

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Aika: 24.5.2022 klo 10.00–12.00.

Paikka: Koillis-Satakunnan Sähkö Oy, Keskustie 10, Virrat

Osanottajat: Liitteenä olevan ääniluettelon (liite 1) mukaiset 5 osakkaiden edustajaa ja kaksi osakasta edustaen 51.093 osaketta ja 21.975 ääntä:

Alavuden kaupunki, edustajanaan Kimmo Toivola
Keuruun kaupunki, edustajanaan Noora Pajari
Kihniön kunta, edustajanaan Petri Liukku
Virtain kaupunki, edustajanaan Reijo Koskela
Ähtärin kaupunki, edustajanaan Jarmo Pienimäki
Aimo Mäkinen
Kari Purra

Kihniön kunnan avustaja Ari Huhtamäki
Virtain kaupungin avustaja Lauri Pyökäri

Yhtiön hallituksen jäsenet:
Eero Johde (hallituksen puheenjohtaja)
Jorma Lamminmäki
Hannu Paloranta
Pentti Tikkanen

Hallintoneuvoston puheenjohtaja Keijo Kaleva
Toimitusjohtaja Anu Rantala.

1. Kokouksen avaus.

Hallituksen puheenjohtaja Eero Johde avasi kokouksen.

2. Kokouksen puheenjohtajan, sihteerin, kahden pöytäkirjantarkastajan ja kahden ääntenlaskijan valinta.

Kokouksen puheenjohtajaksi valittiin Lauri Pyökäri ja sihteeriksi Anu Rantala.
Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Ari Huhtamäki ja Reijo Koskela.
Ääntenlaskijoiksi valittiin Petri Liukku ja Reijo Koskela.

3. Todetaan, että yhtiökokous on kutsuttu koolle osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaisesti ja on täten laillinen.

Todettiin, että yhtiökokous on kutsuttu koolle torstaina 5.5.2022 ilmestyneessä Suomenselän Sanomat -nimisessä paikallislehdessä julkaistulla ilmoituksella (liite 2). Lisäksi 2.5.2022 päivätty kokouskutsu on lähetetty sähköpostitse osakeluettelon mukaisille kuntaomistajille sekä 3.5.2022 kirjattuna kirjeenä kaikille osakkeenomistajille, joiden osoite on yhtiön tiedossa (liite 3).

Todettiin, että yhtiökokous on kutsuttu koolle osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen 9 § mukaisesti, ja on täten laillinen.

4. Todetaan kokouksen osanottajat ja vahvistetaan ääniluettelo.

Todettiin kokouksessa olevan läsnä liitteessä 1 luetellut osakkaat/osakkaiden edustajat ja kokouksessa olevan edustettuna yhteensä 51 093 osaketta eli 99,80 % yhtiön kaikista osakkeista. Yhden osakkaan korkeimmaksi äänimääräksi tuli yhtiöjärjestyksen 11 §:n mukaan laskettuna 5 109 ääntä ja kokonaisäänimääräksi 21 975 ääntä. Vahvistettiin kokouksen ääniluettelo liitteen 1 mukaiseksi. Omistajia yhtiökokouksessa edustaneiden valtakirjat ja pöytäkirjaotteet liitettiin pöytäkirjaan (liitteet 4–8).

5. Esityslistan hyväksyminen.

Hyväksyttiin esityslista (liite 9).

6. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen esittäminen.

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n tilinpäätös ja toimintakertomus (liite 10) tilikaudelta 1.1.–31.12.2021 on toimitettu osakkeenomistajille kokouskutsun yhteydessä. Lisäksi tilinpäätös on ollut luettavissa yhtiön kotisivuilla ja nähtävissä yhtiön pääkonttorissa.

Toimitusjohtaja esitteli yhtiön toimintakertomuksen ja taloudelliset luvut tilikaudelta 1.1.–31.12.2021. Emoyhtiön liikevaihto oli 16.905.576,12 euroa, liikevoitto 2.619.914,73 euroa ja tilikauden voitto 1.541.638,40 euroa.

7. Tilintarkastuskertomuksen esittäminen.

Esitettiin tilintarkastajien antama tilintarkastuskertomus (liite 11).

8. Hallintoneuvoston lausunnon esittäminen.

Esitettiin ja käsiteltiin alla oleva hallintoneuvoston lausunto (kokous 7.4.2022, asiakohta 6).

Hallintoneuvosto on käsitellyt Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n vuoden 2021 tuloslaskelman, taseen ja niiden liitetiedot, konsernitilinpäätöksen sekä hallituksen toimintakertomuksen ja siihen liittyvän hallituksen ehdotuksen voittovarojen käyttämisestä sekä yhtiön tilintarkastajien antaman tilintarkastuskertomuksen, joiden johdosta hallintoneuvostolla ei ole huomautettavaa.

Hallintoneuvosto puoltaa tilinpäätöksen ja siihen sisältyvän konsernitilinpäätöksen vahvistamista ja yhtyy hallituksen ehdotukseen voittovarojen käyttämisestä.

Hallintoneuvosto toteaa, että se on saanut yhtiön hallitukselta ja johdolta tarpeelliseksi katsomansa tiedot.

9. Tilinpäätöksen vahvistamisesta päättäminen (tuloslaskelman ja taseen vahvistaminen).

Päätettiin vahvistaa emoyhtiön ja konsernin tuloslaskelma ja tase vuodelta 2021.

10. Päättäminen toimenpiteistä, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto tai tappio antaa aiheutta.

Käsiteltiin hallituksen esitys voittovarojen käytöstä, johon esitykseen hallintoneuvosto on lausunnossaan yhtynyt.

Emoyhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 5.358.020,31 euroa. Päätettiin jakaa osinkoa hallituksen esityksen mukaisesti 11,00 euroa osakkeelta eli yhteensä 563.156,00 euroa.

Osingonjako alkaa 1.7.2022.

11. Päätäminen vastuuvapaudesta hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenille sekä toimitusjohtajalle.

Päätettiin myöntää vastuuvapaus yhtiön hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenille sekä toimitusjohtajalle tilikaudelta 1.1.–31.12.2021.

12. Hallintoneuvoston jäsenten palkkioiden määrääminen.

Päätettiin, että vuonna 2022 hallintoneuvoston jäsenten kokouspalkkio on 260 euroa kokoukselta. Sen lisäksi hallintoneuvoston puheenjohtajalle maksetaan 1.000 euron ja varapuheenjohtajalle 500 euron suuruinen vuosipalkkio. Matkakulut korvataan Verohallinnon verovapaita matkakustannusten korvauksia koskevan päätöksen mukaan.

13. Hallintoneuvoston jäsenten valinta.

Päätettiin vahvistaa hallintoneuvoston jäsenten lukumääräksi 15 jäsentä.

Todettiin, että hallintoneuvoston jäsenistä ovat erovuorossa seuraavat:

- Annemari Kankaanpää (Keuruu)
- Sami Lamminmäki (Keuruu)
- Heimo Pirttimäki (Ähtäri)
- Jarmo Vehmas (Virrat)
- Harri Yli-Hietanen (Kihniö)

Todettiin, että lisäksi Antti Mäkelä (Alavus) on eronnut yhtiön hallintoneuvostosta 31.12.2021.

Päätettiin valita hallintoneuvoston jäseniksi kolmivuotiskaudeksi 2022–2025 seuraavat:

- Annemari Kankaanpää (Keuruu)
- Sami Lamminmäki (Keuruu)
- Heimo Pirttimäki (Ähtäri)
- Teemu Kontoniemi (Virrat)
- Petri Liukku (Kihniö)

Lisäksi päätettiin valita Aki Vuorela (Alavus) hallintoneuvoston jäseneksi loppukaudeksi 2022–2023.

14. Tilintarkastajien ja varatilintarkastajien valinta.

Päätettiin varsinaisten tilintarkastajien lukumääräksi yksi.

Varsinaisiksi tilintarkastajiksi vuodelle 2022 valittiin tilintarkastusyhteisö Idman Vilén Grant Thornton Oy.

Kokouksessa pidettiin tauko klo 10:50–10:55.

15. Yhtiöjärjestyksen 13 §:n lunastuslausekkeen mukaisen lunastushinnan muutoksesta päättäminen.

Todettiin, että Kihniön kunta vaatii, että yhtiökokous päättää yhtiöjärjestyksen 13 §:n viimeisessä kappaleessa mainitun lunastushinnan muuttamisesta käypää hintaa vastaavaksi siten, että kyseinen kappale kirjataan yhtiöjärjestykseen näin kuuluvaksi:

”Osakkeen lunastushinta on osakkeen käypä hinta, jona vastikkeellisessa saannossa muun selvityksen puuttuessa pidetään myyjän ja ostajan kesken sovittua hintaa. Jos luovutus on vastikkeeton, määrätään osakkeen käypä hinta yhtiön nettovarallisuuden ja tuottoarvon ja muiden sähkölaitosten arvonnäilyksessä yleisesti käytettyjen perusteiden nojalla.”

Ari Huhtamäki esitteli lunastuslauseketta koskevaa Kihniön kunnan esitystä yhtiöjärjestyksen lunastushinnan muuttamisesta. Huhtamäki totesi, että mikäli asiaa ei tänään kannateta, Kihniön kunta nostaa kanteen yhtiöjärjestyksen sovittelusta niitä osakkeenomistajia vastaan, jotka ovat vastustaneet yhtiöjärjestyksen muutosta.

Todettiin, että yhtiöjärjestyksen muutos vaatii osakeyhtiölain mukaan kahden kolmasosan määränemmistöpäätöksen.

Reijo Koskela totesi, että Virtain kaupunginhallitus on antanut omistajaohjausta, jonka mukaan Virtain kaupunki ei hyväksy Kihniön kunnan vaatimusta lunastuslausekkeen mukaisen lunastushinnan muutoksesta. Päätös ja sen perustelut on esitetty Virtain kaupunginhallituksen 23.5.2022 kokouksen pöytäkirjaotteessa (liite 12).

Jarmo Pienimäki totesi, että Ähtärin kaupunginhallituksen 28.3.2022 päätöksen mukaisesti Ähtäri kannattaa Kihniön esitystä yhtiöjärjestyksen muutoksesta.

Noora Pajari totesi, että Keuruun kaupunginhallitus on päättänyt, että Keuruun kaupunki puoltaa Kihniön esitystä yhtiöjärjestyksen muutoksesta.

Kimmo Toivola totesi, että Alavuden kaupunginhallituksen päätös on, että Alavus ei vastusta esitettyä yhtiöjärjestyksen muutosta. Alavus toivoo, että asiaan saadaan ratkaisu neuvottelemalla, ilman oikeusprosessia.

Asiasta äänestettiin. Puheenjohtaja päätti, että äänestyksessä käytetään avointa äänestystapaa. Äänestystulos on esitetty liitteessä 13.

Yhtiöjärjestyksen muutosta kannattivat Kihniön kunta, Alavuden kaupunki, Keuruun kaupunki ja Ähtärin kaupunki edustaen yhteensä 16 858 (76,74 %) annetuista äänistä ja 29 800 (58,33 %) kokouksessa edustetuista osakkeista.

Yhtiöjärjestyksen muutosta vastusti Virtain kaupunki edustaen 5 109 annetuista äänistä (23,26 %) ja 21 285 (41,66 %) kokouksessa edustetuista osakkeista.

Muut osakkeenomistajat äänestivät tyhjää kahdeksalla äänellä ja kahdeksalla kokouksessa edustetulla osakkeella.

Äänestystuloksen perusteella esitys yhtiöjärjestyksen muutoksesta ei saavuttanut osakeyhtiölain vaatimaa vähintään kahden kolmasosan kannatusta annetuista äänistä ja edustetuista osakkeista, joten esitys hylättiin.

16. Yhtiöjärjestyksen 13 §:n lunastuslausekkeen muutoksesta nykyaikaa vastaavaksi päättämien.

Todettiin, että Kihniön kunta vaatii, että yhtiökokous päättää nykyisen, näin kuuluvan yhtiöjärjestyksen 13 §:n

"Osakkeiden siirto ei ole muun saannon kuin perinnön, testamentin tai avio-oikeuden nojalla voimassa yhtiöön nähden:

- a) ensisijassa, jos joku yhtiön toiminta-alueen kunta hallituksen tarjouksen perusteella lunastaa tarjotut osakkeet ja on kunnilla keskenään oikeus lunastaa osakkeita aikaisempaa osakemääräänsä vastaavassa suhteessa;
- b) toisessa sijassa, jolleivät kunnat lunasta osakkeita ja jos hallitus tällöin päättää lunastaa tarjotut osakkeet vararahaston hyväksi, käyttämällä tarkoitukseen saman rahaston varoja.

Ellei siirrettäväksi aiottuja osakkeita saada edellä mainitulla tavalla sijoitetuksi, on hallituksen hyväksyttävä siirto kahden kuukauden kuluessa siitä, kun ilmoitus siirrosta on tehty. Siirtoilmoituksen yhteydessä osakekirja on näytettävä.

Osakkeita siirrettäessä hinta ei saa ylittää verotusarvoa."

muuttamisesta kokonaisuudessaan näin kuuluvaksi:

"Yhtiön osakkeenomistajalla ja yhtiöllä itsellään on oikeus lunastaa muulta omistajalta kuin yhtiöltä toiselle siirtyvä osake. Ensijainen lunastusoikeus on yhtiön osakkeenomistajilla ja toissijainen, jolleivät osakkeenomistajat oikeuttaan käyttää, yhtiöllä itsellään.

Lunastusoikeus koskee kaikenlaisia saantoja.

Mikäli useat osakkeenomistajat haluavat käyttää lunastusoikeuttaan, lunastuksen suuruus määräytyy heidän aikaisempien osakkeenomistustensa suhteessa. Mikäli lunastettavat osakkeet eivät mene tasan lunastushalukkaiden kesken, on ylimenevä osakkeiden lunastusoikeus ratkaistava arvalla.

Ellei kukaan osakkeenomistajista käytä lunastusoikeuttaan, yhtiöllä itsellään on oikeus lunastaa lunastettavaksi tarjotut osakkeet. Yhtiön voi kuitenkin käyttää lunastusoikeuttaan vain jakokelpoisen oman pääoman puitteissa. Elleivät ne riitä koko lunastettavan osake-erän maksuun, lunastus on jätettävä tekemättä.

Osakkeen lunastushinta on osakkeen käypä hinta, jona vastikkeellisessa saannossa muun selvityksen puuttuessa pidetään myyjän ja ostajan kesken sovittua hintaa. Jos luovutus on vastikkeeton, määrätään osakkeen käypä hinta yhtiön nettovarallisuuden ja tuottoarvon ja muiden sähkölaitosten arvonomäärityksessä yleisesti käytettyjen perusteiden nojalla.

Osakkeen luovutuksen saajan on ilmoitettava saannostaan yhtiön hallitukselle viipymättä.

Yhtiön hallituksen on ilmoitettava osakkeen siirtymisestä niille, joilla on oikeus lunastaa osake, todisteellisesti, kuukauden kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle.

Elleivät osakkeenomistajat kahden viikon kuluttua ilmoituksen saatuaan käyttää lunastusoikeuttaan, yhtiöllä on oikeus käyttää toissijaista lunastusoikeuttaan.

Lunastusvaatimus on esitettävä yhtiölle tai yhtiön käyttäessä itse lunastusoikeuttaan osakkeen saajalle kahden kuukauden kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle. Lunastushinta on suoritettava kuukauden kuluessa tässä kohdassa mainitun määräajan päättymisestä tai, jos lunastushintaa ei ole kiinteästi määrätty, siitä, kun lunastushinta on vahvistettu."

Ari Huhtamäki esitteli tarkemmin Kihniön kunnan tekemää esitystä yhtiöjärjestyksen 13 §:n muuttamisesta.

Reijo Koskela totesi, että Virtain kaupunki ei hyväksy Kihniön kunnan vaatimusta yhtiöjärjestyksen 13 §:n muutoksesta. Päätös ja sen perustelut on esitetty Virtain kaupunginhallituksen 23.5.2022 kokouksen pöytäkirjaotteessa (liite 12).

Kimmo Toivola totesi, että Alavuden kaupunki ei kannata yhtiöjärjestyksen 13 §:n muutosta, vaan Alavuden kaupungin mukaan mahdollisista yhtiöjärjestyksen muutoksista tulisi neuvotella kuntien kesken.

Noora Pajari totesi, että Keuruun kaupunginhallitus on päättänyt, että Keuruun kaupunki puoltaa Kihniön esitystä yhtiöjärjestyksen muutoksesta.

Jarmo Pienimäki totesi, että Ähtärin kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti Ähtäri kannattaa Kihniön esitystä yhtiöjärjestyksen muutoksesta.

Aimo Mäkinen kannatti Alavuden esitystä yhtiöjärjestyksen muutoksesta neuvotteluteitse.

Asiasta äänestettiin. Äänestystulos on esitetty liitteessä 13.

Yhtiöjärjestyksen muutosta kannattivat Kihniön kunta, Keuruun kaupunki, Ähtärin kaupunki ja Kari Purra edustaen yhteensä 11 754 (53,50 %) annetuista äänistä ja 16 845 (32,97 %) kokouksessa edustetuista osakkeista.

Yhtiöjärjestyksen muutosta vastustivat Alavuden kaupunki ja Virtain kaupunki edustaen yhteensä 10 218 annetuista äänistä (46,50 %) ja 34 245 (67,02 %) kokouksessa edustetuista osakkeista.

Muut osakkeenomistajat äänestivät tyhjää kolmella äänellä ja kolmelle kokouksessa edustetulla osakkeella.

Äänestystuloksen perusteella esitys yhtiöjärjestyksen muutoksesta ei saavuttanut osakeyhtiölain vaatimaa vähintään kahden kolmasosan kannatusta annetuista äänistä ja edustetuista osakkeista, joten esitys hylättiin.

17.**Kokouksen päättäminen**

Puheenjohtaja päätti yhtiökokouksen klo 12.00.

Lauri Pyökäri
puheenjohtaja

Anu Rantala
sihteeri

Olemme tarkastaneet edellä olevan pöytäkirjan ja todenneet sen kokouksen kulun mukaiseksi.

Ari Huhtamäki

Reijo Koskela

Liitteet

Liite 1	Ääniluettelo
Liite 2	Ilmoitus Suomenselän Sanomissa
Liite 3	Kokouskutsu
Liite 4	Valtakirja Alavuden kaupunki
Liite 5	Ote pöytäkirjasta Keuruun kaupunki
Liite 6	Ote pöytäkirjasta Kihniön kunta
Liite 7	Ote pöytäkirjasta Virtain kaupunki
Liite 8	Ote pöytäkirjasta Ähtärin kaupunki
Liite 9	Esityslista
Liite 10	Tilinpäätös ja toimintakertomus
Liite 11	Tilintarkastuskertomus
Liite 12	Ote pöytäkirjasta Virtain kaupunki (23.5.2022)
Liite 13	Äänestystulos kohdat 15. ja 16.

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksen 24.5.2022 ääniluettelo:

	osaketta	ääntä	osuus äänistä	osuus edustetuista osakkeista
Alavuden kaupunki edustajana Kimmo Toivola	12 960	5 109	23,25 %	25,37 %
Keuruun kaupunki edustajana Noora Pajari	5 020	5 020	22,84 %	9,83 %
Kihniön kunta edustajana Petri Liukku	1 620	1 620	7,37 %	3,17 %
Virtain kaupunki edustajana Reijo Koskela	21 285	5 109	23,25 %	41,66 %
Ähtärin kaupunki edustajana Jarmo Pienimäki	10 200	5 109	23,25 %	19,96 %
Mäkinen Aimo	3	3	0,01 %	0,01 %
Purra Kari	5	5	0,02 %	0,01 %
Yhteensä	51 093	21 975	100,00 %	100,00 %
Yhtiön osakkeiden kokonaismäärä	51 196			
Edustettuna olevien osakkeiden osuus	99,80 %			

Tulemme paikkokunnallesi OSTETAAN SEKÄ MYYDÄÄN KULTAA JA HOPEAA sekä vanhoja rahoja, seteleitä, kolikoita, militariaa.



