

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Sillamäe SEJ

registrikood: 10266472

tänavatänu nimi, Kesk 4

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40231

telefon: +372 3929110

faks: +372 3929151

e-posti aadress: silpower@silpower.ee

veebilehe aadress: www.silpower.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Muud nõuded	15
Lisa 7 Materiaalne põhivara	16
Lisa 8 Kasutusrent	17
Lisa 9 Laenukohustused	18
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 12 Aktsiakapital	21
Lisa 13 Müügitulu	21
Lisa 14 Muud äritulud	21
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	23
Lisa 17 Tööjõukulud	23
Lisa 18 Muud ärikulud	23
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	24
Lisa 20 Seotud osapooled	24
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	25

Tegevusaruanne

AS Sillamäe SEJ jätkas 2012. aastal oma tarbijatele soojus- ja elektrienergia, joogi- ja tehnoloogilise vee varustamise ning reovee kanaliseerimise alaste teenuste osutamist.

AS Sillamäe SEJ on ainsaks soojusenergia edastamise allikaks linnas. Jaama poolt toodetava soojusenergia varustatakse kogu linna elamufondi, soojus- ja elektrienergia varustatakse linna tööstusettevõtteid. Soojusenergia tootmine kahes jaamas 2012. aastal moodustas kokku 327,7 GWh ja elektrienergia tootmine kokku 74,5 GWh.

AS Sillamäe SEJ 2012. aasta müügitulu moodustas 15,2 miljonit eurot, ületades 10% võrra eelmise aasta näitaja. Vaatamata keeruliste finantsmajanduslikele majandamistingimustele suudab ettevõtte säilitada konkurentsivõimelisi hindu madalate sissetulekutega regioonis. Kõigi soojusenergeetikaettevõtete tegevus tervikuna, sealhulgas ka AS Sillamäe SEJ tegevus, toob endaga kaasa negatiivse keskkonnamõju. Kõige ohtlikum on süsihappegaasi ja teiste saasteainete heide välisõhku ning jäätmete moodustumine tuha ja räbu kujul. Keskkonnakaitse küsimus on ettevõtte jaoks eriliselt tähtis ja seepärast otsitakse aktiivselt võimalusi negatiivsete keskkonnamõjude kõrvaldamiseks. Ettevõtte investeerimiskava on suunatud konkurentsivõime suurendamisele, perspektiivse tarbijanõudluse katmise tagamisele ja keskkonnamõjude minimeerimisele.

Aruandeaastal rekonstrueeriti katelt nr. 2 selliselt, et tolmpõletuskatel viiakse üle keevkihtehnoloogiale ning põhilise kütusena kasutatakse taastuvat biokütust ja turvast. Rekonstrueerimise tulemusel väheneb tunduvalt süsihappegaasi heide välisõhku. Samuti peaksid vähenema tööd, mis on seotud jaama abi- ja põhiseadmete ning kasutusesolevate hoonete ja rajatiste töökorras hoidmisega.

Teostati põhiseadmete kapitaalremondid, mis võimaldavad tagada jaama valmisoleku koormuse kandmiseks ja kvaliteetsete energialiikide müügi tarbijatele:

- Katlal nr. 5 asendati auruülekuumendi 1. ja 2. aste, teostati müüritise osaline taastamine;
- Katlal nr. 1 asendati auruülekuumendi 1. ja 2. aste, teostati müüritise osaline taastamine;
- Teostati turbogeneraatori nr. 1 laagrite remont;
- Valmistati ette sadama elektrivõrgu ja 110 kV alajaama arendusprojekt.
- Teostati kombijaama mootori koos abiseadmetega kapitaalremont vastavalt 60000 mototunni reglemendile.

