

KEVÄTYHTYMÄKOKOUS

Aika: Keskiviikko 4.5.2022 kello 10.00
Paikka: Rovaniemi

ASIALISTA

1. Kokouksen avaus
2. Kokouksen puheenjohtajan ja pöytäkirjanpitäjän valinta
3. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
4. Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinta
5. Tilinpäätös 31.12.2021 ja tilikauden tuloksen käsittely
6. Tarkastuslautakunnan arviointikertomus
7. Tilintarkastuskertomus
8. Vastuuvapauden käsittely
9. Omistajapoliittinen ohjelma 2022
10. Kokouksen päättäminen

Pekka Rajala
Hallituksen puheenjohtaja



Omistajapoliittinen ohjelma 2022

Omistuksille asetettavat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet,
sekä vastuu- ja raportointisuhteet



Sisältö

1.	Toimeksianto	3
2.	Omistajapolitiikan yleiset periaatteet	3
2.1	Sähkön tuotannon ja varastoinnin kehitysnäkymät Suomessa.....	4
2.1.1	Tuulivoima	4
2.1.2	Aurinkovoima	5
2.1.3	Ydinvoima	6
2.1.4	Vesivoima	6
2.1.5	Muut tuotantomuodot	6
2.2	Ounastähti kehittämiskuntayhtymän omistajapolitiikan ohjaus	8
3.	Yhtiöiden perustaminen sekä päätöksenteko.....	8
3.1	Omistajaohjausta koskeva päätöksenteko	8
3.2	Ounastähti kehittämiskuntayhtymän ja konsernin omistukset	11
4.	Ounastähti kehittämiskuntayhtymän omistusten tavoitteet ja linjaukset	11
5.	Ounastuotanto Oy:tä koskevat omistajapolitiittiset linjaukset	14
5.1	Aineettomat oikeudet	15
5.2	Maa- ja vesialueet	15
5.3	Rakennukset ja rakennelmat	15
5.4	Koneet ja kalusto	15
5.5	Rahoitusarvopaperit	15
5.6	Rahat ja pankkisaamiset	15
5.7	Osakkeet ja osuudet	15

1. Toimeksianto

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän hallitus on päättänyt kokouksessaan 7.5.2021 tilintarkastajan suosituksen mukaisesti päivittää omistajapoliittiset linjaukset konsernirakenteen sekä omistajapolitiikan ja -ohjauksen kehittämiseksi.

Omistajapoliittisia linjauksia on valmisteltu 9.12.2021 strategiapäivillä ja tämän jälkeen hallituksen kokouksissa.

2. Omistajapolitiikan yleiset periaatteet

Kuntaliitto suosittelee, että kuntayhtymät vahvistaisivat itselleen omistajapoliittiset linjaukset, jotka ohjaavat kuntayhtymän pääoman käyttöä ja eri omaisuuseriä koskevaa päätöksentekoa.

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän pääoman tehokas käyttö on yhtä merkittävää kuin käyttötalouden hallinta.

Kuntayhtymän omistajapoliittisten linjausten lähtökohtana ovat kuntayhtymän kehittämistavoitteet ja niiden tarkoituksena on tukea kuntayhtymän energiastrategian toteutusta. Linjauksissa määritellään kuntayhtymän pääoman ja eri omaisuuserien omistamiseen, hankintaan ja käyttöön liittyvän päätöksenteon periaatteet. Linjausten tavoitteena on turvata päätöksenteon systemaattisuus, pitkäjänteisyys ja pääomien käytön tehokkuus.

Kuntayhtymän omistajapolitiikka on kuntayhtymän johtamisen väline. Se luo puitteet kuntayhtymän menestykselliselle toiminnalle. Omistajapolitiikka määrittelee missä tehtävissä ja hankkeissa kuntayhtymä on mukana omistajana ja sijoittajana. Samalla määritellään omistukselle asetettavat tuotto ja muut tavoitteet, pääoman käytön ja palvelutuotannon tuotantovälineiden hankinnan periaatteet sekä se, kuka omaisuuden käytöstä vastaa ja miten omaisuuden hallinnan johtaminen ja raportointi on järjestetty.

Yhtymäkokous päättää kuntayhtymän omistajapoliittisista linjauksista. Linjaukset ovat toimintaa suuntaavia ja näin ollen suhteellisen pysyviä. Kuntayhtymässä on kuitenkin jatkuvasti etsittävä mahdollisuuksia tehostaa toimintaansa ja olosuhteiden muuttuessa myös muuttaa omistajapolitiikkaa.

Omistajapoliittiset linjaukset Mitä kuntayhtymä omistaa?	Konserniohjaus Miten konsernia ohjataan?
Missä tehtävissä Ounastähti kehittämiskuntayhtymä on mukana omistajana ja sijoittajana Omistuksille asetettavat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, sekä vastuu- ja raportointisuhteet	Omistajaohjaus Miten kuntayhtymän päätösvaltaa käytetään tytäryhteisöissä Ohjeiden anto - Kuntayhtymän toimielimille ja viranhaltijoille - Tytäryhteisöille

Tässä käsitellään ja päätetään omistajapoliittisista linjauksista. Konserniohjauksen periaatteet yhtymäkokous on päättänyt 28.10.2021 § 10 hyväksymässään konserniohjeessa.

2.1 Sähkön tuotannon ja varastoinnin kehitysnäkymät Suomessa

Sähkön tuotantorakenteen murros on yksi keskeisistä kehitysajureista sähköverkkojen kehittämiselle.

Keskeisemmät trendit:

- sähkön tuotanto kasvaa Suomessa merkittävästi
- mahdollistaa kasvavaan kotimaiseen sähkön kysyntään vastaamisen
- tuontiriippuvuuden arvioidaan päättyvän 2020-luvun puoliväliin mennessä ja pysyvän tasapainossa 2020-luvun loppuun saakka
- sääriippuva tuotanto lisääntyy
- uudet suuret ydinvoimalaitosyksiköt otetaan käyttöön
- säätökykyisen tuotannon määrä vähenee

2.1.1 Tuulivoima

Suomen sähköntuotannosta tuotetaan tällä hetkellä 10 prosenttia tuulivoimalla. Tuulivoiman tuotantokustannukset ovat laskeneet merkittävästi ja erityisesti viimeisen viiden vuoden aikana tuulivoima on tehnyt merkittävän kilpailukykyloikan. Merkittävin tekijä kustannusten laskulle on ollut voimaloiden koon ja sitä myötä energiatuotannon kasvu samaan aikaan, kun investointi- ja käyttökustannukset ovat laskeneet.

Suomessa on vielä hyvin tilaa maatuulivoimalle toisin kuin useammassa Euroopan maissa. Myös merituulivoima yleistyy etenkin 2020-luvun loppupuolelta alkaen.

