

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts Sillamäe SEJ**registrikood: 10266472**

tänava/talu nimi, Kesk 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Sillamäe linn

valid:

postsihtnumber: 40231

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 39 29 110

faks: +372 39 29 151

e-posti aadress: silpower@silpower.ee

veebilehe aadress: www.silpower.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2010. aastal osutas AS Sillamäe SEJ jätkuvalt tarbijate soojus- ja elektrienergiaga, joogi- ja tehnoloogilise veega varustamise ning reovete kanaliseerimise alaseid teenuseid. 2010. aastal moodustas soojatootmine kahes jaamas kokku 291,062 GWh, elektrienergiat toodeti 71,895 GWh.

Aruandeaastal teostati töid põhiseadmete projekti- ja tööparameetrite taastamise tagamiseks ning töid, mis on seotud abiseadmete ja eksploatatsioonis olevate jaamahoonete ja -rajatiste töövalmiduse säilitamisega.

Teostatud on põhiseadmete kapitaalremondid, mis võimaldavad tagada jaama koormusvalmiduse ja kvaliteetsete energiakandjate müügi tarbijatele:

- katla nr. 1 kapitaalremont kolde külgekraanide, koldekambri müüritise, põletite, abiseadmete asendamisega;
- turbogeneraatori nr. 2 kapitaalremont kulunud osade asendamise ja taastamisega;
- boilerite BO-200 kapitaalremont torukimpude asendamisega.

Teostatud on seadmete ja edastusvahendite rekonstrueerimise ja renoveerimise alased tööd:

- norra finantsmehhanismi poolt toetatava projekti raames on teostatud 2000 meetrise torude üldpikkusega kvartalisese soojusvõrgu rekonstrueerimine, mille tulemusel vähenesid soojuskaod rekonstrueeritava lõigul 3,5 korda ning vähenesid välisõhku eralduvate saasteainete kogused;
- teostatud on tööd AS BCT terminaali elektrivarustuse tagamiseks;
- rekonstrueeritud on tuhaväljaku pumpjaam;
- renoveeritud on jahutusvee turbiini nr. 1 kondensaatorisse etteande süsteem;
- paigaldatud on keemilise veepuhastuse soolalisandiga vee paak.

KIK poolt toetatava joogiveevarustuse seadmete renoveerimise projekti raames:

- on paigaldatud ja töösse antud seade rauaeemaldamiseks joogiveest ja joogivee keemilise töötlemise seadmed ning osaliselt on renoveeritud joogiveetorustikud.

Hoonete ja rajatiste korrashoiu alal:

- korraldatud on 38 206 m³ tuha-räbujäätmete teisaldamine vahelaost sadama ehitusplatsile;
- teostatud on vahetusepersonali kahe riietus- ja duširuumi remont;
- teostatud on korstna puhastamine ning korstna ehituskonstruksioonide tehnilise seisundi kontroll;
- teostatud on hoone nr. 61 katuse remont keemilise veepuhastuse ruumi kohal;
- renoveeritud on elektrilajaamade hoonete ja ruumide uksed.

Ülalnimetatud meetmed võimaldasid tagada ettevõtte avariideta ja tõsiste seadmeriketeta töö 2010/2011.a. kütteperioodil.

2011. aastaks on planeeritud:

- katelde ja soojusseadmete kapitaalremont. Katel nr. 2 üleviimine keevkihttehnoloogiale (BFB tehnoloogia). Katel nr. 5 osaline kapitaalremont;
- soojus-, veetrasside kapitaalremont. Sillamäe linna territooriumil soojustrasside osaline uuendamine. Sillamäe sadamaterritooriumil joogiveetrasside osaline uuendamine;
- merevee pumbajaama tehnoloogia uuendamine.

Lähiaastatel saab ettevõtte arengus määravaks sadamaala elektrivõrgu laiendamine 110 kV ühenduse loomise teel, samuti sadamaterminalide elektripaigaldiste, ühendusliinide rajamise teel. Ettevõtte tegeleb ettevalmistustegevustega, mille raames uuendatakse osaliselt etapi sooja- ja aurutootmise tehnoloogiat. 2011 aasta jooksul teostatakse uurimis- ja projekteerimistööd ning osaliselt katel nr. 2 tehnoloogilised uuendused.

