

Viru Maakohus
registriosakond

30. 06. 2008

SISSE TULNUD

nr. 40117

AS ÖKOSIL

2007.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:

Kesk 2

40231 Sillamäe

Eesti Vabariik

10446139

Äriregistri nr.

Majandusaasta algus ja lõpp

01.01.2007-31.12.2007

Telefon:

(372) 6462 984

Faks:

(372) 6461 525

E-mail:

ecosil@ecosil.ee

Põhitegevusala:

Keskkonnateenused

Audiitor:

Ernst & Young Baltic AS

Lisatud dokumentide loetelu:

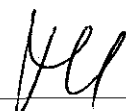
1. aktsionäride nimekiri

2. kasumijaotuse otsus

key

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 : Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 : Raha.....	14
Lisa 3 : Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 : Maksud	14
Lisa 5 : Kinnisvarainvesteeringud.....	14
Lisa 6 : Materiaalne põhivara ja kinnisvarainvesteeringud	15
Lisa 7 : Kasutusrent.....	15
Lisa 8 : Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 : Omakapital	16
Lisa 10 : Müügitulu	16
Lisa 11 : Bilansivälised varad	16
Lisa 12 : Sihtfinantseerimine	17
Lisa 13 : Tingimuslikud kohustused.....	18
Lisa 14 : Tehingud seotud osapooltega.....	18
SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE.....	20
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	21
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele	22



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS Ökosil kui Eesti riigi ja AS Silmet Grupi ühissetevõtte moodustati Valitsuse korraldusega 535-k 12. juunist 1998.a. AS Ökosil tegevuse põhiülesanded on:

1. Sillamäe radioaktiivse jäätnehoidla rahvusvahelise saneerimisprojekti algatamine ja juhtimine;
2. AS Silmet tootmistehnoloogiate keskkonnakaitsele moderniseerimisele ning tehase uue jäätmekäitlussüsteemi loomisele kaasaaitamine ning vastavate tööde korraldamine;
3. Keskkonna- ja tehnoloogia teenuste osutamine AS Silmet Grupp ettevõtetele.

Juriidiline aadress:	Kesk 2 40231 Sillamäe Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10446139
Telefon:	(372) 6462 984
Faks:	(372) 6461 525
E-mail:	ecosil@ecosil.ee
EMTAK:	74301



TEGEVUSARUANNE

AS Ökosil kui Eesti riigi ja AS Silmet Grupi ühissettevõtte moodustati Valitsuse korraldusega 535-k 12. juunist 1998.a. AS Ökosil 2007.a tegevus toimus alljärgnevates põhivaldkondades:

1. Sillamäe radioaktiivsete jäätmete hoidla rahvusvahelise saneerimisprojekti juhtimine;
2. AS Silmet tootmistehnoloogiate keskkonnakaitselele moderniseerimisele ning tehase uue jäätmekäitlussüsteemi rakendamine;
3. Keskkonnan- ja tehnoloogiateenuste osutamine, keskkonnalubade hankimine ning aruandlus AS Silmet Grupp ettevõtetele, teiste Ida-Virumaa tööstusettevõtete keskkonnakaitsealane teenindamine.
4. AS Sillamäe Sadam ning sadama terminalide ehitamisega seotud keskkonnaprobleemide lahendamisele kaasaaitamine;

Sillamäe radioaktiivsete jäätmete hoidla saneerimine

Sillamäe Jäätmeoidla saneerimisprojekti raames jätkati jäätmeoidla lõppkatte rajamist (Tööpakett WP 3D). Neid töid 2007. aastal finantseeris Eesti riik Keskkonnainvesteeringute Keskuse Keskkonnaprogrammi raames ja NEFCO. Tööpakett WP 3D ja kogu saneerimisprojekt on kavandatud lõpetada 2009. aasta sügiseks. Tööpaketti WP 3D rahastavad Põhjamaad ning Eesti riik Keskkonnainvesteeringute Keskuse kaudu.