KIERRÄMME LIIKKUVILLA OSTOPISTEILLÄ YMPÄRI SUOMEA JA TUOMME NÄIN OSTOPALVELUT MUKAVASTI LUOKSESI.

Kiertue:

Su 8.5. klo 10-11.30	Virrät K-Supermarket
Su 8.5. klo 12-13.30	Ahtari K-Supermarket
Su 8.5. klo 14-15.30	Saini K-Market
Su 8.5. klo 16-17.30	Karstela K-Market
Su 8.5. klo 18-19.30	Kyyjärvi Shell
Ma 9.5. klo 10-11.30	Kauhava K-Supermarket
Ma 9.5. klo 12-13.30	Lappajärvi ST1
Ma 9.5. klo 14-15.30	Vimpeli K-Market
Ma 9.5. klo 16-17.30	Alajärvi K-Supermarket
Ma 9.5. klo 18-19.30	Kuortane K-Market
Ti 10.5. klo 10-11.30	Alavus K-Supermarket
Ti 10.5. klo 12-13.30	Peräseinäjoki K-Supermarket
Ti 10.5. klo 14-15.30	Jalasjärvi K-Supermarket
Ti 10.5. klo 16-17.30	Citymarket Ideapark Seinäjoki
Ti 10.5. klo 18-19.30	Seinäjoki Mininani

Suomen Terveysmyyjät Oy 0440 505 875

Kokouksia



Virtain Sotaveteraanit ry:n VUOSIKOKOUS
24.5.2022 klo 18, Marttissa, Herrasentie 16
Käsitellään sääntömääräiset asiat
HALLITUS

Vanhinmääntien tiehoitokunta TIEHOITOKUNNAN KOKOUS
17.5. klo 18.00
Rajaniemen lomakeskuksessa
Rajaniementie 35
Hoitokunta

Virtain Ampujat Ry sääntömääräinen KEVÄTKOKOUS
Pöytäkirjassa
Mikontalon ravintolassa
ti 17.5.2022 klo 18.00
Johtokunta klo 17.30
Johtokunta

Seinäjärven osakaskunnan VUOSIKOKOUS
pe 20.5.2022 klo 18.30
alkaen Seinäjärven Kylätalolla.
Asioina: vuosikokousasiat, Kahvitarjoilu, Tervetuloa! Hoitokunta.

Pääsemme vihdoin viettämään Perä-Luoran Metsästysseuran VUOSIKOKOUSTA!
Kotale-talolla 15.5.2022, alkaen klo 12
Sargalla juhlistetaan seuran 60-vuotisjuhlaa. Tarjolla perinteinen tilipöytä, tervetuloa!

Elokuvat

Elokuvatteoria VIRTAIN PIRTTI

DOCTOR STRANGE IN THE MULTIVERSE OF MADNESS K-12
ENSI-ILTA
PE 6.5. KLO 19.15
LA 7.5. KLO 18.00
KE 11.5. KLO 18.45
PE 13.5. KLO 17.00

DOWNTON ABBEY: UUSI AINKAUSI -S-
PE 6.5. KLO 16.15
LA 7.5. KLO 15.00
SU 8.5. KLO 15.00
TI 10.5. KLO 18.45
KE 11.5. KLO 16.00

HURJA JENGI K-7 DUB.
SU 8.5. KLO 13.00

THE LOST CITY K-12
SU 8.5. KLO 17.45

MC HELPER BEKINGS K-12
TI 10.5. KLO 16.30

Kahvio ja lipunmyynti avoinna 1 h ennen näytöstä.
Liput 11€, 3D-liput 13€, eläkel., opisk., alle 12-v. liput 20-norm. 10€ ja 3D 12€.
www.virtainpirtti.fi



Tori tarjoo

POHJANMAAN PERUNAA
Virtain torilla ma 7.5. klo 12-14
Annabel, Maribel, Siiri, Pito ym.
Siemensipulia
050 553 9129 Lehtilämi

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n osakkeenomistajat kutsutaan **YHTIÖN VARSINAISEN YHTIÖKOKOUKSEEN** tilatuna 24.5.2022 kello 10.00 yhtiön pääkonttorilla Virroilla (Keskustie 10, 34800 Virrat).

Kokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen 10 §:n varsinaiselle yhtiökokoukselle määrämät asiat.

Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että vuodelta 2021 osinkoa maksetaan 11,00 euroa osakkeelta. Osingonmaksu alkaa 1.7.2022, mikäli hallituksen esitys hyväksytään. Vuosikertomus ja tilinpäätös 2021 ovat luettavissa yhtiön kotisivuilla osoitteessa www.ksat.fi.

Lisäksi Kihlilän kunnan vaatimuksesta kokouksessa käsitellään ja päätetään yhtiön yhtiöjärjestyksen 13 §:n lunastuslausekkeen muuttamisesta seuraavasti:

1. Lunastushinnan muuttaminen käypää hintaa vastaavaksi siten, että kyseisen kappaale kirjataan yhtiöjärjestykseen seuraavasti:

Osakkeen lunastushinta on osakkeen käypä hinta, jona vastikkeellisuudessa saannassa muun selvityksen puuttuessa pidetään myyjän ja ostajan kesken sovittua hintaa. Jos luovutus on vastikkeeton, määrätään osakkeen käypä hinta yhtiön nettovarallisuuden ja tuottoarvon ja muiden sähkölaistosten arvonnäilytyksessä yleisesti käytettyjen perusteiden nojalla.

2. Yhtiöjärjestyksen muuttaminen kokonaisuudessaan kuulumaan seuraavasti:

Yhtiön osakkeenomistajalla ja yhtiöllä itsellään on oikeus lunastaa muulta omistajalta kuin yhtiöltä toiselle siirtyvä osake. Ensimmäinen lunastuslauseke on yhtiön osakkeenomistajilla ja toissijaisella, jolleivät osakkeenomistajat oikeuttaan käyttää, yhtiöllä itsellään.

Lunastuslauseke koskee kaksikymmentä vuotta.

Mikäli useat osakkeenomistajat haluavat käyttää lunastusoikeuttaan, lunastuksen suuruus määräytyy heidän alkaisemien osakkeenomistustensa suhteessa. Mikäli lunastettavat osakkeet eivät mene täyden lunastushalukaiden kesken, on ylimenevä osakkeiden lunastuslauseke ratkaistava arvalla.

Ellei kukaan osakkeenomistajista käytä lunastusoikeuttaan, yhtiöllä itsellään on oikeus lunastaa lunastettavaksi tarjotut osakkeet. Yhtiön voi kuitenkin käyttää lunastusoikeuttaan vain jakokelpoisen oman pääoman puitteissa. Elleivät ne riitä koko lunastettavan osake-erän maksuun, lunastus on jätettävä tekemättä.

Osakkeen lunastushinta on osakkeen käypä hinta, jona vastikkeellisuudessa saannassa muun selvityksen puuttuessa pidetään myyjän ja ostajan kesken sovittua hintaa. Jos luovutus on vastikkeeton, määrätään osakkeen käypä hinta yhtiön nettovarallisuuden ja tuottoarvon ja muiden sähkölaistosten arvonnäilytyksessä yleisesti käytettyjen perusteiden nojalla.

Osakkeen luovutuksen saajan on ilmoitettava saannostaan yhtiön hallitukselle viipymättä.

Yhtiön hallituksen on ilmoitettava osakkeen siirtymisestä niille, jolla on oikeus lunastaa osake, todisteellisesti, kuukauden kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle.

Elleiivät osakkeenomistajat kahden viikon kuluessa ilmoituksen saatuaan käyttää lunastusoikeuttaan, yhtiöllä on oikeus käyttää toissijaisista lunastuslausekkeista.

Lunastusvaatimus on esitettävä yhtiölle tai yhtiön käyttäessä itse lunastusoikeuttaan osakkeen saajalle kahden kuukauden kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle. Lunastushinta on suoritettava kuukauden kuluessa tässä kohdassa mainitun määräajan päättymisestä tai, jos lunastushintaa ei ole kiinteästi määrätty, siitä, kun lunastushinta on vahvistettu.

Kokoukseen on mahdollista osallistua myös etänä Microsoft Teamsin kautta. Etäosallistumisesta pyydetään ilmoittamaan etukäteen, mutta kuitenkin viimeistään 23.5.2022 sähköpostitse osoitteeseen anu.rantala@ksat.fi.

Osakkeenomistaja saa osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää siellä oikeuksiaan asiamiehen välityksellä. Osakkeenomistajan asiamiestä pyydetään esittämään valtakirja tai pöytäkirjanote valinnastaan. Kokoukseen etänä osallistuvan osakkeenomistajan asiamiehen valtakirja pyydetään toimittamaan viimeistään 23.5.2022 sähköpostitse osoitteeseen anu.rantala@ksat.fi.

Yhtiön jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite on yhtiön tiedossa, on lähetetty myös kirjallinen kutsu yhtiökokoukseen.

Lisätiedot: toimitusjohtaja Anu Rantala
puh. 044 7355 224, sähköposti: anu.rantala@ksat.fi

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n hallitus

PUUHALEIRIT 2022

LEIRI 1
1-2.8.2022 vuonna 2013-2016 syntynille lapsille. Leiri järjestetään Nuorisokeskus Marttisen ympäristössä päiväleirinä klo 9.00-15.30. leirimaksu 40 € sisältää: lounaan, välipalan, ohjelman ja vakutuksen. Ohjelmassa mm. leikkejä, askartelua ja seinäkirjailua.

LEIRI 2
3-5.8.2022 vuonna 2010-2012 syntynille lapsille. Leiri järjestetään Nuorisokeskus Marttisen ympäristössä päiväleirinä klo 9.00-15.30. leirimaksu 40 € sisältää: lounaan, välipalan, ohjelman ja vakutuksen. Ohjelmassa mm. leikkejä, resinaaritoja ja kalliokirjailua sekä SUP- laulua.

Leireillä ohjelmaa alkaa klo 9.00 (paikalle voi saapua jo 8.30) ja leiri loppuu klo 15.30 (paikalla voi olla klo 16.00 saakka)

Ilmoittautuminen
10.6.2022 klo 15.00 mennessä
osoitteessa <https://bit.ly/3tqqlis>

Yhteistyössä Virtain kaupungin nuorisotoimi, Virtain 4H-yhdistys sekä Virtain kaupungin perhetö.

Lisätiedot: Virtain kaupungin nuorisotoimi -
044 715 1919 tai nuorisot@virtai.fi



Tapakuntat

Merikanta

ti 10.5. klo 19 Kevään korvalla- konsertti
ti 17.5. klo 19 Kevätkonsertti
la 21.5. klo 14 Tanssin kevätnäytös
ke 25.5. klo 18 Kevätmuskari

Kaikki tapahtumat
Virtain yhtenäiskoululla
Tervetuloa!



SIIJOITTAJAILTA TI 17.5.2022 klo 18-20

VIRTAIN VALTUUSTOSALISSA (käynti Mirinän ovesta)
Luennoitsijana tilitoimistoyrittäjä, sijoittaja Tiina Pöyhö.

Kahvitarjoilu.
Tilaisuus on maksuton eikä edellytä jäsenyyttä.
Ilmoittautumiset ja lisätietoja p. 045 1700488 Riitta.

Tervetuloa!
Virtain Yrittäjänaiset ry.



Virtain olemme
kansainvälinen



KOKOUSHUTSU

2.5.2022

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n
osakkeenomistajille

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n osakkeenomistajat kutsutaan varsinaiseen yhtiökokoukseen, joka pidetään tiistaina 24.5.2022 kello 10.00 yhtiön pääkonttorilla Virroilla (Keskustie 10, 34800 Virrat).

Kokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen 10 §:n varsinaiselle yhtiökokoukselle määräämät asiat. Kihniön kunnan vaatimuksesta kokouksessa käsitellään ja päätetään yhtiöjärjestyksen muutoksesta kokouksen esityslistan asiakohdissa 15. ja 16. kuvatun mukaisesti.

Jäljempänä kokouksen esityslista ja liitteenä yhtiön tilinpäätös sekä tilintarkastuskertomus.

Kokoukseen on mahdollista osallistua myös etänä Microsoft Teamsin kautta. Etäosallistumisesta pyydetään ilmoittamaan etukäteen, mutta kuitenkin viimeistään 23.5.2022 sähköpostitse osoitteeseen anu.rantala@ksat.fi.

Osakkeenomistaja saa osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää siellä oikeuksiaan asiamiehen välityksellä. Osakkeenomistajan asiamiestä pyydetään esittämään valtakirja tai pöytäkirjanote valinnastaan. Kokoukseen etänä osallistuvan osakkeenomistajan asiamiehen valtakirja pyydetään toimittamaan viimeistään 23.5.2022 sähköpostitse osoitteeseen anu.rantala@ksat.fi.

Lisätiedot: Anu Rantala, puh. 044 7355 224, sähköposti: anu.rantala@ksat.fi

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n hallitus

Liitteet

Liite 1	Tilinpäätös 2021
Liite 2	Tilintarkastuskertomus 2021



Alavuden kaupunki
Kaupunginjohtaja

9.5.2022

Valtakirja

Valtuutan maankäyttöjohtaja Kimmo Toivolan edustamaan Alavuden kaupunkia Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksessa 24.5.2022.

Kaupunginjohtaja

Liisa Heinämäki

Alavuden kaupunki

PL 14, Torikatu 4
63300 ALAVUS

(06) 2525 1000
www.alavus.fi

etunimi.sukunimi@alavus.fi
www.visit.alavus.fi

info@alavus.fi
Y-tunnus 0177736-4

Ote pöytäkirjasta

Kaupunginhallitus

§ 95

09.05.2022

Kaupunginhallitus

Aika 09.05.2022 klo 17:00 - 21:18

Paikka Kaupungintalo, valtuustosali

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Kässi-Jokinen Saara Koikkalainen Emilia Kajosmäki Maija Haapala Onni Kotiranta Kari	puheenjohtaja 1. varapuheenjohtaja 2. varapuheenjohtaja jäsen jäsen	poissa § 94 käsittelyn ajan klo 20.30-20.05
	Laurila Leena Rantanen Hannu Träff Henry	jäsen jäsen jäsen	etäyhteydellä Teamsin kautta
	Tuominen Petri	jäsen	
Muu	Puro Markku Oinonen Lauri	valtuuston puheenjohtaja 1. varapuheenjohtaja	saapui klo 17.16, etäyhteydellä Teamsin kautta
	Oksanen Harri Pajari Noora Karhu Sari Niinilampi Hanna Määttä Timo Jaakkola Jari	2. varapuheenjohtaja esittelijä pöytäkirjanpitäjä palveluohjaaja kaavoitusjohtaja talouspäällikkö	paikalla klo 17-17.19 paikalla klo 17-19 paikalla klo 19-19.30

Allekirjoitukset

Saara Kässi-Jokinen
puheenjohtajaSari Karhu
pöytäkirjanpitäjä

Käsiteltyt asiat

§: 95 - 95

Pöytäkirjan tarkastus Keuruulla 10.5.2022

Onni Haapala
pöytäkirjantarkastajaMaija Kajosmäki
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Ote pöytäkirjasta

Kaupunginhallitus

§ 95

09.05.2022

Pöytäkirja asetetaan yleisesti nähtäville Keuruun kaupungin kotisivuille 11.5.2022.

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokous 24.5.2022 / yhtiökokousedustajan evästäminen

KH 09.05.2022 § 95
267/00.01.03/2022

Valmistelija	Hallintojohtaja Sari Karhu, sari.karhu@keuruu.fi, p. 040 648 3929
Päätös	Hyväksyttiin kohdat 1. ja 3. Kohdassa 2. kaupunginhallitus esitti hallintoneuvoston jäseniksi edellisiä jäseniä Anne-Mari Kankaanpäästä ja Sami Lamminmäkeä.
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Pajari Noora
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää: 1) nimeää yhtiökokousedustajaksi Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokoukseen kaupunginjohtaja Noora Pajarin, 2) tekee esityksen hallintoneuvoston jäsenistä erovuorossa olevien jäsenten tilalle ja 3) evästää yhtiökokousedustajaa yhtiökokouksen esityslistan mukaisissa asioissa seuraavasti: Kohta 9. Keuruun kaupunki hyväksyy Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n tilinpäätöksen vuodelta 2021. Kohta 10. Keuruun kaupunki hyväksyy hallituksen esityksen tilikauden voiton käyttämisestä. Kohta 11. Keuruun kaupunki myöntää vastuuvapauden hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenille sekä toimitusjohtajalle. Kohta 15. Keuruun kaupunki puoltaa Kihniön kunnan vaatimusta. Kohta 16. Keuruun kaupunki puoltaa Kihniön kunnan vaatimusta.
Selostus	Koillis-Satakunnan Sähkö Oy on kutsunut osakkeenomistajat yhtiökokoukseen tiistaina 24.5.2022 yhtiön pääkonttoriin Virroille. Kokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen 10 §:n varsinaiselle yhtiökokoukselle määräämät asiat liitteenä olevan esityslistan mukaisesti.

Yhtiökokouksessa päätetään myös hallintoneuvoston jäsenten määrä ja valitaan jäsenet hallintoneuvoston erovuorossa olevien jäsenten tilalle. Keuruun edustajista erovuorossa ovat Anne-Mari Kankaanpää ja Sami Lamminmäki.

Yhtiöjärjestyksessä määrättyjen asioiden lisäksi kokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen muutokset, joita Kihniön kunta on vaatinut. Keuruun kaupunginhallitus on kokouksessaan 11.4.2022/§ 70 päättänyt kannattaa Kihniön kunnan esitystä Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksessa vanhentuneen yhtiöjärjestyksen muuttamisesta. Lisäksi kaupunginhallitus on päättänyt, että mikäli yhtiökokouksen päätös on yhtiöjärjestyksen muuttamisen osalta kielteinen, asiaan haetaan yhtiökokouksen päätökseen tyytymättömien kuntien kanssa ratkaisua tai kohtuullisuutta tuomioistuimen kautta sillä edellytyksellä, että enemmistö omistajakunnista on mukana mahdollisessa tuomioistuinprosessissa

Oheisaineisto

Kokouskutsu ja esityslista / varsinainen yhtiökokous 24.5.2022 /
Koillis-Satakunnan Sähkö Oy
Esityslistan liite 1 - KSAT Tilinpäätös 2021
Esityslistan liite 2 - KSAT tilintarkastuskertomus 2022

Otteen oikeaksi todistaa

12.5.2022

Sanna-Mari Salkinoja, hallintosihteeri, p. 040 630 5660

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 95, kohta 1)

Oikaisuvaatimus

Tähän päätökseen haetaan muutosta oikaisuvaatimuksella

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä
- kunnan jäsen

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista. Valitusaikaa laskettaessa tiedoksisaantipäivää ei oteta lukuun.

Valitus on toimitettava valitusviranomaiselle viimeistään valitusajan viimeisenä päivänä ennen valitusviranomaisen aukioloajan päättymistä.

Asiaosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä tai asianosaisen suostumuksella sähköistä tiedoksiantoa käytettäessä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää tai sitä päivää, jona päätös on asetettu nähtäväksi, ei oteta lukuun oikaisuvaatimusaikaa laskettaessa.

Jos määräajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, oikaisuvaatimuksen saa tehdä ensimmäisenä arkipäivänä tämän jälkeen.

Kaavan tai rakennusjärjestyksen hyväksymistä koskevan päätöksen katsotaan tulleen asianosaisten tietoon silloin, kun päätös on kuntalain 140 §:n mukaisesti asetettu yleisesti nähtäville.

