus		-441 635	332 162
Kaubad, toore, materjal ja teenus		18 163 896	19 599 090
Muud tegevuskulud		2 031 380	1 984 790
Tööjõu kulud			
Palgakulud		4 114 520	3 402 232
Sotsiaalmaksud		1 378 569	1 122 685
Tööjõu kulud kokku		5 493 089	4 524 917
Põhivara kulum		309 418	258 492
Muud ärikulud		92 552	86 429
Ärikasum		3 611 239	1 730 356
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-8 622	-9 958
Kahjum valuutakursi muutustest			-1 560
Muud intressi-ja finantstulud			2 790
Finantstulud ja -kulud kokku		-8 622	-8 728
Aruandeaasta puhaskasum		3 602 617	1 721 628



TRV KLIIMA AS

Reg. nr. 10204666

26-06-2003

Rahavoogude aruanne

(kroonides, kaudne meetod)

		2002	2001
1. Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		3 602 617	1 721 628
<i>korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum	Lisa 4	309 418	258 492
Kasum põhivara muugist		-40 735	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-259 482	1 715 498
Varude muutus	Lisa 2	267 180	-725 075
Maksuvõlgade muutus	Lisa 7	258 795	16 259
Kohustuste ja ettemaksete muutus		240 016	-657 058
Võtvõlgade muutus	Lisa 8	-24 681	-54 432
Lühiajalised eraldised muutus	Lisa 3	-196 056	218 607
Rahavood äritegevusest kokku		4 157 072	2 493 919
2. Rahavood investeeringutest			
Põhivara soetamine	Lisa 4	-137 158	-181 418
Põhivara muuk		69 068	
Rahavood investeeringutest kokku		-68 090	-181 418
3. Rahavood finantseerimisest			
Laenude tagasimaksed			-88717
Makstud dividendid ja dividendide tulumaks		-1 225 782	-528676
Kapitalirendi põhimaksete tasumine	Lisa 5	-160 073	-80744
Rahavood finantseerimisest kokku		-1 385 855	-698 137
Rahavood kokku		2 703 127	1 614 364
Raha ja raha ekvivalentide suurenemine (+) / vähenemine (-)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		1 741 257	126 893
suurenemine (+) / vähenemine (-)		2 703 127	1 614 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		4 444 384	1 741 257



TRV KLIIMA AS

Reg. nr. 10204666

26-06-2003

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

Aktiivkapital seisuga 31.12.2002 aasta on 400 000 - (nelisada tuhat) krooni,
mis koosneb 400 väljaastatud aktsiast, mille nimiväärtus on 1 000 - krooni
Põhikirjas maksimaalselt lubatud aktiivkapital on 1 600 000 - krooni

TRV KLIIMA AS omakapital seisuga 31.12.2002 a on 6 351 401 - krooni

	Aktiivkapital	Kohustuslik reservkapital	Elemiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
31.12.2000	400 000	40 000	2 341 614	2 781 614
Dividendid			-500 000	-500 000
Dividendide tulumaks			-28 676	-28 676
2001 a puhaskasum			1 721 628	1 721 628
31.12.2001	400 000	40 000	3 534 566	3 974 566
31.12.2001	400 000	40 000	3 534 566	3 974 566
Dividendid			-1 000 000	-1 000 000
Dividendide tulumaks			-225 782	-225 782
2002 a puhaskasum			3 602 617	3 602 617
31.12.2002	400 000	40 000	5 911 401	6 351 401

2002 aastal kuulutati välja dividendide summas 1 000 000 -, mis on ka kõik välja
makstud. Dividendide valjamaksmisega kaasnev tulumaks summas 225 782 - krooni
on arvestatud ja tasutud Maksuametile



TRV KLIIMA AS
Reg nr. 10204666

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD

26-06-2003

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid Lisa 1



Arvestuse alused

TRV KLIIMA AS 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, lahtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus vaartuses. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuhistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud 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.

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 vco ning teistest otsestest valjaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude jaagid 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 valjaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisvaljaminekutest.



TRV KLIIMA AS
Reg. nr 10204666

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD

26-06-2003

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lahtudes kasulikust tooeast

Amortisatsioonimaarad aastas on põhivara gruppidele järgmised

- Sõidukid 12,5-20%
- Toovahendid 20-50 %
- Kontoritchnika 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. Valjateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena toovõtjate ees.