Silmet Grupp ettevõtted

2007. aastal jätkusid Sillamäe Sadamaga seonduvad teenused: Sadama ja terminalide keskkonnakorralduslik nõustamine, keskkonnalubade hankimine või muutmine. Seoses Sillamäe Naftaterminali omanike vahetusega oli Ökosil vastavalt ostu-müügilepingu tingimustele sunnitud ilma etteteatamistähtajata lõpetama naftaterminaliga sõlmitud teeninduslepingu. Jätkus laevade jäätmekäitlusalane teenindamine Sillamäe Sadamas. Aastaks kavandatud teenindusmahud jäid aga kavandatud oluliselt väiksemaks seoses Sillamäe-Kotka laevaliini sulgemisega ning Venemaa transiidi kokkukuivamisega pärast aprillisündmusi. Ökosil hankis vajalikud litsentsid laevajäätmete töötlemiseks Sillamäe sadamas, kuid õlijäätmete käitluskompleksi ehitamine ei ole edenenud varasemate kavade kohaselt. Jätkusid läbirääkimised Keskkonnaministeeriumiga AS Silmet NORM-jääkide lõppkäitluse tehnoloogia ja tingimuste üle, samuti AS Sillamäe Soojuselektrijaam tuha taaskasutamise korraldamiseks ja tuhaoidla sulgemiseks vastavalt EL Prügila Direktiivi nõuetele. AS Ökosil on saanud tuha taaskasutamiseks vajalikud litsentsid ja keskkonnaload.

2007.a. jätkusid keskkonnaseire ja töötervishoiualased tööd vastavalt AS Silmet, AS Sillamäe Soojuselektrijaam, AS Ecometal ja AS Ökosil vahel sõlmitud lepingutele. AS Ökosil laborit täiendatakse vastavalt Sillamäe Sadama ja terminalide seirevajadustele.

AS Ökosil tegevus on suunatud Ida-Virumaa keskkonnaseisundi parendamisele. Eriti positiivset mõju keskkonnale avaldab jäätmeoidla saneerimisprojekt, mille käigus kaetakse Sillamäe jäätmeoidla mitmekihilise veekindla kattega. Jäätmeoidla katmine vähendab Läänemere reostuskoormust ning kõrvaldab hoidla tammide ebastabiilsusest lähtunud olulise keskkonnoahu.

Sillamäe sadama töölerakendamine mõjub ettevõtte arengule üldiselt positiivselt, võimaldades osutada teenuseid uutele potentsiaalsetele lepingupartneritele. 2007.a. teenuste rahaline maht jäi aga oluliselt kavandatud väiksemaks seoses naftaterminaliga sõlmitud lepingu katkemisele ja sadama kavandatud väiksemale käibele. Samuti ei õnnestunud saavutada kokkulepet AS Sillamäe Soojuselektrijaam ja AS Silmetiga varemsõlmitud lepingute teenushindade tõstmiseks. Vastavad hinnad on püsinud muutumatutena vastavalt 2000-st ja 2003-st aastast. Ülalnimetatud põhjustel lõpetas Ökosil 2007.a. kahjumiga. Tulenevalt ettevõtte töö spetsiifikast ei ole otstarbekas finantssuhtarve arvestada, samuti puuduvad valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvad riskid. Ettevõtte tegevus ei ole hooajaline ega tsükliline ning ei oma olulisi sotsiaalseid mõjusid.

2007. majandusaastal oli AS-i Ökosil keskmiseks töötajate arvuks 23 ning palgakulu koos sotsiaalmaksuga 5 936 tuh kr (2006.a 5 168 tuh kr), kõrgeima juhtkonna, nõukogu ja juhatuse tasud koos sotsiaalmaksudega 1 464 tuh kr (2006.a 1 464 tuh kr).

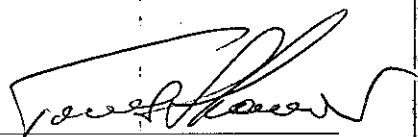
Tõnis Kaasik
AS Ökosil juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 19 toodud AS-i Ökosil 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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



Juhatusesimees
Tõnis Kaasik

Tallinn, 27. märts 2008

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	2 363 200	1 988 619
Nõuded ja ettemaksed	3	35 427 850	43 678 830
Käibevara kokku		37 791 050	45 667 449
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	14	1 552 236	1 552 236
Kinnisvarainvesteeringud	5, 6	1 581 354	1 621 304
Materiaalne põhivara	6	923 023	1 156 358
Põhivara kokku		4 056 613	4 329 898
VARAD KOKKU		41 847 663	49 997 347
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8	35 167 141	42 105 499
Lühiajalised kohustused kokku		35 167 141	42 105 499
KOHUSTUSED KOKKU			
Omakapital	9		
Aktiivkapital		7 830 000	7 830 000
Kohustuslik reservkapital		19 561	17 567
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		42 287	4 398
Aruandeaasta kasum		-1 211 326	39 883
OMAKAPITAL KOKKU		6 680 522	7 891 848
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		41 847 663	49 997 347

Kasumiaruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	10	4 265 433	4 971 770
Sihtfinantseerimise tulu	12	67 400 996	45 927 286
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-181 901	-272 031
Mitmesugused tegevuskulud	12	-66 525 225	-45 154 914
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-4 464 051	-3 861 659
Sotsiaalmaks		-1 471 610	-1 306 691
Tööjõu kulud kokku		-5 935 661	-5 168 350
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-303 984	-306 449
Muud ärikulud		-10 991	-45 217
Ärikahjum		-1 291 333	-47 905
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt	14	77 612	87 866
Kahjum valuutakursi muutustest		-977	-78
Muud finantstulud		3 372	0
Finantstulud ja -kulud kokku		80 007	87 788
Aruandeaasta puhaskasum		-1 211 326	39 883

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-1 291 333	-47 905
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	303 984	306 449
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		8 328 592	-19 100 787
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-6 938 358	18 453 137
Kahjum valuutakursside muutusest		-977	-78
Kokku rahavood äritegevusest		401 908	-389 184
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-30 699	-82 881
Saadud intressid		3 372	4 711
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-27 327	-78 170
Rahavood kokku		374 581	-467 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	1 988 619	2 455 973
Raha ja raha ekvivalentide muutus		374 581	-467 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	2 363 200	1 988 619

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Aktiivkapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	7 830 000	17 227	4 738	7 851 965
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	340	-340	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	39 883	39 883
Saldo seisuga 31.12.2006	7 830 000	17 567	44 281	7 891 848
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	1 994	-1 994	0
Aruandeperioodi kahjum	0	0	-1 211 326	-1 211 326
Saldo seisuga 31.12.2007	7 830 000	19 561	-1 169 039	6 680 522

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i Õkosil 2007. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-12,5% aastas.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse 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 ostenud 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. Muud 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.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|--------|
| • Ehitised ja rajatised | 2-10% |
| • Muud masinad ja seadmed | 20-50% |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-30% |

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 (vaata ka arvestuspõhimõtet osas P).

F. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumisumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrduv saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispehmetest (vt arvestuspõhimõtte osas E). Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

G. 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 kuulavas 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 kaheteist 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.

H. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasiliikunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, kuni 31. detsember 2007 maksumäär 22/78 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutati, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

I. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud/muud ärikulud" (eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu/kulu").

J. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud käsumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

K. 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 müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

L. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	1 971	1 971
Pangakontod	2 361 229	1 986 648
Raha kokku	2 363 200	1 988 619

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	47 544	61 720
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	127 697	2 962 219
Muud lühiajalised nõuded	35 170 235	40 469 049
<i>s.h Nõuded emattevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu (lisa 14)</i>	<i>2 669 287</i>	<i>4 224 468</i>
<i>Sihfinantseerimisest tulenevad nõuded (lisa 12)</i>	<i>32 499 481</i>	<i>35 864 603</i>
<i>Muud nõuded</i>	<i>1 467</i>	<i>379 978</i>
Ettemaksed teenuste eest	82 375	185 842
Nõuded ja ettemaksed kokku	35 427 850	43 678 830

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	726	0	1 537
Käibemaks	127 697	0	2 962 219	0
Üksikisiku tulumaks	0	154 797	0	102 822
Sotsiaalmaks	0	277 283	0	181 004
Kohustuslik kogumispension	0	10 457	0	6 941
Töötuskindlustusmaks	0	7 323	0	4 654
Kokku	127 697	450 586	2 962 219	296 958

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

	2007	2006
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu (Lisa 10)	300 000	300 000
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	300 000	300 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara ja kinnisvarainvesteeringud