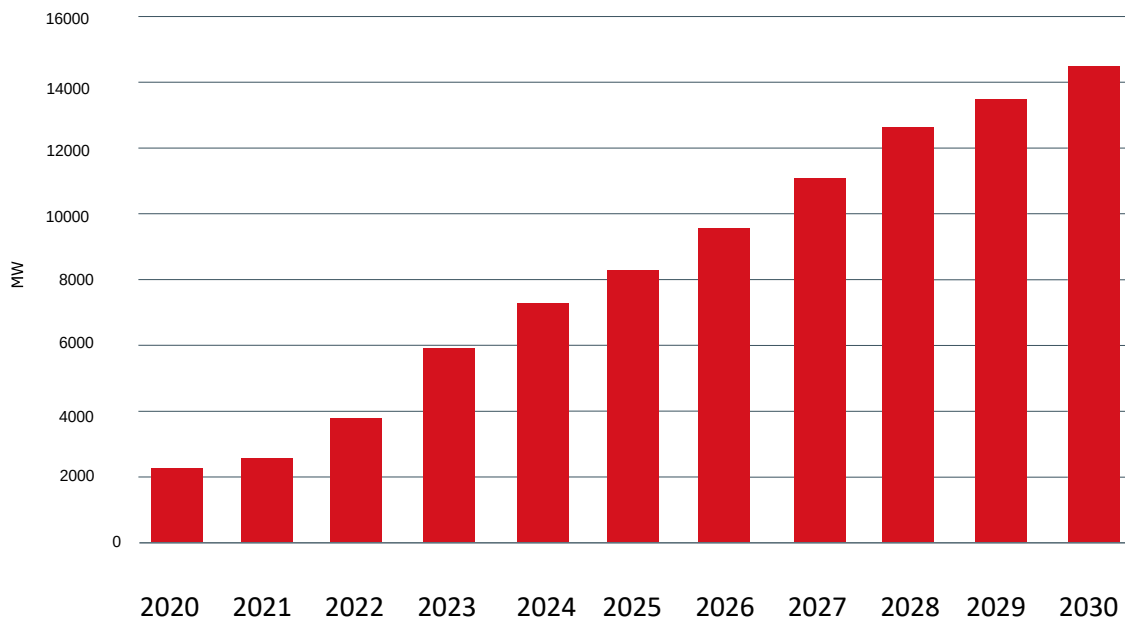
Tuulivoiman kasvu tulevina vuosina tulee perustumaan:

- tuulivoiman hintakilpailukykyyn muihin tuotantomuotoihin verrattuna

- suomalaisten tuulipuistojen kilpailukykyyn muita pohjoismaita vastaan
- sähkön kulutuksen kasvuun
- sähkön ostajien kiinnostukseen hankkia tuulisähköä

Erityisesti sähkön kulutuksen kehitys tulee olemaan keskeinen ajuri tuulivoiman kasvulle ja siten tuulivoiman kasvuennusteet ovat sidoksissa sähkön kulutuksen kasvuennusteisiin. Tuulivoiman arvioidaan kasvavan nykyisestä 7,8 TWh vuosituotannosta 33 - 53 TWh kapasiteettiin vuonna 2030. Tällöin tuulivoima vastaisi 30 - 50 prosenttia sähkön kokonaiskulutuksesta ja se nousisi suurimmaksi sähköntuotantomuodoksi.

Tuulivoiman kasvuskenaario



2.1.2 Aurinkovoima

Aurinkosähkön tuotantokapasiteetti on kasvanut Suomessa voimakkaasti viime vuosina ja aurinkosähkön määrän arvioidaan jatkavan voimakasta kasvua. Vaikka vuosituotannon määrä on pieni n. 1 - 3 % Suomen sähköntuotannosta, sen vaikutus erityisesti kesällä matalan sähkönkäytön tilanteissa on huomattava.

2.1.3 Ydinvoima

Ydinsähkön tuotanto Suomessa on tyypillisesti ollut noin 22 - 23 TWh vuodessa, vastaten noin kolmannesta kokonaistuotannosta. Suunniteltujen rakennus- ja käyttöön-ottoaikataulujen mukaan Olkiluoto 3 ja Hanhikivi 1 -ydinvoimalaitosten rakentaminen kaksinkertaistaa Suomen nykyisen ydinvoimakapasiteetin tarkastelujakson aikana. Vastaavasti Loviisa 1 ja 2 -voimalaitosyksiköiden nykyinen käyttöikä päättyy tarkastelujaksolla ja mikäli laitokset tällöin poistetaan käytöstä, ydinsähkön tuotanto Suomessa olisi noin 35 TWh vuodessa 2020- ja 2030-luvulla. Vastaava tuotantomäärä toteutuisi myös, mikäli Hanhikivi 1 –yksikön valmistuminen entisestään viivästyisi, mutta Loviisan yksiköiden käyttöikää vastaavasti jatkettaisiin. Modulaaristen pienydinvoimalaitosten ei arvioida tulevan käyttöön ainakaan vielä 2020-luvulla.

2.1.4 Vesivoima

Vesivoiman tuotannossa ei oleteta tapahtuvan merkittäviä muutoksia tarkastelujaksolla. Vesivoima on tärkeä sähköjärjestelmän tasapainottaja uusiutuvuuden, tuotannon säädettävyyden ja merkittävän energianvarastointikyvyn ansiosta.

2.1.5 Muut tuotantomuodot

Yhteistuotannolla tuotetun sähkön määrä on viime vuosina ollut noin 21 – 22 TWh.

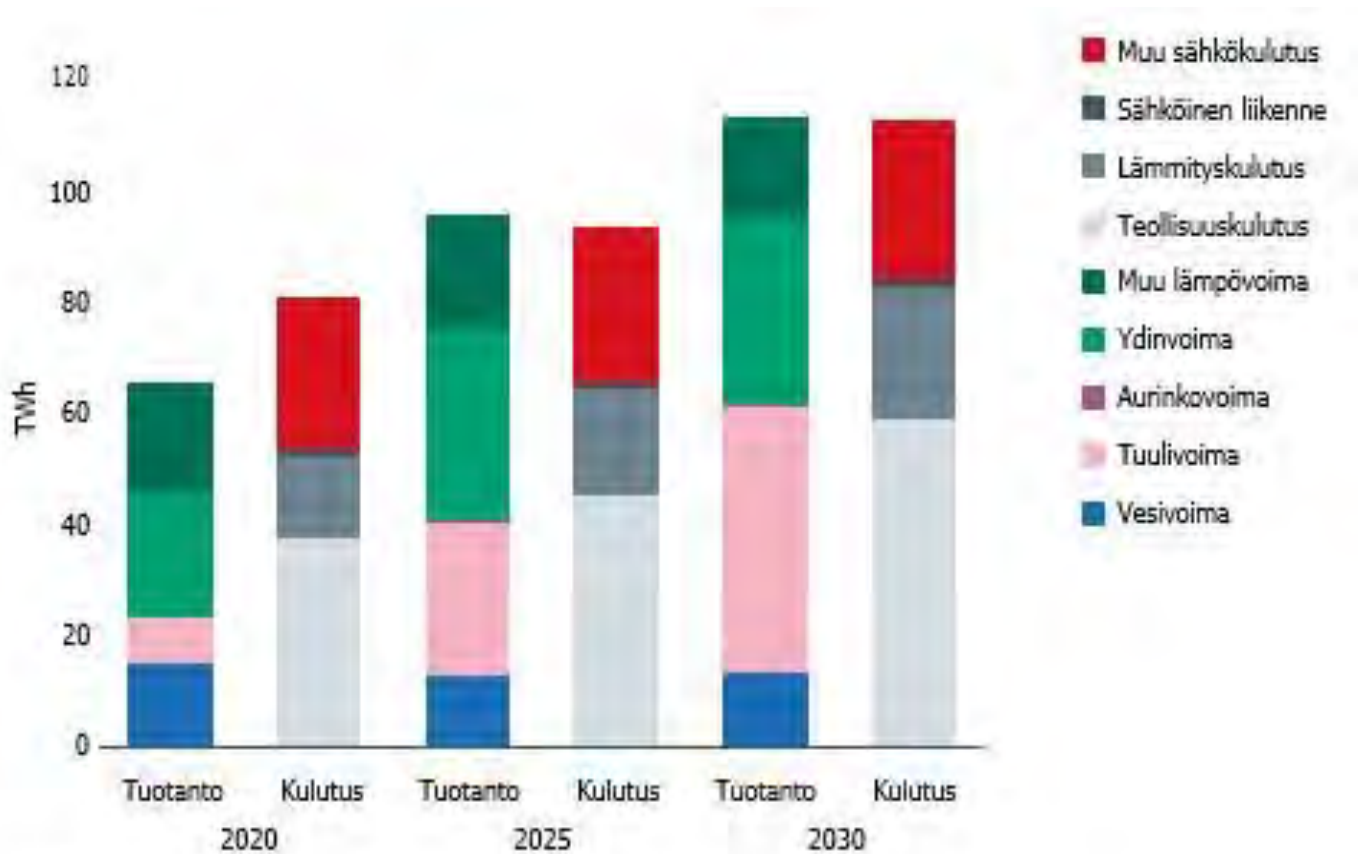
Fossiilisista polttoaineista luopuminen tulee erittäin todennäköisesti supistamaan yhteistuotantokapasiteettia ja tuotannon määrää tulevaisuudessa. Mahdollisesti uusittavat yhteistuotantolaitokset saatetaan myös mitoittaa nykyisiä laitoksia pienemmiksi erityisesti sellaisten laitosten osalta, joissa on nyt ns.

lisälauhdekapasiteettia, eli lämmön tarpeen ylittävää, lauhdevoimaan vertautuvaa sähköntuotantokapasiteettia. Viime vuosina yhteistuotantolaitoksia uusittaessa osa on korvattu vain lämpöä tuottavilla ratkaisulla, eli sähköntuotantomahdollisuus on jätetty hyödyntämättä kokonaan.

