

14 -06- 2005

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

25
KONTROLLITUD
Maire MÄE

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: 01.01.2004

Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

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

Juhataja



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Sisukord

Tiitelleht	1
Sisukord	2
2004.a. tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss (2 lk)	4
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	
Lisa 1 – Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 2 - Varud	12
Lisa 3 – Pikaajaliste ehituslepingute arvestus	12
Lisa 4 – Põhivara	13
Lisa 5 – Kapitalirent	14
Lisa 6 – Kasutusrent	15
Lisa 7 – Maksuvõlad	15
Lisa 8 – Viitvõlad	16
Lisa 9 – Müügitulu tegevusalade ja turgude lõikes	17
Lisa 10 – Bilansivälised kohustused	18
Lisa 11 – Tehingud seotud osapooltega	19
Juhatuse deklaratsioon	20
2004. majandusaasta aruande allkirjad	21

Juhataja _____



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

14 -06- 2005

2004.a. TEGEVUSARUANNE

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

2004.a. eesmärgiks oli stabiilses majanduskeskkonnas teostada töid kvaliteetselt ja tulemuslikult. Eesmärk sai täidetud, kuigi seoses mitmete tööliste suundumisega välismaale oli probleemiks uute tööliste leidmine.

2004 aastal netokäibeplaaniks oli 35,0 milj.kr. Plaan ületati 18,5% ning käibeks kujunes 41,5 milj.kr.

Ettevõtte netokäibest moodustasid jahutustööd 28,736 milj.kr.(69,2%), kütetööd 12,669 milj.kr.(30,5%), vee- ja kanalisatsioonitööd 0,106 milj.kr.(0,3%). Eksport 2004.aastal puudus.

Suurimateks tellijaks 2004.a. olid AS CLIK 18,27 milj.kr. (44%), AS FKSM 4,3 milj.kr. (10,4%), ROCCA AL MARE KAUBANDUSKESKUS 3,93milj.kr. (9,5%), SKANSKA EMV AS 3,92 milj.kr. (9,4%), HANSAPANK 3,2 milj.kr. (7,7%), AS EESTI EHITUS 2,29 milj.kr. (5,5%). Nagu eelnevast näha, on põhilised kliendid suured ehitusfirmad ja mõned suured ehitusobjektid.

Keskmine töötajate arv 2004.aastal oli 30 töötajat ning nende palkade kogusumma oli 5,25 milj.kr. Aktsiaseltsi juhatusel lahkus üks liige ning asendusliiget ei valitud. Seega on juhatus üheliikmeline, kes eraldi tasu ei saa. Aktsiaseltsi nõukogu koosneb kolmest liikmest ja nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

2004. aastal investeeriti põhivarasse 361,0 tuhat kr.

2005 a. eesmärgiks on mitmete vahetustega seoses uuenenud meeskonna efektiivselt töölesaamine. Samuti tuleb suurendada hoolduse osatähtsust, millele sel aastal püüame pöörata suurimat tähelepanu.


Roland Jung
Juhataja

Assakul
11.märts 2005.a.

Juhataja _____

14-06-2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

		31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		3 245 668	4 230 932
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad		6 114 358	3 278 705
Ebatõenäoliselt laekuvad summad		-27 180	-6 844
Nõuded ostjate vastu kokku		6 087 178	3 271 861
Ettemaksed			
Muud ettemaksud		81 642	59 840
Ettemaksed kokku		81 642	59 840
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		1 058 994	643 413
Ehitustööde tellijatelt saada	Lisa 3	388 037	1 113 492
Varud kokku	Lisa 2	1 447 031	1 756 905
Käibevara kokku		10 861 519	9 319 538
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		1 392 282	1 118 728
Muu materiaalne põhivara		43 176	499 324
Akumul. põhivara kulum		-819 048	-955 198
Materiaalne põhivara kokku	Lisa 4,5	616 410	662 854
Põhivara kokku		616 410	662 854
AKTIVA KOKKU		11 477 929	9 982 392