	Kinnisvara- investeering	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	1 997 500	2 012 863	654 921	124 660	4 789 944
Akumuleeritud kulum	-336 246	-826 198	-502 166	-124 104	-1 788 714
Jääkmaksumus	1 661 254	1 186 665	152 755	556	3 001 230
2006. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	82 881	0	82 881
Amortisatsioonikulu	-39 950	-214 740	-51 203	-556	-306 449
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	1 997 500	2 012 863	737 802	124 660	4 872 825
Akumuleeritud kulum	-376 196	-1 040 938	-553 369	-124 660	-2 095 163
Jääkmaksumus	1 621 304	971 925	184 433	0	2 777 662
2007. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	30 699	0	30 699
Põhivara mahakandmine	0	0	-58 017	0	-58 017
Mahakantud põhivara amortisatsioon	0	0	58 017	0	58 017
Amortisatsioonikulu	-39 950	-214 740	-49 294	0	-303 984
Saldo seisuga 31.12.2007					
Soetusmaksumus	1 997 500	2 012 863	710 484	124 660	4 845 507
Akumuleeritud kulum	-416 146	-1 255 678	-544 646	-124 660	-2 341 130
Jääkmaksumus	1 581 354	757 185	165 838	0	2 504 377

Lisa 7 Kasutusrent

AS Ökosil rendib kasutusrendi korras sõiduautosid.

	31.12.2007	31.12.2006
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	147 292	345 376
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:		
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	156 016	243 216
<i>1-5 aastat</i>	326 828	100 877

Perioodi jooksul on makstud kontori eest renti 240 000 krooni (2006. aastal 240 000 krooni).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	57 763	296 389
Võlad seotud ettevõtetele	49 197	25 589
Sihtfinantseerimisest tulenevad kohustused (lisa 12)	33 736 200	39 877 175
Maksuvõlad	450 586	296 958
Võlad töövõtjatele	702 833	597 229
Muud viitvõlad	170 562	1 012 159
Võlad ja ettemaksed kokku	35 167 141	42 105 499

Lisa 9 Omakapital

Aktiakapital üldsummas 7 830 000 krooni jaguneb 783 000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 10 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 31 320 000 ning väljastatud on 783 000 lihtaktsiat.

Aruandeaasta aktiakapitalis muutusi ei toimunud. Aktsionäridele dividende ei ole makstud.

Lisa 10 Müügitulu

AS Õkosil müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Eesti	4 265 433	4 971 770
Kokku	4 265 433	4 971 770

* korrigeeritud, vt lisa nr 1.

AS Õkosil müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	EMTAK	2007	2006
Monitooringuteenused	74304	431 227	3 484 946
Muud keskkonnateenused	74901	3 311 256	964 868
Laevade teenindus	38121	222 950	221 956
Renditulu	68201	300 000	300 000
		4 265 433	4 971 770

Lisa 11 Bilansivälised varad

AS-il ÕKOSIL on bilansiväliseid varasid soetusmaksumusega 1 198 822 kr (seisuga 31.12.2006 1 198 822 kr), tegemist on valitsuse dotatsiooni eest ostetud põhivahenditega, mis on mõeldud Sillamäe jäätmeoidla saneerimisprojekti tarbeks. Osaliselt on bilansiväliselt arvel 2001.a. ehitatud tuhatoru – soetusmaksumus kokku 2 380 240 kr, sh omavahenditest 1 635 351 kr (see osa kajastub bilansis materiaalseste põhivarade all) ja saastetasu kompenseerimise arvelt 744 889 kr.

Kasutusrendilepingutega renditud sõiduaudode kohta vt. lisa 7.

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

Sillamäe jäätmeoidla saneerimisprojekti eesmärgiks on Sillamäe jäätmeoidla keskkonnakaitseline ohutustamine, projekti läbiviimine on planeeritud aastatele 1998-2009. Projekti finantseerivad Euroopa Komisjoni PHARE programm, NEFCO, Eesti riik ja Põhjamaad (Soome, Rootsi, Norra, Taani riigid).

1999.a. augustis moodustati AS Ökosil koosseisus Sillamäe rahvusvahelise saneerimisprojekti juhtimisüksus (PMU), mis koosneb viiest töötajast. PMU funktsiooniks on saneerimisprojekti korraldamine ja järelvalve. Vastavalt lepingule finantseerib PMU tööd NEFCO.