AS Sillamäe SEJ peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Müügitulukus,%	6.3	7.2
Omakapitali tulukus (ROE), %	12.6	13.6
Maksevõime üldine	1	1
Võõrkapital omakapitali suhtes	2	2
Aktsia tulutoovus (EPS), kronides	20	19

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Müügitulukus = müügikasum x 100/müügitulu;

Omakapitali tulukus (ROE) = puhaskasum x 100/omakapital;

Maksevõime üldine = käibevara/lühajalised kohustused;

Võõrkapital omakapitali suhtes = kohustused kokku/omakapital;

Aktsia tulutoovus (EPS) = puhaskasum/aktsiate arv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerimine oma vastutust esitatud AS Sillamäe SEJ raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

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

Juhatuse liige

Ago Silde

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 465 701	13 988 097	2
Nõuded ja ettemaksed	50 898 345	47 005 317	3,5
Varud	2 495 262	2 735 049	7
Kokku käibevara	60 859 308	63 728 463	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	54 402 349	64 157 951	3,5
Materiaalne põhivara	139 137 303	132 508 433	8
Kokku põhivara	193 539 652	196 666 384	
Kokku varad	254 398 960	260 394 847	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 542 495	17 166 376	9,11
Võlad ja ettemaksed	39 005 540	43 766 682	12
Kokku lühiajalised kohustused	52 548 035	60 933 058	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	66 488 662	80 027 745	9,11
Võlad ja ettemaksed	38 006 718	34 343 739	12
Kokku pikaajalised kohustused	104 495 380	114 371 484	
Kokku kohustused	157 043 415	175 304 542	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	6 100 000	6 100 000	16
Ülekurss	1 861 412	1 861 412	
Kohustuslik reservkapital	610 000	610 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 518 893	64 944 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 265 240	11 574 353	
Kokku omakapital	97 355 545	85 090 305	
Kokku kohustused ja omakapital	254 398 960	260 394 847	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	202 797 249	171 732 270	17
Muud äritulud	22 006 038	20 712 030	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 290 922	-134 266 885	19
Mitmesugused tegevuskulud	-13 263 107	-12 423 952	20
Tööjõukulud	-24 111 873	-23 639 136	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 274 260	-9 787 050	8
Muud ärikulud	-85 403	-112 386	22
Ärikasum (-kahjum)	12 777 722	12 214 891	
Finantstulud ja -kulud	-512 482	-640 538	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 265 240	11 574 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 265 240	11 574 353	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 777 722	12 214 891	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 274 260	9 787 050	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 000	
Kokku korrigeerimised	9 274 260	9 782 050	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 856 056	-1 373 215	
Varude muutus	239 787	-680 776	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 437 571	15 887 409	
Makstud intressid	-4 686 142	-5 457 017	
Kokku rahavood äritegevusest	28 899 254	30 373 342	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 466 529	-25 445 573	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 000	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 071 862	3 954 117	15
Antud laenud	-11 000 000	-30 417 733	5
Antud laenude tagasimaksed	11 000 000	0	
Laekunud intressid	147 805	294 219	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 246 862	-51 609 970	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	35 204 850	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 523 169	-1 126 931	
Arvelduskrediidi saldo muutus	3 412	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 643 207	-6 980 315	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 162 964	27 097 604	
Kokku rahavood	-6 510 572	5 860 976	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 988 097	8 129 616	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 510 572	5 860 976	
Valuutakursside muutuste mõju	-11 824	-2 495	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 465 701	13 988 097	

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	6 100 000	1 861 412	610 000	64 944 540	73 515 952
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				11 574 353	11 574 353
31.12.2009	6 100 000	1 861 412	610 000	76 518 893	85 090 305
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				12 265 240	12 265 240
31.12.2010	6 100 000	1 861 412	610 000	88 784 133	97 355 545

Vaata selle kohta täiendavat informatsiooni lisas 16.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Sillamäe SEJ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

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 miinusemärgiga) 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 Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvarad

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 kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel 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 turutingimusel 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 õiglases väärtuses, 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 nüüdiseväärtus diskonteerituna esmasel kajastamisel fikseeritud efektiivse intressimääraga. Äritegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna (real "mitmesugused tegevuskulud") ning

investeeringustegevusega 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 osapoolele 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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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 akumulieeritud 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2,5-40 aastat

Tootmisseadmed 5-25 aastat

Muud masinad ja seadmed 3-15 aastat

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 kasulikule 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.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on

vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

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 miinimumrendimaksede 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. Rendimaksed 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 ressurside 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: 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

Tulude arvestus

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.

