

25 -10- 2007

AS TEP SO

18 Malle Laht

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta

1. jaanuar - 31. detsember 2006

Aadress	Haljas tee 25 Tallinn
Registrikood	1 0 0 9 1 8 8 3
Tegevjuht	Märt Kõrgema
Sidevahendid	tel. 648 0235, 648 0245, faks 648 0125, info@teps o.ee
Põhitegevusala	Soojusarvestite müük, paigaldus, hooldus, taatlus, veearvestite taatlus, arvestite kalibreerimisseadmete valmistamine.
Ettevõtluse vorm	aktsiaselts
Audiitor	Taavo Savik

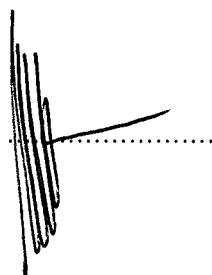
SISUKORD

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD.....	3
2006. AASTA TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	15
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	16

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest on kinnitanud.

Märt Kõrgema. /juhatuse liige/



30.06.2007

..

AS TEP SO JUHATUSE LIIGE

MÄRT KÕRGEMA

.....

30.06.07

AS TEP SO NÕUKOGU LIIKMED

EERO MÄSS

.....

30.06.07

JÜRI VILLAND

.....

.....

ANDREI AKIMOV

.....

30.06.07

2006. AASTA TEGEVUSARUANNE

2006.-ndal aastal jätkas AS TEPSO tegevust eelnevatel aastatel väljakujunenud traditsioonilistel tegevussuundadel, milledeks on:

1. energeetikaseadmete paigaldamine, hooldus, remont
2. soojusenergeetilised projektid
3. arvestite kalibreerimisseadmete valmistamine

Mõõteseadmete taatlemine viidi üle selleks tegevuseks asutatud ja ettenähtud firmasse TEPSO LABOR OÜ.

Jätkasime plommimismaterjalide (plastikplommid, traadid) müüki Eestis. Lõpetasime koostöö firmaga COMARK Ltd. nende poolt toodetavate mõõtevahendite müügiks Eestis nõudluse puudumise tõttu.

Võitsime uuesti AS Tallinna Küte pakkumise nende soojusarvestite montaažiks taatluse eesmärgil Tallinnas. Pikendasime lepingut firmaga AS Fortum Termest nende kuuluvate mõõteseadmete hooldamiseks ja taatlemiseks. Sõlmisime uue lepingu firmaga Eraküte AS nende seadmete hooldamiseks üle Eesti.

Firma jagunemine kaheks tõi kaasa TEPSO AS töötajate arvu ning käibe vähenemise.

2007.-ndal aastal on põhieesmärgiks lepingute jätkamine suurklientidega. Seoses palgataseme tuntuva tõusuga Eestis on prognoositav, et TEPSO AS teenuste hindade tõus aastal kuni 20%.

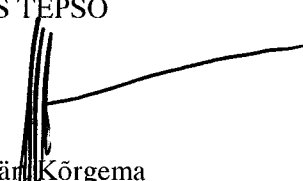
Suhtarvud	2006.a.	2005.a.
Maksevõime tase	5,3	5,4
Happetest	3,8	4,6
Koguvara käibesiduvus	1,1	1,7
Võlakordaja	0,09	0,10
Omakapitali võlasiduvus	0,10	0,11

AS TEPSO juhatuse liikme (tegevjuhi) tasu koos sotsiaalmaksudega aruandeaastal oli 160 181 EEK.

Töötajate töötasu oli 1 597 911 EEK.

Keskmine töötajate arv perioodil oli 8.

AS TEPSO


Märt Kõrgema
Juhatuse liige
30.06.2007

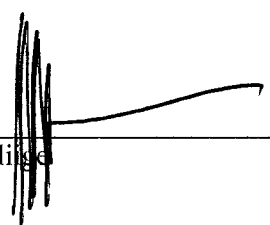
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 13 toodud AS TEPSO 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS TEPSO on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liiga