Juhataja



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

31.12.2004

31.12.2003

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Lühiajaline kapitalirendi kohustus		88 408	82 251
Võlakohustused kokku	Lisa 5	88 408	82 251
Võlad tarnijatele		1 816 223	1 840 755
Maksuvõlad	Lisa 7	979 975	639 344
Viitvõlad (aruandeper.maksmata kulud)			
Võlad töövõtjale		556 625	427 794
Muud viitvõlad		7 463	207 983
Viitvõlad kokku	Lisa 8	564 088	635 777
Lühiajalised eraldised			
Ehitustööde tellijatel saada		476 721	1 022 206
Lühiajalised eraldised kokku	Lisa 3	476 721	1 022 206
Lühiajalised kohustused kokku		3 925 415	4 220 333

Pikaajalised kohustused

Pikaajaline liisinguvõlg		103 914	50 939
Pikaajalised kohustused kokku	Lisa 5	103 914	50 939

Kohustused kokku **4 029 329** **4 271 272**

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		3 771 120	3 911 401
Aruandeaasta kasum		3 237 480	1 359 719
Omakapital aktsiaseltsis kokku		7 448 600	5 711 120

PASSIVA KOKKU **11 477 929** **9 982 392**

Juhataja



5

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**
25.04.2005

14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Kasumiaruanne
(kroonides)

		2004	2003
Müügitulu	Lisa 9	41 510 949	37 957 016
Muud äritulud		199 887	41 667
Lõpetamata tööde jääkide muutus		-180 520	-175 997
Kaubad, toore, materjal ja teenus		-27 658 118	-26 208 116
Muud tegevuskulud		-2 580 855	-2 335 944
Tööjõu kulud			
Palgakulud		-5 246 120	-4 678 172
Sotsiaalmaksud		-1 735 728	-1 566 576
Tööjõu kulud kokku		-6 981 848	-6 244 748
Põhivara kulum	Lisa 4	-317 529	-342 768
Muud ärikulud		-214 987	-617 311
Ärikasum		3 776 979	2 073 799
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	Lisa 5	-12 480	-13 305
Kasum valuutakursi muutustest		9	1 928
Finantstulud ja -kulud kokku		-12 471	-11 377
Kasum enne tulumaksu		3 764 508	2 062 422
Tulumaks		-527 028	-702 703
Aruandeaasta puhaskasum		3 237 480	1 359 719

Juhataja



14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

		2004	2003
1. Rahavood äritegevusest			
Kasum enne tulumaksu		3 764 508	2 062 422
<i>korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum	Lisa 4	317 529	342 768
Kasum põhivara müügist		-22 650	-33 898
Likvideeritud põhivara jääkvärtus		43 077	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2 837 119	-124 320
Varude muutus	Lisa 2	309 874	-890 594
Maksuvõlgade muutus	Lisa 7	340 631	-33 531
Kohustuste ja ettemaksete muutus		-24 532	58 417
Viitvõlgade muutus	Lisa 8	-71 689	312 709
Lühiajalised eraldised muutus	Lisa 3	-545 485	999 655
Rahavood äritegevusest kokku		1 274 144	2 693 628
2. Rahavood investeeringutest			
Põhivara soetamine	Lisa 4	-187 275	-162 028
Põhivara müük		69 492	33 898
Rahavood investeeringutest kokku		-117 783	-128 130
3. Rahavood finantseerimisest			
Makstud dividendid		-1 500 000	-2 000 000
Dividendide tulumaks		-527 028	-702 703
Kapitalirendi põhimaksete tasumine	Lisa 5	-114 597	-76 247
Rahavood finantseerimisest kokku		-2 141 625	-2 778 950
Rahavood kokku		-985 264	-213 452
Raha ja raha ekvivalentide suurenemine (+) / vähenemine (-)			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		4 230 932	4 444 384
suurenemine (+) / vähenemine (-)		-985 264	-213 452
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		3 245 668	4 230 932

Juhataja _____



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

14 -06- 2005

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
31.12.2002	400 000	40 000	5 911 401	6 351 401
Dividendid	0	0	-2 000 000	-2 000 000
2003.a. puhaskasum	0	0	1 359 719	1 359 719
31.12.2003	400 000	40 000	5 271 120	5 711 120
31.12.2003	400 000	40 000	5 271 120	5 711 120
Dividendid	0	0	-1 500 000	-1 500 000
2004.a. puhaskasum	0	0	3 237 480	3 237 480
31.12.2004	400 000	40 000	7 008 600	7 448 600

2004.aastal kuulutati välja dividende summas 1 500 000.-, mis on ka kõik 2004.aastal välja makstud. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks summas 527 028.- krooni on arvestatud ja tasutud Maksuametile.