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.

Lisainformatsioon**Saasteõigused**

Heitkoguste arvestus toimub bilansiväliselt. CO2 kvoodid kajastatakse kohustuse 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 paikamise 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 ilmsid 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	7 465 701	13 988 097
Kokku raha	7 465 701	13 988 097

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45 548	2 454 696	4
Muud nõuded	68 262 927	75 413 553	5
Laenunõuded			
Ettemaksed	735 233	1 561 554	6
Ostjatelt laekumata arved	35 532 682	31 255 605	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-21 526	
Intressinõuded	724 304	499 386	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	105 300 694	111 163 268	

Nõuete ja ettemaksete lühiajaline osa moodustab 50 898 tuhat EEK (2009: 47 005 tuhat EEK), ja pikaajaline osa, mis koosneb laenudest sidusettevõtetele (vaata selle kohta täiendavat informatsiooni lisa 5), moodustab 54 402 tuhat EEK (2009: 64 157 tuhat EEK).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	36 852	2 006 064	2 393 295	1 508 756
Üksikisiku tulumaks	0	244 825	0	239 484
Erisoodustuse tulumaks	0	15 740	0	12 530
Sotsiaalmaks	0	546 611	0	521 203
Kohustuslik kogumispension	0	7 524	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	59 858	0	57 680
Aktsiisimaks	0	848 043	0	687 986
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	8 696		61 401	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45 548	3 728 665	2 454 696	3 027 639

Lisa 5 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	68 262 927	13 860 579	54 402 348	0
Kokku muud nõuded	68 262 927	13 860 579	54 402 348	0

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	75 413 553	11 255 602	64 157 951	0
Kokku muud nõuded	75 413 553	11 255 602	64 157 951	0

Muud nõuded koosnevad laenudest sidusettevõtetele:

1. Laen AS-le Sillamäe Sadam summas 65 513 tuhat EEK (2009: 73 539 tuhat EEK). Laenu alusvaluuta on EUR. Tagastamise tähtaeg: 30.06.2012; intressimäär - 6 kuu Euribor + 4.75%.
2. Laen AS-le Silport Kinnisvara summas 750 tuhat EEK (2009: 750 tuhat EEK). Laenu alusvaluuta on EEK. Tagastamise tähtaeg: 31.12.2012; intressimäär - 6 kuu Euribor + 4.75%.
3. Laen AS-le Silport Kinnisvara summas 2 000 tuhat EEK (2009: 2 000 tuhat EEK). Laenu alusvaluuta on EEK. Tagastamise tähtaeg: 15.08.2012; intressimäär - 6 kuu Euribor + 2%.

Laenude tagatiseks panditud varade jääkväärtus on avalikustatud lisa 11.

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	735 233	735 233	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0	0	0
Kokku ettemaksed	735 233	735 233	0	0
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	477 353	477 353	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 084 201	1 084 201	0	0
Kokku ettemaksed	1 561 554	1 561 554	0	0

Tulevaste perioodide kulud koosnevad ettemakstud kindlustustest summas 173 tuhat EEK (2009: 53 tuhat EEK) ja tehtud projektitöödest summas 562 tuhat EEK (2009: 424 tuhat EEK).

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	2 491 683	2 615 875
Ettemaksed varude eest	3 579	119 174
Kokku varud	2 495 262	2 735 049