Reservide moodustamine

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

Tulu

Müügitulude kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba muugi puhul on müügitulude tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Kasumiaruanne on esitatud uue Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 2 Lisas 2 toodud Skcem 1 järgi.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina valjamakstud 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 valjamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel valjamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jaakvaartuste vahel, millelt tekiks edasilukkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali valjamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide valjamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

26-06-2003

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vahendamisena dividendide valjakuulutamise hetkel. Alates 2003 a kajastatakse dividendide maksmisega kaasnev tulumaks vastavalt 1.1.2003 a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 8 selle perioodi kuluna, millel dividendid valja kuulutatakse.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused

- 1) rentnik saab lisanduvaid valjamakseid tegemata rendisuhte lõpetada,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lahe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle

Kõik ulejaanud renditehingud kajastatakse kapitalirendina

Pikaajalised teenustööd

Pikaajaliste projektide tulude ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse pikaajaliste projektide kajastamisel kasumiaruandes toode valmidusastme meetodit. Toode 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 tellijalt 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 ilmnesid bilansi kuupaeva 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 aastaaruandes avalikustatud.



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Varud

Tallinna Linnakohtus
 Registrisakond
MISS TULNUD

26-06-2003

Varude jaak seisuga 31.12.2002 a. on 866 311 - krooni

2002 aastal varusid alla hinnatud ei ole

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

Pikaajaliste ehituslepingute arvestus

Lisa 3

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

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

Seisuga 31.12.2002 a. on TRV KLIIMA AS'il 15 lõpetamata pikaajalist ehituslepingut

	2002	2001
Lõpetamata ehituslepingu kumulatiivselt arvest tegelikud väljaminekud ja brutokasum	582 095	5 664 071
Lõpetamata ehituslepingu tellijatele esitatud nõuded	292 261	4 736 546
Ehitustööde tellijatelt saadavad summad	289 834	927 525
Lõpetamata ehituslepingu kumulatiivselt arvest tegelikud väljaminekud ja brutokasum	49 449	1 312 613
Lõpetamata ehituslepingu tellijatele esitatud nõuded	72 000	1 531 220
Ehitustööde tellijatel saadavad summad	-22 551	-218 607



TRV KLIIMA AS
 Reg. nr. 10204666

26-06-2003

Põhivara

Lisa 4

Põhivara rühmad	Aasta alguseks	Sissetulek kokku	Väljaminek kokku	Aasta lõpuks soetamis- maksumuses
Materiaalne põhivara				
Masinate ja seadmete				
soet. maks.	989 305	311 675	170 000	1 130 980
akum. kulum.	463 445	176 841	141 667	498 619
Muu inventar ja sisseseade				
soet. maks.	476 605	124 906	195 704	405 807
akum. kulum.	257 701	132 577	195 704	194 574
Materiaalne põhivara kokku				
soet. maks.	1 465 910	436 581	365 704	1 536 787
akum. kulum.	721 146	309 418	337 371	693 193

Märkused:

1 a. ajalt amortiseerunud, aga kasutuses olevat põhivara
 (jaakvaartusega 0 -) oli TRV KLIIMA AS raamatupidamises
 seisuga 31.12.2002 a. arvel soetusmaksumuses 64 275 -



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

26-06-2003

Kapitalirent

Lisa 5

TRV KLIIMA AS rendib kapitalirendi tingimustel kahte kaubikut Volkswagen Caddy, valmistusaastaga 2002, intressiga 7,5%. 2001 aastal oli renditud üks kaubik Volkswagen. Rendiperiood on 36 kuud, lepingu lõpptahtaeg on 15.07.2005 a. Kaubikute kasulikuks tootaks on arvestatud 5-8 aastat.

Varad	31.12.2002	31.12.2001
Soetusmaksumus	299 423	150 831
Kulum	29 942	14 140
s h aruandeaasta kulum	29 942	14 140
Jääkväärtus	269 481	136 691
 Kohustused	 31.12.2002	 31.12.2001
Kapitalirendi võlgnevus	209 437	70 087
s h kuni 1 aasta	76 247	70 087
1-5 aastat	133 190	
	2002	2001
Aruandeperioodi maksed	160 073	80 744
Aruandeperioodi intressikulud	8 622	6 475

2001 aastal kapitalirendile võetud kaubiku rendi lõpptahtaeg oli 15.05.2002 a. Kaubik jäi TRV KLIIMA AS kasutusse.