Aktsiakapital seisuga 31.12.2004 on 400 000.- (nelisada tuhat) krooni, mis koosneb 400 väljalastud aktsiast, mille nimiväärtus on 1 000.- krooni. Põhikirjas maksimaalselt lubatud aktsiakapital on 1 600 000.- krooni.

TRV KLIIMA AS omakapital seisuga 31.12.2004.a. on 7 448 600.- krooni.

Juhataja



14-06-2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid **Lisa 1**

Arvestuse alused

TRV KLIIMA AS 2004.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 7 000 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.

Juhataja _____



14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

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 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

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividendide ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Kuni 31. detsembrini 2004. a. väljamakstud dividendide osas on maksumääraks 26/74 ning alates 1. jaanuarist 2005. a. 24/76. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt 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 7.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Juhataja _____



10

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**
25.04.2005 

14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

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 aastaaruandes avalikustatud.

Juhataja _____



11

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**
25.04.2005 

14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Varud

Lisa 2

	31.12.2004	31.12.2003
Ostetud kaubad müügiks	995 844	580 263
Ostetud kaubad rendiks	63 150	63 150
Ehitustööde tellijatel saada	388 037	1 113 492
Kokku	1 447 031	1 756 905

2004.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 3

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 31.12.2004.a. on TRV KLIIMA AS'il 8 lõpetamata pikaajalist ehituslepingut.

	31.12.2004	31.12.2003
Lõpetamata ehituslepingu kumulatiivselt arvest. tegelikud väljaminekud ja brutokasum	2 328 927	2 588 984
Lõpetamata ehituslepingu tellijatele esitatud nõuded	1 940 890	1 475 492
Ehitustööde tellijatel saadavad summad	388 037	1 113 492
Lõpetamata ehituslepingu kumulatiivselt arvest. tegelikud väljaminekud ja brutokasum	2 009 579	7 550 768
Lõpetamata ehituslepingu tellijatele esitatud nõuded	2 486 300	8 572 974
Ehitustööde tellijatel saadavad summad	-476 721	-1 022 206

Juhataja _____



12

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**
25.04.2005 

14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Põhivara

Lisa 4

Põhivara rühmad	31.12.2003	Sissetulek kokku	Väljaminek kokku	31.12.2004
Materiaalne põhivara				
Transpordivahendid				
soet. maks.	1 118 728	210 334	426 369	902 693
akum. kulum.	-674 396	-166 133	-364 750	-475 779
Muu inventar ja sisseseade				
soet. maks.	456 148	150 669	117 228	489 589
akum.kulum	-266 090	-142 761	-88 929	-319 922
Mööbel				
soet. maks.	43 176	0	0	43 176
akum.kulum	-14 712	-8 635	0	-23 347
Materiaalne põhivara kokku				
soetusmaksumuses	1 618 052	361 003	543 597	1 435 458
Akumuleeritud kulum	-955 198	-317 529	-453 679	-819 048
Materiaalne põhivara jääkväärtuses	662 854			616 410

- Märkused:**
1. Täielikult amortiseerunud, aga kasutuses olevat põhivara (jääkväärtusega 0.-) oli TRV KLIIMA AS raamatupidamises seisuga 31.12.2004.a. arvel soetusmaksumuses 273 474.- (2003.a.: 166 507.-) krooni.
 2. 2005.aasta jaanuarikuus varastati TRV KLIIMA AS-le kuulunud kaubik, mis oli samuti arvel 0.- (s.m. 103 932.-). Aastaaruande koostamise hetkel on asi uurimisel politseis.
 3. Soetatud põhivara hulgas on ka 2004.aastal kapitalirendiga soetatud kaubik soetusmaksumusega 173 729.- krooni.

Info kapitalirendiga soetatud põhivara kohta on toodud lisa 5.