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään

Keuruun kaupunki
Multiantie 5, 42700 Keuruu
sähköposti: keuruu@keuruu.fi
puhelin 040 640 4691 (vaihe)
faksi 014 771 872
aukioloaika maanantai, keskiviikko - perjantai klo 9 - 15, tiistai klo 9 - 14

Oikaisuvaatimuksen sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi
- perusteet, joilla muutosta vaaditaan
- tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero
- jos oikaisuvaatuspäätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite
- jos oikaisuvaatimuksen tekijän puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä tai jos oikaisuvaatimuksen laatijana on joku muu henkilö, oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava laatijan yhteystiedot

Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.

Oikaisuvaatimuksen maksullisuus

Oikaisuvaatimuksen käsittelystä ei peritä maksua.



Kunnanhallitus 2021-2025

Kokousaika	ma 16.5.2022 kello 17:00 - 18:52	
Kokouspaikka	Puumilan Taitotalo	
Osallistujat	Koivistoinen Hannu Silvennoinen Erja Jytälä Kirsi Niemenmaa Nina Niemi Marjo Ojala Janne Shemeikka Mika	Puheenjohtaja 1. varapuheenjohtaja Jäsen Jäsen Jäsen Jäsen Jäsen
Muut saapuvilla olleet	Liukku Petri Alkkiomäki Jari Oraluoma Tarmo Pusa Leila Wiinamäki Petteri	Pöytäkirjanpitäjä, Esittelijä: kunnanjohtaja Kunnanvaltuuston 3. vpj. Tekninen johtaja § 78 Kunnanvaltuuston 2. vpj. Kunnanvaltuuston 1. vpj.
Asiat	§88	
Pöytäkirjan tarkastustapa	Pöytäkirjan tarkistajiksi valittiin Jytälä Kirsi ja Silvennoinen Erja	
Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus	Puheenjohtaja	Pöytäkirjanpitäjä
	Koivistoinen Hannu	Liukku Petri
Pöytäkirjan tarkastus	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme. Tarkastusaika: 17.5.2022	
	Allekirjoitukset	
	Jytälä Kirsi	Silvennoinen Erja
Pöytäkirja yleisesti nähtävänä	Paikka ja pvm: Kihniön kunnan tietoverkko, 18.5.2022	
	Allekirjoitus	
	Päivi Shemeikka, Toimistos sihteeri	



Pöytäkirjan ote

§ 88 Edustajan valinta Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n hallintoneuvostoon toimikaudelle 2022 -2025

Pöytäkirjan otteen oikeaksi todistaa

KIHNIÖ 20.5.2022

Kari Haapala



§ 88 Edustajan valinta Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n hallintoneuvostoon toimikaudelle 2022 -2025

Koillis-Satakunnan Sähkön yhtiökokous pidetään **24.5.2022 klo 10** Virroilla.

Yhtiökokouksessa valitaan hallintoneuvoston jäsenet erovuoroisten tilalle. Erovuorossa on Kihniön kunnan osalta **Harri Yli-Hietanen**.

Koillis-Satakunnan Sähkön nimitysvaliokunta valmistelee ehdotukset hallintoneuvoston jäsenistä yhtiökokoukselle. Tätä varten Kihniön kuntaa pyydetään toimittamaan esityksensä toimikaudelle 2022 – 2025 valittavasta hallintoneuvoston jäsenestä.

Koska Kihniöllä on hallintoneuvostossa yksi paikka, voi valittava henkilö olla siis kumpaa sukupuolta tahansa.

Päätösehdotus

Kunnanhallitus nimeää ehdokkaansa Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n hallintoneuvostoon toimikaudelle 2022 -2025.

Päätös

Kunnanhallitus nimesi kunnanjohtaja Petri Liukun Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n hallintoneuvostoon toimikaudelle 2022 - 2025.

Kaupunginhallitus

§ 276

23.08.2021

Edustajan nimeäminen Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksiin

294/00.00.01/2021

KH 23.08.2021 § 276 Hallintosäännön 25 § mukaan kaupunginhallitus nimeää kaupungin edustajat kaupunginhallituksen toimikautta vastaavaksi tai lyhyemmäksi ajaksi niihin kuntayhtymien yhtymäkokouksiin, osakeyhtiöiden yhtiökokouksiin ja muihin yhteisöihin, joissa kaupunki on jäsenenä tai osakkaana, sekä antaa tarvittaessa toimintaohjeet.

Kaupungin omistusosuus Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n osakekanasta on 41,6 %. Yhtiökokous nimeää hallintoneuvoston, jossa on 15 jäsentä, näistä 5 on Virtain kaupungin esittämiä. Hallintoneuvoston jäsenten toimikausi on 3 vuotta. Hallintoneuvosto nimeää 5-jäsenisen hallituksen.

Kaudella 2019-2021 yhtiökokousedustajana toimi Reijo Koskela.

Valmistelija: talousjohtaja, oto. hallintojohtaja

Ehdotus: Kaupunginhallitus nimeää kaupungin edustajan Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksiin vuosille 2021-2023.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti nimetä kaupungin edustajaksi Reijo Koskelan Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksiin vuosille 2021-2023.

Lisätietoja: Talousjohtaja, oto. hallintojohtaja Kaisa Jaatinen, puh. 044-715 1221, sähköposti: etunimi.sukunimi@virrat.fi

Jakelu: Yhtiökokousedustaja, Koillis-Satakunnan Sähkö Oy

Asianmukaisesti allekirjoitetusta ja tarkastetusta pöytäkirjasta kirjoitetun otteen oikeaksi todistaa:

Virroilla 24.5.2022


Minna Kankaanpää
asianhallintasihteeri





Kaupunginhallitus

§ 276

23.08.2021

OIKAISUVAATIMUSOHJE, VALITUSOSOITUS, MUUTOKSENHAKUKIELTO**MUUTOKSENHAKUKIELTO**

Muutoksenhakukielto	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Pykälät 256-260, 281 §
	Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 134 §:n 1 mom mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla: Pykälät 261-280, 282-283 §
	HvalL 3 §:n 1 mom./muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla. Pykälät ja valituskieltojen perusteet

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimus-oikeus	Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen. Päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen
Oikaisuvaatimusviranomaisen	Viranomainen , jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite, sähköpostiosoite: Virtain kaupunginhallitus Pykälät 261-280, 282-283 § Kirjaamon yhteystiedot: Postiosoite: PL 85, 34801 Virrat Käyntiosoite: Virtaintie 26, 34800 Virrat Sähköpostiosoite: kirjaamo@virrat.fi Faksinumero: 4758555 Puhelinnumero: 03-485 1211, 03 485 111 (vaihe) Aukioloaika: ma-pe klo 9-15
Oikaisuvaatimusaika	Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Oikaisuvaatimus on toimitettava Virtain kaupungin kirjaamoon / toimielimelle määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa. Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.
Oikaisuvaatimuksen sisältö	Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta. Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava: • päätös, johon haetaan oikaisua • miten päätöstä halutaan oikaistavaksi • millä perusteella oikaisua vaaditaan. Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero. Jos oikaisuvaatimus päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

VALITUSOSOITUS (KUNNALLISVALITUS, HALLINTOVALITUS)

Valitusviranomaisen ja valitusajan	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosainen sekä kunnan jäsen.
	Valitusviranomainen, osoite ja postiosoite: (rasti)
	Virtain kaupunginhallitus, PL 85, Virtaintie 26, 34800 VIRRAT, sähköposti: kirjaamo@virrat.fi

Kaupunginhallitus

§ 276

23.08.2021

	Hämeenlinnan hallinto-oikeus, Raatihuoneenkatu 1, 13100 HÄMEENLINNA puh. 029 56 42200, fax 029 56 42269, virastoposti: hameenlinna.hao@oikeus.fi Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa: https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet.
	Kunnallisvalitus, pykälät, Valitusaika 30 päivää
	Hallintovalitus, pykälät, Valitusaika __ päivää
	Valitus on toimitettava valitusviranomaiselle viimeistään valitusajan viimeisenä päivänä ennen valitusviranomaisen aukioloajan päättymistä. <i>Asianosaisen</i> katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä. <i>Kunnan jäsenen</i> katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa. Tiedoksisaantipäivää ei lueta valitus aikaan. Jos valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa valituksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.
	Muu valitusviranomainen, osoite ja postiosoite Pykälät Valitusaika __ päivää Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista. Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa: https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet
Valitus- perusteet	Kunnallisvalituksen saa tehdä sillä perusteella, että • päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä, • päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa tai • päätös on muuten lainvastainen. Valittajan tulee esittää valituksen perusteet valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä.
Valituskirja	Valitus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta. Valituksessa, joka on osoitettava valitusviranomaiselle, on ilmoitettava: • päätös, johon haetaan muutosta • miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi • perusteet, joilla muutosta vaaditaan. Valituksessa on ilmoitettava valittajan nimi ja kotikunta. Jos valittajan puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä tai jos valituksen laatijana on joku muu henkilö, valituksessa on ilmoitettava myös tämän nimi ja kotikunta. Valituksessa on lisäksi ilmoitettava postiosoite, puhelinnumero ja muut tarvittavat yhteystiedot. Jos valitusviranomaisen päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite. Valittajan, laillisen edustajan tai asiamiehen on allekirjoitettava valitus. Sähköistä asiakirjaa ei kuitenkaan tarvitse täydentää allekirjoituksella, jos asiakirjassa on tiedot lähettäjältä eikä asiakirjan alkuperäisyyttä tai eheyttä ole syytä epäillä. Valitukseen on liitettävä: päätös, johon haetaan muutosta valittamalla, alkuperäisenä tai jäljennöksenä todistus siitä, minä päivänä päätös on annettu tiedoksi, tai muu selvitys valitusajan alkamisen ajankohdasta asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.
Lisätietoja	Valituksen käsittelyn maksullisuudesta saa tietoja valitusviranomaiselta. Muutoksenhakuasian vireille panijalta peritään oikeudenkäyntimaksu sen mukaan kuin tuomioistuinmaksulaissa (1455/2015) säädetään.
Pöytäkirjan nähtävilläolopvm	Pöytäkirja on asetettu nähtäville kaupungin nettisivuille 26.8.2021

Liitetään pöytäkirjaan

Dno: AHT/303/00.00.01.00/2022

§ 146 KOILLIS-SATAKUNNAN SÄHKÖ OY:N YHTIÖKOKOUS / HALLINTONEUVOSTON JÄSENET

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokous pidetään Virroilla perjantaina 24.5.2022 klo 10.00 yhtiön pääkonttorilla.

Yhtiökokouksessa mm. valitaan hallintoneuvoston jäsenet erovuoroisten tilalle. Erovuorossa on Ähtärin kaupungin osalta Heimo Pirttimäki.

Muut Ähtärin kaupungin nimeämät jäsenet ovat:
Pirkko Ahola 2020-2023
Hannu Järvenpää 2021-2024

Koillis-Satakunnan Sähkön nimitysvaliokunta valmistelee ehdotukset hallintoneuvoston jäsenistä yhtiökokoukselle. Tätä varten Tj Anu Rantala on pyytänyt 3.5.2022 saapuneella sähköpostilla kaupunkia toimittamaan hänelle esityksen toimikaudelle 2022-2025 valittavasta, Ähtärin kaupungin nimeämästä hallintoneuvoston jäsenestä jo ennen yhtiökokousta.

Kokouksessa esitetään yhtiössä sovitut periaatteet hallintoneuvoston jäsenten valintaa koskien (ptk 12.10.2018, kohta 7).

Päätösesitys (kja):

Kaupunginhallitus päättää nimetä Ähtärin kaupungin edustajan osalta hallintoneuvoston jäsenen erovuoroisen Heimo Pirttimäen tilalle.

Ähtärin kaupunkia 24.5.2022 pidettävässä yhtiökokouksessa edustaa kaupunginjohtaja Jarmo Pienimäki.

Päätös:

Keskustelun aikana Irma Kuoppala esitti, että hallintoneuvoston jäseneksi valitaan Heimo Pirttimäki ja Juha Nortunen esitti, että jäseneksi valitaan Jari Lind. Kari Kivinummi esitti, että äänestys suoritettaisiin suljetuin lipuin.

Puheenjohtaja esitti, että koska on tehty kaksi kannatettua esitystä valittavasta jäsenestä, asiasta tulee äänestää. Äänestys suoritetaan suljetuin lipuin. Äänestysjärjestys hyväksyttiin.

Suoritettussa äänestyksessä Heimo Pirttimäki sai kuusi (6) ääntä ja Jari Lind (2) ääntä.

Puheenjohtaja totesi kaupunginhallituksen nimenneen Ähtärin kaupungin edustajaksi Heimo Pirttimäen. Samalla puheenjohtaja totesi, että kaupunginjohtaja edustaa Ähtärin kaupunkia yhtiökokouksessa 24.5.2022.

Merkittiin pöytäkirjaan, että ääntenlaskijoina toimivat pöytäkirjantarkastajat Irma Kuoppala ja Pirkko Ahola.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Jari Lind esteellisenä jääväsi itsensä tämän asian päätöksenteon ajaksi poistuen kokouksesta.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen), sekä
- kunnan jäsen.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimus on toimitettava Ähtärin kaupungin kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä (klo 15.00).

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja julkaistu nähtäväksi yleisessä tietoverkossa julkaisupäivää lukuun ottamatta.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimusviranomainen

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, on Ähtärin kaupunginhallitus.

Kirjaamon yhteystiedot:

Osoite: Ostolantie 17, 63700 Ähtäri

Sähköpostiosoite: kirjaamo@ahrtari.fi

Faksinumero: 06 2525 6111

Puhelinnumero: 06 2525 6000

Kirjaamon aukioloaika on maanantaista perjantaihin klo 9.00 – 15.00.

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero.

Jos oikaisuvaatimus päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

KOILLIS-SATAKUNNAN SÄHKÖ OY:N VARSINAISEN YHTIÖKOKOUKSEN 24.5.2022**ESITYSLISTA**

1. **Kokouksen avaus.**
2. **Kokouksen puheenjohtajan, sihteerin, kahden pöytäkirjantarkastajan ja kahden ääntenlaskijan valinta.**
3. **Todetaan, että yhtiökokous on kutsuttu koolle osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaisesti ja on täten laillinen.**

Yhtiöjärjestyksen 9 §:n mukaan kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan neljä viikkoa ennen ja viimeistään seitsemän päivää ennen kokousta ilmoituksella, joka julkaistaan ainakin yhdessä yhtiön kotipaikkakunnalla leviävässä sanomalehdessä tai postittamalla samassa ajassa kutsu kirjatuin kirjein osakkeenomistajille osoitteella, jonka osakkeenomistaja on yhtiön osakeluetteloon ilmoittanut.

4. **Todetaan kokouksen osanottajat ja vahvistetaan ääniluettelo.**
5. **Esityslistan hyväksyminen.**
6. **Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen esittäminen.**

Tilinpäätös ja toimintakertomus 1.1.–31.12.2021 liitteenä 1.

7. **Tilintarkastuskertomuksen esittäminen.**

Tilintarkastuskertomus liitteenä 2.

8. **Hallintoneuvoston lausunnon esittäminen.**

Hallintoneuvoston lausunto (kokous 7.4.2022, asiakohta 6):

Hallintoneuvosto on käsitellyt Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n vuoden 2021 tuloslaskelman, taseen ja niiden liitetiedot, konsernitilinpäätöksen sekä hallituksen toimintakertomuksen ja siihen liittyvän hallituksen ehdotuksen voittovarojen käyttämisestä sekä yhtiön tilintarkastajien antaman tilintarkastuskertomuksen, joiden johdosta hallintoneuvostolla ei ole huomautettavaa.

Hallintoneuvosto puoltaa tilinpäätöksen ja siihen sisältyvän konsernitilinpäätöksen vahvistamista ja yhtyy hallituksen ehdotukseen voittovarojen käyttämisestä.

Hallintoneuvosto toteaa, että se on saanut yhtiön hallitukselta ja johdolta tarpeelliseksi katsomansa tiedot.

9. **Tilinpäätöksen vahvistamisesta päättäminen (tuloslaskelman ja taseen vahvistaminen).**
10. **Päättäminen toimenpiteistä, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto tai tappio antaa aihetta.**

Hallituksen ehdotus tilikauden voiton käyttämisestä

Emoyhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 5.358.020,31 euroa. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että osinkona jaetaan 11,00 euroa osakkeelta eli yhteensä 563.156,00 euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia yhtiön taloudellisessa asemassa. Yhtiön maksuvalmius on hyvä, eikä ehdotettu voitonjako vaaranna hallituksen näkemyksen mukaan yhtiön maksukykyä.

Hallitus esittää, että osingonjako alkaa 1.7.2022.

11. Päättäminen vastuuvapaudesta hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenille sekä toimitusjohtajalle.

12. Hallintoneuvoston jäsenten palkkioiden määrittäminen.

Vuonna 2021 hallintoneuvoston jäsenten kokouspalkkio oli 260 euroa kokoukselta. Tämän lisäksi hallintoneuvoston puheenjohtajalle maksettiin 1.000 euron ja varapuheenjohtajalle 500 euron suuruinen vuosipalkkio. Matkakulut korvattiin Verohallinnon verovapaita matkakustannusten korvauksia koskevan päätöksen mukaan.

Päätetään hallintoneuvoston jäsenten palkkiot vuodelle 2022.

13. Hallintoneuvoston jäsenten valinta.

Hallintoneuvoston jäsenten lukumäärän vahvistaminen. Yhtiöjärjestyksen 5 §:n mukaan hallintoneuvostossa on 5–15 jäsentä. Vuonna 2021 vahvistettiin lukumääräksi 15 jäsentä.

Hallintoneuvoston jäsenistä erovuorossa ovat:

- Annemari Kankaanpää (Keuruu)
- Sami Lamminmäki (Keuruu)
- Heimo Pirttimäki (Ähtäri)
- Jarmo Vehmas (Virrat)
- Harri Yli-Hietanen (Kihniö)

Lisäksi Antti Mäkelä (Alavus) on eronnut yhtiön hallintoneuvostosta 31.12.2021.

Päätetään:

- hallintoneuvoston jäsenten lukumäärä.
- valita hallintoneuvoston jäsenet erovuoroisten tilalle kolmivuotiskaudelle 2022–2025.
- valita hallintoneuvoston jäsen eronneen jäsenen tilalle loppukaudeksi 2022–2023.

14. Tilintarkastajien ja varatilintarkastajien valinta.

Tilintarkastajien lukumäärän vahvistaminen. Yhtiöjärjestyksen 8 §:n mukaan yhtiössä on vähintään yksi ja enintään kaksi tilintarkastajaa.

Valitaan tilintarkastaja vuodelle 2022.

Vuonna 2021 varsinaisena tilintarkastajana toimi tilintarkastusyhteisö Idman Vilén Grant Thornton Oy.

15. Yhtiöjärjestyksen 13 §:n lunastuslausekkeen mukaisen lunastushinnan muutoksesta päättäminen

Yhtiöjärjestyksen 13 §:n viimeisen kappaleen mukaan

”Osakkeita siirrettäessä hinta ei saa ylittää osakkeiden verotusarvoa.”

Asiayhteydessään tuolla määräyksellä tarkoitetaan, että lunastukseen oikeutetut voivat hankkia kenen tahansa osakkeenomistajan myymät (luovuttamat) osakkeet niiden verotusarvolla. Se tarkoittaa lunastushintaa, joka ei vastaa likimainkaan osakkeiden käypää arvoa.

Kihniön kunta vaatii, että yhtiökokous **päättää** yhtiöjärjestyksen 13 §:n viimeisessä kappaleessa mainitun **lunastushinnan muuttamisesta käypää hintaa vastaavaksi** siten, että kyseinen kappale kirjataan yhtiöjärjestykseen näin kuuluvaksi:

”Osakkeen lunastushinta on osakkeen käypä hinta, jona vastikkeellisesti saannossa muun selvityksen puuttuessa pidetään myyjän ja ostajan kesken sovittua hintaa. Jos luovutus on vastikkeeton, määrätään osakkeen käypä hinta yhtiön nettovarallisuuden ja tuottoarvon ja muiden sähkölaitosten arvonnäilytyksessä yleisesti käytettyjen perusteiden nojalla.”