Edellä mainituista syistä yhteistuotantokapasiteetin sekä kaukolämmön tuotantoon liittyvän yhteistuotantosähkön tuotannon arvioidaan laskevan nykytasolta tarkastelujaksolla. Teollisuuden yhteistuotantosähkön tuotannon arvioidaan sitä vastoin kasvavan biotehdashankkeiden johdosta, mutta pidemmällä aikavälillä jäteliemien ja tähteiden jalostaminen sähköä ja lämpöä arvokkaammiksi tuotteiksi voi kääntää myös teollisuuden yhteistuotannon laskuun.

Pelkkää lauhdesähköä tuottavien voimalaitoksien osalta markkinatilanne on ollut hyvin hankala jo jonkin aikaa, ja huomattava määrä kapasiteettia on suljettu tai purettu. Uutta lauhdekapasiteettia ei arvioida rakennettavan tarkastelujaksolla, sen sijaan myös nykyisten lauhdevoimalaitosten arvioidaan olevan sulkemisuhan alla.

Ennusteet sähkön tuotannon ja kulutuksen kehityksestä Suomessa vuoteen 2030 mennessä



Kuva 11

- tuuli- ja ydinvoiman tuotanto lisääntyy merkittävästi
- tuontiriippuvuus päättyy kulutuksen voimakkaasta kasvusta huolimatta
- teollisuuden kulutus tulee kasvamaan merkittävästi

Aiempiin suunnitelmiin verrattuna erityisesti ilmastotavoitteiden tiukennukset ja teknologian kustannusten jatkuva lasku ovat kasvattaneet muutoksen nopeutta.

2.2 Ounastähti kehittämiskuntayhtymän omistajapolitiikan ohjaus



Ounastähti kehittämiskuntayhtymän konsernijohtoon muodostavat hallitus ja toimitusjohtajat. Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen valvonnasta ja raportoinnista.

3. Yhtiöiden perustaminen sekä päätöksenteko

3.1 Omistajaohjausta koskeva päätöksenteko

Yhtymäkokous:

- o energias strategia
- o tytäryhtiöiden ja muiden yhteisöjen perustamisesta, niiden myynnistä ja lakkauttamisesta
- o kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista
- o omistajaohjauksen ja konserniohjauksen periaatteista
- o takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta
- o konsernitilinpäätöksen, sekä kuntayhtymän ja konsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteista

Hallitus:

- o antaa ohjeet yhtiön toiminnan kannalta taloudellisesti merkittävässä laajakantoisissa asioissa
 - energiastrategian valmistelusta ja täytäntöönpanosta
 - kuntakonsernin omistajaohjauksesta ja valvonnasta
 - sijoitustoiminnan ohjeiden antamisesta
 - hankkeista, hankinnoista, omaisuuden ostoista ja myynneistä perussopimuksen mukaisesti
- o vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista
- o nimeää yhtymäkokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet
- o arvio vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta konsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta.

Toimitusjohtaja:

- o vastaa kuntayhtymän ja tytäryhteisöjen toiminnan ohjauksen, valvonnan ja raportoinnin järjestämisestä.

Tarkastuslautakunta

- o arvioi yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten konsernia koskevien tavoitteiden asettelua ja toteutumista.

Konserniyhtiön hallitus:

- o vastuu yhteisön operatiivisesta johtamisesta yhteisöä ohjaavan lainsäädännön mukaisesti sekä yhtymäkokouksen omistajana päättämien tehtävien ja tavoitteiden toteuttamiseksi
- o tytäryhtiön konsernirakenteesta päättää kunkin yhtiön toimielimet

Päätöksentekojärjestelmää koskevat omistajapoliittiset linjaukset:

Tavoitteena on hallitusosaamisen kehittäminen ja tehostaminen kuntayhtymässä ja määräysvallassa olevassa yhtiössä. Jäseniltä edellytetään toimialaan ja liiketoimintaan perehtymistä ja osaamista. Puheenjohtajilta edellytetään kuntayhtymän järjestämisen ja kustantaman hallitustyöskentelyn koulutuksen suorittamista. Puheenjohtajan tulee hallita mm. hyvä hallintotapa, hallituksen ja hallitustyön organisointi, strategiatyö ja yrityksen talouden seuranta ja ohjaus.

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän konserni

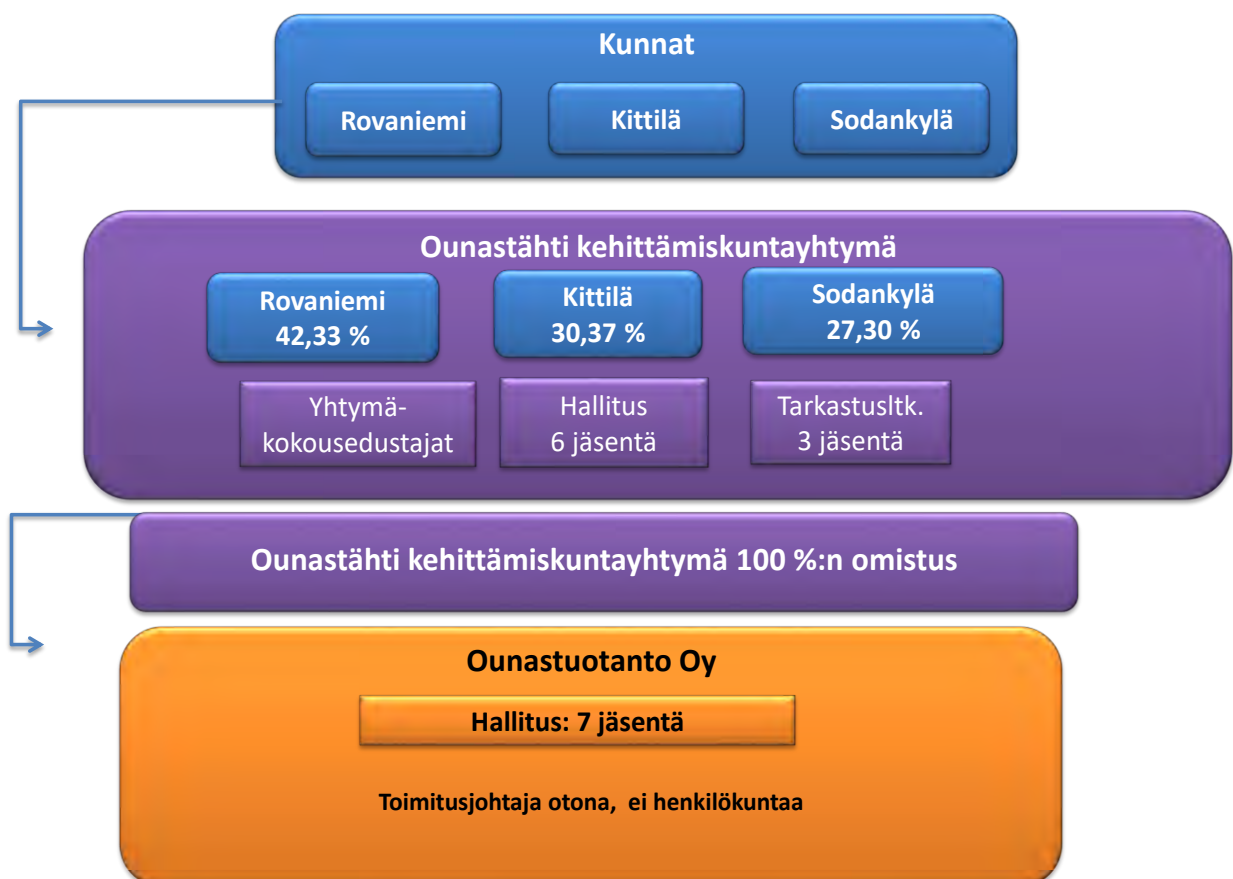
Jäsenkunnat Rovaniemi, Kittilä ja Sodankylä omistavat Ounastähti kehittämiskuntayhtymän taulukossa esitetyillä omistusosuuksilla.