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

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2008									
Soetusmaksumus	47 679 572	1 166 381	592 730	104 354 650	106 113 761	145 196	4 668 129	4 668 129	158 606 658
Akumuleeritud kulum	-8 435 694	-901 789	-463 693	-28 612 353	-29 977 835	-118 099	0	0	-38 531 628
Jääkmaksumus	39 243 878	264 592	129 037	75 742 297	76 135 926	27 097	4 668 129	4 668 129	120 075 030
Ostud ja parendused	7 286 434	25 000	56 898	6 840 685	6 922 583	0	8 011 455	8 011 455	22 220 472
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	7 286 434								7 286 434
Muud ostud ja parendused		25 000	56 898	6 840 685	6 922 583	0	8 011 455	8 011 455	14 934 038
Amortisatsioonikulu	-2 098 069	-141 712	-82 058	-6 129 852	-6 353 622	-15 232	0	0	-8 466 923
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-101 020	0	-150	-1 218 957	-1 219 107	0	0	0	-1 320 127
Müügid	0	-19	0	0	-19	0	0	0	-19
31.12.2009									
Soetusmaksumus	54 831 926	1 146 470	564 066	109 102 467	110 813 003	113 701	12 679 584	12 679 584	178 438 214
Akumuleeritud kulum	-10 500 703	-998 609	-460 339	-33 868 294	-35 327 242	-101 836	0	0	-45 929 781
Jääkmaksumus	44 331 223	147 861	103 727	75 234 173	75 485 761	11 865	12 679 584	12 679 584	132 508 433
Ostud ja parendused	6 686 969	0	79 368	7 080 778	7 160 146	27 295	2 028 720	2 028 720	15 903 130
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	6 686 969								6 686 969
Muud ostud ja parendused		0	79 368	7 080 778	7 160 146	27 295	2 028 720	2 028 720	9 216 161
Amortisatsioonikulu	-2 177 699	-116 730	-68 401	-6 854 939	-7 040 070	-11 132	0	0	-9 228 901
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-45 359	0	0	0	0	0	0	0	-45 359
Ümberklassifitseerimised	9 362 854	0	0	839 727	839 727	0	-10 202 581	-10 202 581	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	9 362 854	0	0	839 727	839 727	0	-10 202 581	-10 202 581	0
31.12.2010									
Soetusmaksumus	70 827 274	1 146 470	625 646	117 022 972	118 795 088	139 132	4 505 723	4 505 723	194 267 217
Akumuleeritud kulum	-12 669 286	-1 115 339	-510 952	-40 723 233	-42 349 524	-111 104	0	0	-55 129 914
Jääkmaksumus	58 157 988	31 131	114 694	76 299 739	76 445 564	28 028	4 505 723	4 505 723	139 137 303

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	0	5 000
Transpordivahendid	0	5 000
Kokku	0	5 000

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaubik Citroen Jumper	15 914	15 914	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	15 914	15 914	0	0
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kombijaam CAT G 16CM 34	3 550 016	3 550 016	0	0
Kaubik Citroen Jumper	109 105	93 191	15 914	0
Kapitalirendikohustused kokku	3 659 121	3 643 207	15 914	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	0	28 934	28 934
31.12.2009	32 387 302	144 672	32 531 974

AS Sillamäe SEJ on kapitalirendi tingimustel soetanud kaks autot Citroen Jumper. Tasumise lõptähtaeg: 2011.a; intressimäär 4% aastas, alusvaluuta on EUR.

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	2 404 346	2 511 052
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	2 424 273	2 401 154
1-5 aasta jooksul	4 805 942	7 080 690

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

Sealhulgas, rendid ettevõtte AS-lt Sillamäe Sadam kasutusrendi tingimustel põhivara. 2010.a. maksed ulatusid 2 000 tuhat EEK (2009: 2 000 tuhat EEK).

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pangalaen ¹	80 015 243	13 526 581	66 488 662	0	
Pikaajalised laenud kokku	80 015 243	13 526 581	66 488 662	0	
Kapitalirendikohustused kokku	15 914	15 914	0	0	9
Laenukohustused kokku	80 031 157	13 542 495	66 488 662	0	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pangalaen ¹	93 535 000	13 523 169	80 011 831	0	
Pikaajalised laenud kokku	93 535 000	13 523 169	80 011 831	0	
Kapitalirendikohustused kokku	3 659 121	3 643 207	15 914	0	9
Laenukohustused kokku	97 194 121	17 166 376	80 027 745	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus				
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	58 157 988	76 301 936	142 722	134 602 646
31.12.2009	44 331 223	42 850 060	115 592	87 296 875

¹2008-2009.a. võttis ettevõtte pangalaenu summas 94 000 tuhat EEK AS-le Sillamäe Sadam üleandmise eesmärgiga. Laenu intressimäär on 6 kuu Euribor + 4.25%; alusvaluuta on EUR. Tagastamise tähtaeg: 30.06.2012.