16. Yhtiöjärjestyksen 13 §:n lunastuslausekkeen muutoksesta nykyaikaa vastaavaksi päättämien

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiöjärjestys on peräisin vuodelta 1948. Se on pahoin vanhentunut kaikin osin ja yhtiön on syytä harkita sen modernisointia. Etenkin 13 §:n lunastuslauseke on sanonnaltaan epäselvä ja monin tavoin nykyoloja vastaamaton. Sen lisäksi, että lunastushinta muutetaan käyväksi, kuten edellä erikseen on vaadittu, Kihniön kunta vaatii, että yhtiökokous **päättää** nykyisen, näin kuuluvan **yhtiöjärjestyksen 13 §:n**

”Osakkeiden siirto ei ole muun saannon kuin perinnön, testamentin tai avio-oikeuden nojalla voimassa yhtiöön nähden:

- a) ensisijassa, jos joku yhtiön toiminta-alueen kunta hallituksen tarjouksen perusteella lunastaa tarjotut osakkeet ja on kunnilla keskenään oikeus lunastaa osakkeita aikaisempaa osakemääräänsä vastaavassa suhteessa;
- b) toisessa sijassa, jolleivät kunnat lunasta osakkeita ja jos hallitus tällöin päättää lunastaa tarjotut osakkeet vararahaston hyväksi, käyttämällä tarkoitukseen saman rahaston varoja.

Ellei siirrettäväksi aiottuja osakkeita saada edellä mainitulla tavalla sijoitetuksi, on hallituksen hyväksyttävä siirto kahden kuukauden kuluessa siitä, kun ilmoitus siirrosta on tehty. Siirtoilmoituksen yhteydessä osakkekirja on näytettävä.

Osakkeita siirrettäessä hinta ei saa ylittää verotusarvoa.”

muuttamisesta kokonaisuudessaan näin kuuluvaksi:

"Yhtiön osakkeenomistajalla ja yhtiöllä itsellään on oikeus lunastaa muulta omistajalta kuin yhtiöltä toiselle siirtyvä osake. Ensisijainen lunastusoikeus on yhtiön osakkeenomistajilla ja toissijainen, jolleivät osakkeenomistajat oikeuttaan käytä, yhtiöllä itsellään.

Lunastusoikeus koskee kaikenlaisia saantoja.

Mikäli useat osakkeenomistajat haluavat käyttää lunastusoikeuttaan, lunastuksen suuruus määräytyy heidän aikaisempien osakkeenomistustensa suhteessa. Mikäli lunastettavat osakkeet eivät mene tasan lunastushalukkaiden kesken, on ylimenevä osakkeiden lunastusoikeus ratkaistava arvalla.

Ellei kukaan osakkeenomistajista käytä lunastusoikeuttaan, yhtiöllä itsellään on oikeus lunastaa lunastettavaksi tarjotut osakkeet. Yhtiön voi kuitenkin käyttää lunastusoikeuttaan vain jakokelpoisen oman pääoman puitteissa. Elleivät ne riitä koko lunastettavan osake-erän maksuun, lunastus on jätettävä tekemättä.

Osakkeen lunastushinta on osakkeen käypä hinta, jona vastikkeellisessa saannossa muun selvityksen puuttuessa pidetään myyjän ja ostajan kesken sovittua hintaa. Jos luovutus on vastikkeeton, määrätään osakkeen käypä hinta yhtiön nettovarallisuuden ja tuottoarvon ja muiden sähkölaitosten arvonomäärityksessä yleisesti käytettyjen perusteiden nojalla.

Osakkeen luovutuksen saajan on ilmoitettava saannostaan yhtiön hallitukselle viipymättä.

Yhtiön hallituksen on ilmoitettava osakkeen siirtymisestä niille, joilla on oikeus lunastaa osake, todisteellisesti, kuukauden kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle.

Elleivät osakkeenomistajat kahden viikon kuluttua ilmoituksen saatuaan käytä lunastusoikeuttaan, yhtiöllä on oikeus käyttää toissijaista lunastusoikeuttaan.

Lunastusvaatimus on esitettävä yhtiölle tai yhtiön käyttäessä itse lunastusoikeuttaan osakkeen saajalle kahden kuukauden kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle. Lunastushinta on suoritettava kuukauden kuluessa tässä kohdassa mainitun määräajan päättymisestä tai, jos lunastushintaa ei ole kiinteästi määrätty, siitä, kun lunastushinta on vahvistettu."

17. Kokouksen päättäminen.



Koillis-Satakunnan Sähkö Oy

Toimintakertomus ja tilinpäätös

Tilikaudelta 1.1.2021 – 31.12.2021

Y-tunnus 0206323-2

Keskustie 10

34800 VIRRAT

SISÄLLYS

Hallituksen toimintakertomus.....	3
Konsernin tuloslaskelma.....	6
Konsernin tase.....	7
Konsernin rahoituslaskelma	9
Emoyhtiön tuloslaskelma	10
Emoyhtiön tase.....	11
Emoyhtiön rahoituslaskelma	13
Tilinpäätöksen liitetiedot.....	14
Eriytettyjen tilinpäätösten lisätiedot.....	22
Sähköverkkotoiminnan eriytetyn liiketoiminnan tuloslaskelma	23
Sähköverkkotoiminnan tase	24
Muun sähköliiketoiminnan eriytetyn liiketoiminnan tuloslaskelma	25
Muun sähköliiketoiminnan tase.....	26
Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitukset	27
Tilinpäätösmerkintä	27
Luettelo kirjanpitoKirjoista ja tositteiden lajista sekä säilytystavoista	28

HALLITUKSEN TOIMINTAKERTOMUS

LIIKETOIMINTA

Koillis-Satakunnan Sähkö -konsernin muodostavat emoyhtiö Koillis-Satakunnan Sähkö Oy sekä tytäryhtiöt Killin Voima Oy (100 %), Voima-Keljo Oy (100 %), Sähkö-Virkeät Oy (64,5 %) sekä syksyllä 2021 perustettu Tuulen Voima Oy (100 %).

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n liiketoimintaan kuuluu sähköverkkotoiminta ja sähkön myyntiliiketoiminta sekä sähkön tuotanto tytäryhtiöissä.

Sähköverkkoliiketoiminta

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy vastaa sähkön jakelusta omalla verkkoalueellaan. Tilikauden lopussa yhtiöllä oli 15 907 sähkön käyttöpaikkaa ja 4 127 kilometriä sähköjohtoa. Siirretty energiamäärä vuonna 2021 oli noin 179 GWh:a, joka oli 9,5 % edellisvuotta enemmän. Siirretyn energiamäärän kasvu johtui pääasiassa keskimääräistä alhaisemmista lämpötiloista alku- ja loppuvuonna 2021. Energiamäärän nousun myötä myös sähkön siirron liikevaihto kasvoi.

Tytäryhtiö Sähkö-Virkeät Oy harjoittaa alueverkkotoimintaa ja omistaa 110 kV alueverkon välillä Alajärvi – Ähtäri – Virrat – Keuruu – Petäjävesi.

Myynti

Tilikaudella 2021 yhtiö selvitti strategiansa mukaisesti sähkön myyntiliiketoiminnan organisoinnin eri vaihtoehdot ja päätti jatkaa myyntiliiketoimintaa emoyhtiössä. Tilikauden energiamäärä ylitti vuodelle 2021 budjetoidun kuudella prosentilla. Sähkön markkinahinnat nousivat voimakkaasti vuoden 2021 jälkimmäisellä puoliskolla, joka vaikutti yhtiön myyntihintojen korotukseen ja hankinnan kustannuksiin. Loppuvuoden kylmä sää lisäsi sähkön kulutusta, mikä yhdessä loppuvuonna 2021 ennätyksellisen korkeiksi nousseiden markkinahintojen kanssa vaikutti osaltaan sähkön myynnin tuosta heikentävästi. Myyntiliiketoiminnan kannattavuutta paransi kuitenkin konsernin omien vesivoimalaitosten tuotanto.

Tuotanto

Killin Voima Oy tuottaa sähköä omistamissaan vesivoimalaitoksissa emoyhtiölle markkavalmalla. Killin Voima Oy omistaa Killinkosken ja Soininkosken vesivoimalaitokset Virroilla, Käenkosken voimalaitoksen Parkanossa, Hamarin voimalaitoksen Ylivieskassa, Padingin voimalaitoksen Nivalassa sekä Pirttikosken voimalaitoksen Kaustisella.

Lisäksi Killin Voima Oy on saanut aluehallintovirastosta luvan Inhankosken vesivoimalaitoksen rakentamiseksi, mutta lupapäätöksestä on valitettu Vaasan hallinto-oikeuteen, jossa se on edelleen käsiteltävänä.

Voimalaitosten tuotanto vuonna 2021 oli noin 37,5 GWh:a, mikä on hieman keskimääräisestä vuosituotantoa vähemmän. Sähkön markkinahintojen voimakkaan nousun myötä tuotanto oli kuitenkin emoyhtiölle erittäin kannattavaa.

Taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut

Konserni	2021	2020	2019
Liikevaihto EUR	17 660 437	15 610 400	16 151 244
Liikevoitto EUR	2 667 260	3 023 943	3 301 594
Liikevoitto %:a liikevaihdosta	15,1 %	19,4 %	20,4 %
Oman pääoman tuotto%	8,5 %	10,4 %	12,3 %
Omavaraisuusaste (liittymismaksut rinnastettu omaan pääomaan)	59,8 %	59,5 %	58,7 %

Emoyhtiö	2021	2020	2019
Liikevaihto EUR	16 905 576	14 589 142	15 047 985
Liikevoitto EUR	2 619 915	2 645 056	2 494 440
Liikevoitto %:a liikevaihdosta	15,5 %	18,1 %	16,6 %
Oman pääoman tuotto%	9,6 %	10,1 %	9,7 %
Omavaraisuusaste (liittymismaksut rinnastettu omaan pääomaan)	67,3 %	67,2 %	66,3 %

Arvio liiketoiminnan kehittymisestä

Yhtiössä laadittiin vuonna 2020 strategia vuosille 2021–2025. Strategian mukaisesti yhtiön pääliiketoiminnot ovat edelleen sähkön jakelu, sähkön myynti ja sähkön tuotanto. Lisäksi yhtiö voi laajentaa toimintaansa muihin liiketoimintaa tukeviin palveluihin.

Verkkoliiketoiminnassa yhtiö rakentaa säävarman sähköverkon vuoden 2036 loppuun mennessä. Toimitusvarmuusinvestoinnit toteutetaan kustannustehokkaasti hyödyntämällä erilaisia teknologisia ratkaisuja. Verkkopalvelujen hinnoittelu säilytetään maltillisena kuitenkin varmistaen liiketoiminnan riittävä kassavirta.

Yhtiö pyrkii alkavalla strategiakaudella kasvattamaan uusiutuvan energian tuotantoa investoimalla vesi-, tuuli- ja/tai aurinkovoimaan. Myyntitoimintaa ja tuotantoa kehitetään siten, että molemmat menestyvät kilpailuilla markkinoilla.

Tuulen Voima Oy osti 14.1.2022 liiketoimintakaupalla kaksi toimivaa tuulivoimalaa Porista. Tuulivoimaloiden hankinta vahvistaa Koillis-Satakunnan Sähkön omavaraisuutta sähkön tuotannossa. Kaupan jälkeen noin 40 prosenttia yhtiön myymästä energiasta on uusiutuvalla energialla tuotettua. Energia-ala on suuressa murroksessa ja jatkossa tuulivoimalla tuotetun uusiutuvan energian merkitys kasvaa entisestään.

Investoinnit ja rahoitus

Nettoinvestoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin olivat emoyhtiössä 3,3 miljoonaa euroa ja konsernissa 3,5 miljoonaa euroa. Investoinnit rahoitettiin liittymismaksuilla, tulorahoituksella sekä pankkilainoilla. Liittymismaksujen nettolisäys oli 179 080 euroa. Lisäksi palautuskelvottomia liittymiä myytiin 99 511 eurolla.

Investoinnit sähköverkon säävarmuuden parantamiseksi jatkuivat. Investointien painopiste on ollut Ähtärin, Killinkosken ja Liedenpohjan alueiden maakaapeloinneissa, 20 kV:n johtojen rakentamisessa teiden varsille Äijännellä ja Keuruun Liesjärvellä, pienjännitejohtojen maakaapeloinneissa sekä verkostoautomaation kehittämisessä. Vuoden 2021 lopussa maakaapelointiaste oli 31,9 % (31.12.2020: 30,1 %) ja säävarmojen käyttöpaikkojen osuus 42,3 % (31.12.2020: 41,6 %). Yhtiön tulee täyttää sähkömarkkinalain mukaiset sähköverkon toimitusvarmuusvaatimukset vuoden 2036 loppuun mennessä. Investoinnit toteutetaan pitkän aikavälin investointisuunnitelman mukaisesti.

Yhtiön omistus ja osakkeet

Verkkoalueen kunnat omistavat yhtiön osakkeista 99,8 prosenttia. Omistus jakautuu seuraavasti: Virrat 41,6 %, Alavus 25,3 %, Ähtäri 19,9 %, Keuruu 9,8 %, Kihniö 3,2 %, muut omistajat 0,2 %. Yhtiön osakkeiden määrä on 51.196 kappaletta. Kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus osinkoon ja yhtiön varoihin. Osakkeiden siirtoa rajoittavat yhtiöjärjestyksen määräykset.

Henkilöstö

Toimitusjohtajana emoyhtiössä ja tytäryhtiöissä toimi Anu Rantala. Konsernin ja emoyhtiön palveluksessa oli tilikauden lopussa 47 henkilöä (vuoden 2020 lopussa 47 henkilöä). Yhtiö työllisti neljä määräaikaista kesätyöntekijää ja lisäksi useampi työharjoittelija suoritti työharjoittelun yhtiössä vuoden aikana.

Ympäristöasiat

Emoyhtiöllä on sähköverkossaan CCA-kyllästettyjä puupylväitä ja tytäryhtiö Sähkö-Virkeät Oy:llä kreosoottikyllästettyjä pylväitä. Käytöstä poistettavat pylväät käsitellään jätelain ja voimassa olevien määräysten mukaisesti. CCA-kyllästettyjä pylväitä voidaan luovuttaa uusiokäyttöön niitä ammatissaan tarvitseville vastaanottajille.

Riskienhallinta

Sähköverkkotoiminnan merkittävin riski on sähköverkon vaurioituminen poikkeuksellisten luonnonolosuhteiden vuoksi. Sähköturvallisuuteen, vesivoiman tuotantoon ja ympäristöasioihin liittyy myös merkittäviä riskejä. Riskejä vähennetään investoinneilla vaurioalttiimpiin verkon osiin, varautumalla verkoston ja voimalaitosten pääkomponenttien yllättävään rikkoutumiseen, säännöllisillä kuntotarkastuksilla, ennaltaehkäisevän huolto-ohjelman avulla sekä hoitamalla vastuuntuntoisesti sähköturvallisuus- ja ympäristöasiat.

Sähkön myyntiliiketoiminnan taloudelliset riskit johtuvat sähkön markkinahintojen ja sääolosuhteiden vaikeasta ennustettavuudesta. Sähkökaupan riskejä pyritään hallitsemaan sähkömarkkinoiden seurannalla, tehokkaalla salkunhallinnalla sekä nopealla reagoinnilla muutoksiin.

Yhtiö on Katternö Kärnkraft Oy Ab:n kautta mukana Fennovoimassa, joka suunnittelee Hanhikiven ydinvoimalaitoksen rakentamista Pyhäjoelle. Hankkeeseen liittyy epävarmuustekijöitä ja sen etenemistä seurataan tarkasti. Tilikauden päättymisen jälkeen hankkeen riskit ovat kasvaneet merkittävästi. Yhtiö on tähän mennessä sijoittanut hankkeeseen noin 3,45 miljoonaa euroa, josta 2 878 067,41 euroa on taseessa tilillä muut osakkeet ja osuudet, ja 572 850 euroa on rahoitettu pankkilainalla Katternö Kärnkraftin kautta. Yhtiö varautuu tekemään sijoituksestaan alaskirjauksen tilikaudella 2022.

Hallituksen ehdotus tilikauden voiton käyttämisestä

Emoyhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 5 358 020,31 euroa. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että osinkona jaetaan 11,00 euroa osakkeelta eli yhteensä 563 156,00 euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia yhtiön taloudellisessa asemassa. Yhtiön maksuvalmius on hyvä, eikä ehdotettu voitonjako vaaranna hallituksen näkemyksen mukaan yhtiön maksukykyä.

KONSERNIN TUOSLASKELMA

	2021	2020	Lilte
LIKEVAIHTO	17 660 437,22	15 610 400,46	1
Valmistus omaan käyttöön	2 569 467,38	3 033 336,77	2
Liiketoiminnan muut tuotot	108 589,35	121 593,79	
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-6 937 464,29	-5 782 884,55	
Varastojen muutos	-278 957,97	270 520,28	
Ulkopuoliset palvelut	-2 929 847,85	-2 786 359,88	
Henkilöstökulut			3
Palkat ja palkkiot	-2 334 358,52	-2 477 605,36	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-403 205,85	-399 075,90	
Muut henkilösivukulut	-67 998,94	-45 029,60	
Poistot ja arvonalentumiset			4
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 849 467,81	-2 747 941,03	
Liiketoiminnan muut kulut	-1 869 932,61	-1 773 011,66	5
LIKEVOITTO	2 667 260,11	3 023 943,32	
Rahoitustuotot ja -kulut			6
Korko- ja rahoitustuotot	20 343,26	24 248,18	
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	0,00	0,00	
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-211 600,73	-231 165,03	
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	2 476 002,64	2 817 026,47	
Tuloverot			
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot	-442 106,55	-484 585,75	
Laskennalliset verot	-78 041,90	-102 829,09	
Vähemmistöosuudet	-182 250,04	-273 178,31	
TILIKAUDEN VOITTO	1 773 604,15	1 956 433,32	

KONSERNIN TASE

VASTAAVAA	2021	2020	Liite
PYSYVÄT VASTAAVAT			8
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00	
Muut aineettomat hyödykkeet	2 504 539,83	2 461 231,95	
Ennakkomaksut	285 303,37	110 881,08	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	5 945 854,97	5 945 642,97	
Rakennukset ja rakennelmat	7 137 999,68	7 144 283,72	
Sähköverkko	35 900 195,82	35 091 877,84	
Koneet ja kalusto	6 863 922,33	7 042 298,71	
Muut aineelliset hyödykkeet	141 469,60	149 373,88	
Ennakkomaksut ja muut keskeneräiset hankinnat	916 624,28	1 103 487,00	
Sijoitukset			
Muut osakkeet ja osuudet	2 887 034,82	2 284 202,99	
Pysyvät vastaavat yhteensä	62 582 944,70	61 333 280,14	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			9
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	148 475,87	427 433,84	
Saamiset			
Pitkäaikaiset			
Lainasaamiset	530 526,00	530 526,00	
Lyhytaikaiset			
Myyntisaamiset	4 119 758,67	3 208 878,42	
Muut saamiset	14 162,43	18 710,79	
Siirtosaamiset	178 558,22	41 302,75	
Rahat ja pankkisaamiset	452 673,32	490 746,67	
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	5 444 154,51	4 717 598,47	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	68 027 099,21	66 050 878,61	