Teostati sisseseade ja ülekandeseadmete rekonstrueerimis- ja renoveerimistööd:

- KIK poolt toetatava soojusvõrgu renoveerimise projekti raames viidi läbi soojusvõrgu rekonstrueerimise 2. etapp Ranna tänaval. Renoveeritud torude pikkus on 1730 m. Rekonstrueerimise tulemusel vähenesid soojuskadod rekonstrueeritaval lõigul 3,5 korda ning vähenesid saasteainete heited välisõhku.
- KIK projekti raames paigaldati sadama tööstus-sadeveekanalisatsiooni naftaproduktide separaatorfilter.
- Renoveeriti AS MolyCorp Silmet hoone 530 juurde viiv aurujuhe P-3, mis tagas vabriku suurenenud soojuskoormuse katmise.
- Renoveeriti mereveepump nr. 1.

Hoonete ja rajatiste korrashoiu osas:

- Suitsukorstna signaalvalgustuse moderniseerimine ja piksevarda asendamine.

2013. aastal planeerib ettevõtte jätkata katelde rekonstrueerimist biokütuse kasutamiseks ja alajaama ehitust laieneva sadamaala uute võimsuste tagamiseks.

AS Sillamäe SEJ peamised finantssuhtarvud:					
				2012	2011
Müügitululus, %				9,4	12,1
Omakapitali tululus (ROE), %				15,5	21,4
Maksevõime üldine				0,8	0,4
Võõrkapitali omakapitali suhtes				1,3	1,3
Aksia tulutoovus (EPS)				37,4	43,3

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:					
Müügitulukus=müügikasum x 100/müügitulu					
Omakapitali tulukus(ROE)=puhaskasum x 100/omakapital					
Maksevõime üldine= käibevara/lühiajalised kohustused					
Võõrkapital omakapitali suhtes=kohustused kokku/omakapital					
Aksia tulutoovus(EPS)=puhaskasum/aktsiate arv					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	300 738	1 188 038	2
Nõuded ja ettemaksed	2 896 885	1 829 261	3,4
Varud	417 378	137 004	5
Kokku käibevara	3 615 001	3 154 303	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 277 281	5 236 077	3,4
Materiaalne põhivara	13 133 803	9 545 962	7
Kokku põhivara	18 411 084	14 782 039	
Kokku varad	22 026 085	17 936 342	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 088 486	4 249 400	9
Võlad ja ettemaksed	3 357 420	3 252 840	10
Kokku lühiajalised kohustused	4 445 906	7 502 240	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 361 286	0	9
Võlad ja ettemaksed	2 849 838	2 521 950	10
Kokku pikaajalised kohustused	8 211 124	2 521 950	
Kokku kohustused	12 657 030	10 024 190	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	389 861	389 861	12
Ülekurss	118 966	118 966	
Kohustuslik reservkapital	38 986	38 986	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 364 339	5 674 341	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 456 903	1 689 998	
Kokku omakapital	9 369 055	7 912 152	
Kokku kohustused ja omakapital	22 026 085	17 936 342	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	15 215 686	13 803 363	13
Muud äritulud	1 589 259	1 503 893	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 482 948	-10 361 224	15
Mitmesugused tegevuskulud	-1 087 455	-946 050	16
Tööjõukulud	-1 847 897	-1 655 383	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-951 018	-679 478	7
Muud ärikulud	-9 481	-7 938	18
Ärikasum (kahjum)	1 426 146	1 657 183	
Finantstulud ja -kulud	30 757	32 815	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 456 903	1 689 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 456 903	1 689 998	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 426 146	1 657 183	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	951 018	679 478	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 600	0	
Kokku korrigeerimised	949 418	679 478	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 012 838	563 357	3
Varude muutus	-316 374	22 473	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-244 052	663 165	10
Makstud intressid	-218 765	-252 094	
Kokku rahavood äritegevusest	583 535	3 333 562	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 798 486	-1 507 855	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 600	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	277 705	281 372	11
Antud laenud	0	-1 795 132	
Antud laenude tagasimaksed	0	946 064	
Laekunud intressid	250 546	318 405	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 268 635	-1 757 146	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 170 058	0	9
Saadud laenude tagasimaksed	-360 120	-864 288	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-218	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 138	-1 017	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 797 800	-865 523	
Kokku rahavood	-887 300	710 893	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 188 038	477 145	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-887 300	710 893	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	300 738	1 188 038	