Ounastähti kehittämiskuntayhtymäkonserni muodostuu kuntayhtymästä ja sen 100 %:sti omistamasta tytäryhtiöstä Ounastuotanto Oy:stä. Kuntayhtymä käyttää määräysvaltaa tytäryhtiössä.

Kuntayhtymässä on palkattu toimitusjohtaja. Ounastuotanto Oy:ssä ei ole palkattua henkilökuntaa. Ounastuotanto Oy ostaa tarvittavat palvelut.

Toimitusjohtajan tehtävät:

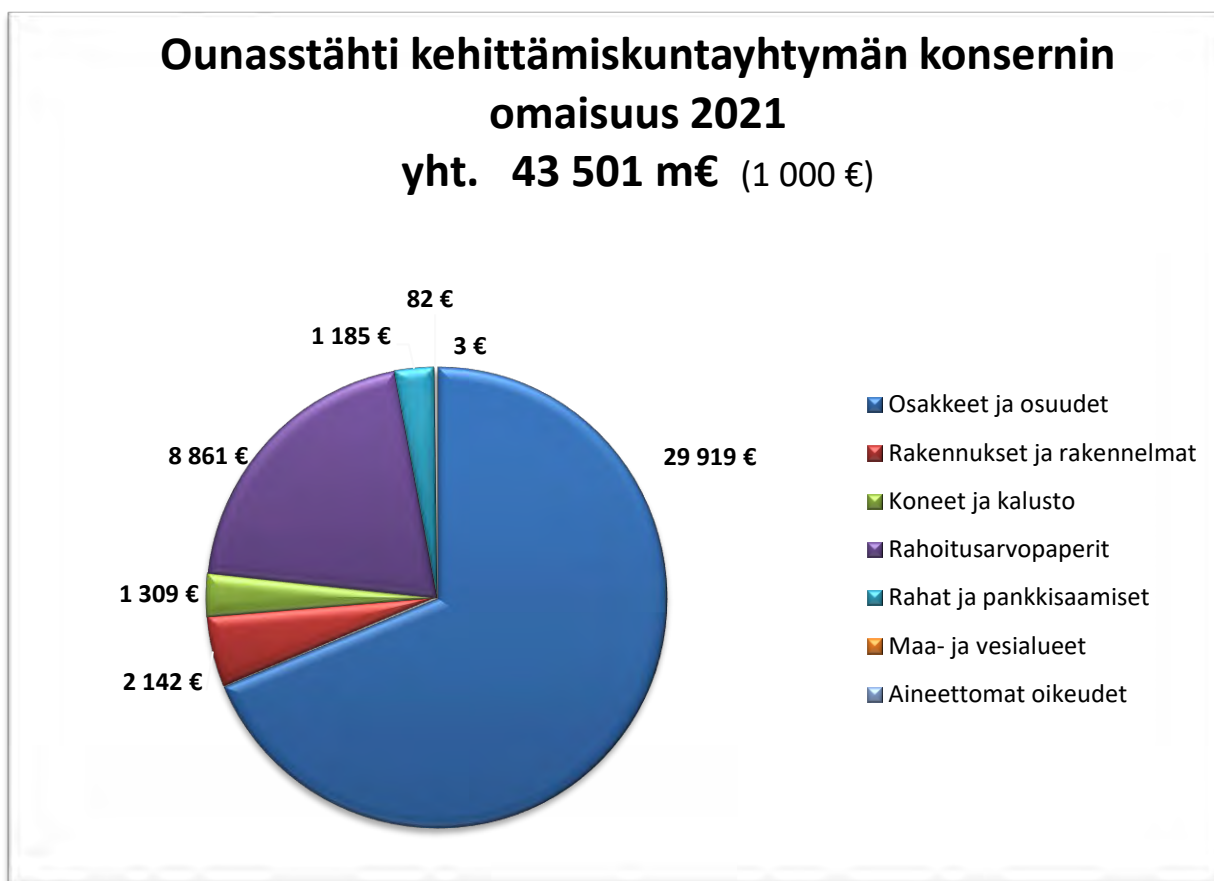
- omistuksiin liittyvä edunvalvonta
- sähköntuotannosta vastaaminen, optimointi, myynti markkinoille
- ostopalvelujen hankinta ja ohjaus
- sähkömarkkinoiden tilanteisiin reagointi ja tulevaisuuden ennakointi
- yhtiön juokseva hallinto



Taulukko Ounastähti kehittämiskuntayhtymän konsernirakenteesta

3.2 Ounastähti kehittämiskuntayhtymän ja konsernin omistukset

Ounastähti kehittämiskuntayhtymäkonsernin omaisuus eri omaisuuslajeittain on esitetty alla olevassa taulukossa. Taulukossa esitetyistä luvuista on eliminoitu sisäiset omistukset eli kukin omaisuus erä on esitetty vain kerran siinä organisaatiossa, johon kuntayhtymä on omaisuuden siirtänyt ja joka hallinnoi omaisuutta. Koko konsernin omaisuuden kirjanpidollinen arvon on 43 500 703,72 euroa. Omaisuuden todellinen käypä arvo on paljon suurempi.

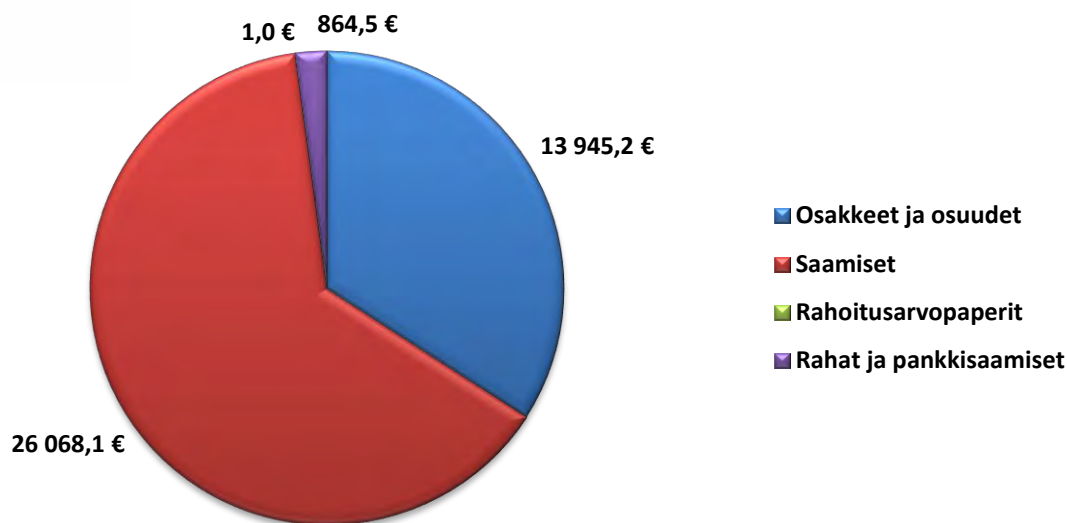


4. Ounastähti kehittämiskuntayhtymän omistusten tavoitteet ja linjaukset

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän tehtävänä on edistää ja tukea jäsenkuntien alueilla elinkeino- ja yritystoiminnan yleisiä edellytyksiä ja energiayhteistyötä.