VASTATTAVAA	2021	2020	Liite
OMA PÄÄOMA			10
Osakepääoma	93 334,21	93 334,21	
Edellisten tilikausien voitto	20 949 848,36	19 556 259,54	
Tilikauden voitto	1 773 604,15	1 956 433,32	
Oma pääoma yhteensä	22 816 786,72	21 606 027,07	
VÄHEMMISTÖOSUUDET	693 309,71	706 309,67	
VIERAS PÄÄOMA			11
Pitkäaikainen			
Lainat rahoituslaitoksilta	15 912 968,88	16 008 993,48	
Pitkäaikaiset osamaksuvelat	148 276,79	262 598,49	
Liittymismaksut ja muut velat	17 190 634,75	17 011 554,68	
Laskennalliset verovelat	4 628 349,63	4 550 307,73	
Lyhytaikainen			
Lainat rahoituslaitoksilta	2 242 953,81	2 566 657,14	
Ostovelat	2 610 021,53	1 610 799,74	
Muut velat	1 379 040,50	957 058,21	
Siirtovelat	404 756,89	770 572,40	
Vieras pääoma yhteensä	44 517 002,78	43 738 541,87	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	68 027 099,21	66 050 878,61	

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
LIIKETOIMINNAN RAHAVIRTA		
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	2 476 002,64	2 817 026,47
Oikaisut		
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden myyntivoitot	-50 792,34	-46 997,31
Suunnitelman mukaiset poistot	2 849 467,81	2 747 941,03
Pysyvien vastaavien arvonalentumiset	0,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut	191 257,47	206 916,85
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	5 465 935,58	5 724 887,04
Käyttöpääoman muutos		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	-1 569 340,49	460 606,17
Vaihto-omaisuuden lisäys (-) / vähennys (+)	278 957,97	-270 520,28
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	1 582 174,91	289 668,97
Rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	5 757 727,97	6 204 641,90
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-211 600,73	-231 165,03
Maksetut välittömät verot	-442 106,55	-484 585,75
Rahavirta ennen satunnaisia eriä	5 104 020,69	5 488 891,12
Liiketoiminnan rahavirta (A)	5 104 020,69	5 488 891,12
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-3 496 300,54	-4 222 164,84
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	50 792,34	46 997,31
Sijoitukset osakkeisiin ja osuuksiin	-602 831,83	-422 356,50
Investointien rahavirta (B)	-4 048 340,03	-4 597 524,03
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Lyhytaikaisten korollisten lainojen muutos	-160 385,00	
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-374 697,84	-237 989,92
Liittymismaksujen lisäys	179 080,07	118 079,77
Saadut korot ja rahoitustuotot	20 343,26	24 248,18
Maksetut osingot	-758 094,50	-689 188,75
Rahoituksen rahavirta (C)	-1 093 754,01	-784 850,72
RAHAVAROJEN MUUTOS (A + B + C)	-38 073,35	106 516,37
Rahavarat tilikauden alussa	490 746,67	384 230,30
Rahavarat tilikauden lopussa	452 673,32	490 746,67

EMOYHTIÖN TULOSLASKELMA

	2021	2020	Liite
LIKEVAIHTO	16 905 576,12	14 589 142,21	1
Valmistus omaan käyttöön	2 569 467,38	3 033 336,77	2
Liiketoiminnan muut tuotot	108 081,75	113 046,27	
Materiaalit ja palvelut			
Alneet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-7 323 581,83	-6 038 817,24	
Varastojen muutos	-278 957,97	270 520,28	
Ulkopuolliset palvelut	-2 608 664,75	-2 516 696,65	
Henkilöstökulut			3
Palkat ja palkkiot	-2 318 298,52	-2 464 285,36	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-401 862,08	-398 181,68	
Muut henkilösivukulut	-67 700,44	-44 695,29	
Poistot ja arvonalentumiset			4
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 354 682,59	-2 275 141,64	
Liiketoiminnan muut kulut	-1 609 462,34	-1 623 171,99	5
LIKEVOITTO	2 619 914,73	2 645 055,68	
Rahoitustuotot ja -kulut			6
Korko- ja rahoitustuotot	442 676,95	416 498,64	
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista		-2 500,00	
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-201 578,29	-221 176,79	
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	2 861 013,39	2 837 875,53	
Tilinpäätössiirrot			7
Poistoeron muutos	-616 859,32	-543 807,93	
Annetut konserniavustukset	-407 500,00	-501 274,46	
Tuloverot			
Tilikauden verot	-295 015,67	-292 206,66	
TILIKAUDEN VOITTO	1 541 638,40	1 500 586,48	

EMOYHTIÖN TASE

VASTAAVAA	2021	2020	Liite
PYSYVÄT VASTAAVAT			8
Aineettomat hyödykkeet			
Muut aineettomat hyödykkeet	1 226 583,36	1 173 841,08	
Ennakkomaksut	285 303,37	110 881,08	
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	94 760,90	94 548,90	
Rakennukset ja rakennelmat	801 661,09	642 804,93	
Sähköverkko	34 563 277,13	33 727 531,28	
Koneet ja kalusto	2 138 196,84	2 188 220,67	
Muut aineelliset hyödykkeet	37 191,42	40 570,56	
Ennakkomaksut ja muut keskeneräiset hankinnat	519 710,02	737 176,74	
Sijoitukset			
Osuudet saman konsernin yrityksissä	13 905 535,66	13 903 035,66	
Muut osakkeet ja osuudet	2 886 890,86	2 284 059,03	
Pysyvät vastaavat yhteensä	56 459 110,65	54 902 669,93	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			9
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	148 475,87	427 433,84	
Saamiset			
Pitkäaikaiset			
Lainasaamiset	5 470 526,00	5 470 526,00	
Lyhytaikaiset			
Myyntisaamiset	3 866 852,29	2 984 467,47	
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	421 542,92	95 143,70	
Muut saamiset			
Siirtosaamiset	115 426,49	40 580,77	
Rahat ja pankkisaamiset	5 480,90	27 311,99	
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	10 028 304,47	9 045 463,77	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	66 487 415,12	63 948 133,70	

VASTATTAVAA	2021	2020	Liite
OMA PÄÄOMA			10
Osakepääoma	93 334,21	93 334,21	
Edellisten tilikausien voitto	3 816 381,91	2 878 639,93	
Tilikauden voitto	1 541 638,40	1 500 586,48	
Oma pääoma yhteensä	5 451 354,52	4 472 560,62	
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ			
Poistoero	22 080 429,98	21 463 570,66	
VIERAS PÄÄOMA			11
Pitkäaikainen			
Lainat rahoituslaitoksilta	15 286 857,95	15 153 645,06	
Pitkäaikaiset osamaksuvelat	148 276,79	262 598,49	
Liittymismaksut ja muut velat	17 198 736,25	17 019 656,18	
Lyhytaikainen			
Lainat rahoituslaitoksilta	2 043 730,40	2 208 081,94	
Ostovelat	2 217 642,83	1 277 106,03	
Velat saman konsernin yrityksille	299 688,12	431 269,09	
Muut velat	1 358 035,79	954 967,99	
Siirtovelat	402 662,49	704 677,64	
Vieras pääoma yhteensä	38 955 630,62	38 012 002,42	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	66 487 415,12	63 948 133,70	

EMOYHTIÖN RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
LIIKETOIMINNAN RAHAVIRTA		
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	2 861 013,39	2 837 875,53
Oikaisut		
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden myyntivoitot	-50 792,34	-46 997,31
Suunnitelman mukaiset poistot	2 354 682,59	2 275 141,64
Pysyvien vastaavien arvonalentumiset		2 500,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-241 098,66	-192 819,85
Rahavirta ennen käyttö pääoman muutosta	4 923 804,98	4 875 700,01
Käyttöpääoman muutos		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	-1 283 629,76	444 675,97
Vaihto-omaisuuden lisäys (-) / vähennys (+)	278 957,97	-270 520,28
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	910 008,48	281 102,89
Rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	4 829 141,67	5 330 958,59
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-201 578,29	-221 176,79
Maksetut välittömät verot	-295 015,67	-292 206,66
Rahavirta ennen satunnaisia eriä	4 332 547,71	4 817 575,14
Liiketoiminnan rahavirta (A)	4 332 547,71	4 817 575,14
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-3 305 791,48	-3 837 271,38
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	50 792,34	46 997,31
Sijoitukset osakkeisiin ja osuuksiin	-605 331,83	-422 356,50
Annetut/takaisinmaksetut lainat konserniyrityksille	0	160 000,00
Investointien rahavirta (B)	-3 860 330,97	-4 052 630,57
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-145 460,35	-318 170,59
Liittymismaksujen lisäys	179 080,07	118 079,77
Saadut korot ja rahoitustuotot	442 676,95	413 996,64
Annetut konserniavustukset	-407 500,00	-501 274,46
Maksetut osingot	-562 844,50	-511 688,75
Rahoituksen rahavirta (C)	-494 047,83	-799 057,39
RAHAVAROJEN MUUTOS (A + B + C)	-21 831,09	-34 112,84
Rahavarat tilikauden alussa	27 311,99	61 424,81
Rahavarat tilikauden lopussa	5 480,90	27 311,99

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus ja laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätökseen sisältyvät emoyhtiö Koillis-Satakunnan Sähkö Oy ja tytäryhtiöt Killin Voima Oy, Sähkö-Virkeät Oy sekä Voima-Keljo Oy.

Konsernitilinpäätös on laadittu konserniin kuuluvien yhtiöiden tuloslaskelmien ja taseiden yhdistelmänä. Yhdistelyssä on eliminoitu konserniyhtiöiden sisäiset tuotot ja kulut, konserniyhtiöiden väliset saamiset ja velat sekä sisäinen omistus. Konsernin sisäisen omistuksen eliminoimisessa on käytetty hankintamenomenetelmää. Vähemmistöosuus on erotettu konsernin omasta pääomasta ja tuloksesta sekä esitetty omana eränään.

Pysyvät vastaavat on aktivoitu välittömään hankintameno. Valmistus omaan käyttöön käsittää sähköverkoston rakentamisen osuuden tarvikkeista, ulkopuolisista palveluista, henkilöstökuluista ja liiketoiminnan muista kuluista kuten ajoneuvojen käyttökulut ja poistot.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina omaisuuserien taloudellisen pitoajan perusteella. Emoyhtiön sähköverkon ja johtoalueiden maankäyttöoikeuksien poisto aika on 25–30 vuotta. Sähkö-Virkeät Oy:n 110 kV:n sähköverkon ja maankäyttöoikeuksien poisto aika on 40 vuotta. Killin Voima Oy:n voimalaitoskoneiden poisto aika on 15–50 vuotta. Voimalaitosten ja padon poisto aika on 50 vuotta.

Poistoajat eri omaisuusryhmille ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet	5–40 vuotta
Rakennukset ja rakennelmat	10–50 vuotta
Johtoverkosto ja maankäyttöoikeudet	25–40 vuotta
Koneet ja kalusto	5–50 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	15 vuotta

Tuloslaskelmassa on esitetty aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden suunnitelman mukaiset poistot, jotka perustuvat hankintameno ja kyseisen omaisuusryhmän pitoaikaan. Killin Voima Oy:n omaisuusarvot on arvostettu konsernitaseessa huomioiden vesivoimalaitosten omaisuuserien pitkä taloudellinen käyttöikä. Suunnitelman mukaisten ja kirjanpidossa tehtyjen poistojen erotus esitetään tuloslaskelmassa erässä "Poistoeron lisäys tai vähennys". Kertynyt poistoero esitetään taseen vastattavassa erässä "Tilinpäätössiirtojen kertymä". Konsernitilinpäätöksessä kertynyt poistoero jaetaan omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Materiaalivarasto ja vaihto-omaisuus on arvostettu todellisiin hankinta-arvoihin liukuvaa keskihintaa käyttäen.

Valmistus omaan käyttöön

Erä sisältää omaan käyttöön valmistetun sähköverkon muuttuvat kulut, joiden erittely on tuloslaskelmariveittäin liitetiedoissa.

Vertailtavuus edelliseen vuoteen

Vertailtavuuteen vaikuttavia muutoksia ei ole.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

	KONSERNI 2021	KONSERNI 2020	EMOYHTIÖ 2021	EMOYHTIÖ 2020
1 LIIKEVAIHTO TOIMIALOITTAIN				
Sähkön myynti ja siirto	17 376 382,52	15 344 667,18	15 531 732,08	14 040 675,20
Muu liikevaihto	284 054,70	265 733,28	563 844,04	548 467,01
Yhteensä	17 660 437,22	15 610 400,46	16 095 576,12	14 589 142,21
2 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN				
Aineet ja tarvikkeet	799 811,63	1 195 677,92	799 811,63	1 195 677,92
Ulkopuoliset palvelut	792 081,74	846 913,85	792 081,74	846 913,85
Henkilöstökulut	751 894,27	744 919,71	751 894,27	744 919,71
Ajoneuvojen suunnitelman mukaiset poistot	79 111,00	82 165,06	79 111,00	82 165,06
Muut liiketoiminnan kulut	146 568,49	163 660,23	146 568,49	163 660,23
Yhteensä	2 569 467,13	3 033 336,77	2 569 467,13	3 033 336,77
3 HENKILÖSTÖKULUT				
Hallintoneuvoston ja hallituksen palkkiot	53 945,00	50 250,00	44 185,00	43 230,00
Muut palkat ja palkkiot	2 423 660,36	2 427 355,36	2 274 113,52	2 421 055,36
Eläkekulut	403 205,85	399 075,90	401 862,08	398 181,68
Muut henkilösivukulut	67 998,94	45 029,60	67 700,44	44 695,29
Yhteensä	3 276 768,10	2 921 710,86	2 787 861,04	2 907 162,33
Henkilökunnan lukumäärä keskimäärin				
Toimihenkilöt	27	27	27	27
Työntekijät	20	20	20	20
Yhteensä	47	47	47	47
4 POISTOT				
Suunnitelman mukaiset poistot				
Muut aineettomat hyödykkeet	127 488,62	101 910,31	118 054,22	92 475,91
Rakennukset ja rakennelmat	226 630,96	224 156,03	61 490,76	59 015,78
Sähköverkko	1 741 455,34	1 658 138,80	1 658 527,47	1 575 009,52
Koneet ja kalusto	745 988,61	755 831,61	513 231,00	545 261,29
Muut aineelliset hyödykkeet	7 904,28	7 904,28	3 379,14	3 379,14
Yhteensä	2 849 467,81	2 747 941,03	2 354 682,59	2 275 141,64
5 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT				
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	122 720,23	131 953,90	121 054,37	131 878,32
Toimitilakulut	257 191,41	234 250,63	124 932,07	129 914,20
Ajoneuvokulut	124 927,46	112 122,65	124 366,68	111 724,41
ATK-laite- ja ohjelmistokulut	417 454,93	380 790,19	416 308,49	380 669,44
Muut kone- ja kalustokulut	76 781,42	66 827,46	66 848,00	66 479,71
Matkakulut	93 524,55	32 542,90	93 083,23	103 956,77
Myynti- ja markkinointikulut	73 649,71	54 841,69	72 649,71	54 841,69
Tilintarkastusmenot				
Varsinainen tilintarkastus	7 372,17	5 450,09	6 182,71	5 125,54
Muut hallinto- ja liikekulut	696 310,73	754 232,15	584 037,62	638 581,91
Yhteensä	1 869 932,61	1 773 011,66	1 609 462,34	1 623 171,99

	KONSERNI 2021	KONSERNI 2020	EMOYHTIÖ 2021	EMOYHTIÖ 2020
6 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Osinkotuotot				
Saman konsernin yrityksiltä			354 750,00	322 500,00
Muilta	462,86	357,80	0,00	0,00
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Korkotuotot muilta	19 880,40	23 890,38	19 866,95	23 863,53
Korkotuotot konsernin yrityksiltä			68 060,00	70 133,11
Rahoitustuotot yhteensä	20 343,26	24 248,18	442 676,95	416 496,64
Arvon alentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	0,00	0,00	-	-2 500,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-211 600,73	-231 165,03	-201 578,29	-221 176,79
Rahoituskulut yhteensä	-211 600,73	-231 165,03	-201 578,29	-223 676,79
7 TILINPÄÄTÖSSIIRROT				
Suunnitelman mukaisten ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus				
Muut aineettomat hyödykkeet			560,15	29 799,57
Rakennukset ja rakennelmat			2 566,89	-11 718,60
Sähköverkko			615 757,00	543 777,85
Koneet ja kalusto			-2 054,72	-18 050,89
Muut aineelliset hyödykkeet			0,00	0,00
Yhteensä			616 859,32	543 807,93

8 PYSYVÄT VASTAAVAT

	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet						
	Muut aineettomat hyödykkeet	Ennakkomaksut	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Sähköverkko	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyö- dykkeet	Ennakkomaksut ja muut keskenalaiset hankinnat	
Konserni									
Hankintameno									
1.1.	5 012 333,15	110 881,08	5 945 642,97	10 817 931,40	73 859 877,71	20 717 360,75	689 811,07	1 103 487,00	
Lisäykset	170 796,50	221 337,19	212,00	220 346,92	2 549 773,32	567 612,23		30 604,00	
Vähennykset		-46 914,90						-217 466,72	
Hankintameno 31.12.	5 183 129,65	285 303,37	5 945 854,97	11 038 278,32	76 409 651,03	21 284 972,98	689 811,07	916 624,28	
Kertyneet pois- tot 1.1.	2 551 101,20			3 673 647,68	38 767 999,87	13 675 062,04	540 437,19		
Tilikauden poisto	127 488,62			226 630,96	1 741 455,34	745 988,61	7 904,28		
Kertyneet poistot 31.12.	2 678 589,82			3 900 278,64	40 509 455,21	14 421 050,65	548 341,47		
Kirjanpitoarvo 1.1.	2 461 231,95	110 881,08	5 945 642,97	7 144 283,72	35 091 877,84	7 042 298,71	149 373,88	1 103 487,00	
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 504 539,83	285 303,37	5 945 854,97	7 137 999,68	35 900 195,82	6 863 922,33	141 469,60	916 624,28	
Emoyhtiö									
Hankintameno									
1.1.	3 616 342,59	110 881,08	94 548,90	2 295 894,29	67 020 266,74	12 912 222,46	158 400,97	737 176,74	
Lisäykset	170 796,50	221 337,19	212,00	220 346,92	2 494 273,32	463 207,17			
Vähennykset		-46 914,90						-217 466,72	
Hankintameno 31.12.	3 787 139,09	285 303,37	94 760,90	2 516 241,18	69 514 540,06	13 375 429,63	158 400,97	519 710,02	
Kertyneet pois- tot 1.1.	2 442 501,510			1 653 089,36	33 292 735,46	10 724 001,79	117 830,41		
Tilikauden poisto	118 054,22			61 490,76	1 658 527,47	513 231,00	3 379,14		
Kertyneet poistot 31.12.	2 560 555,73			1 714 580,12	34 951 262,93	11 237 232,79	121 209,55		
Kirjanpitoarvo 1.1.	1 173 841,08	110 881,08	94 548,90	642 804,93	33 727 531,28	2 188 220,67	40 570,56	737 176,74	
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 226 583,36	285 303,37	94 760,90	801 661,06	34 563 277,13	2 138 196,84	37 191,42	519 710,02	
Kokonais- ja sumu-poistojen erotus 1.1.	599 724,46			-10 457,74	20 294 409,50	617 078,34	2 816,10		
Poistoeron muutos	590,15			2 566,89	615 757,00	-2 054,72			
Kokonais- ja sumu-poistojen erotus 31.12.	560 314,61			-7890,85	20 910 166,50	615 023,62	2 816,10		

	OMISTUS- OSUUS 2021	OMISTUS- OSUUS 2020	OMA PÄÄOMA 2021	OMA PÄÄOMA 2020
Sijoitukset				
Osuudet saman konsernin yrityksissä				
Sähkö-Virkeät Oy	64,5 %	64,5 %	1 712 418,42	1 674 021,68
Killin Voima Oy	100,0 %	100,0 %	191 862,01	191 844,25
Tuulen Voima Oy	100,0 %		2 001,54	
Voima-Keljo Oy	100,0 %	100,0 %	3 242,86	2 524,33
	KONSERNI 2021	KONSERNI 2020	EMOYHTIÖ 2021	EMOYHTIÖ 2020

9 VAIHTUVAT VASTAAVAT

Pitkäaikaiset				
Saamiset saman konsernin yrityksiltä			4 940 000,00	4 940 000,00
Lyhytaikaiset				
Saamiset saman konsernin yrityksiltä				
Myyntisaamiset			235 282,92	44 143,70
Siirtosaamiset			136 260,00	8 825,74
Lainasaamiset			50 000,00	50 000,00

10 OMA PÄÄOMA

Osakepääoma 1.1. ja 31.12.	93 334,21	93 334,21	93 334,21	93 334,21
Voittovarvat 1.1.	21 512 692,86	20 067 948,29	4 379 226,41	3 390 328,68
Osingonjako	-563 156,00	-511 960,00	-563 156,00	-511 960,00
Vanhentuneet osingot	311,50	271,25	311,50	271,25
Tilikauden tulos	1 773 604,15	1 956 433,32	1 541 638,40	1 500 586,48
Yhteensä	22 816 786,72	21 606 027,07	5 451 354,52	4 472 560,62
Voitonjakokelpoiset varat			5 358 020,31	4 379 226,41

11 VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen				
Liittymismaksut ja muut velat				
Liittymismaksut	17 190 634,75	17 011 554,68	17 198 736,25	17 019 656,18
Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden kuluttua tai myöhemmin				
Lainat rahoituslaitoksilta	16 126 362,27	17 431 383,32	15 615 720,05	17 361 727,02
Laskennalliset verovelat				
Kertyneestä poistoerosta	4 628 349,63	4 550 307,73		
Lyhytaikainen				
Velat saman konsernin yrityksille				
Ostovelat			638 479,56	431 269,09
Muut velat			0,00	0,00

ANNETUT VAKUUKSET

Rahalaitoslainat ja luottolimiitit	18 105 566,27	19 929 345,54	17 223 695,00	18 477 679,41
Vakuudeksi annetut kiinteistö- ja yritysliikennitykset	22 820 469,80	22 820 469,80	16 420 469,80	16 420 469,80
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	13 792 047,18	13 792 047,18	13 792 047,18	13 792 047,18
Takauksen saman konsernin yhtiöiden puolesta			170 000,00	170 000,00

Muut vastuut

Yhtiö on rahoittanut osan Fennovoiman oman pääoman ehtoista sijoituksista lainarahoituksella Katternö Kärnkraft Oy Ab:n kautta. Yhtiön osuus A3-osakesarjan lainasta on 342 023,00, joka erääntyy maksettavaksi 30.6.2022. Yhtiön osuus osakesarjan A2 lainasta on 230 826,88, joka erääntyy maksettavaksi vuonna 2023.