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	389 861	118 966	38 986	5 674 341	6 222 154
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	389 861	118 966	38 986	5 674 341	6 222 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 689 998	1 689 998
31.12.2011	389 861	118 966	38 986	7 364 339	7 912 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 456 903	1 456 903
31.12.2012	389 861	118 966	38 986	8 821 242	9 369 055

Lisainfo lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Sillamäe SEJ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglasel väärtusel muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärasel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimustel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tureregulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglasel väärtusel, v.a.: nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil ja lunastus-tähtajani hoitavad finantsinvesteeringud – kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (k.a. selliste varadega seotud tuletisinstrumentid) – kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Korrigeeritud soetusmaksumus arvutatakse kogu finantsvara kehtivusperioodi kohta, kusjuures arvesse võetakse igasugune soetamisel tekkinud diskonto või preemia ning tehinguga otseselt seotud kulutused.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid finantsvarasid hinnatakse alla juhul, kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Korrigeeritud soetusmaksumusel kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus diskonteerituna esmasel kajastamisel fikseeritud efektiivse intressimääraga. Äritegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna (real "mitmesugused tegevuskulud") ning investeerimistegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Individuaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Nõudeid hinnatakse ebatõenäoliselt laekuvaks ka varem, kui on muid sündmusi, mis viitavad sellele, et nõude kaetav väärtus on väiksem kui nõude bilansiline väärtus.

Varem alla hinnatud nõude laekumisel või muude sündmuste korral, mis näitavad, et allahindlus ei ole enam põhjendatud, kajastatakse allahindluse tühistamine kasumiaruandes selle kulu vähendusena, kus allahindlus algselt kajastati.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad

Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsvara bilansilisest maksumusest madalam. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast eeldatavasti tulevikus saadavad rahavood diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes. Finantsvara allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade allahindlust hiljem ei tühistata.

Finantsvarade kajastamine lõpetatakse siis, kui kontsern kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitused ja rajatised	35-40 aastat
Tootmiseseadmed	10-25 aastat
Muud masinad ja seadmed	3-10 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikele elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem

tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

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 võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses või miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses juhul, kui viimane on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimis põhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rendimaksud jagatakse finantskuluks / -tuluks ja rendikohustuse / -nõude tasumiseks selliselt, et intressimäär oleks igal ajahetkel sama. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsuse poolt ettevõttele teatud ressursside üleandmise teel antav toetus, mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlatele kriteeriumitele. Sihtfinantseerimine kajastatakse ettevõtte aruannetes tuluna samadel perioodidel, kui kulud, mille katmiseks see oli ette nähtud.

Sihtfinantseerimise kajastamisel bilansis ja kasumiaruandes kasutatakse brutomeetodit (ainult kuni 31.12.2012): sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse arvele soetusmaksumusega, soetuse sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest; soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustustulusse vara kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel kasumiaruandes kajastatakse eraldi kompenseeritav kulu ja saadud toetus. Sihtfinantseerimise tulud kajastatakse kasumiaruande real „Äritulud“.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu kajastamine liitumistasudest

Uutelt võrguga liitujatelt saadud liitumistasud kajastatakse bilansis kirjel „Tulevaste perioodide ettemakstud tulud“. Liitumistasu kajastatakse tuluna liitumisega seoses tehtud investeeringute kasuliku eluea jooksul (ainult kuni 31.12.2012).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Saasteõigused

Heitkoguste arvestus toimub bilansiväliselt. CO₂ kvoodid kajastatakse netokohustuse meetodil mis väljendub selles, et veel kasutamata kvote bilansis varana ei kajastata ning juhul kui toimub kvootide ületamine kajastatakse bilansis kohustus kahest suuremas summas: kas täiendavate kvootide turuhind või trahv üleliigse CO₂ paiskamise eest. Kvoodi müügi puhul kajastatakse tulu tehingu müügihinna kasumiaruandes real "muud äritulud".