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän omaisuus 2021

YHTEENSÄ 40 878,8 € (1 000 €)



Ounastähti kehittämiskuntayhtymän eli emon suurin omaisuuserä on 26 068 136 euron saaminen tytäryhtiö Ounastuotanto Oy:ltä, joka toteutettiin pääomarakenteen järjestelyillä (korkeimman hallinto-oikeuden päätös 13.1.2017). Lainasaamiselle maksetaan markkinaehtoinen 3,3 %:n korko ja lainan eräpäivä on 2.1.2035.

Sijoitukset osakkeisiin ja osuuksiin 13 945 235 euroa kuvaa kuntayhtymän pääomasijoitusten määrää tytäryhtiö Ounastuotanto Oy:öön. On tärkeää, miten sijoituksia ohjataan ja mitä tuottovaatimuksia kuntayhtymä omistajana sijoituksilleen haluaa. Sijoitettu pääoma on viimesijaista muihin velkoihin nähden ja siltä osin sisältää taloudellista riskiä.

Kuntayhtymän pankkisaamisten tilinpäätösajankohtana ovat 864 547 euroa. Rahoitusarvopaperit 95 532 euroa on sijoitettu lyhytaikaisiin korkosijoituksiin.

Omistajapoliittiset linjaukset:

- **Konsernilla on vahva rooli energia-, luonto- ja ilmastopoliittisten tavoitteiden saavuttamisessa.**
- Hallitus päättää puoltaako se yli kolme (3) miljoonaa euron hankkeen, hankinnan tai omaisuuden oston tai myynnin viemistä yhtymäkokouksen päätettäväksi
- Kuntayhtymä toteuttaa omistuksiinsa liittyvää edunvalvontaa.

Osakkeet ja osuudet

- Jäsenkunnat perivät sijoittamalleen pääomalle kohtuullisen koron.
- Kuntayhtymä jakaa jäsenkunnille tuloksestaan ylijäämää yhtymäkokouksen vuosittaisella päätöksellä käytettäväksi perussopimuksen mukaisiin kohteisiin
- Omistuksista, jotka eivät tue kuntayhtymän tavoitteita ja jotka eivät ole kuntayhtymän perustehtävien hoidolle välttämättömiä voidaan luopua.
- Ounastähti kehittämiskuntayhtymä ja Ounasuotanto Oy hoitavat hallintoa ja taloutta tiiviisti yhteistyönä.
- Tarvittaessa organisatorisia muutoksia toteutetaan, mikäli se on tarkoituksenmukaista.

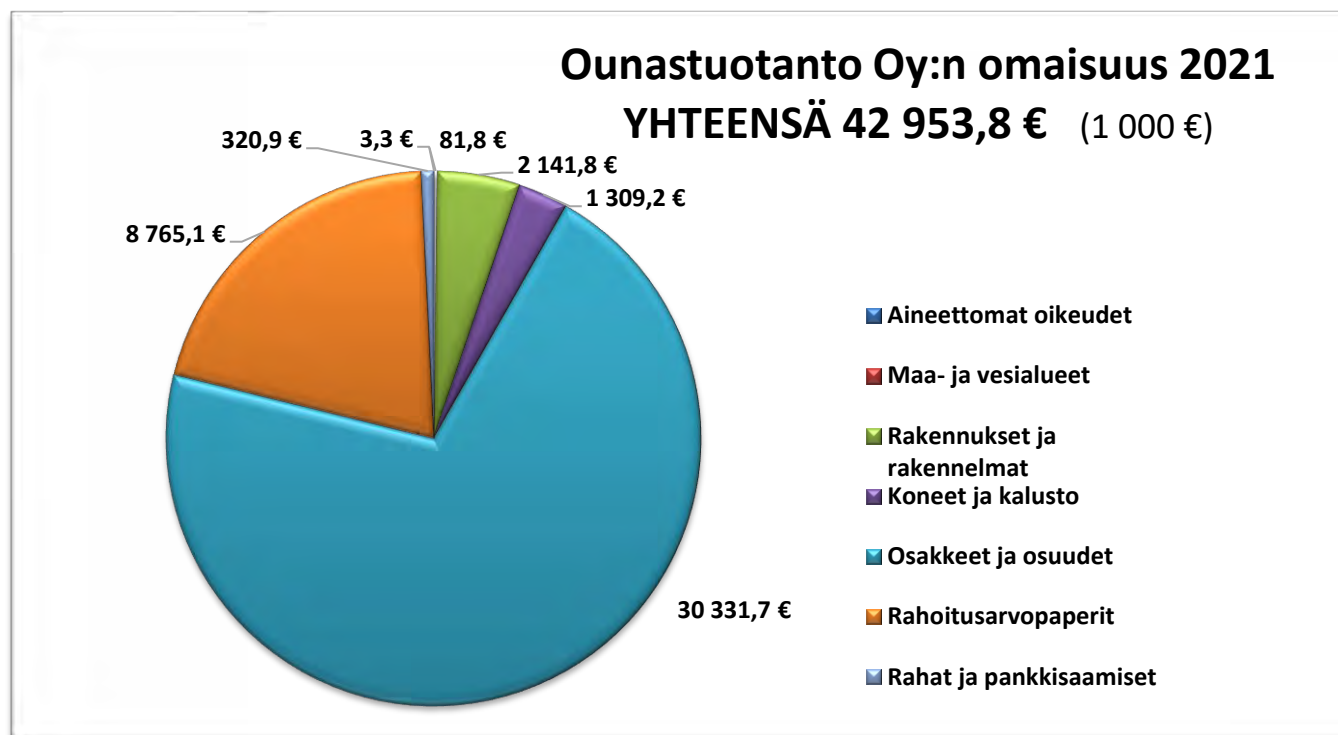
Sijoitustoiminta

- Ounastähti kehittämiskuntayhtymä ja Ounastuotanto Oy sijoittavat ainoastaan kassavaroja.
- Sijoittaminen tapahtuu pääosin rahaksi nopeasti muutettavia eli likvidejä instrumentteja käyttäen siten, että maksuvalmius turvataan kaikissa olosuhteissa.
- Tavoitteena on pääoman reaaliarvon säilyttäminen ja toissijaisena tavoitteena on saavuttaa mahdollisimman hyvä tuotto- /riskisuhde.
- Sijoituspäätöstä tehtäessä kartoitetaan mahdollisimman hyvin hinta-, korko-, luottotappi- ja valuuttakurssiriski.
- Sijoitukset hajautetaan ajallisesti ja maantieteellisesti sekä toimialoittain eri omaisuusluokkiin.
- Sijoitusinstrumentteina käytetään pääasiassa sijoitusrahastoja ja valinnassa suositaan kustannustehokkaita sijoitusratkaisuja.
- Sijoitustoiminnan tulee noudattaa yleisesti hyväksyttyjä ympäristö-, yhteiskunta- ja hallintomenettelyjen periaatteita (ESG).
- Sijoitustoiminnassa on mahdollisuus käyttää yhteistyökumppaneina varainhoitajia.
- Varainhoitajien tulee olla Finanssivalvonnan valvomia toimiluvan saanut sijoituspalveluyritys tai Eta-alueella toimivia sijoituspalveluyrityksiä, jotka ovat rekisteröineet toimintansa Suomessa Finanssivalvonnalle.
- Raportoinnilla seurataan sijoitusten tuottoja ja riskejä luotettavasti ja ajantasaisesti.