Sähkön hankintaan liittyvät vastuut

Yhtiöllä on sähkön hankintaan liittyviä pitkäaikaisia ja kiinteähintaisia toimitussopimuksia sekä sähkön tuotantoyhtiöiden omistuksiin liittyviä ns. Mankala-vastuita. Nämä sopimukset kohdistuvat määräaikaisiin kiinteähintaisiin myyntisopimuksiin, osittain toistaiseksi voimassa oleviin sähkön myyntisopimuksiin sekä verkkoliiketoiminnan häviösähkön hankintaan.

Eläkevastuut

Emoyhtiön ja tytäryhtiöiden henkilöstön eläkevastuut on vakuutettu ulkopuolisessa eläkevakuutusyhtiössä.

Arvonlisäveron palautusvastuu

Yhtiö on velvollinen tarkistamaan kiinteistöinvestoinneista tekemälään arvonlisäverovähennyksiä, jos kiinteistön verollinen käyttö vähenee tarkistuskauden aikana. Vastuun enimmäismäärä on 108 943 euroa ja viimeinen tarkistusvuosi on 2031. Em. vastuu kohdistuu useisiin kiinteistöinvestointeihin eri vuosina. Koska kiinteistöjen käyttöön ei suunnitella muutoksia on vastuun realisoituminen osittaisenakin epätodennäköistä.

Ympäristökulut ja -vastuut

Emoyhtiöllä on sähköverkossaan ongelmajätteeksi luokiteltavia CCA-kyllästettyjä puupylväitä yhteensä noin 11 500 tonnia ja tytäryhtiö Sähkö-Virkeät Oy:llä kreosoottikyllästettyjä pylväitä yhteensä noin 1 050 tonnia. Kreosoottipylväiden hävitys maksaa kuljetuskuluineen noin 50 euroa / tonni ja CCA-kyllästettyjen noin 150,00 € / tonni. CCA-kyllästettyjä pylväitä voidaan luovuttaa uusiokäyttöön sitä ammatissaan tarvitseville vastaanottajille. Käytöstä poistettavat pylväät käsitellään jätelain mukaisesti ja kulut kirjataan ao. tilikaudelle.

Lähipiiriliiketoimet

Tilikaudella 2021 yhtiöllä oli lähipiiriliiketapahtumia tytäryhtiöidensä Sähkö-Virkeät Oy:n, Killin Voima Oy:n, Voima-Keljo Oy:n sekä omistajiensa kanssa. Yhtiön osakkeenomistajista tässä tarkastelussa on otettu huomioon ainoastaan ne osakkeenomistajat, jotka omistavat yli 20 % yhtiön osakkeista eli Virtain kaupunki (41,58 %) ja Alavuden kaupunki (25,31 %).

Lähipiiriliiketoimet, joissa yhtiö toimii myyjänä, edellä mainittuun lähipiiriin kuuluvien osapuolten kanssa muodostivat 7,3 % yhtiön koko liikevaihdosta tilikaudella 2021. Yhtiön materiaalien ja palvelujen ostoista 29 % tuli tilikaudella 2021 lähipiiriin kuuluvilta tytäryhtiöiltä. Lisäksi yhtiöllä oli tilikaudella lähipiiriin kuuluvien tahojen kanssa vähäisessä määrin myös muita liiketoimia, jotka eivät ole arvoltaan olennaisia yhtiön liiketoiminnan kannalta.

Liiketoimet lähipiiriin kanssa on toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin ja samoin periaattein kuin liiketoimet ulkopuolisten kanssa.

Yhtiöllä ei ole ollut olennaisia tai tavanomaisesta poikkeavia liiketapahtumia yhtiön lähipiiriin kuuluvien henkilöiden kanssa tilikaudella 2021.

Tilikauden päättymisen jälkeen olennaiset tapahtumat

Yhtiö on Katternö Kärnkraft Oy Ab:n kautta mukana Fennovoimassa, joka suunnittelee Hanhikiven ydinvoimalaitoksen rakentamista Pyhäjoelle. Hankkeeseen liittyy epävarmuustekijöitä ja sen etenemistä seurataan tarkasti. Tilikauden päättymisen jälkeen hankkeen riskit ovat kasvaneet merkittävästi. Yhtiö on tähän mennessä sijoittanut hankkeeseen noin 3,45 milj.euroa, tästä 2 878 067,41 euroa on taseessa tilillä muut osakkeet ja osuudet, ja 572 850 euroa on rahoitettu pankkilainalla Katternö Kärnkraftin kautta. Taseen ulkopuolinen lainavastuu on ilmoitettu tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa muut vastuut.

Mikäli Fennovoiman hanke jatkuu, yhtiöllä on sitoumus lisäsijoituksesta hankkeeseen. Lisäksi yhtiö on sitoutunut vastamaan Katternö Kärnkraftin kiinteistä kuluista, nämä vastuut jatkuvat toistaiseksi.

Tuulen Voima Oy osti 14.1.2022 liiketoimintakaupalla kaksi toimivaa tuulivoimalaa Porista. Tuulivoimaloiden hankinta vahvistaa Koillis-Satakunnan Sähkön omavaraisuutta sähkön tuotannossa. Kaupan jälkeen noin 40 prosenttia yhtiön myymästä energiasta on uusiutuvalla energialla tuotettua.

Johdannaissopimukset

Suojaava luonne

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy käyttää sähköjohdannaisia tulevien liiketapahtumien suojaamiseen ostamalla johdannaisia sähkön hintasalkkuun. Johdannaisten suojauksohde on fyysisen sähkön hankinta. Johdannaisia käytetään sähkön hankintaan liittyvän hintariskin hallintaan. Sähköjohdannaiset ovat luonteeltaan suojaavia ja niitä käytetään tulevien rahavirtojen suojaamiseen. Yhtiö ei myy hankkimiaan johdannaisia, eikä se harjoita spekulatiivista kaupankäyntiä johdannaisilla.

Yhtiö tekee johdannaissopimukset Vattenfall Oy:n kanssa eli Vattenfall Oy on yhtiön vastapuoli johdannaissopimuksissa. Suojaukset tehdään Nasdaq Commodities -tuotteisiin perustuen sekä lisäksi Vattenfall Oy:n profiilituotteella. Suojauksen tulos selvitetään fyysistä toimitusta vastaan kuukausittain.

Yhtiössä on käytössä yhtiön hallituksen hyväksymä suojausstrategia ("Sähkökaupankäynnin riskikäsikirja"), jossa määritellyt suojausrajoja tarkastellaan ja päivitetään tarvittaessa. Yhtiössä toteutetaan johdannaiskauppaa suojausstrategian mukaisesti.

Keskeiset ehdot

Suojausinstrumentin eli johdannaissopimusten ja suojauksen kohteen eli fyysisen sähkön toimituksen keskeiset ehdot on esitetty alla olevassa taulukossa.

	Suojausinstrumentti: Johdannainen	Suojauksen kohde: Fyysisen sähkön toimitus
Hinnoittelun peruste	Nord Pool SYS, SYHEL (EBAD) Kulutuksen ennustettu profiili jaetaan arkipäivä/muu aika -tunneille. Vattenfall -profiilituote hinnoittaa arkipäivä/muu aika -jaon perusteella profiilikustannuksen muodostamalla K-prosentin, joka lisätään SYS + EBAD -johdannaisten hintaan.	Nord Pool HELSPOT Suomen aluehinta, mitatun kulutuksen mukaan.
Määrä	Kulutuksenennusteeseen perustuvasta energiamäärästä suojataan suojausohjeessa määriteltujen suojausrajojen mukaista osuutta.	Toteutuneen kulutuksen mukainen energiamäärä.
Selvitys/laskutus	Suojauksen tulos selvitetään SPOT-hintaa vastaan jokaisen kalenterikuukauden jälkeen seuraavasti: (SPOT keskiarvo – suojaushinta) x suojattu energiamäärä.	Fyysinen sähkö laskutetaan jokaisen kalenterikuukauden jälkeen selvittämällä toteutunut kulutus ja SPOT-veloitus tunneittain.

Johdannaisten nimellisarvot ja käyvät arvot

Yhtiön johdannaissopimusten nimellisarvot ja käyvät arvot per 31.12.2020 on esitetty alla:

Ajanjakso	Markkina-arvo
vuosi 2022	8 569 973,00 €
vuosi 2023	2 462 963,00 €
vuosi 2024	176 312,00 €
vuosi 2025	9 062,00 €

Johdannaisilla suojattu volyymi ajanjaksolle 2022–2025 on yhteensä 158 292,82 MWh.

Herkkyysanalyysi (markkina 10.1.2022)

Sähkön hankinnan riskit aiheutuvat sähkön markkinahintojen ja volyymien vaihteluista. Hinnan ja volyymin muutoksen vaikutus yhtiön sähkönmyynnin tulokseen seuraavien 12 kuukauden aikana on arvioitu joulukuun 2021 tilanteen mukaisesti.

Sähkön markkinahinnan muutos +10 % vaikuttaa yhtiön myynnin tulokseen (toistaiseksi voimassa olevat ja määräaikaisten myyntisopimukset) heikentäen tulosta noin 8 % ja vastaavasti markkinahinnan lasku -10 % parantaa tulosta noin 8 %. Volyymin muutos +10 % vaikuttaa myynnin tulokseen parantaen sitä +4 % ja vastaavasti volyymin muutos -10 % heikentää myynnin tulosta -4 %. Tarkastelussa on otettu huomioon Killin Voima Oy:n tuotanto.

Kassavirtojen ajoittuminen

Tilinpäätöshetkellä 31.12.2021 yhtiön johdannaissopimusten kassavirrat ajoittuivat ajanjaksolle 1.1.2022 – 31.12.2025.

ERIYTETTYJEN TILINPÄÄTÖSTEN LISÄTIEDOT

Eriytettävät liiketoiminnot

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n harjoittamat sähkömarkkinalain mukaan eriyttävät liiketoiminnot ovat sähköverkkotoiminta ja muu sähköliiketoiminta, joka käsittää sähkönmyyntiliiketoiminnan sekä työpalvelujen myynnin lähinnä konserniyhtiöille. Tytäryhtiö Sähkö-Virkeät Oy harjoittaa alueverkkotoimintaa ja se esittää sähkömarkkinalain mukaiset tiedot omassa tilinpäätöksessään.

Eriyttämisperusteet

Kulut ja tuotot sekä tase-erät on jaettu aiheuttamisperiaatteen mukaisesti sähköverkkotoiminnalle ja muulle sähköliiketoiminnalle sisäisen laskennan avulla. Tapahtumat on mahdollisuuksien mukaan kohdistettu eriytetyille toiminnoille kirjanpitoon kirjattaessa. Yhteiset kulut ja tuotot sekä tase-erät on jaettu kohdistuslaskennan avulla eri liiketoiminnoille. Poistot ja poistoeron muutos saadaan käyttöomaisuuskirjanpidosta. Rahoitustuotot ja -kulut on kohdistettu taseen perusteella. Oma pääoma, varaukset ja kertynyt poistoero jaettiin tasan sähköverkkotoiminnalle ja muulle sähköliiketoiminnalle kuin eriyttämislaskelmat tehtiin ensimmäisen kerran vuonna 1996.

Eriyttämisperusteisiin tehdyt muutokset

Eriyttämisperusteet ovat aiemmat käytännön mukaiset.

Sähköverkkotoiminnan nettoinvestoinnit 2021

Tase-erä	Nettoinvestoinnit
Sähköverkon aineettomat hyödykkeet	74 881,60 €
Sähköverkon aineelliset hyödykkeet	2 884 074,76 €
Muut aineettomat hyödykkeet	31 850,00 €
Ennakkomaksut (aineettomat)	95 425,19 €
Muut aineelliset hyödykkeet	284 555,51 €
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	-217 466,72 €
Yhteensä	3 153 320,34 €

Sähköverkkotoiminnan sijoitetun pääoman tuottoprosentti

Sijoitetun pääoman tuottoprosentti kirjanpitoarvoin on 7,0 %.

Laskentakaava:

$$\text{Sijoitetun pääoman tuotto\%} = \frac{\text{tulos ennen satunnaisia eriä + korkokulut ja muut rahoituskulut}}{\text{taseen loppusumma - korottomat velat ml. liittymismaksut}} \times 100$$

SÄHKÖVERKKOTOIMINNAN ERITYTETYN LIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

	2021	2020
LIIKEVAIHTO	9 212 456,80	8 613 961,94
Valmistus omaan käyttöön	2 569 467,38	3 033 336,77
Liiketoiminnan muut tuotot		
Muut liiketoiminnan muut tuotot	82 422,71	80 243,59
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana		
Häviösähkö	-509 222,98	-349 938,23
Muut ostot tilikauden aikana	-603 953,47	-1 584 341,56
Varastojen muutos	-278 957,97	270 520,28
Ulkopuoliset palvelut		
Alueverkko-, kantaverkko- ja verkkopalvelumaksut	-1 543 347,78	-1 392 082,50
Muut ulkopuoliset palvelut	-1 024 056,75	-1 052 825,71
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 810 757,52	-1 957 723,03
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-317 820,65	-320 152,55
Muut henkilösivukulut	-53 332,55	-35 821,16
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot		
Sähköverkon hyödykkeistä	-2 055 309,29	-2 001 240,65
Muista pysyvien vastaavien hyödykkeistä	-266 382,75	-250 426,59
Liiketoiminnan muut kulut		
Vuokrakulut	-14 963,65	-25 152,08
Muut liiketoiminnan muut kulut	-1 156 932,49	-1 203 206,79
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	2 229 309,04	1 825 151,73
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	6 728,47	7 258,28
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-54 659,34	-49 569,10
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	2 181 378,17	1 782 840,91
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos		
Sähköverkon hyödykkeistä	-601 056,27	-482 052,65
Muista pysyvien vastaavien hyödykkeistä	-16 303,58	-56 275,71
Tuloverot	-312 754,11	-247 976,52
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	1 251 897,24	996 536,03

SÄHKÖVERKKOTOIMINNAN TASE

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Sähköverkon aineettomat hyödykkeet	685 659,79	649 852,46
Muut aineettomat hyödykkeet	342 856,68	372 949,20
Ennakkomaksut	156 631,55	61 206,36
Aineelliset hyödykkeet		
Sähköverkon aineelliset hyödykkeet	36 277 284,77	35 409 445,03
Muut aineelliset hyödykkeet	1 321 316,29	1 241 201,01
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	519 710,02	737 176,74
Sijoitukset	8 737,68	8 737,68
Pysyvät vastaavat yhteensä	39 312 196,78	38 480 568,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	148 475,87	427 433,84
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Sisäiset saamiset	10 171 000,00	9 540 000,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	19 983,13	6 361,58
Saamiset muilta	2 294 435,76	1 789 934,95
Rahat ja pankkisaamiset	2 886,63	18 558,96
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	12 636 781,39	11 782 289,33
VASTAAVAA YHTEENSÄ	51 948 978,17	50 262 857,81
VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	46 667,10	46 667,10
Edellisten tilikausien voitto	2 276 208,22	1 561 094,44
Tilikauden voitto	1 251 897,24	996 536,03
Oma pääoma yhteensä	3 574 772,57	2 604 297,57
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	22 081 926,07	21 464 566,23
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma		
Velat muille	5 841 253,60	5 268 228,48
Pitkäaikaiset osamaksuvelat	148 276,79	262 598,49
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma		
Palautettavat liittymismaksut	17 198 736,25	17 019 656,18
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma		
Velat muille	1 181 698,71	1 362 974,77
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma		
Velat saman konsernin yrityksille	299 688,12	352 617,32
Velat muille	1 622 626,07	1 927 918,77
Vieras pääoma yhteensä	26 292 279,54	26 193 994,01
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	51 948 978,17	50 262 857,81

MUUN SÄHKÖLIIKETOIMINNAN ERIYTETYN LIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

	2021	2020
LIIKEVAIHTO	7 693 119,32	5 975 180,27
Liiketoiminnan muut tuotot		
Muut liiketoiminnan muut tuotot	25 659,04	32 802,68
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana		
Muut ostot tilikauden aikana	-6 210 405,38	-4 104 537,45
Ulkopuoliset palvelut		
Muut ulkopuoliset palvelut	-41 260,22	-71 788,44
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-507 541,00	-506 562,33
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-84 041,43	-78 029,13
Muut henkilösivukulut	-14 367,89	-8 874,13
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot		
Muista pysyvien vastaavien hyödykkeistä	-32 990,55	-23 474,40
Liiketoiminnan muut kulut		
Muut liiketoiminnan muut kulut	-437 566,20	-394 813,12
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	390 605,69	819 903,95
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä	354 750,00	322 500,00
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Korkotuotot saman konsernin yrityksiltä	68 060,00	70 133,11
Muilta	13 138,48	16 605,25
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista		-2 500,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-146 918,95	-171 607,69
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	679 635,22	1 055 034,62
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos		
Muista pysyvien vastaavien hyödykkeistä	500,53	-5 479,57
Annetut konserniavustukset	-407 500,00	-501 274,46
Tuloverot	17 105,41	-44 230,14
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	289 741,16	504 050,45