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	300 738	1 188 038
Kokku raha	300 738	1 188 038

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 812 897	2 812 897	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 812 897	2 812 897	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	68 103	26 112	41 991	0	4
Muud nõuded	5 257 621	45 757	5 211 864	0	6
Laenunõuded	5 205 720	0	5 205 720	0	
Intressinõuded	51 901	45 757	6 144	0	
Ettemaksed	35 545	12 119	3 935	19 491	
Tulevaste perioodide kulud	35 545	12 119	3 935	19 491	
Muud makstud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 174 166	2 896 885	5 257 790	19 491	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 511 186	1 511 186	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	204 060	204 060	0	0	4
Muud nõuded	5 313 594	101 730	5 211 864	0	6
Laenunõuded	5 205 720	0	5 205 720	0	
Intressinõuded	28 030	21 886	6 144	0	
Viitlaekumised	79 844	79 844	0	0	
Ettemaksed	36 498	12 285	3 935	20 278	
Tulevaste perioodide kulud	36 498	12 285	3 935	20 278	
Muud makstud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 065 338	1 829 261	5 215 799	20 278	

Tulevaste perioodide kulud koosnevad ettemakstud kindlustustest summas 3 tuhat EUR (2011: 3 tuhat EUR), riigilõivust summas 8 tuhat EUR (2011: 8 tuhat EUR) ja hoonestusõigusest summas 24 tuhat EUR (2011: 25 tuhat EUR).

Viitlaekumised koosnevad sihtfinantseerimisega seotud nõuetest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	67 929	11 443	203 731	80 918
Üksikisiku tulumaks	0	22 060	0	18 577
Erisoodustuse tulumaks	0	3 329	0	2 155
Sotsiaalmaks	0	48 636	0	40 993
Kohustuslik kogumispension	0	1 708	0	963
Töötuskindlustusmaksed	0	5 110	0	4 376
Aktsiisimaks	0	64 707	0	50 162
Ettemaksukonto jääk	174		329	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	68 103	156 993	204 060	198 144

Lisa info lisas 10.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	416 147	136 072
Ettemaksed varude eest	1 231	932
Kokku varud	417 378	137 004

Aruande jooksul ega eelmisel aastal ei ole ettevõtte varude allahindlust teinud.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	5 205 720	0	5 205 720	0			
Laen ¹	4 073 356	0	4 073 356	0	Euro 6 kuu euribor+3%	EUR	31.12.2015
Laen ²	800 000	0	800 000	0	6.5% aastas	EUR	31.12.2015
Laen ³	332 364	0	332 364		Euro 6 kuu euribor+4.75%	EUR	01.01.2014
Intressinõuded	51 901	45 757	6 144	0			
Kokku muud nõuded	5 257 621	45 757	5 211 864	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	5 205 720	0	5 205 720	0			
Laen ¹	4 073 356	0	4 073 356	0	Euro 6 kuu euribor+4,75%	EUR	31.12.2013
Laen ²	800 000	0	800 000	0	6,5% aastas	EUR	31.12.2013
Laen ³	332 364	0	332 364	0	Euro 6 kuu euribor+4,75%	EUR	01.01.2014
Intressinõuded	28 030	21 886	6 144	0			
Viitlaekumised	79 844	79 844	0	0			
Kokku muud nõuded	5 313 594	101 730	5 211 864	0			

¹ Laen AS-le Sillamäe Sadam.

² Laen AS-le Sillamäe Sadam.

³ Laen AS-le Silport Kinnisvara.