Tallinn

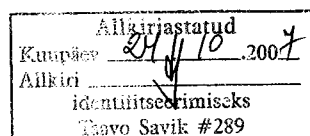
Bilanss

eesti kroonides

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha		951 029	1 620 573
Nõuded ja ettemaksed	5	154 208	247 156
Varud	6	460 054	320 301
KÄIBEVARA KOKKU		1 565 291	2 188 030
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	9	739 716	40 000
Materiaalne põhivara	2	1 606 808	1 837 992
Immateriaalne põhivara	2	31 256	59 744
PÕHIVARA KOKKU		2 377 780	1 937 736
VARAD KOKKU		3 943 071	4 125 766
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	3	5 642	6 221
Võlad ja ettemaksed	7	262 696	372 008
Lühiajalised eraldised		25 000	25 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		293 338	403 229
KOHUSTUSED KOKKU		293 338	403 229
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital		1 000 000	1 000 000
Oma aktsiad		-13 000	-13 000
Kohustuslik reservkapital		100 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 635 537	2 088 625
Aruandeaasta kasum		-72 804	546 912
OMAKAPITAL KOKKU		3 649 733	3 722 537
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 943 071	4 125 766

AS TEPSO

Lk.6



Kasumiaruanne

eesti kroonides

	2006.a.	2005.a.
ÄRITULUD		
Müügitulu	3 890 864	7 497 595
Muud äritulud	25 929	2 728
Lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	101 514	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		314 671
Kaubad, materjal ja teenused	-2 169 222	-3 250 116
Mitmesugused tegevuskulud	-715 024	-994 216
Tööjõu kulud	-1 495 911	-2 657 064
s.h. Palgakulu	-1 122 037	-1 990 312
Sotsiaalmaksud	-373 874	-666 752
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-412 215	-348 464
Muud ärikulud	-668	-12 501
ÄRIKULUD KOKKU	-4 691 526	-6 947 690
ÄRIKASUM	-774 733	552 633
Finantstulud tütarettevõtja osalt	699 716	
Intressikulud	2 213	-5 721
Finantstulud ja kulud kokku	701 929	-5 721
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	-72 804	546 912
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)	-72 804	546 912

AS TEPSO

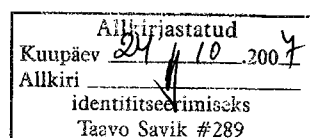
Lk.7

Allkirjastatud	
Kuupäev	29.10.2006
Allkiri	
identifitseerimiseks	
Taavo Savik #289	

Rahavoogude aruanne

eesti kroonides

	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-774 733	552 633
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	412 215	348 464
Varude muutus	-139 753	134 052
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	92 948	805 580
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-109 891	-539 714
Makstud ntressid	0	-5 721
Kokku rahavood äritegevusest	-519 214	1 295 294
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus	-152 542	-537 860
Tütarettevõtte soetus		-40 000
Laekunud intressid	2213	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-150 329	-577 860
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		-300 000
Tasutud kaitalrendi makseid		-34 049
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-334 049
Rahavood kokku	-669 543	383 385
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 620 573	1 237 188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	951 029	1 620 573



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohust. reservid	Kasum (kahjum)	Oma- aktsiad	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	1 000 000	100 000	2 88 626	-13 000	3 175 626
2005.a. puhaskasum			546 912		546 912
Saldo seisuga 31.12.2005	1 000 000	100 000	2 635 538	-13 000	3 722 538
2006.a. puhaskasum			-72 804		-72 804
Saldo seisuga 31.12.2006	1 000 000	100 000	2 562 734	-13 000	3 649 733

AS TEPSO

Lk.9

Altkirjastatud
Kuupäev <u>24/10</u> 200 <u>7</u>
Altkiri _____
Identifitseerimiseks
Tähe Sak #289

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

AS TEPSO raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginedud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele.

Majandusaasta algas 1.jaan.2006 ja lõppes 31.dets.2006. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täielikult kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Pikajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtet kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

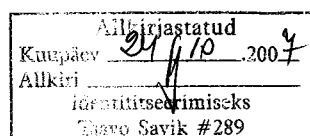
Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on oluline ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Ebaolulise soetusmaksumusega või lühema

AS TEPSO

Lk.10



kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Seadmed	20%
Ehitised	8%

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

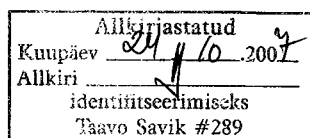
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused

Eraldised

Eraldistena kajastatakse müüdud kaubaga seotud garantiiremondi kuludeks moodustatud reserv.