NEFCO'lt saadi aruandeperioodil Sillamäe jäätmeoidla tööpaketi 3D (lõppkatte ehitamine) katteks 39 613 564 krooni ja saneerimisprojekti projektijuhtimisüksuse tegevuskulude katteks 2 315 697 kr (2006.a tegevuskulude katteks 2 157 040 kr). Lisaks finantseeris NEFCO aruandeperioodil 1 572 608 ulatuses tööpaketti 3E – 3C ja 3D tehniline järelvalve (2006.a. finantseeris NEFCO 3E tööpaketti summas 1 536 072 kr).

Keskkonnainvesteeringute Keskuse (KIK) sihtfinantseeringuna aruandeperioodil on kajastatud tööpakett 3D (lõppkatte ehitamine) summas 22 578 603 kr, monitooringuprogrammi läbiviimine 1 270 000 kr ning muud projektiga seotud kulutused 50 524 kr, kokku 23 899 127 kr. KIK-i ees on AS-i Ökosil seisuga 31.12.2007 aruandekohustus summas 11 281 626 krooni (31.12.06 summas 15 295 846 kr). Ettevõtte juhtkonna hinnangu kohaselt ei ole olulist riski, et KIK ei aktsepteeri esitatud aruandeid.

Eelmisel aruandeperioodil finantseeris KIK tööpaketti 3D (vahekatte ehitamine) 40 839 874 kr, monitooringuprogrammi läbiviimist 1 017 000 kr ning muid projektiga seotud kulutusi 377 300 kr, kokku 42 234 174 kr.

Nimetatud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruande ridadel "Sihtfinantseerimise tulu" ja „Mitmesugused tegevuskulud“.

Akteeritud, kuid tasumata tööd on bilansis kajastatud võlgnevusena töö teostajale ning nõudena finantseerijale.

Sihtfinantseerimisega seotud bilansisaldod:

	31.12.2007	31.12.2006
Sihtotstarbelised arveldusarved ¹	1 581 715	1 550 921
Sihtfinantseerimisega seotud nõuded		
Nõuded finantseerijatele teostatud tööde eest	15 826 921	18 028 736
Ettemaks hankijatele	10 952 636	15 225 552
Tagatisraha	5 719 924	2 610 315
Sihtfinantseerimisega seotud nõuded kokku	32 499 481	35 864 603
Sihtfinantseerimisega seotud kohustused		
Võlad hankijatele	15 802 430	17 884 271
Ettemaks finantseerijalt	10 952 636	15 225 552
Käibemaks projektikulutustelt	1 261 210	4 157 037
Tagatisraha	5 719 924	2 610 315
Sihtfinantseerimisega seotud kohustused kokku	33 736 200	39 877 175

¹ Arveldusarvel olev raha on mõeldud jäätmeoidla projektiga seotud sihtotstarbeliste kulutuste finantseerimiseks

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused**Potentsiaalsed maksurevisjonist tulenevad kohustused**

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

AS Ökosil aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütar-ettevõtted ja sidusettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

AS Ökosil emaettevõtja on AS Silmet Grupp, mis on registreeritud Eestis.

AS Ökosil on 2007. aastal ostnud ja osutanud teenuseid järgmistele seotud ettevõtetele:

	2007		2006	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte	0	77 612	110 874	318 563
Emaettevõtte tütar- ja sidusettevõtted	841 692	3 694 443	258 689	3 566 154
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	8 381	240 000	0	240 000
Teenuste ost-müük kokku	135 987	4 019 600	369 563	4 124 717

Vähemusaktsionäri (Eesti Vabariigiga) seotud asutustelt saadud sihtfinantseeringud:

2007. aastal 23 779 127 kr, 2006. aastal 42 354 174 kr. (Lisa 12)

Majandusaasta lõpu seisuga olid bilansisaldod seotud osapooltega järgmised:

	31.12.2007	31.12.2006
Emaettevõtte	1 762 349	1 684 737
Emaettevõtte tütar- ja sidusettevõtted	906 938	2 512 794
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	33 084	26 937
Vähemusaktsionäri (Eesti Vabariigiga) seotud asutus	3 739 245	1 732 135
Lühiajalised nõuded kokku (vt lisa 3)	6 441 616	5 956 603

Vähemusaktsionäri (Eesti Vabariigiga) seotud asutus

Emaettevõtte tütar- ja sidusettevõtted

Lühiajalised kohustused kokku

	11 281 626	29 813 853
	70 492	25 589
	11 352 118	29 839 442

Muude pikaajaliste nõuete all on kajastatud pikaajaline laen emaettevõttele summas 1 552 236 kr (seisuga 31.12.06 1 552 236 kr). Laenult arvestatakse intressi 5% aastas, aruandeperioodil summas 77 612 kr (2006.a oli vastav summa 83 155 kr).