5. Ounastuotanto Oy:tä koskevat omistajapoliittiset linjaukset

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän 100 %:sti omistaman Ounastuotanto Oy:n toimialana on sähkön tuottaminen ja myynti, sekä Ounastähti kehittämiskuntayhtymän jäsenkuntien energiayhteistyön edistäminen ja tukeminen. Yhtiö voi harjoittaa lisäksi muuta energialiiketoimintaa sekä omistaa, hallita ja vuokrata kiinteistöjä, osakkeita, osuuksia ja muita arvopapereita.

Ounastuotanto Oy ostaa hallinto-, talous- ja tekniset palvelut Rovakaira Oy:ltä.



Ounastuotanto Oy:n vastuut omista Kaihuan voimalaitoksista:

- Sijainti 70 kilometriä Rovaniemeltä
- Kolme voimalaitosta; Kairua I ja II ja Kaarni
- 10 säännösteltyä järveä
- 10 kilometriä kanavaa
- 100 kilometriä rantaviivaa
- Patoturvallisuus
- Rantojen penkkaus
- Kalaistutukset

5.1 Aineettomat oikeudet

Aineettomat oikeudet käsittää liittymismaksuja 3 273 eurolla.

5.2 Maa- ja vesialueet

Yhtiöllä on omistuksessa n. 413 ha maa-alueita, jotka sijaitsevat omilla voimalaitosalueilla ja niiden tasearvo on 81 837 euroa

5.3 Rakennukset ja rakennelmat

Koneasemat	1 026 049 €
Voimalaitoksen ohjaus	1 041 087 €
Uittoväylärakenteet	<u>74 690 €</u>
Yhteensä	2 141 826 €

5.4 Koneet ja kalusto

Voimalaitoskaluston arvo on 1 309 153 euroa.

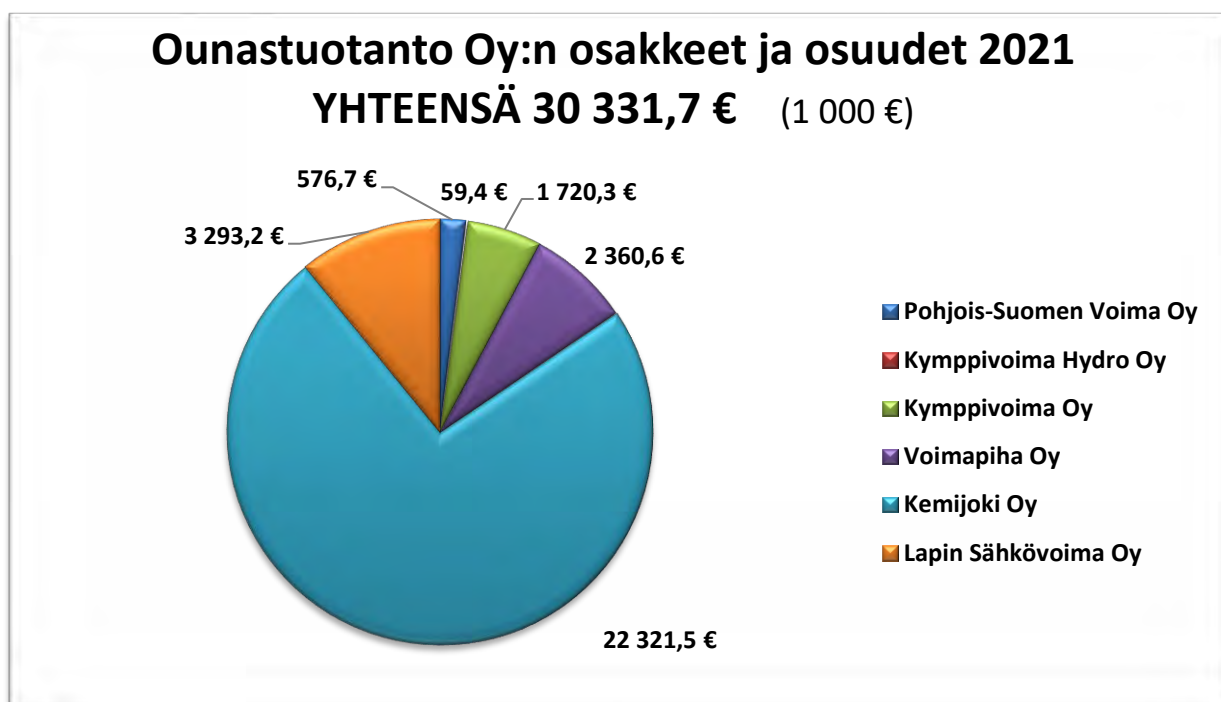
5.5 Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit 8 765 063 euroa muodostuvat kassavarojen sijoittamisesta lyhyen koron rahastoon. Rahastosta maksetaan osingot emolle Ounastähti kehittämiskuntayhtymälle.

5.6 Rahat ja pankkisaamiset

Pankkitilillä oli rahaa tilinpäätöshetkellä 320 786 euroa. Pankki perii negatiivista korkoa 0,5 % vuodessa yli 500 000 euron pankkitilillä olevista varoista.

5.7 Osakkeet ja osuudet



Osakkeet ja osuudet	Osakkeet kpl	Osuus %	Kirjanpitoarvo
Pohjois-Suomen Voima Oy	7 021	5,90 %	576 692 €
Kymppivoima Hydro Oy	443	0,29 %	59 362 €
Kymppivoima Oy	24 756	0,91 %	1 720 320 €
Voimapiha Oy	11 803	1,97 %	2 360 600 €
Kemijoki Oy	23 943	0,98 %	22 321 537 €
Lapin Sähkövoima Oy	275 852	16,26 %	3 293 176 €
			<u>30 331 688 €</u>

Omistajapoliittiset linjaukset:

- Yhtiö pidetään 100-prosenttisesti kuntien omistuksessa.
- Yhtiö maksaa kuntayhtymälle vapaan oman pääoman salliessa tuloksesta osinkoa yhtiökokouksen vuosittaisella päätöksellä.
- Omistuksista, jotka eivät tue yhtiön tavoitteita ja jotka eivät ole yhtiön perustehtävien hoidolle välttämättömiä voidaan luopua.
- Yhtiö varautuu uudistamisesta ja korvausinvestoinneista aiheutuviin kuluihin pitkällä aikavälillä.
- Tuotantokapasiteettia voidaan lisätä paikallisen tuotannon lisäksi Suomessa ja Pohjoismaissa.
- Tuotantokapasiteetin lisäämistä voidaan toteuttaa yhteistyössä nykyisten ja uusien yhteenliittymien kanssa.
- Edellytyksenä tuotantokapasiteetin hankinnalle ja investoinneille on aina hankkeiden liiketoiminnallinen kannattavuus.
- Sähkön tuotanto pyritään hajauttamaan useisiin eri tuotantomuotoihin
- Tuotannon lisäykset toteutetaan vain päästöttömään energiaan.
- Ounastuotanto Oy:n hallitus päättää alle kolme (3) miljoonan euron suuruudesta budjettiin sisällyttämättömästä hankkeesta, hankinnasta tai omaisuuden ostosta tai myynnistä. Edellä mainittua suuremmista hankkeista päättää kuntayhtymän yhtymäkokous.
- Yhtiöllä on oikeus sähkön hintasuojaukseen.
- Yhtiössä noudatetaan konsernin sijoitustoiminnan periaatteita ja –ohjetta.
- Yhtiössä tiedostetaan sähköntuotannon riskit ja niiltä pyritään suojautumaan.
- Tarvittaessa organisatorisia muutoksia toteutetaan, mikäli se on tarkoituksenmukaista toimintojen kehittämiseksi.
- Ounastähti kehittämiskuntayhtymä ja Ounastuotanto Oy hoitavat hallintoa ja taloutta tiiviisti yhteistyönä.
- Yhtiö toteuttaa omistuksiinsa liittyvää edunvalvontaa.