MUUN SÄHKÖLIIKETOIMINNAN TASE

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut aineettomat hyödykkeet	198 066,89	151 039,42
Ennakkomaksut	128 671,82	49 674,72
Aineelliset hyödykkeet		
Muut aineelliset hyödykkeet	36 486,32	43 030,30
Sijoitukset	16 783 688,84	16 178 357,01
Pysyvät vastaavat yhteensä	17 146 913,87	16 422 101,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	4 940 000,00	4 940 000,00
Saamiset muilta	530 526,00	530 526,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	401 559,79	96 607,66
Saamiset muilta	1 687 843,02	1 227 287,75
Rahoitusarvopaperit	0,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 594,28	8 753,03
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	7 562 523,09	6 803 174,44
VASTAAVAA YHTEENSÄ	24 709 436,95	23 225 275,89
VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	46 667,11	46 667,11
Edellisten tilikausien voitto	1 540 173,69	1 317 545,49
Tilikauden voitto	289 741,16	504 050,45
Oma pääoma yhteensä	1 876 581,96	1 868 263,05
VIERAS PÄÄOMA		
Polstoero	- 1 496,09	-995,57
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma		
Velat muille	9 445 604,35	9 885 416,58
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma		
Sisäiset velat	10 171 000,00	9 540 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma		
Velat muille	976 319,95	958 333,36
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma		
Velat saman konsernin yrityksille	338 791,44	78 651,77
Velat muille	1 902 635,34	895 606,70
Vieras pääoma yhteensä	22 834 351,08	21 358 008,41
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	24 709 436,95	23 225 275,89

TOIMINTAKERTOMUKSEN JA TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Virroilla 17. maaliskuuta 2022



Eero Johde



Hannu Paloranta



Jari Kortesmäki



Pentti Tikkanen



Jorma Lamminmäki



Anu Rantala
toimitusjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Tampereella _____ 2022

Idman Vilén Grant Thornton Oy
tilintarkastusyhteisö

Antti Niemistö
KHT

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA

Tasekirja

Päivä- ja pääkirja

sidottu erikseen

sähköinen

Tositteet tositelajeittain seuraavasti:

110	myyntilaskut	paperitositteet
131	myyntireskontran manuaalisuoritukset	paperitositteet
132	automaattisuoritukset	paperitositteet
210	ostolaskut	paperitositteet/verkkolaskut
231	ostoreskontran manuaalimaksut	paperitositteet
232	ostoreskontran maksut linjalle	paperitositteet
241	tilisiirrot	paperitositteet
310	palkat	paperitositteet
410	käyttöomaisuustapahtumat	paperitositteet
460	kirjanpitoon käsinkirjatut	
	- kassatositteet	
	- pankkitositteet	Virtain OP
	- pankkitositteet	Nordea
	- pankkitositteet	Danske Bank
	- muistiotositteet	

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 28 pages before this page
Dokumentet inneholder 28 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 28 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 28 sider før denne side

Detta dokument innehåller 28 sidor före denna sida

ANTTI KARI JUHANA NIEMISTÖ

bc8d4ccd-9ac2-4d98-9fbd-a9a0119a5fea - 2022-03-23 14:17:38 UTC +02:00
BankID / MobileID - 4ada2119-275a-4fe6-92ad-06d24e59d93a - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighet til å underskrive
repræsentant
frihedsberøvede

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n (y-tunnus 0206323-2) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2021. Tilinpäätös sisältää sekä konsernin että emoyhtiön taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan konsernin sekä emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olemme riippumattomia emoyhtiöstä ja konserniyrityksistä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme. Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonamme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat myös sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan emoyhtiön ja konsernin kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuviissa tapauksissa esittämään seikat, jotka liittyvät toiminnan jatkuvuuteen ja siihen, että tilinpäätös on laadittu toiminnan jatkuvuuteen perustuen. Tilinpäätös laaditaan toiminnan jatkuvuuteen perustuen, paitsi jos emoyhtiö tai konserni aiotaan purkaa tai toiminta lakkauttaa tai ei ole muuta realistista vaihtoehtoa kuin tehdä niin.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntomme. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettavassa tilintarkastuksessa. Virheellisyyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Hyvän tilintarkastustavan mukaiseen tilintarkastukseen kuuluu, että käytämme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

- tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisuuden riskit, suunnitellaan ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistoimintaa, väärentämistä, tietojen tahallista esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä taikka sisäisen valvonnan sivuuttamista.
- muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon emoyhtiön tai konsernin sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- arvioimme sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme hankkimamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä emoyhtiön tai konsernin kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomuksessamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa lausuntomme. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei emoyhtiö tai konserni pysty jatkamaan toimintaansa.
- arvioimme tilinpäätöksen, liitetiedot mukaan lukien, yleistä esittämistapaa, rakennetta ja sisältöä ja sitä, kuvastaako tilinpäätös sen perustana olevia liiketoimia ja tapahtumia siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan.
- hankimme tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä konserniin kuuluvia yhteisöjä tai liiketoimintoja koskevasta taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitalinpäätöksestä. Vastaamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastaamme tilintarkastuslausunnosta yksin.

Kommunikoidimme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnittelusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

Muut raportointivelvoitteet

Muu informaatio

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat muusta informaatiosta. Muu informaatio, jonka olemme saaneet käyttöömmme ennen tämän tilintarkastuskertomuksen antamispäivää, on toimintakertomus.

Tilinpäätöstä koskeva lausuntomme ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenamme on lukea toimintakertomukseen sisältyvä informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdessämme arvioida, onko toimintakertomukseen sisältyvä informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastusta suoritettaessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. Velvollisuutenamme on lisäksi arvioida, onko toimintakertomus laadittu sen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Lausuntomme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Jos teemme suorittamamme työn perusteella johtopäätöksen, että toimintakertomukseen sisältyvässä informaatiossa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Tampereella, 23. maaliskuuta 2022

Idman Vilén Grant Thornton Oy
tilintarkastusyhteisö

Antti Niemistö
KHT

SIGNATURES

This documents contains 3 pages before this page
Dokumentet inneholder 3 sider før denne siden

ALLEKIRJOITUKSET

Tämä asiakirja sisältää 3 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 3 sider før denne side

UNDERSKRIFTER**SIGNATURER**

Detta dokument innehåller 3 sidor före denna sida

UNDERSKRIFTER

ANTTI KARI JUHANA NIEMISTÖ

Idman Vilén Grant Thornton Oy / Tampere, FI02062061, Hatanpään valtatie 26 C 4, 33100, TAMPERE

a27363f5-6562-409c-ba4d-bbaad4c6dcb3 - 2022-03-23 14:17:38 UTC +02:00

BankID / MobileID - 4ada2119-275a-4fe6-92ad-06d24e59d93a - FI

Authority to sign - Asemavaltuus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy / omistajaohjaus yhtiökokous 2022

KH 23.05.2022 § 153
349/00.01.01.04/2022

Valmistelija talousjohtaja, oto. hallintojohtaja

Virtain kaupunki omistaa 41,6 % Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n osakkeista. Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n varsinainen yhtiökokous pidetään tiistaina 24.5.2022 klo 10. Yhtiökokouksen esityslistalla on yhtiöjärjestyksen 10 §:n/osakeyhtiölain 5 luvun 3 §:n mukaisten asioiden lisäksi yhtiöjärjestyksen 13 §:n (lunastuslauseke) muuttaminen.

Yhtiökokouksessa valitaan jäsenet hallintoneuvostoon erovuoroisten ja yhden eronneen tilalle. Virroilta erovuorossa on Jarmo Vehmas. Muut Virtain nimeämät hallintoneuvoston jäsenet ovat Keijo Kaleva (2020 – 2023), Reine Leppänen (2021 – 2024), Aimo Mäkinen (2020 – 2023) ja Sanna Viitanen (2021 – 2024).

Yhtiössä on määritelty seuraavat periaatteet hallintoneuvoston jäsenten valintaa varten:

Koillis-Satakunnan Sähkön nimitysvaliokunta on 12.10.2018 (kohta 7) päättänyt seuraavaa: *"Hallintoneuvoston jäsenten valinnassa periaatteena on, että kukin kunta vastaa siitä, että valinnoissa noudatetaan lakia naisten ja miesten välisestä tasa-arvosta. Koska omistajakunnilla on erisuuruinen määrä paikkoja hallintoneuvostossa, jakaantuu paikkajako eri sukupuolten kesken kunnittain."* Virtain osalta tämä tarkoittaa 3+2.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus Kaupunginhallitus antaa omistajaohjeen yhtiökokousedustajalle.

Pöytäkirja tarkastetaan tämän pykälän osalta kokouksessa.

Päätös Kaupunginhallitus antaa yhtiökokousedustajalle seuraavan toimiohjeen yhtiökokoukseen esityslistan mukaisissa asioissa seuraavasti:

Asia 9) Virtain kaupunki hyväksyy Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n tilinpäätöksen vuodelta 2021.

Asia 10) Virtain kaupunki hyväksyy hallituksen esityksen tilikauden voiton käyttämisestä.

Asia 11) Virtain kaupunki myöntää vastuuvapauden hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenille sekä toimitusjohtajalle.

Asia 13) Virtain kaupunki esittää hallintoneuvostoon erovuorossa olevan Jarmo Vehmaan tilalle Teemu Kontoniemeä.

Asia 15) Virtain kaupunki ei hyväksy Kihniön kunnan vaatimusta lunastuslausekkeen mukaisen lunastushinnan muutoksesta.

Perustelut:

Voimassa olevan yhtiöjärjestyksen lunastushintaa koskevan määräyksen tarkoituksena on selkeästi määrätä lunastushinta kiinteäksi. Kihniön vaatimus on tämän tarkoituksen vastainen.

Lunastushinnan arvonmääritys on nykyisellään selkeä ja vakiintunut lunastushinnan ollessa osakkeen verotusarvo. Lunastushinta verotusarvolla tukee alkuperäistä ajatusta yhtiön kuntaomisteisuudesta. Lunastuslauseke ei kohtuullistu muuttamalla se Kihniön kunnan esityksen mukaiseksi. Kihniön kunnan esitys lunastushinnan määrittämisestä on epäselvä ja tulkinnanvarainen.

Kihniön kunnan esittämän muutoksen seurauksena lunastushinta muuttuisi Kihniön kunnan kannalta myönteiseksi ja kuntien, jotka haluavat säilyttää yhtiön alkuperäisen tarkoituksen kuntaomistajuudesta, kannalta kielteiseksi. Lunastuslausekkeen muuttaminen olisi vastoin yhtiön alkuperäistä tarkoitusta.

Yhtiön omistajien tarkoituksena on ollut sanktioida osakkeiden myyminen sillä, että myyvä osakas saa osakkeistaan lunastuksessa käyvän arvon alittavan korvauksen eli verotusarvon. Osakkeenomistajan on kannettava riski siitä, että osakkeen arvo nousee korkeammaksi kuin osakkeelle yhtiöjärjestyksessä määrätty lunastushinta. Osakkeen arvon nousu on osakeyhtiön toiminnan tavoite. Lunastuslausekkeen lunastushintamääräyksen muuttaminen käypään hintaan on vastoin osakkeenomistajien tarkoitusta

Asia 16) Virtain kaupunki ei hyväksy Kihniön kunnan vaatimusta yhtiöjärjestyksen 13 §:n muuttamisesta (lunastuslauseke).

Perustelut:

Yhtiöjärjestyksen voimassa olevassa lunastuslausekkeessa määrätään ensisijainen lunastusoikeus kunnille. Lunastuslausekkeesta ilmenee osapuolten ensisijainen tarkoitus kuntaomisteisuudesta.

Lunastuslausekkeen muuttaminen muuksi olisi tämän tarkoituksen vastaista. Virtain kaupunki katsoo, että on yhtiön toiminta-alueen asukkaiden ja yritysten edun mukaista, että kuntaomisteisuus yhtiössä säilyy. Tämä vastaa hyvin alkuperäistä yhtiön tarkoitusta eli palvella alueen asukkaiden sähkön saantia.

Pöytäkirja tarkastettiin tämän pykälän osalta kokouksessa.

Keijo Kaleva, Aimo Mäkinen ja Jarmo Vehmas poistuivat kokouksesta esteellisenä päätöksenteon ajaksi (hallintolaki 28 § 5. kohta yhteisöjäävi, Kaleva; hallintoneuvoston puheenjohtaja, Mäkinen ja Vehmas; hallintoneuvoston jäsen).

Lisätietoja

Talousjohtaja, oto. hallintojohtaja Kaisa Jaatinen, puh. 044 715 1221, sähköposti: etunimi.sukunimi@virrat.fi

Jakelu

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy

Otteen oikeaksi todistaa

24.05.2022

Sähköinen allekirjoitus dokumentin viimeisellä sivulla

Kaisa Jaatinen
talousjohtaja, oto. hallintojohtaja

VIRTAIN KAUPUNKI

OTE PÖYTÄKIRJASTA

Kaupunginhallitus

§ 153

23.05.2022

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 153

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Kaupunginhallitus

Muutoksenhakukielto ja sen peruste

Päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta (kuntalaki 136 §)

Liitetään otteeseen / päätökseen

Allekirjoitustosite

SignSpace-palvelussa tehty allekirjoitus

Päiväys: 2022-05-24 09:11:19 (EET)

Tarkistuskoodi: 001LPR7S3JDY0QLK9V00L1U6F8Q5EY72USB2T8
JRGNXN7SXBRETLTI3HQQJ4U8RDGEZSQN3AIDPR81RSAGZ9MKM5M
449RYZF7CPGZU5YUGLVGX4FQYXPTNZTRUNH09DFB



 Pöytäkirjan ote §153.pdf (4 sivua)

on allekirjoitettu sähköisesti SignSpace-palvelussa.

Rekisteröity koko nimi: **Ulla-Kaisa Jaatinen**
Organisaatio: **Virtain kaupunki**

Allekirjoituksen tyyppi: Kehittynyt sähköinen allekirjoitus
Tunnistamistapa: **Vahva**
Varmenteen haltija: **Kaisa Jaatinen**
Varmenteen liikkeellelaskija: **Vastuu Group Oy**

Ulla-Kaisa Jaatinen

talousjohtaja, oto, hallintojohtaja

Allekirjoitettu 2022-05-24 09:11:19 (EET)

Dokumentin allekirjoittaja(t) on tunnistettu palvelussa seuraavasti

SignSpace® on sähköisen allekirjoittamisen palvelu, jonka tarjoaa SignSpace, Platform of Trust Oy, Business ID 2980005-2, Tarvonsalmenkatu 17 B, 02600 Espoo, Finland.

Tähän dokumenttiin liitetty allekirjoitus on eIDAS asetuksen (N°910/2014) mukainen sähköinen allekirjoitus.

Allekirjoittajat on tunnistettu palvelussa seuraavasti:

Kevyt – Käyttäjä on tunnistettu sähköpostin varmennuksen kautta joko SignSpace-tilin rekisteröimisen yhteydessä tai tämän allekirjoitustapahtuman yhteydessä käyttäjän sähköpostiosoitteeseen lähetetyn kertakäyttöisen koodin avulla.

Vahva – Käyttäjä on tunnistettu vahvan tunnistamisen menetelmällä seuraavasti:

(a) allekirjoittaja on tunnistettu vahvan tunnistamisen menetelmällä tämän allekirjoitustapahtuman yhteydessä, tai

(b) allekirjoittaja on rekisteröitynyt SignSpace-käyttäjä, joka allekirjoittaa kehittyneellä sähköisellä allekirjoituksella (AES) käyttäen henkilökohtaista AES-varmennetta, Henkilö on kirjautunut palveluun SignSpace-tunnuksillaan ja hänen henkilöllisyytensä on varmistettu vahvan sähköisen tunnistamisen menetelmällä AES-varmenteen haun yhteydessä.

Allekirjoituksen autenttisuuden tarkistaminen

SignSpace-palvelu tarjoaa käyttöliittymän sähköisten allekirjoitusten tarkastamiseen. Palvelu on sekä palvelun käyttäjien, että ulkoisten tahojen käytössä. Palvelun avulla vastaanottaja voi varmistua, että hänelle toimitettu allekirjoitettu asiakirjakokonaisuus on alkuperäinen ja muuttumaton. Tarkistuspalvelussa käyttäjän palveluun lataamien tiedostojen eheys tarkistetaan ja näitä verrataan palvelussa tallennettuihin alkuperäisiin tietoihin.

Ohje SignSpace -palvelussa allekirjoitetun asiakirjan tarkistamiseen:

- Tarkistajalla tulee olla käytettävissään allekirjoitettu asiakirja sähköisessä muodossa.
- Asiakirja voi olla yksi PDF-tiedosto, jonka lopussa on allekirjoitussivu, tai yhden tai useamman tiedoston ja näihin liittyvän PDF-muotoisen allekirjoitussivun kokonaisuus.
- Tarkistaja avaa www.signspace.fi/verification-fi.html sivuston.
- Tarkistaja lataa palveluun allekirjoitetun asiakirjan allekirjoitussivuineen ja saa tiedon palvelun tekemien tarkistusten tuloksista.

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksen 24.5.2022 äänestys

LITE 13

	ÄÄNESTYSTULOS Kohta 15. puolesta				ÄÄNESTYSTULOS Kohta 16. puolesta			
	vastaan		vastaan		vastaan		vastaan	
	osaketta	ääntä	osuus äänistä	osuus edustetuista osakkeista	annetut äänet	edustetut osakkeet	annetut äänet	edustetut osakkeet
Osakkeenomistaja	12 960	5 109	23,25 %	25,37 %	5 109	12 960	5 109	12 960
Alavuden kaupunki								
edustajana Kimmo Toivola								
Keuruun kaupunki	5 020	5 020	22,84 %	9,83 %	5 020	5 020	5 020	5 020
edustajana Noora Pajari								
Kihniön kunta	1 620	1 620	7,37 %	3,17 %	1 620	1 620	1 620	1 620
edustajana Petri Luukku								
Virtain kaupunki	21 285	5 109	23,25 %	41,66 %		21 285	5 109	21 285
edustajana Reijo Koskela								
Ähtärin kaupunki	10 200	5 109	23,25 %	19,96 %	5 109	10 200	5 109	10 200
edustajana Jarmo Pieninäki								
Mäkinen Almo	3	3	0,01 %	0,01 %				
Purra Kari	5	5	0,02 %	0,01 %			5	5
Yhteensä	51 093	21 975	100,00 %	100,00 %	16 858 76,74 %	29 800 58,33 %	5 109 23,26 %	21 285 41,66 %
Yhtiön osakkeiden kokonaismäärä	51 196							
Kokouksessa edustettuna olevien osakkeiden osuus koko osakemäärästä	99,80 %							
					11 754 53,50 %	16 845 32,97 %	10 218 46,50 %	34 245 67,02 %

liite 13

YHTIÖJÄRJESTYS

Yritys- ja yhteisötunnus: 0206323-2
Kaupparekisterinnumero: 110.943

Yhtiö: Koillis-Satakunnan Sähkö Oy

Käsittelevä toimisto: Kaupparekisteri
Arkadiankatu 6 A
00100 Helsinki, puh. 09 - 6939 500

Jäljennöksen sisältö:
Voimassaoleva yhtiöjärjestys 26.05.2008
Voimassaoloaika 26.05.2008 -

Laki ulkomaalaisten sekä eräiden yhteisöjen oikeudesta omistaa ja hallita kiinteätä omaisuutta ja osakkeita on kumottu 1.1.1993. Siihen perustuvat yhtiöjärjestys- ja sääntömääräykset sekä sen nojalla tehdyt merkinnät ovat mitättömiä.

Tiedot on tulostettu koneellisesti kaupparekisterijärjestelmästä. Patentti- ja rekisterihallituksen paperille tulostettuna asiakirja on alkuperäinen ilman allekirjoitusta.

KOILLIS-SATAKUNNAN SÄHKÖ OY:N YHTIÖJÄRJESTYS

1 § Yhtiön toiminimi on Koillis-Satakunnan Sähkö Oy ja kotipaikka Virrat.