2007. majandusaastal moodustasid kõrgemale juhtkonnale, nõukogule ja juhatusele makstud tasud koos sotsiaalmaksudega 1 464 tuh kr (2006.a 1 464 tuh kr).

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2007. a, nii nagu ka 2006.a moodustatud allahindluseid.

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Ökosil aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Ökosil raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on lisatud meie poolt identifitseerituna käesolevale järelalusotsusele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

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

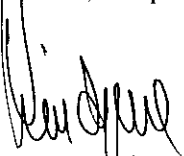
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor 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 lisatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Ökosil finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 15. aprill 2008



Hanno Lindpere
Ernst & Young Baltic AS



Mihhail Makarov
Vannutatud audiitor

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Ökosil 2007.a. majandusaasta kahjumiks on 1 211 326 krooni.

Juhatuse ettepanek kasumijaotuseks:

1. kohustuslikku reservkapitali tehtava eraldise suuruseks 0 (null) krooni,
2. aktsionäride vahel jaotatava kasumiosa suuruseks 0 (null) krooni
3. muuks otstarbeks kasutatava kasumi suuruseks 0 (null) krooni.
4. jaotamata kahjumi suuruseks märkida 1 169 039 (üks miljon ükssada kuuskümmend üheksa tuhat kolmkümmend üheksa) krooni.



Tõnis Kaasik
Juhataja

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

AS ÕKOSIL 2007.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt

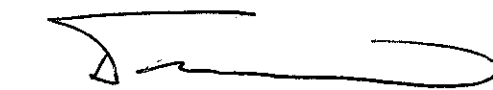
17. juuni 2008.a. otsusega, allkirjastamine 17. juuni 2008.a. :



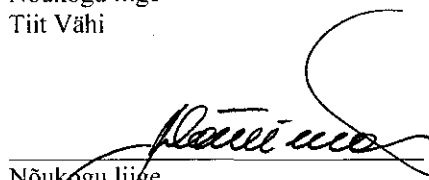
Juhatuse esimees
Tõnis Kaasik



Nõukogu esimees
Jaan Saar



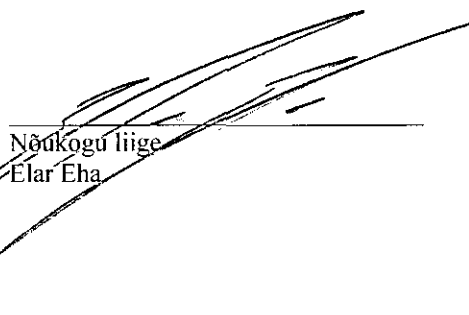
Nõukogu liige
Tiit Vähi



Nõukogu liige
Agu Värinmäe



Nõukogu liige
Mehis Pilv



Nõukogu liige
Elar Eha

AS ÖKOSIL
AKTSIONÄRIDE
KORRALISE ÜLDKOOSOLEKU
PROTOKOLL /17.06.2008/

Aktsiaseltsi nimi ja asukoht:

Koosoleku toimumise aeg:

Koosoleku toimumise koht:

Koosolekust võtsid osa:

AS Ökosil, Sillamäe linn, Eesti Vabariik

17. juuni 2008.a. kell 16.00

Narva mnt 7a, Tallinn

AS Ökosil aktsionärid: **AS Silmet Grupp**, juhatuse liige Tiit Vähi isikus, 509000 aktsia omanik (65%) – 509000 häält; **Eesti Vabariigi** nimel **Keskonnaministeerium**, minister Jaanus Tamkivi isikus, 274000 aktsia omanik (35%) – 274000 häält. Tõnis Kaasik ja Elar Eha.

Koosolekul viibisid:

Üldkoosolekul osalejate nimekirja kohaselt, mis on käesoleva protokolliga lahutamatu lisa, osaleb Aktsiaseltsi üldkoosolekul kaks (2) aktsionäri, kes kokku omavad seitsesada kaheksakümmend kolm tuhat (783 000) aktsiat, mis moodustab 100% aktsiakapitalist ning neil on kokku seitsesada kaheksakümmend kolm tuhat (783 000) häält.