Swedbanki ja Sillamäe SEJ vahel on sõlmitud laen ning finantstagatisena on panditud 100% AS Sillamäe SEJ aktsiad. Laenude tagatiseks on sõlmitud kommertspant summas 100 000 tuhat EEK ja teise järjekorra hüpoteek summas 94 000 tuhat EEK.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 349 385	33 150 390	
Võlad töövõtjatele	2 222 962	2 521 275	
Maksuvõlad	3 728 665	3 027 639	4
Muud võlad	34 571 684	18 077 108	13
Saadud ettemaksed	222 116	16 249 558	14
Sihtfinantseerimine ¹	4 763 818	3 909 227	15
Intressivõlad	362 320	410 465	
Viitvõlad ²	791 308	764 759	
Kokku võlad ja ettemaksed	77 012 258	78 110 421	

Võlade ja ettemaksete lühiajaline osa moodustab 39 005 tuhat EEK (2009: 43 766 tuhat EEK) ja pikaajaline osa moodustab 38 007 tuhat EEK (2009: 34 344 tuhat EEK).

Seotud osapoolte kohustused on avalikustatud lisas 24.

Saadud ettemaksete lühiajaline osa moodustab 222 tuhat EEK (2009: 3 085 tuhat EEK), pikaajaline osa - 0 (2009: 13 164 tuhat EEK).

¹Sihtfinantseerimise lühiajaline osa - 259 tuhat EEK (2009: 197 tuhat EEK), pikaajaline - 4 505 tuhat EEK (2009: 3 712 tuhat EEK).

²Viitvõlad koosnevad töötasudega seotud maksude viitvõladest.

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	34 571 684	1 069 572	4 278 288	29 223 824
Kokku muud võlad	34 571 684	1 069 572	4 278 288	29 223 824

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	18 077 108	610 260	2 441 040	15 025 808
Kokku muud võlad	18 077 108	610 260	2 441 040	15 025 808

Muud võlad koosnevad tulevaste perioodide tuludest (elektri-, vee ja soojusvõrkudega liitumistasud).

Lisa 14 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjate ettemaksed soojusenergia eest	222 116	189 558
Ostjate ettemaksed võrguga liitumise eest	0	16 060 000
Kokku saadud ettemaksed	222 116	16 249 558

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kaugküttetorustiku ümberpaigutamine	3 687 674	937 112	-158 570	4 466 216
Lao katuse rekonstrueerimine	221 553	0	-48 336	173 217
Rauaeraldusfiltri paigaldamine	0	134 750	-10 365	124 385
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 909 227	1 071 862	-217 271	4 763 818
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Taastuenergia toetus	0	21 688 754	-21 688 754	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	21 688 754	-21 688 754	0
Kokku sihtfinantseerimine	3 909 227	22 760 616	-21 906 025	4 763 818
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kaugküttetorustiku ümberpaigutamine	0	3 712 424	-24 750	3 687 674
Lao katuse rekonstrueerimine	0	241 693	-20 140	221 553
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	3 954 117	-44 890	3 909 227
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Taastuenergia toetus	0	20 417 841	-20 417 841	0
Lao katuse rekonstrueerimine	0	79 084	-79 084	0
Keskkonnamõjude vähendamine	0	125 600	-125 600	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	20 622 525	-20 622 525	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	24 576 642	-20 667 415	3 909 227

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.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks katmiseks:

1. Taastuenergia toetus: vastavalt elektrituruseaduse § 59 lg 1 toetus.

Sihtfinantseerimiste lühi- ja pikaajalised osad on avalikustatud lisas 12.

Lisa 16 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	6 100 000	6 100 000
Aktsiate arv (tk)	610 000	610 000
Aktsiate nimiväärtus	10	10

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2010 moodustas 88 784 133 krooni (31. detsember 2009: 76 518 893 krooni (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 summal. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 70 139 465 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 18 644 668 krooni. Seisuga 31. detsember 2009 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 60 449 925 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 16 068 968 krooni.

Lisa 17 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	202 797 249	171 732 270
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	202 797 249	171 732 270
Kokku müügitulu	202 797 249	171 732 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Elektrienergia jaotus	19 629 753	17 831 218
Elektrienergia müük	64 156 675	52 388 773
Auru ja kuuma vee tootmine ja jaotus kütteks	79 238 670	75 256 520
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	33 548 685	20 570 257
Veekogumine, -töötlus ja varustus	3 626 353	3 142 927
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	1 832 005	1 777 467
Muud	765 108	765 108
Kokku müügitulu	202 797 249	171 732 270