Laenude tagatiseks panditud varade jääkväärtus on avalikustatud lisa 9.

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	4 526 688	73 273	39 986	7 479 131	7 592 390	8 892	287 968	0	287 968	12 415 938
Akumuleeritud kulum	-809 715	-71 283	-32 656	-2 602 689	-2 706 628	-7 101	0	0	0	-3 523 444
Jääkmaksumus	3 716 973	1 990	7 330	4 876 442	4 885 762	1 791	287 968	0	287 968	8 892 494
Ostud ja parendused	874 195	960	22 803	264 949	288 712	0	170 039	0	170 039	1 332 946
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	874 195							0	0	874 195
Muud ostud ja parendused		960	22 803	264 949	288 712	0	170 039	0	170 039	458 751
Amortisatsioonikulu	-192 860	-2 208	-2 866	-476 286	-481 360	-182	0	0	0	-674 402
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-5 074	0	0	-2	-2	0	0	0	0	-5 076
Ümberklassifitseerimised	129 659	0	0	480	480	-480	-129 659	0	-129 659	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	129 659	0	0	0	0	0	-129 659	0	-129 659	0
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	0	480	480	-480	0	0	0	0
31.12.2011										
Soetusmaksumus	5 246 305	73 474	60 170	7 739 255	7 872 899	6 029	328 348	0	328 348	13 453 581
Akumuleeritud kulum	-723 412	-72 732	-32 903	-3 073 672	-3 179 307	-4 900	0	0	0	-3 907 619
Jääkmaksumus	4 522 893	742	27 267	4 665 583	4 693 592	1 129	328 348	0	328 348	9 545 962
Ostud ja parendused	730 512	11 250	980	827 769	839 999	0	2 932 351	36 000	2 968 351	4 538 862
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	730 512						0	0	0	730 512
Muud ostud ja parendused		11 250	980	827 769	839 999	0	2 932 351	36 000	2 968 351	3 808 350
Amortisatsioonikulu	-436 802	-507	-7 728	-502 278	-510 513	-403	0	0	0	-947 718
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-3 302	0	-1	0	-1	0	0	0	0	-3 303
Müügid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ümberklassifitseerimised	175 885	0	0	-17 576	-17 576	0	-158 309	0	-158 309	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	158 309						-158 309		-158 309	
Muud ümberklassifitseerimised	17 576	0	0	-17 576	-17 576	0	0	0	0	0
31.12.2012										
Soetusmaksumus	6 149 106	49 826	58 362	8 547 937	8 656 125	5 992	3 102 390	36 000	3 138 390	17 949 613
Akumuleeritud kulum	-1 159 920	-38 341	-37 844	-3 574 439	-3 650 624	-5 266	0	0	0	-4 815 810
Jääkmaksumus	4 989 186	11 485	20 518	4 973 498	5 005 501	726	3 102 390	36 000	3 138 390	13 133 803

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 600	0
Transpordivahendid	1 600	0
Kokku	1 600	0

Seisuga 31. detsember 2012 on ettevõtte lõpetamata ehituse all kajastatud aurukatla renoveerimine ning mis saab valmis 2013. aasta jooksul.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	161 119	177 652
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	161 205	158 486
1-5 aasta jooksul	779 205	778 484

AS Sillamäe SEJ on võtnud kasutusrendile sõiduaautosid, kaubik ja raataslaadur.

Sealhulgas, rendid ettevõtte AS-lt Sillamäe Sadam kasutusrendi tingimustel põhivara. 2012a. maksed ulatusid 138 tuhat EUR (2011: 132 tuhat EUR).