Juhataja _____



13

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**

25.04.2005 

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Kapitalirent

Lisa 5

TRV KLIIMA AS rendib kapitalirendi tingimustel kolme kaubikut Volkswagen Caddy, kaks neist valmistusaastaga 2002, intressiga 7.5% rendiperiood on 36 kuud, lepingu lõpptähtaeg on 15.07.2005.a. Kolmas valmistusaastaga 2004, intressiga 5.9%, rendiperiood on 48 kuud, lepingu lõpptähtaeg on 15.06.2008.a. Kaubikute kasulikuks tööeks on arvestatud 5-8 aastat.

Varad	31.12.2004	31.12.2003
Soetusmaksumus	473 152	299 423
Kulum	172 874	89 826
s.h.aruandeaasta kulum	83 048	59 884
Jääkväärtus	300 278	209 597
 Kohustused	 31.12.2004	 31.12.2003
Kapitalirendi võlgnevus	192 322	133 190
s.h. kuni 1 aasta	88 408	82 251
1-5 aastat	103 914	50 939
	2004	2003
Aruandeperioodi maksed	114 597	76 247
Aruandeperioodi intressikulud	12 480	13 305
 Intressimäär	5,9-7,5 %	7,5 %
Alusvaluuta	EEK	EEK

Juhataja _____



14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Kasutusrent

Lisa 6

TRV KLIIMA AS rendib kasutusrendi tingimustel viite sõiduauto ja ühte kaubikut, lepingud sõlmitud 3-5 aastaks.

TRV KLIIMA AS rendib kasutusrendi tingimustel ka kontori- ja laoruumi.

Kasumiaruandes on kajastatud rendimakseid järgmistes summates:

Rendimaksed	2004	2003
Sõidukid	282 397	322 754
Ruumid	431 097	452 366
Kokku	713 494	775 120

Maksuvõlad

Lisa 7

	31.12.2004	31.12.2003
Sotsiaalmaksu võlg	317 522	287 148
Käibemaksu võlg	415 811	120 520
Üksikisiku tulumaksu võlg	216 236	204 632
Erisoodustuse tulumaksu võlg	1 820	4 216
Töötuskindlustusmaksu võlg	14 412	12 935
Kogumispensioni võlg	14 174	9 893
Kokku	979 975	639 344

TRV KLIIMA AS jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustab 7 008 600.- (2003.a.: 5 271 120.-) krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1 682 064.- (2003.a.: 1 370 491.-) krooni.

Seega saab dividendidena välja maksta 5 326 536.- (2003.a.: 3 900 629.-) krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.a.

Juhataja _____



15

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**
25.04.2005 

14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Viitvõlad

Lisa 8

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	556 625	427 794
Palgavõlg	261 309	176 389
Puhkusetasu kohustus	295 316	251 405
s.h. puhkuse kohustus	222 042	189 026
sotsimaks	73 274	62 379
Muud viitvõlad	7 463	207 983
Viitvõlad	324	201 429
Eurocardi detsembri kulud	7 139	6 554
Viitvõlad kokku	564 088	635 777

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

Juhataja _____



14-06-2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Müügitulu tegevusalade ja turgude lõikes

Lisa 9

TRV KLIIMA AS müügitulu 2004.aastal oli kokku 41 510 949.- krooni, mis moodustus kliimaseadmete müügist, paigaldusest ning kütte- ja san.tehniliste tööde teostamisest Eesti turul.

Tegevusalad	2004	2003
Põhilises tegevuse valdkonnas	41 510 949	37 957 016
Jahutustööd	28 735 924	23 050 333
Küttetööd	12 668 525	13 248 220
San.tehnilised tööd	106 500	1 658 463
Kokku	41 510 949	37 957 016

Turgude lõikes	2004	2003
Müük Eestis	41 510 949	34 613 784
Müük eksport	0	3 343 232
s.h. Leedu	0	3 298 192
Läti	0	45 040
Kokku	41 510 949	37 957 016

Juhataja _____



17

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**

25.04.2005



TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

Bilansivälised kohustused

Lisa 10

TRV KLIIMA AS-il on Hansapanga poolt antud ehitusjärgseid garantiisid seisuga
31.12.2004.a. summas 895 189.- krooni.