JUHATAJA JA PROTOKOLLIJA VALIMINE

Seltsi juhatuse liige Tõnis Kaasik avab üldkoosoleku ja teeb ettepaneku valida üldkoosoleku juhatajaks Jaanus Tamkivi

Hääletati:

Poolt: 783 000 häält

Vastu: 0 häält

Erapooletud: 0 häält

Üldkoosoleku juhatajaks valiti Jaanus Tamkivi

Tõnis Kaasik teeb ettepaneku valida üldkoosoleku protokollijaks Elar Eha.

Hääletati:

Poolt: 783 000 häält

Vastu: 0 häält

Erapooletud: 0 häält

Üldkoosoleku protokollijaks valiti Elar Eha.



PÄEVAKORD

Koosoleku juhataja tegi ettepaneku kinnitada aktsionäride korralise üldkoosoleku päevakord ning asuda selle arutamise juurde.

Päevakord:

1. Seltsi 2007.a. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine;
2. Seltsi 2008.a. majandusaasta audiitorite arvu määramine ja audiitorite nimetamine;
3. Kohapeal algatatud küsimused.

Hääletati:

Poolt: : 783 000 häält

Vastu: 0 häält

Erapooletud: 0 häält

Päevakord kinnitati ühehäälselt.

HÄÄLETAMINE JA OTSUSED

Päevakorrapunkt nr 1 – Seltsi 2007.a. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine

Kuulati ära Seltsi juhataja Tõnis Kaasik'u esitatud ülevaade majandusaasta aruandest. Koosoleku juhataja tegi ettepaneku kinnitada Seltsi 2007.a. majandusaasta auditeeritud aruanne ning nõustuda Seltsi juhatuse ettepanekuga kasumi jaotamiseks. Nimetatud ettepaneku kohaselt oli puhaskahjumi suuruseks 1 211 326 krooni, kohustuslikku reservkapitali tehtava eraldise suuruseks 0 (null) krooni, aktsionäride vahel jaotatava kasumiosa suuruseks 0 (null) krooni ja muuks otstarbeks kasutatava kasumi suuruseks 0 (null) krooni. Eelmiste perioodide jaotamata kasumiosa arvelt katta 2007.a. kahjumist 42 287 (nelikümmend kaks tuhat kakssada kaheksakümmend seitse) krooni, jaotamata kahjumi suuruseks märkida 1 169 039 (üks miljon ükssada kuuskümmend üheksa tuhat kolmkümmend üheksa) krooni.

Hääletati:

Poolt: 783 000 häält

Vastu: 0 häält

Erapooletud: 0 häält

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

O t s u s t a t i:

- 1.1 Kinnitada Seltsi 2007.a. auditeeritud majandusaasta aruanne.
- 1.2 Puhaskahjumi suuruseks kinnitati 1 211 326 krooni
- 1.3 Jaotada kahjum järgmiselt:
 - 1.3.1. eraldised reservkapitali 0 (null) krooni;
 - 1.3.2. aktsionäride vahel jaotatav kasumiosa 0 (null) krooni;
 - 1.3.3. kasumi kasutamine muuks otstarbeks 0 (null) krooni;



1.3.4. eelmiste perioodide jaotamata kasumiosa arvelt katta 2007.a. kahjumist 42 287 (nelikümmend kaks tuhat kakssada kaheksakümmend seitse) krooni;

1.3.5. jaotamata kahjumi suuruseks märkida 1 169 039 (üks miljon ükssada kuuskümmend üheksa tuhat kolmkümmend üheksa) krooni.

Päevakorrapunkt nr 2 - Seltsi 2008.a. majandusaasta audiitorite arvu määramine ja audiitorite nimetamine

Koosoleku juhataja tegi ettepaneku nõustuda juhatuse ettepanekuga määrata Seltsi 2008.a. majandusaasta audiitorite arvuks 1 (üks) ja nimetada audiitoriks Hanno Lindpere Ernst & Young Baltic AS-ist.