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen ¹	6 059 338	950 000	5 109 338	0	Euro 6 kuu euribor + 2,5%	EUR	23.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	6 059 338	950 000	5 109 338	0			
Pikaajalised võlakirjad							
Kapitalirent ²	390 434	138 486	251 948	0	Euro 6 kuu euribor + 2,1%	EUR	30.10.2015
Pikaajalised võlakirjad kokku	390 434	138 486	251 948	0			
Laenukohustused kokku	6 449 772	1 088 486	5 361 286	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen ¹	4 249 400	4 249 400	0	0	Euro 6 kuu euribor + 4,25%	EUR	30.06.2012
Pikaajalised laenud kokku	4 249 400	4 249 400	0	0			
Laenukohustused kokku	4 249 400	4 249 400	0	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	4 989 184	4 522 893
Masinad ja seadmed	4 616 233	4 693 592
Muu materiaalne põhivara	21 244	1 129
Kokku	9 626 661	9 217 614

¹ 2008-2009.a. võttis ettevõtte pangalaenu summas 6 050 tuhat EUR AS-le Sillamäe Sadam üleandmise eesmärgiga. Pangalaen on refinantseeritud 2012 aastal pikaajalise tähtajaga.

Swedbanki ja Sillamäe SEJ vahel on sõlmitud laen ning finantstagatisena on panditud 100% AS Sillamäe SEJ aktsiad. Laenu tagatiseks on sõlmitud kommertspant summas 6 391 tuhat EUR ja teise järjekorra hüpoteek summas 6 050 tuhat EUR.

²Puiduhakkur CBI CHIPMAX 484 T

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 820 021	2 820 021	0	0	
Võlad töövõtjatele	163 968	163 968	0	0	
Maksuvõlad	156 993	156 993	0	0	4
Muud võlad	78 673	78 673	0	0	
Intressivõlad	13 479	13 479	0	0	
Muud viitvõlad	65 194	65 194	0	0	
Saadud ettemaksed	2 175 553	84 630	337 460	1 753 463	
Tulevaste perioodide tulud	2 158 415	67 492	337 460	1 753 463	
Muud saadud ettemaksed	17 138	17 138	0	0	
Sihtfinantseerimine	812 050	53 135	265 674	493 241	11
Kokku võlad ja ettemaksed	6 207 258	3 357 420	603 134	2 246 704	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 628 084	1 628 084	0	0	
Võlad töövõtjatele	138 672	138 672	0	0	
Maksuvõlad	198 144	198 144	0	0	4
Muud võlad	76 118	76 118	0	0	
Intressivõlad	21 966	21 966	0	0	
Muud viitvõlad	54 152	54 152	0	0	
Saadud ettemaksed	3 166 403	1 104 946	343 432	1 718 025	
Tulevaste perioodide tulud	2 130 143	68 686	343 432	1 718 025	
Muud saadud ettemaksed	1 036 260	1 036 260	0	0	
Sihtfinantseerimine	567 369	106 876	108 129	352 364	11
Kokku võlad ja ettemaksed	5 774 790	3 252 840	451 561	2 070 389	

Seotud osapoolte kohustused on avalikustatud lisas 20.

Viitvõlad koosnevad töötasudega seotud maksude viitvõladest.

Saadud ettemaksed koosnevad:

1. Tulevaste perioodide tulud (elektri-, vee ja soojusvõrkudega liitumistasu).
2. Ostjate ettemaksed soojusenergia eest.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kaugküttetorustiku ümberpaigutamine	285 443	26 682	-12 185	299 940	
Lao katuse rekonstrueerimine	11 071	0	-3 089	7 982	
Rauaeraldusfiltri paigaldamine	7 950	0	-1 590	6 360	
Soojustorustiku renoveerimine	0	209 768	-699	209 069	
Joogiveesüsteemi renoveerimine	0	31 588	-746	30 842	
Elektrifiltri renoveerimine	0	13 334	-158	13 176	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	304 464	281 372	-18 467	567 369	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Rauaeraldusfiltri paigaldamine	0	1 435 836	-1 435 836	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 435 836	-1 435 836	0	
Kokku sihtfinantseerimine	304 464	1 717 208	-1 454 303	567 369	10
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kaugküttetorustiku ümberpaigutamine	299 940	0	-13 076	286 864	
Lao katuse rekonstrueerimine	7 982	0	-3 089	4 893	
Rauaeraldusfiltri paigaldamine	6 360	0	-1 590	4 770	
Soojustorustiku renoveerimine	209 069	277 705	-10 489	476 285	
Joogiveesüsteemi renoveerimine	30 842	0	-2 113	28 729	
Elektrifiltri renoveerimine	13 176	0	-2 667	10 509	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	567 369	277 705	-33 024	812 050	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Taastuenergia toetus	0	1 375 431	-1 375 431	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 375 431	-1 375 431	0	
Kokku sihtfinantseerimine	567 369	1 653 136	-1 408 455	812 050	10

Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks:

1. Sillamäe kesklinnas asuva kaugküttetorustiku ümberpaigutamine. Omafinantseerimine: 40% projekti kuludest;
2. Lao katuse rekonstrueerimine biokütuse mahalaadimiseks. Omafinantseerimine: 50% projekti kuludest;
3. Rauaeraldusfiltri paigaldamine Sillamäe vabatsiooni territooriumi asuvate ettevõtete kvaliteetse joogiveega varustamiseks. Omafinantseerimine: 51% projekti kuludest;
4. Sillamäe linna Sõtke ja Ranna tänavatel soojustorustiku renoveerimine. Omafinantseerimine: 50% projekti kuludest;
5. Joogiveesüsteemi renoveerimine. Omafinantseerimine: 51% projekti kuludest;
6. Sillamäe soojuselektrijaama puhastussüsteemi (elektrifiltri) renoveerimine. Omafinantseerimine: 49% projekti kuludest;

Sihtfinantseerimine tegevuskulude katmiseks:

1. Võrku antud elektrienergia on toodetud tõhusa koostomise režiimil ja taastuenergia: vastavalt elektrituruseaduse § 59 lg. 1 toetus.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	389 861	389 861
Aktsiate arv (tk)	610 000	610 000
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.60

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2012 moodustas 8 821 242 EUR (31. detsember 2011: 7 364 339 EUR) arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali)). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 6 968 781 EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 852 461 EUR. Seisuga 31. detsember 2011 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 5 817 827 EUR, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 1 546 511 EUR.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 215 686	13 803 363
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 215 686	13 803 363
Kokku müügitulu	15 215 686	13 803 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrienergia jaotus	1 938 152	1 638 795
Elektrienergia müük	5 788 723	5 672 911
Auru ja kuuma vee tootmine ja jaotus kütteks	6 983 598	5 668 496
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	14 084	390 958
Veekogumine, -töötlus ja varustus	317 535	266 487
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	124 695	116 817
Muud	48 899	48 899
Kokku müügitulu	15 215 686	13 803 363

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 600	0
Tulu sihtfinantseerimisest	1 408 455	1 454 303
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 571	49 207
Rendi- ja üüritulu	384	383
Muud	175 249	0
Kokku muud äritulud	1 589 259	1 503 893

Muud äritulud saadud CO2 kvootide müügist.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	195 997	231 914
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 929 745	3 389 286
Energia	7 312 615	5 892 545
Elektrienergia	1 284 767	823 880
Kütus	6 027 848	5 068 665
Alltöövõtutööd	65 778	69 626
Transpordikulud	58 261	11 336
Maarent	138 241	131 658
Üür ja rent	28 163	3 631
Remonditeenused	34 719	30 147
Välisõhu saastetasu	318 905	228 968
Vee erikasutusõiguse tasu	36 312	29 291
Aktsiis kasutatavale kütusele ja elektrienergiale	345 575	304 439
Muud	18 637	38 383
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 482 948	10 361 224