Kasutusrent

Lisa 6

TRV KLIIMA AS rendib kasutusrendi tingimustel kolme sõiduautot (lepingud sõlmitud 3 - 5 aastaks) ning kontoriruumi. Kasumiaruandes on kajastatud rendimakseid järgmistes summates:

Rendimaksud	2002	2001
Sõidukid	219 679	167 733
Ruumid	335 653	304 959
Kokku	555 332	472 692



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

26-06-2003

Maksuvõlad

 **Lisa 7**

	2002	2001
Sotsiaalmaksu võlg	288 540	201 247
Kaibemaksu võlg	155 099	63 112
Uksikisiku tulumaksu võlg	210 523	146 014
Erisoodustuse tulumaksu võlg	1 780	878
Tootuskindlustusmaksu võlg	13 126	2 829
Kogumispensioni võlg	3 807	
Kokku	672 875	414 080

TRV KLIIMA AS jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 moodustab 5 911 401 - krooni
 Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata
 kasumi valjamaksmisel dividendidena on 1 536 964 - krooni

Viitvõlad

Lisa 8

	2002	2001
Võlad töövõtjatele	296 228	282 343
Palgavõlg	209 148	143 905
Puhkusetasu kohustus	87 080	138 438
sh puhkuse kohustus	65 474	104 089
sotsimaks	21 606	34 349
Muud viitvõlad	26840	65406
Viitvõlad	19 861	65 049
Eurocardi detsembri kulud	6 979	357
Viitvõlad kokku	323 068	347 749

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



Tallinna Linnakonna
 Registri osakond
SISSE TULNUD

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

26 -06- 2003

Müügitulu tegevusalade ja turgude lõikes

Lisa 9

TRV KLIIMA AS müügitulu 2002 aastal oli kokku 30 068 914 - krooni,
 mis moodustus kliimaseadmete müugist, paigaldusest ja san tehniliste tööde teostamisest
 Eesti turul ja välismaal

Tegevusalad	2002	2001
Põhilises tegevuse valdkonnas	30 068 914	27 779 298
Kokku	30 068 914	27 779 298

Turgude lõikes	2002	2001
Müük Eestis	30 001 649	25 799 487
Müük eksport	67 265	1 979 811
sh Leedu	67 265	1 235 315
Lati		744 496
Kokku	30 068 914	27 779 298



Taltrna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

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

26-06-2003

Bilansivälised kohustused**Lisa 10**


TRV KLIIMA AS-il on Hansapanga poolt antud ehitusjargseid garantüsid seisuga
31.12.2002 a. summas 612 138 - krooni

Garantüsumma jaguneb järgmiselt

AS KMG EHIITUS	19 565	kehtib kuni	29.03.2003 a.
OU ESTKONDE-E	51 250	kehtib kuni	21.06.2003 a.
OU ESTKONDE-E	30 000	kehtib kuni	13.12.2003 a.
AS MARU EHIITUS	23 305	kehtib kuni	13.02.2004 a.
AS MARU EHIITUS	45 900	kehtib kuni	08.07.2004 a.
AS FKSM	94 800	kehtib kuni	25.06.2004 a.
AS JP EHIITUS	112 200	kehtib kuni	08.09.2004 a.
OU INRESTAURAATOR EHIITUS	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 EHIITUS	49 040	kehtib kuni	01.02.2005 a.
AS MARU EHIITUS	4 850	kehtib kuni	18.01.2005 a.
Kokku	612 138		



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

26-06-2003

Tehingud seotud osapooltega**Lisa 11**

TRV KLIIMA AS on ostnud ja muunud kaupu ja teenuseid järgmistele seotud osapooltele

	2002	2001
Lühiajalised nõuded		
AS CLIK	1 232 327	785 927
AS TINFOR		1 670
CLIK UAB	939	
Lühiajalised kohustused		
AS CLIK	78 893	102 678
Müügid (km-ta)		
AS CLIK	12 914 963	14 095 119
AS TINFOR	2 763	21 468
CLIK UAB	67 265	
Ostud (km-ta)		
AS CLIK	746 315	1 085 990
AS TINFOR	209 117	113 662

TRV KLIIMA AS ja AS CLIK omanikering kattub osaliselt, CLIK UAB kuulub aga AS CLIK konsolideerimisgruppi