2 § Yhtiön toimialana on sähkö- ja lämpölaitostoiminta sekä niihin ja muuhun energiahuoltoon liittyvä tuotteiden valmistus, kauppa ja muu liiketoiminta. Yhtiö voi omistaa ja hallita kiinteistöjä sekä osakkeita ja muita arvopapereita. Yhtiö voi harjoittaa toimintaansa myös tytär- ja osakkuusyhtiöitä käyttäen.

3 § Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus, johon kuuluu viisi jäsentä.

Hallituksen jäsenten toimikausi on kolme vuotta vaalia seuraavan tilikauden alusta lukien kuitenkin niin, että jäsenistä eroaa vuosittain kolmannes, aluksi arvan mukaan ja sitten vuorottain.

Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tilikaudeksi kerrallaan.

4 § Yhtiöllä on toimitusjohtaja, jonka valitsee hallitus.

5 § Yhtiöllä on hallintoneuvosto, johon kuuluu vähintään viisi (5) ja enintään viisitoista (15) jäsentä.

Hallintoneuvoston jäsenten toimikausi päättyy vaalia seuraavan kolmannen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä kuitenkin niin, että jäsenistä eroaa vuosittain kolmannes, aluksi arvan mukaan ja sitten vuosittain.

Hallintoneuvosto valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka.

6 § Hallintoneuvoston tulee valvoa hallituksen ja toimitusjohtajan hoitamaa yhtiön hallintoa.

Tämän lisäksi hallintoneuvoston tehtävänä on:

- antaa varsinaiselle yhtiökokoukselle lausuntonsa tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen johdosta;
 - valita hallituksen jäsenet ja määrätä heidän palkkionsa ja matkakorvaustensa perusteista;
- ja
- päättää asioista, jotka koskevat yhtiön toiminnan huomattavaa supistamista tai laajentamista taikka yhtiön organisaation olennaista muutosta.

7 § Yhtiön toiminimen kirjoittavat toimitusjohtaja yksin sekä hallituksen jäsenet kaksi yhdessä.

Yhtiön prokuroista päättää hallitus. Prokura voidaan antaa siten, että prokuristi kirjoittaa yhtiön toiminimen yksin tai

toisen prokuristin tai toiminimen kirjoittamiseen oikeutetun kanssa kaksi yhdessä.

8 § Yhtiössä on vähintään yksi ja enintään kaksi tilintarkastajaa ja heillä henkilökohtaiset varamiehet. Yhden varsinaisen tilintarkastajan ja hänen varamiehensä tulee olla Keskuskauppakamarin tai kaupakamarin hyväksymä tilintarkastaja.

Tilintarkastajat ja heidän varamiehensä valitaan tehtäväänsä tilikausittain.

9 § Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan neljä viikkoa ennen ja viimeistään seitsemän päivää ennen kokousta ilmoituksella, joka julkaistaan ainakin yhdessä yhtiön kotipaikkakunnalla leviävässä sanomalehdessä tai postittamalla samassa ajassa kutsu kirjatuin kirjein osakkeenomistajille osoitteella, jonka osakkeenomistaja on yhtiön osakeluetteloon ilmoittanut.

10 § Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain hallituksen määräämänä päivänä ennen kesäkuun loppua.

Kokouksessa on esitettävä:

- tilinpäätös;
- toimintakertomus;
- tilintarkastuskertomus;
- hallintoneuvoston lausunto tilinpäätöksestä ja tilintarkastuskertomuksesta;

päätettävä:

- tuloslaskelman ja taseen vahvistamisesta;
- toimenpiteistä, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto tai tappio antaa aihetta;
- vastuuvapaudesta hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenille sekä toimitusjohtajalle;
- hallintoneuvoston jäsenten palkkioista;

valittava:

- hallintoneuvoston jäsenet;
- tilintarkastajat ja varatilintarkastajat;

sekä käsiteltävä:

- muut kokouskutsussa mainitut asiat.

11 § Yhtiökokouksessa alkoon kukaan äänestäkö suuremmalla äänimäärällä kuin mikä vastaa kymmenettä osaa kokouksessa edustetuista äänistä.

12 § Yhtiön tilikausi on kalenterivuosi.

13 § Osakkeiden siirto ei ole muun saannon kuin perinnön, testamentin tai avio-oikeuden nojalla voimassa yhtiöön nähden:

a) ensisijassa, jos joku yhtiön toiminta-alueen kunta hallituksen tarjouksen perusteella lunastaa tarjotut osakkeet ja

on kunnilla keskenään oikeus lunastaa osakkeita aikaisempaa osakemääräänsä vastaavassa suhteessa;

b) toisessa sijassa, jolleivät kunnat lunasta osakkeita ja jos hallitus tällöin päättää lunastaa tarjotut osakkeet vararahaston hyväksi, käyttämällä tarkoitukseen saman rahaston varoja.

Ellei siirrettäväksi aiottuja osakkeita saada edellämainitulla tavalla sijoitetuksi, on hallituksen hyväksyttävä siirto kahden kuukauden kuluessa siitä, kun ilmoitus siirrosta on tehty. Siirtoilmoituksen yhteydessä on osakekirja näytettävä.

Osakkeita siirrettäessä hinta ei saa ylittää osakkeiden verotusarvoa.



Petri Liukku

Lähetäjä:
Lähetetty:
Vastaanottaja:
Kopio:
Aihe:

Juha Viitasaari <juha.viitasaari@virrat.fi>
torstai 30. huhtikuuta 2020 13.10
Mars Hannu
Jarmo Pienimäki; liisa.heinamaki@alavus.fi; Liukku Petri
Re: KUTSU valmistelemaan tapaamiseen koskien Kihniön osakemyyntiä

"Yhtiöjärjestyksen muutos on osakeyhtiölain 5 luvun 27 §:n mukainen määräenemmistöllä tehtävä päätös. Kyseisen pykälän mukaan päätös edellyttää kahta kolmasosaa annetuista äänistä ja kokouksessa edustetuista äänistä.

Lainkohdan jälkimmäinen vaatimus (..kokouksessa edustetuista osakkeista..) tarkoittaa käytännössä sitä, että Virtain kaupunki pystyy osallistumalla kokoukseen estämään yhtiöjärjestyksen muutokset. Näin siis siitä huolimatta, että yhtiöjärjestyksen äänileikkuri leikkaa Virtain kaupungin äänimäärää."

Koillis-Satakunnan Sähkön yhtiöjärjestyksen 11 §:ssä äänioikeutta on rajoitettu äänileikkurilla seuraavasti:
"Yhtiökokouksessa älköön kukaan äänestäkö suuremmalla äänimäärällä kuin mikä vastaa kymmenettä osaa kokouksessa edustetuista äänistä.". Näin ollen tämä äänileikkuri leikkaa Virtain kaupungin äänet alla olevan mukaisesti:

Osakkeenomistaja osakeluettelon mukaan	Osakkeet kpl			Äänimäärät	
Alavuden kaupunki	12 960	25,31 %	25,31 %	5 109	23,26 %
Keuruun kaupunki	5 020	9,81 %	9,81 %	5 020	22,85 %
Kihniön kunta	1 620	3,16 %	3,16 %	1 620	7,38 %
Virtain kaupunki	21 285	41,58 %	41,58 %	5 109	23,26 %
Ähtärin kaupunki	10 200	19,92 %	19,92 %	5 109	23,26 %
Kunnat yht.	51 085	99,78 %	99,78 %	21 966	100,00 %
Yksityiset yht.	111	0,22 %			
Kaikki yhteensä	51 196				

Mutta koska yhtiöjärjestyksen muutos edellyttää 2/3 enemmistöpäätöstä sekä annetuista äänistä että kokouksessa edustetuista osakkeista, niin yhtiöjärjestyksen muutos käytännössä vaatii aina Virtain kaupungin hyväksynnän. Näin ollen Virrat pystyy aina halutessaan estämään yhtiöjärjestyksen muutoksen.

Petri Liukku

Lähettilä: Anu Rantala <Anu.Rantala@ksat.fi>
Lähetetty: 18. kesäkuuta 2018 1:10
Vastaanottaja: Petri Liukku
Aihe: VS: Kihniön osakkeet

Hei,

Selvitin juristiltamme vielä tarkemmin osakkeiden luovutusta (Kihniötä muille kunnille). Seuraavassa tiivistetysti juristin näkemys asiasta:

"Yhtiöjärjestyksenne 13 § johtaa melko hankaliin kysymyksiin osakeluovutusten osalta. Kihniön suunnittelemassa luovutuksessa tulee arvioitavaksi kaksi asiaa, i) onko muilla yhtiön osakkeenomistajille ja/tai yhtiöllä lunastusoikeus, jos luovutuksensaaja on entuudestaan yhtiön osakkeenomistaja ja ii) mikä on enimmäishinta, jolla osakkeita voi siirtää.

Ensimmäisen kysymyksen osalta uudemmassa oikeuskäytännössä on lähdetty siitä, että lunastusoikeus ei koske sellaisia luovutuksia, jossa luovutuksensaaja on jo entuudestaan yhtiön osakkeenomistaja, ellei asiaa ole nimenomaisesti lunastuslausekkeessa toisin määrätty. Täyttä varmuutta tähän kysymykseenkään ei kuitenkaan voi antaa, koska aikaisemmin esittämälläni tavalla lunastuslausekkeeseen sovelletaan vuoden 1895 osakeyhtiölakia.

Jälkimmäinen kysymys on joka tapauksessa osakkeiden luovuttajan kannalta huomattavasti hankalampi. Mielestäni yhtiöjärjestyksensä ei voi lukea muuten kuin siten, että se asettaa osakkeiden siirrolle enimmäishinnan, joka on hyvin alhainen." Eli alhaisella arvolla viitataan tässä yhtiöjärjestyksessä mainittuun "verotusarvoon", joka sekä juristin että tilintarkastajan mukaan tarkoittanee osakkeen matemaattista arvoa, joka on luokkaa noin 20€/osake.

Eli tässä on tunnistettu kaksikin ongelmaa: yhtiöjärjestys rajoittaa sekä osakkeiden siirtoa että myös hintaa. Juristin suositusten mukaan tässä olisi järkevintä toimia niin, että "suunniteltu osakkeiden luovutus hyväksytään etukäteen kaikilla yhtiön osakkeenomistajilla." Keskustelimme tästä tarkemmin puhelimesta ja sain täsmennyksen, että ennen osakekauppaa Kihniön pitäisi laatia kuvaus suunnitellusta järjestelystä ja pyytää muilta (kunta)omistajilta etukäteen suostumus:

- etteivät he käytä etuosto-oikeuttaan eli "lunastamattomuus sitoumus", ja
- hyväksyvät suunnitellun osakeluovutuksen, jossa osakkeet luovutetaan hintaan xx euroa/osake.

Tässä lienee paras toimia siten, että Kihniö neuvottelee ensin potentiaalisten tahojen kanssa osakekaupasta ja mikäli kaupat näyttäisivät syntyvän, pyytää muilta kunnilta suostumuksen järjestelyyn.

Tarvittaessa voidaan keskustella vielä tarkemmin asiasta ja voin auttaa tässä sen minkä pystyn. Olen nyt alkuvuoden (ma-ti) työmatkalla, mutta muuten tavoitettavissa.

Terveisin,
Anu

Lähettilä: Anu Rantala
Lähetetty: maanantai 11. kesäkuuta 2018 23.04
Vastaanottaja: 'Petri Liukku' <petri.liukku@kihnio.fi>
Aihe: VS: Kihniön osakkeet

Moi,

Mielestäni yhtiöjärjestyksen mukaan tämä on täysin mahdollista. Tsekkaan vielä huomenna yhtiöjärjestyksen ja voisin kysäistä asiasta varmuuden vuoksi myös meidän juristilta. Minulla on siis sovittuna aivan muuta tarkoitusta

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy / omistajakuntien neuvottelu

KH 10.01.2022 § 8
1/00.01.01.04/2022

Valmistelija

talousjohtaja, oto. hallintojohtaja

Koillis-Satakunnan Sähkö Oy myy ja toimittaa sähköä sekä sähköön liittyviä palveluita asiakkailleen. Yhtiön toiminta käsittää sähkön myynnin ja verkkoliiketoiminnan. Päätehtävä on turvata sähkön saatavuus asiakkailleen kustannustehokkaasti kaikissa olosuhteissa. Yhtiön jakeluverkko sijaitsee alueella, jossa kohtaavat Etelä-Pohjanmaa, Keski-Suomi ja Pirkanmaa. Yhtiön henkilöstömäärä on noin 50.

Verkkoalueen kunnat omistavat yhtiön osakkeista 99,8 prosenttia. Omistus jakautuu seuraavasti: Virrat 41,6 %, Alavus 25,3 %, Ähtäri 19,9 %, Keuruu 9,8 %, Kihniö 3,2 % ja muut omistajat 0,2 %. Yhtiön osakkeiden määrä on yhteensä 51 196 kappaletta.

Yhtiön hallinto kutsui omistajakuntien edustajat koolle marraskuussa 2021 yhtiön 75-vuotisjuhlan kunniaksi. Tilaisuudessa käydyssä keskustelussa nousi esiin yhtiöjärjestyksen muuttaminen.

Omistajakuntien kunnan-/kaupunginjohtajien on tarkoitus kokoontua tammikuussa 2022 neuvottelemaan yhtiöjärjestyksen mahdollisesta muutoksesta. Ennen neuvottelua on tarpeen käydä keskustelu ja muodostaa Virtain kaupungin näkemys mahdollisista muutoksista neuvotteluja varten.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus

(Ehdotus annetaan kokouksessa)

Kaupunginhallitus antaa seuraavan ohjeen omistajakuntien neuvotteluun:

Kaupunginhallitus toteaa, että energiamarkkinat ovat tällä hetkellä murroksen alla. Kaupunginhallitus katsoo, että Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n nykyinen yhtiöjärjestys on osakeyhtiölain mukainen ja vastaa hyvin alkuperäistä yhtiön tarkoitusta eli palvella alueen asukkaiden sähkön saantia. Kaupunginhallitus toteaa, että yhtiöjärjestyksen muutokselle ei ole tarvetta.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Lisätietoja

Kaupunginjohtaja Henna Viitanen, puh. 044-715 1201, sähköposti: etunimi.sukunimi@virrat.fi

§ 39 Yhtiöjärjestysmuutos Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksen asialistalle sekä tarvittaessa asian saattaminen tuomioistuimen ratkaistavaksi.

Kihniön kunta omistaa Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n ("KSS") osakkeita 1.620 kappaletta (3,16 % yhtiöstä) käyvästä markkina-arvoltaan n. 2.200.000 €. Kihniön kunta vaatii vanhentuneen vuodelta 1948 peräisin olevan yhtiöjärjestyksen uusimista tai ainakin päästä tilanteeseen, jossa se itse pystyisi päättämään KSS osakkeiden vapaasta vaihdannasta käypään arvoon perustuen. Nykyomistajista myös Ähtäri, Keuruu ja Alavus olisivat Kihniön käsityksen mukaan kiinnostuneita samasta tavoitteesta.

KSS:n yhtiöjärjestyksessä on vanha lunastuslauseke vuodelta 1948, jonka mukaan (suora lainaus)

"Osakkeiden siirto ei ole muun saannon kuin perinnön, testamentin tai avio-oikeuden nojalla voimassa yhtiöön nähden:

- a) ensisijassa, jos joku yhtiön toiminta-alueen kunta hallituksen tarjouksen perusteella lunastaa tarjotut osakkeet ja on kunnilla keskenään oikeus lunastaa osakkeita aikaisempaa osakemääräänsä vastaavassa suhteessa;
- b) toisessa sijassa, jolleivät kunnat lunasta osakkeita ja jos hallitus tällöin päättää lunastaa tarjotut osakkeet vararahaston hyväksi, käyttämällä tarkoitukseen saman rahaston varoja.

Ellei siirrettäviksi aiottuja osakkeita saada edellä mainitulla tavalla sijoitetuksi, on hallituksen hyväksyttävä siirto kahden kuukauden kuluessa siitä, kun ilmoitus siirrosta on tehty. Siirtoilmoituksen yhteydessä on osakekirja näytettävä.

Osakkeita siirrettäessä hinta ei saa ylittää osakkeiden verotusarvoa."

Osakkeiden verotusarvo ei vastaa likimainkaan niiden käypää arvoa, vaan on murto-osa siitä.

KSS:n osakkeenomistajat ovat keskustelleet yhtiöjärjestyksen muuttamisesta, jotta lunastuslausekkeesta päästäisiin tai jotta ainakin lunastushinta saataisiin kohtuulliseksi. Yhtiöjärjestyksen muuttamiseen tarvitaan OYL 5 luvun 27 §:n mukaan ns. määräänemmistö eli ylimääräisessä yhtiökokouksessa vähintään kaksi kolmasosaa annetuista äänistä ja kokouksessa edustetuista osakkeista. Kihniön käsityksen mukaan Virtain kaupunki haluaa ja pystyy yhtiöjärjestyksessä olevasta äänileikkurista huolimatta estämään yhtiöjärjestyksen muutoksen yhtiökokouksessa.

Neuvotteluita asian johdosta on käyty yhteensä noin 10 vuoden ajan. Kihniön kunta on ollut mukana neuvotteluissa aktiivisesti vuodesta 2019. Kihniön kunta on käynyt neuvotteluita kahdenvälisesti Virtain kaupungin kanssa, omistajakuntien kuntajohtajat ovat olleet useasti koolla yhtiöjärjestyksen muuttamisen tiimoilta. Lisäksi neuvotteluita on viime vuosina käyty myös yhtiön ja omistajakuntien kesken ja edelleenkin ilman tulosta.

Virtain kaupunginhallitus antoi kokouksessaan 10.1.2022 seuraavan ohjeen omistajakuntien neuvotteluun:

Kaupunginhallitus toteaa, että energiamarkkinat ovat tällä hetkellä murroksen alla. Kaupunginhallitus katsoo, että Koillis-Satakunnan sähkö Oy:n nykyinen yhtiöjärjestys on osakeyhtiölain mukainen ja vastaa hyvin alkuperäistä yhtiön tarkoitusta eli palvella alueen asukkaiden sähkön saantia. Kaupunginhallitus toteaa, että yhtiöjärjestyksen muutokselle ei ole tarvetta.



Virtain kaupunginhallituksen 10.1.2022 tekemä päätös osoittaa konkreettisesti, että noin 10 vuotta kestäneitä neuvotteluja KSS:n yhtiöjärjestyksen muuttamisesta ei ole edellytyksiä jatkaa.

Koillis-satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokous pidetään 24.5.2022. Mikäli osakkaat haluavat esittää asioita yhtiökokouksen esityslistalle tulee ne toimittaa osakeyhtiön hallitukselle noin kuukautta ennen yhtiökokousta.

Päätösehdotus

Kunnanhallitus:

- Päättää, että Kihniön kunta esittää Koillis-Satakunnan Sähkö Oy:n yhtiökokouksessa vanhentuneen yhtiöjärjestyksen muutosta.
- Antaa oikeuden lakimiespalvelujen käyttämiseen.
- Päättää, että mikäli yhtiökokouksen päätös on Kihniön kunnan kannalta kielteinen, asiaan haetaan ratkaisua / kohtuullisuutta tuomioistuimen kautta.

Lisäksi Kihniön kunta vetoaa Koillis- Satakunnan Sähkö Oy:n suurempiin omistajiin: Alavus, Keuruu, Ähtäri, joille myös osakkeiden taloudellinen merkittävyys on moninkertainen Kihniöön nähden, että he tekisivät vastaavan sisältöisen päätöksen. Yhteistä päämäärää tulee puolustaa yhdessä, tilanteessa, jossa vastapuolen kanta on lukkiutunut (Virtain kaupunginhallituksen päätös 10.1.2022) ja sitä ei voi neuvotteluilla edistää.

Tiedoksi

Alavus, Keuruu, Ähtäri

Hylätty

(//)