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	42 844	65 340
Mitmesugused bürookulud	15 626	18 064
Uurimis- ja arengukulud	262 987	330 320
Lähetuskulud	6 496	5 935
Koolituskulud	2 510	5 978
Riiklikud ja kohalikud maksud	9 614	9 895
Õigus- ja audiitoriteenused	42 410	14 374
Juhtimisteenused	512 017	306 776
Kindlustus	12 064	12 155
Valveteenused	34 326	31 854
Kulud eritoitlustusele, tervishoiule ja med.teenustele	11 982	12 117
Kulud perioodikaväljaannetele, posti- ja sideteenused	22 374	21 797
Kulud tarkvarale	11 083	13 844
Keskonnaseirekulud	69 058	69 025
Territooriumi korrashoid	26 254	19 674
Muud	5 810	8 902
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 087 455	946 050

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 379 497	1 235 528
Sotsiaalmaksud	468 400	419 855
Kokku tööjõukulud	1 847 897	1 655 383
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	170	174

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	643	8
Tehtud annetused	8 838	7 930
Kokku muud ärikulud	9 481	7 938

Tehtud annetused koosnevad järgmisest: ametiühingu tasu vastavalt lepingule.

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	240 139	294 000
Intressikulud	-210 278	-274 061
Intressikulu laenudelt	-205 405	-271 681
Intressikulu kapitalirendilt	-2 756	-5
Muud intressikulud	-2 117	-2 375
Deposiidi intress	896	12 876
Kokku finantstulud ja -kulud	30 757	32 815

Muud intressikulud koosnevad arvelduskrediidi intress.

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	AS Silmet Grupp, Optial Holding OÜ, Famer Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Silmet Grupp
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	5 317 299	15 486	5 269 252	19 057
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	93 421	0	21 513

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	317 201	521 588	5 205 720	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	208 568	0	0	0	0	0
2011	Ostud		Müügid			
Sidusettevõtjad			556 365		236 269	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			306 776		0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	92 017	112 654

AS Sillamäe SEJ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. Omanikud (ettevõttel on 3 aktsionäri, kellest ükski ei oma mõju ettevõtte üle);
- b. Omanikega seotud ettevõtted;
- c. Tegev- ja kõrgemat juhtkond;
- d. Eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruandeperioodil nõukogu koosnes kuuest liikmest, kelle tasud olid kokku 23 tuhat EUR (2011: 50 tuhat EUR).

Juhatusel liikmele aruandeaastal arvestati palka kokku 69 tuhat EUR (2011: 63 tuhat EUR).

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Seisuga 31.detsember 2012 oli ettevõtte käibekapital negatiivne. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõtte majandusraskusi 2013 aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2013

Aktsiaselts Sillamäe SEJ (registrikood: 10266472) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO SILDE	Juhatuse liige	09.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Sillamäe SEJ aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasnevat AS Sillamäe SEJ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega ning sellise sisekontrollisüsteemi eest mida juhtkond peab vajalikuks, võimaldamaks raamatupidamise aastaaruande korrektset koostamist ja esitamist ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Sillamäe SEJ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ivar Kiigemägi

Vandeaudiitori number 527

Ernst & Young Baltic AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

Märt-Martin Arengu

Vandeaudiitori number 539

9. mai 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Sillamäe SEJ (registrikood: 10266472) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KIIGEMÄGI	Vandeaudiitor	09.05.2013
MÄRT-MARTIN ARENGU	Vandeaudiitor	09.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 364 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 456 903
Kokku	8 821 242

Nõustuda juhatuse ettepanekuga jätta 2012.a. puhaskasum summas 1 456 903 eurot jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	6983598	45.90%	Jah
Elektrienergia müük	35141	5788723	38.04%	Ei
Elektrienergia jaotus	35131	1938152	12.74%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	317535	2.09%	Ei
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	124695	0.82%	Ei
Muude seadmete remont	33191	48899	0.32%	Ei
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	14084	0.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929110
Faks	+372 3929151
E-posti aadress	silpower@silpower.ee
Veebilehe aadress	www.silpower.ee