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



26-06-2003

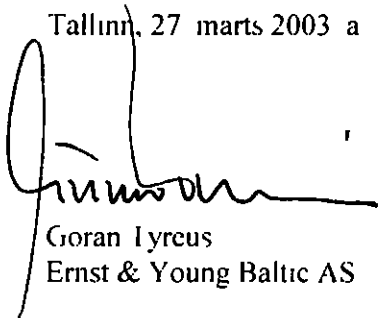
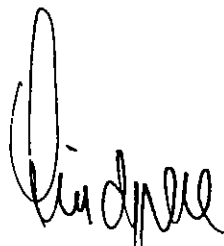
AUDIITORI JARELDUSOTSUS AS TRV KLIIMA AKTSIONÄRIDELE

Oleme auditeerinud AS TRV Kliima (edaspidi "ettevõtte") 31. ~~detsember 2002~~ 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 valjavõtteliselt 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 olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2002. a ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Tallinn, 27. märts 2003. a


Goran Tyreus
Ernst & Young Baltic ASHanno Lindpere
Vannutatud auditor

TRV KLIIMA AS
Reg.nr 10204666

allinna Linnakohu
Registri-aknol
SISSE TULNUD

26-06-2003

Juhatuse 2002.a. kasumi jaotamise ettepanek:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	2 308 784
2002 a. aruande kasum	3 602 617
Dividendid	- 2 000 000
Tasumisele kuuluv dividendide tulumaks	- 702 703

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002 a majandusaasta aruande kinnitamist	3 208 698
--	-----------



Roland Jung
juhatuse liige



Tiit Kerem
juhatuse liige

27. marts 2003 a



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Tallinna Linnakohus
Registristegevus
SISSIF TULNUD

26 06- 2003

TRV KLIIMA AS omanikud 2002 a. majandusaasta aruande kinnitamisel:

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





Sulge aken »

Talhinna Tallinnakohus Trukki
Registratsakond

SISSE TULNUD 16 06 2003 10 05

Vaartpaberiomanike nimekiri

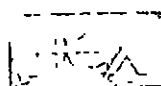
Emitent TRV Kliima AS
Registrikood 10204666
Vaartpaberi nimi TRV Kliima aktsia
ISIN EE3100011701
Vaartpaberite arv kokku 400
Nimivaartus 1 000 EEK
Seisuga 28 03 2003 15 00

26 -06- 2003

.....

Omaniku nimi ▼	Isik /reg kood ▼	Aadress ▼	Saldo ▼	Osalus ▼
ROLAND JUNG	36106116010	ASSAKU, HARJUMAA, ASSAKU ALEVIK 75301, Eesti	80	20,0000%
TIIT KEREM	36610230266	VABA?HUKOOLI TEE 11H, TALLINN 12015, Eesti	160	40,0000%
VILLU PÖLDMAE	36101280221	HOMMIKU 8, TALLINN 10922, Eesti	160	40,0000%

Raporti lõpp



Eesti Vaartpaberikeskus
Estonia EE

16 -06- 2003

VALJAVÕTE ÕIGE

Hem O

TRV KLIIMA AS
Reg nr. 10204666

Talhinna tunnustamine
Registrist
SISSE TULNUD

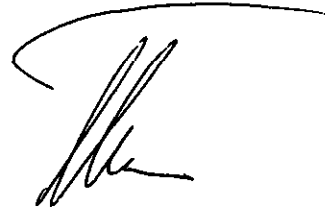
26-06-2003

Majandusaasta aruande allkirjad

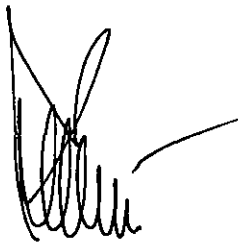
TRV KLIIMA AS juhatus on koostanud 2002 aasta majandusaastaruande, mis on kinnitatud juhatusel koosolekul 28. märtsil 2003 a., ning millele on alla kirjutanud kõik TRV KLIIMA AS juhatuse ja nõukogu liikmed



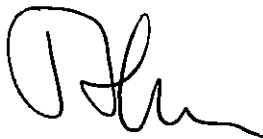
Roland Jung
Juhatusel liige



Tiit Kerem
Juhatusel liige



Villu Põldmae
Nõukogu esimees



Toomas Ilves
Nõukogu liige



Rein Surman
Nõukogu liige