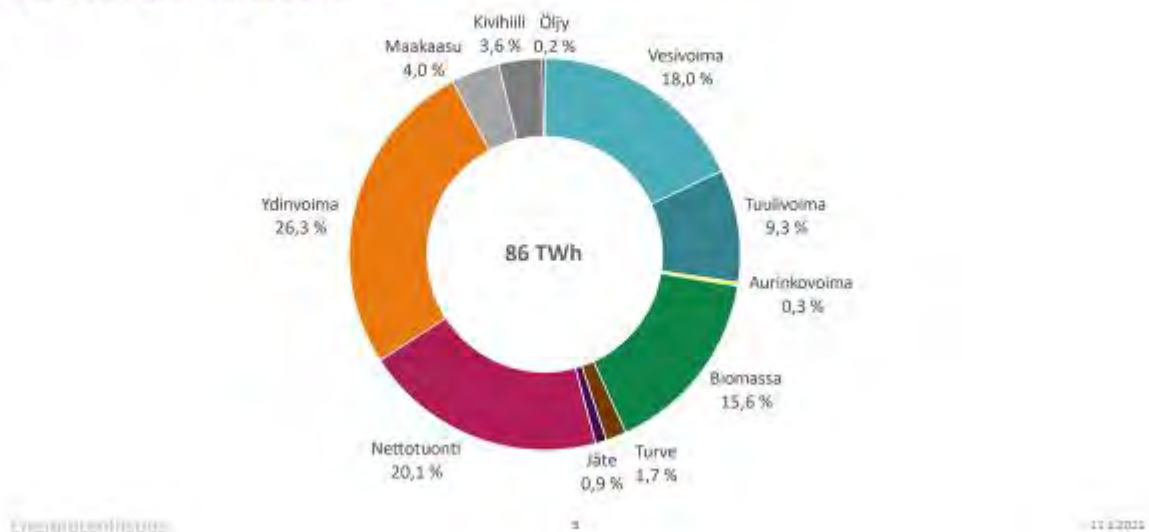
TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Ounastähti- kehittämiskuntayhtymä on Rovaniemen kaupungin, Kittilän ja Sodankylän kuntien omistama kuntayhtymä, joka on aloittanut toimintansa vuonna 2003.

Jäsenkuntien yhteinen asukasluku on 78 259, jossa on lisäystä 635 edelliseen vuoteen. Lapin asukasluku on 176 498, jossa on vähennystä 207 henkilöä vuoden takaiseen. Kuntien yhteinen maapinta-ala on 27 500 km². Lapin keskimääräinen työllisyysaste on 72,8 %, joka on historiallisen korkea verrattuna koko maan lukuun 73,2 %.

Energiavuosi 2021

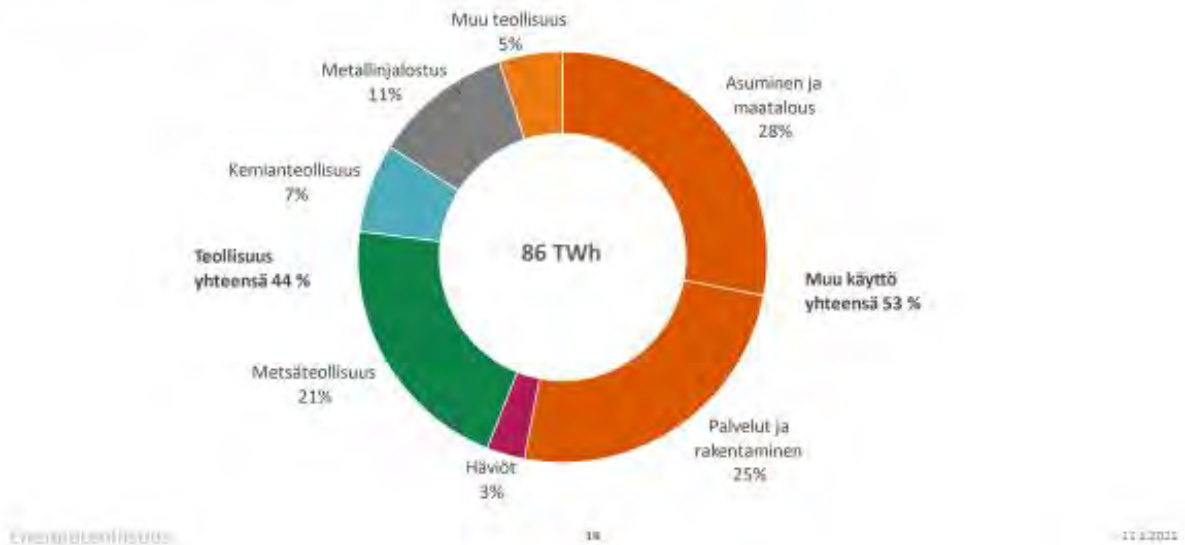
Sähkön tuotanto energialähteittäin ja nettotuonti 2021



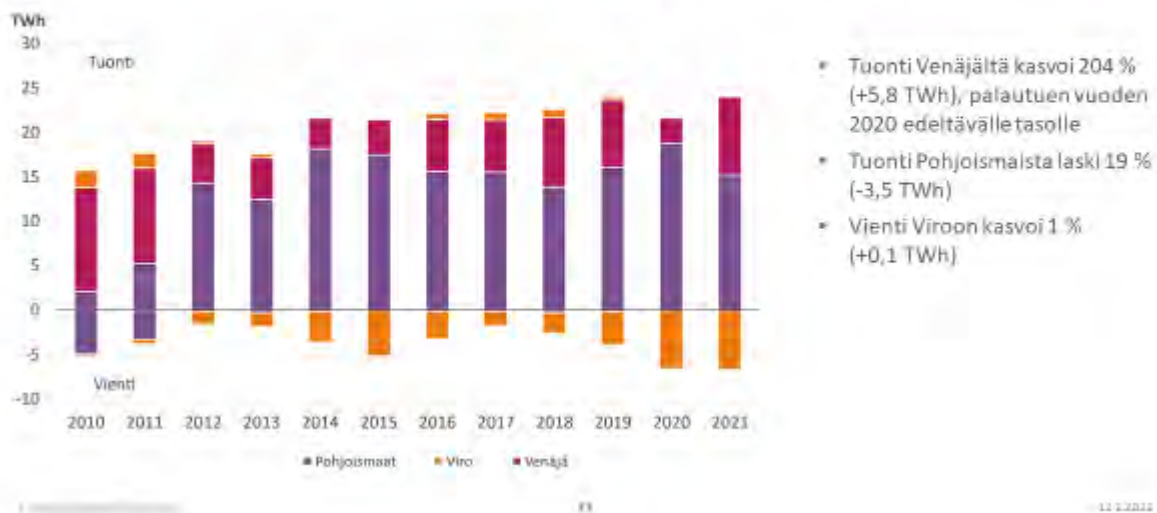
Sähkönkäyttö kasvoi edellisvuodesta muutos 4,6 terawattituntia



Sähkön kokonaiskäyttö 2021



Sähkön nettotuonti kasvoi 15 prosenttia (2,3 TWh)



TEHTÄVÄT

Kuntayhtymän tehtävänä on edistää ja tukea jäsenkuntien alueilla elinkeino- ja yritystoiminnan yleisiä edellytyksiä sekä jäsenkuntien energiayhteistyötä. Näissä tarkoituksissa kuntayhtymä voi osallistua toimialue- ja kuntakohtaisten kehittämishankkeiden rahoitukseen sekä harjoittaa jäsenkuntien yhteistä energialiiketoimintaa ja toteuttaa muutakin energiayhteistyötä.

Kuntayhtymä toteuttaa jäsenkuntien energiayhteistyötä kuntien hyväksymän energiasstrategian mukaisesti.

Strategian visio:

- Kestävää energian tuotantoa ja palveluja Lapin alueellista hyvinvointia edistäen.