Raamatupidamisaruande andmete lisad**LISA 2. 2006.A. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE**

	Ehitised	Ehitise kulum	Masinad, seadmed	seadmete kulum	Inventar	inventari kulum
Aasta alguses	734 438	-465 492	2 429 422	-1 099 959	15 795	-13 002
Soetamine			152 542			
Mahakantud			-129 000	129 600		
Majandusaasta kulum		-67 332		-327 531		-2 364
Ümberrühmitamine					13 500	
Aasta lõpuks	734 438	-532 824	2 452 364	-1 297 890	29 295	-15 366

Ettemaks maa eest

236 790 EEK

2006.A. IMMATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE, EEK

	Litsensid	Akum. kulum	Muud
Aasta alguses	74 917	-28 673	13 500
Majandusaasta kulum		-14 988	
Ümberrühmitamine			-13500
Aasta lõpuks	74 917	-43 661	0
Immateriaalse põhivara kokku seisuga 31.12.2006			31256

Lisa 3

Lühiajalised kohustused, EEK	Jääk seisuga 31.12.2005	Jääk seisuga 31.12.2006
Kreeditkaardid	6 221	5 642
Kokku	6 221	5 642

Kasutusrendimaksed	2006.a.	2005.a.
Tasutud kasutusrendimaksed	54 445	120 335

AS TEP SO

Lk.12

Allkirjastatud	
Kuupäev	24.10.2006
Allkiri	
identifitseerimiseks	
Taavo Savik #289	

Lisa 4

Müügitulu, EEK	2006.a.	%	2005.a	%-
Eesti	3 866 017	99,4	5 061 457	67,5
Mauritius	24 847	0,6	253 847	3,4
Venemaa			30 883	0,4
Rootsi			2 151 408	28,7
Kokku	3 890 864		7 497 595	

Lisa 5

	2006.a.	2005.a.
Nõuded ja ettemaksed, EEK	154 208	247 156
Nõuded ostjate vastu	149 121	240 393
Tulevaste perioodide kulud	5 087	6 763

Lisa 6

Varud, EEK	460 054	320 301
Tooraine ja materjal	355 099	313 020
Lõpetamata toodang	101 514	0
Ettemaksed varude eest	3 441	7 281

Lisa 7

Võlad ja ettemaksed, EEK	262 696	372 008
Võlad tarnijatele	123 714	45 532
Võlad töövõtjatele	50 000	152 000
Maksuvõlad	76 907	131 103
Sh käibemaks	12 283	15 071
sotsiaalmaks	38 923	69 444
tulumaks	23 767	41 384
Muud	1934	5 204
Muud viitvõlad	12 075	43 373

Lisa 8

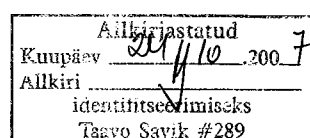
Tehingud seotud osapooltega	2006.a.	Tasumata summa seisuga 31.12.2006.a.
Müügiarved, EEK	251 377	40 176
Ostuarved, EEK	279 577	13 139

Lisa 9

Pikaajalised finantsinvesteeringud	osalus	osakapital	Jaotamata kasum	kokku
Tepso Labor OÜ	100%	40 000	699 716	739 716

AS TEP SO

Lk.14





S&S Konsultatsiooni AS

www.konsult.ee

Äriregistri kood 10475788

KMKR nr EE100076303

Tulika 19

10613 Tallinn

tel 650 5045

faks 650 5047

konsult@konsult.ee

Aktsiaselts Tepso aktsionäridele

Sõltumatu audiitori aruanne

Oleme kontrollinud aktsiaselts Tepso 31.12.2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning aruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Ettevõtte juhtkond on vastutav raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õige ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle vastutuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimist ja rakendamist ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Auditi oleme läbi viinud kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride valik sõltub audiitori hinnangutest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt olulisi sisekontrollimeetmeid, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrollisüsteemi tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Arvamus

Oleme seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 3 943 071 krooni ja 2006. aasta kahjumiks 72 804 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt aktsiaselts Tepso finantsseisundit seisuga 31.12.2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 24. oktoobril 2007

Taavo Savik
vannutatud audiitor



Kreston International
A worldwide network of independent accountants

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

	EEK
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a. lõpus	2 635 537
2006.a. aruandeaasta kasum	-72 804
Juhatus teeb ettepaneku eelmiste perioodide kasumit mitte jaotada	
Jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruandekinnitamist	1 863 017

Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

AS Tepso üle 10% aktsiate omanike nimekiri :

Nimi	Isikukood	Aktsiate arv	Aktsia nimiväärtus,EEK
Märt Kõrgema	35205050351	301	1000
Julia Gevlo	46305060316	200	1000
Mihkel Kasenõmm	35205090226	200	1000