Garantiisumma jaguneb järgmiselt:

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.
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-PÕLLU-2	30 110	kehtib kuni	31.01.2006.a.
OÜ AEK	34 675	kehtib kuni	31.11.2005.a.
AS MARU EHITUS	40 828	kehtib kuni	10.01.2006.a.
SKANSKA EMV AS	79 800	kehtib kuni	31.08.2005.a.
AS MERKO EHITUS	146 136	kehtib kuni	30.06.2005.a.
AS FKSM	178 416	kehtib kuni	30.08.2006.a.
AS FKSM	11 328	kehtib kuni	21.09.2006.a.

Kokku

895 189

Ehitusjärgsete garantiide tagatiseks on antud TRV KLIIMA AS poolne käendus.

Juhataja _____



18

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**

25.04.2005 

14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS

Reg. nr. 10204666

Tehingud seotud osapooltega

Lisa 11

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

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised nõuded		
AS CLIK	1 961 620	1 742 223
CLIK UAB	41 000	41 000
Lühiajalised nõuded kokku	2 002 620	1 783 223
Lühiajalised kohustused		
AS CLIK	193 635	322 929
AS TINFOR	0	799
Lühiajalised kohustused kokku	193 635	323 728
	2004	2003
Müügid (km-ta)		
AS CLIK	15 489 513	10 427 250
AS TINFOR	13 000	10 542
CLIK UAB	0	3 298 192
Ostud (km-ta)		
AS CLIK	2 183 953	2 244 649
AS TINFOR	221 372	49 167

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.

Juhataja _____



14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

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 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Juhatuse hinnangul on TRV KLIIMA AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Assakul

11. märts 2005.a.

Roland Jung

Juhataja

Juhataja

14-06-2005

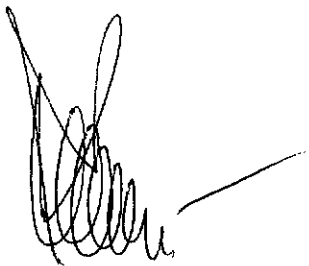
TRV KLIIMA AS
Reg. nr. 10204666

2004. majandusaasta aruande allkirjad

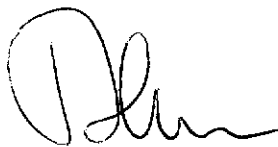
TRV KLIIMA AS juhatus on koostanud 2004.aasta majandusaastaruande, mis on kinnitatud juhatusel koosolekul 18.aprillil 2005.a., ning millele on alla kirjutanud kõik TRV KLIIMA AS juhatusel ja nõukogu liikmed.



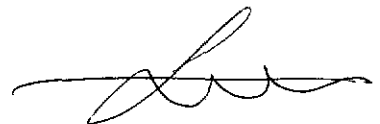
Roland Jung
Juhataja



Villu Põldmäe
Nõukogu esimees



Toomas Ilves
Nõukogu liige



Rein Siirman
Nõukogu liige



Juhataja

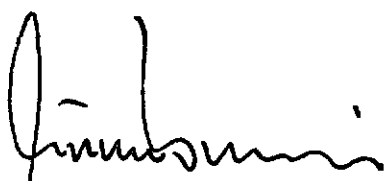
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS TRV KLIIMA AKTSIONÄRIDELE

Oleme auditeerinud AS TRV Kliima (edaspidi "ettevõtte") 31. detsember 2004. 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.

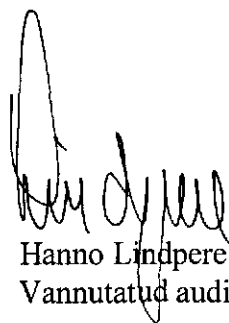
Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulises osas korrektseks. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt 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 2004. a ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 25. aprill 2005. a



Göran Tyréus
Ernst & Young Baltic AS



Hanno Lindpere
Vannutatud audiitor

14 -06- 2005

TRV KLIIMA AS
Reg.nr. 10204666

Juhatuse 2004.a. kasumi jaotamise ettepanek:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	3 771 120
2004.a. aruande kasum	3 237 480
Dividendid	- 2 000 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	5 008 600
--	-----------

Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaksukulu	- 631 579
---	-----------

Roland Jung
Juhataja



18.aprill 2005.a.

Juhataja