Hääletati:

Poolt: 783 000 häält

Vastu: 0 häält

Erapooletud: 0 häält

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

Otsustati:

2.1. Määrata Seltsi 2008.a. majandusaasta audiitorite arvuks 1 (üks).

2.2. Nimetada audiitoriks Hanno Lindpere Ernst & Young Baltic AS-ist.

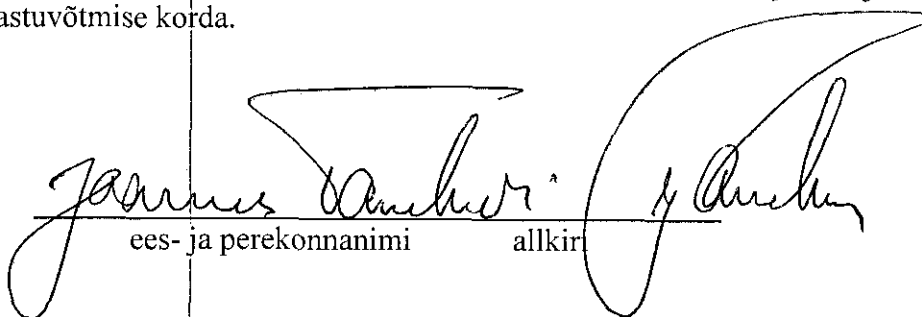
Päevakorrapunkt nr 3 – Kohapeal algatatud küsimused

Täiendavaid küsimusi ei algatatud.

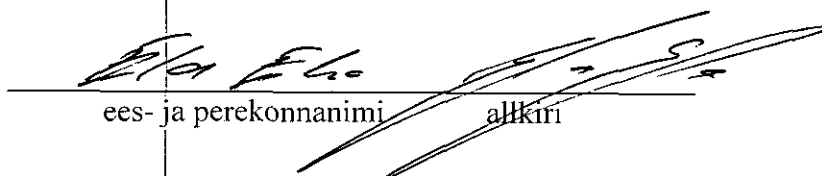
Koosolek lõppes kell 17.00

Käesoleval koosolekul võeti otsused vastu järgides seaduses ja Aktsiaseltsi põhikirjas sätestatud otsuste vastuvõtmise korda.

**KOOSOLEKU
JUHTAJA:**

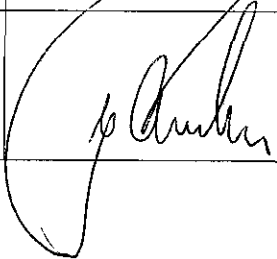

ees- ja perekonnanimi allkiri

**KOOSOLEKU
PROTOKOLLIJA:**

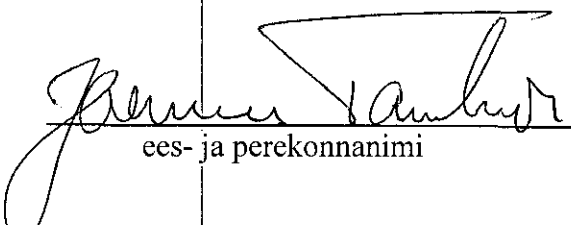
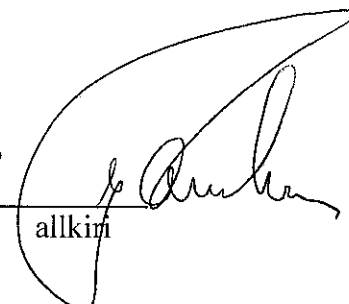

ees- ja perekonnanimi allkiri

AKTSIASELTS ÖKOSIL

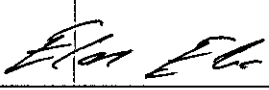
17. juunil 2008.a. toimunud aktsionäride korralisel üldkoosolekul osalenute
nimekiri

Aktsionäri nimi ja esindaja nimi	Aktsiate arv	Aktsionäri või tema esindaja allkiri
AS Silmet Grupp, registrikood 10228997, asukoht Kesk 2, Sillamäe, seaduslik esindaja Tiit Vähi	509 000	
Eesti Vabariik, Keskkonnaministeerium, Narva mnt 7a, Tallinn, seaduslik esindaja Jaanus Tamkivi	274 000	

KOOSOLEKU
JUHATAJA:

 ees- ja perekonnanimi  allkiri

KOOSOLEKU
PROTOKOLLIJA:

 ees- ja perekonnanimi  allkiri