Lisa 18 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	5 000	
Tulu sihtfinantseerimisest	21 906 025	20 667 415	15
Kasum valuutakursi muutustest	2 696	0	
Trahvid, viivised ja hüvitised	91 317	33 615	
Rendi- ja üüritulu	6 000	6 000	
Kokku muud äritulud	22 006 038	20 712 030	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	4 138 364	2 833 091
Müügi eesmärgil ostetud teenused	70 368 658	53 135 939
Energia	78 976 635	62 571 691
Elektrienergia	6 966 735	5 958 489
Kütus	72 009 900	56 613 202
Alltöövõtutööd	1 355 788	4 419 302
Transpordikulud	742 041	1 224 087
Maarent	2 000 000	2 000 000
Üür ja rent	663 756	851 766
Remonditeenused	412 085	296 831
Välisõhu saastetasu	3 371 419	3 387 067
Vee erikasutusõiguse tasu	231 231	242 042
Aktsiis kasutatavale kütusele ja elektrienergiale	2 563 969	2 393 198
Muud	466 976	911 871
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	165 290 922	134 266 885

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	677 393	668 776
Mitmesugused bürookulud	252 067	308 120
Uurimis- ja arengukulud	3 905 272	4 207 695
Lähetuskulud	73 146	58 439
Koolituskulud	55 972	54 232
Riiklikud ja kohalikud maksud	50 865	198 529
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	21 526
Õigus- ja audiitoriteenused	223 130	295 459
Juhtimisteenused	5 100 000	3 600 000
Kindlustus	206 083	200 003
Valveteenused	503 759	509 305
Kulud eritoitlustusele, tervishoiule ja med.teenustele	154 516	222 825
Kulud perioodikaväljaannetele, posti- ja sideteenused	318 185	361 516
Kulud tarkvarale	176 118	175 691
Keskkonnaseirekulud	1 080 000	1 080 000
Territooriumi korrashoid	328 963	342 609
Muud	157 638	119 227
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 263 107	12 423 952

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	17 981 839	17 665 917
Sotsiaalmaksud	6 130 034	5 973 219
Kokku tööjõukulud	24 111 873	23 639 136
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	174	168

Lisa 22 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 560	52 159
Tehtud annetused	83 843	60 227
Kokku muud ärikulud	85 403	112 386

Tehtud annetused koosnevad järgmisest: ametiühingu tasu vastavalt lepingule.

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	4 108 565	4 266 186
Intressikulud	-4 641 944	-5 501 821
Intressikulu laenuvõetelt	-4 606 626	-5 153 889
Intressikulu kapitalirendilt	-27 403	-335 683
Muud intressikulud	-7 915	-12 249
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-11 824	-2 495
Deposiidi intress	32 721	597 592
Kokku finantstulud ja -kulud	-512 482	-640 538

Muud intressikulud koosnevad arvelduskrediidi intress.

Lisa 24 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	77 105 076	196 448	82 893 132	9 358 164
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	480 000	0	440 000

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	5 691 977	55 372 781	4 979 286	55 836 891
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 100 000	0	3 600 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	1 631 266	1 331 283

AS Sillamäe SEJ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Omanikud (ettevõttel on 3 aktsionäri, kellest ükski ei oma kontrollivat mõju ettevõtte üle);
- Omanikega seotud ettevõtted;
- Tegev- ja kõrgemat juhtkond;
- 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 720 tuhat EEK (2009: 420 tuhat EEK).

Juhatuse liikmele aruandeaastal arvestati palka kokku 911 tuhat EEK (2009: 911 tuhat EEK).

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Sillamäe SEJ (registrikood: 10266472) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO SILDE	Juhatuse liige	31.05.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Sillamäe SEJ aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasnevat AS Sillamäe SEJ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010 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 2010 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

01. juuni 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Sillamäe SEJ (registrikood: 10266472) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KIIGEMÄGI	Vandeaudiitor	01.06.2011
MÄRT-MARTIN ARENGU	Vandeaudiitor	01.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 518 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 265 240
Kokku	88 784 133
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	79238670	39.07%	Jah
Elektrienergia müük	35141	64156675	31.64%	Ei
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	33548685	16.54%	Ei
Elektrienergia jaotus	35131	19629753	9.68%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	3626353	1.79%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	1832005	0.90%	Ei
Muude seadmete remont	33191	765108	0.38%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 39 29 110
Telefon	+372 3929108
Faks	+372 39 29 151
E-posti aadress	sil.sej@neti.ee
E-posti aadress	silpower@silpower.ee
Veebilehe aadress	www.silpower.ee