Tavoitelinjaukset:

- Paikallisten ratkaisujen ja alueellisen hyvinvoinnin edistäminen
- Yhteistyön lisääminen kannattavasti
- Kestävään ja joustavaan energiainfrastruktuuriin panostaminen

TOIMINTAKERTOMUS 2020

TOIMINTA

Kuntayhtymän toiminta on keskittynyt kuntien energiayhteistyön toteuttamiseen omistamansa Ounastuotanto Oy:n kautta. Ounastuotanto Oy tuottaa sähköä omistamillaan voimalaitoksilla ja voimantuotanto-osuuksilla ja myy sähkön markkinoille.

Ounastuotanto Oy:n omistama sähköntuotantokapasiteetti on seuraava:

	Nettoteho MW	Keski- vesivuosi GWh	Tuotanto					
			2021 GWh	2020 GWh	2019 GWh	2018 GWh	2017 GWh	2016 GWh
Vesivoima								
Kemijoki Oy	18,0	73,4	86,2	80,2	74,4	73,3	80,4	92,5
Lapin Sähkövoima Oy	14,7	60,2	70,5	65,5	61,3	58,9	66,1	76,1
Omat voimalaitokset	6,9	14,0	18,9	19,1	14,6	11,1	12,9	19,9
Voimapiha (Ruotsi)	3,2	17,3	17,9	19,1	16,7	13,5	17,4	14,6
YHTEENSÄ	42,8	164,9	193,5	183,9	167,0	156,8	176,8	203,1

Tuotantomäärät ylittivät keskivesivuoden tuotannon. Kemijoki osuuksia voitiin käyttää hyvällä hyötysuhteella koko vuoden. Kemijoki-osuuksien optimoinnin ja ajon suoritti sopimuksen mukaisesti Power Deriva Oy. Saatua hinta on historiallisen korkea ylittäen spot-hinnan huomattavalla marginaalilla. Vesivoimalla voitiin hyödyntää pörssihinnan vaihteluja. Kemijoki Oy:n vesivoimatuotanto on sertifioitu uusiutuvaksi (RECS). Kertyneitä sertifikaatteja on yhdessä muiden osakkaiden kanssa myyty markkinoille.

Omista vesivoimalaitoksista Kaihualla saatiin tuotantoa normaalia suurempi määrä. Kaihuan ajot onnistuivat erinomaisesti tuotannon keskihinnan ollessa yli 30 prosenttia spot-hintaa korkeampi. Laitoksella suoritettiin normaaliin vuosiohjelmaan sisältyviä ylläpito- ja huoltotöitä.

Ounastuotanto Oy osallistui aikaisempien suunnitelmien mukaisesti Kymppivoima Hydro Oy:n kautta Norjassa menossa olevaan vesivoimahankkeeseen, sekä Voimapiha-Konsortion kautta Ruotsissa olevaan vesivoimaomistukseen.

Yhtiö ei jatka Fennovoima Oy:n suunnitteleman ydinvoimalahankkeen jatkorahoitusta.

Yhtiö on sitoutunut toimintavuoden aikana Kymppivoima Oy:n muodostaman konsortion kautta Suomen suurimpaan tuulivoimaomistukseen, joka toteutetaan Keski-Pohjanmaalle Lestijärvellä.

TALOUS

Kuntalain 1.1.2015 voimaan astunut uudistus edellytti liiketoiminnan uudelleenjärjestelyä, jonka johdosta kuntayhtymä luopui sähköenergian hankkimisesta ja luovuttamisesta markkinoille.

Sähköenergian myy markkinoille kuntayhtymän omistama Ounastuotanto Oy.

Pääomarakenteen järjestelyillä Ounastuotanto Oy jäi velkaa kuntayhtymälle 26,1 M€, jolle maksetaan markkinaehtoinen korko (Korkeimman hallinto-oikeuden päätös 13.1.2017).

Velan eräpäivä on 2.1.2035.

Kuntayhtymän tulot muodostuivat Ounastuotanto Oy:ltä saatavista korko- ja osinkotuloista.

Menot muodostuvat hallinnosta ja jäsenkunnille maksettavista peruspääoman koroista ja ylijäämän palautuksesta.

Talouden tunnusluvut	2021	2020	2019
Osinkotulot	2 450 000,00 €	2 450 000,00 €	2 450 000,00 €
Korkotulot	860 248,49 €	860 248,49 €	860 248,49 €
Tilikauden voitto	3 162 760,24 €	3 162 421,95 €	3 160 617,23 €

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Sähkön hintatasossa tapahtuvat muutokset voivat vaikuttaa merkittävästi Ounastuotanto Oy:n tulokseen, jolla on vaikutus yhtiön osingonmaksukykyyn kuntayhtymälle ja edelleen tuloutuksissa jäsenkunnille. Tuotantomäärissä tapahtuu vuosittain myös vaihtelua, johon vaikuttaa suoraan vesistöjen vesimäärät. Yhtiö voi varautua sähköhinnan vaihteluihin suojaamalla osan tuotannostaan.

Kuntayhtymällä ei ole lainoja. Ounastuotanto Oy:n lainojen korot ovat nykyisessä markkinatilanteessa alhaiset. Arvioiden mukaan yleinen korkotaso säilyy matalalla tasolla.

Ympäristö

Ounastuotanto Oy on velvollinen hoitamaan vesivoimalaitosten altainen säännöstelyä säännöstelyluvan puitteissa ja hoitamaan säännöstelyluvassa asetetut kalan velvoiteistutukset.

Selonteko kuntayhtymän konserniohjeiden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kuntayhtymällä on konserniohje ja hallintosääntö. Ulkoinen tarkastus ja arviointi sekä sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän.

Sähkön tukkukauppa vaatii asiantuntemusta ja erikoisosaamista, jonka vuoksi Kemijoki –osuuksien optimoinnin ja ajon suorittaa sopimuksen maisesti Power Deriva Oy:n. Sähkö myydään pohjoismaiseen Nord Pool –sähköpörssiin. Järjestelmä on toimiva ja hyvä.

TOIMINTAKERTOMUS 2020

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän ja Ounastuotanto Oy:n keskinäistä toimintaa on kehitetty ja hallitukset muodostuvat samoista jäsenistä. Hallitukset kokoontuivat pääasiallisesti samoina päivinä.

Hallitus on todennut konsernissa ja sisäisessä valvonnassa, että organisaatiossa on noudatettu lakeja ja sääntöjä, sekä toiminta on ollut hyvän hallinnon mukaista. Samoin hallituksen saama informaatio taloudesta ja toiminnasta on ollut luotettavaa. Yhteenvedona todetaan, että tuloutustaso omistajalle ja edelleen jäsenkunnille on tavanomaista tasoa huomattavasti korkeampi.

ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Tilikauden tulos on peruspääomalle maksetun 4,5 %:n koron ja hallinnon kulujen jälkeen ylijäämäinen 3 162 760,24 euroa.

Kuntayhtymän hallitus esittää, että jäsenkunnille tuloutetaan ylijäämää yhteensä 6 100 000 euroa käytettäväksi kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti jäsenkuntien alueiden elinkeino- ja yritystoiminnan edistämiseen.

HALLINTO

Hallituksen jäsenet 28.10.2021 saakka

	Varsinaiset jäsenet
Puheenjohtaja	Pekka Rajala
Varapuheenjohtaja	Arja Mäkitalo
Jäsenet	Susanna Junttila
	Mika Kansanniva
	Marita Toivanen
	Juha Karppinen

Henkilökohtaiset varajäsenet

Sirkka Hangasvaara	Kittilä
Jonne Maijala	Sodankylä
Maarit Simoska	Rovaniemi
Hannu Puhalainen	Rovaniemi
Raija Palosaari	Kittilä
Martti Kumpulainen	Sodankylä

Hallituksen jäsenet 28.10.2021 alkaen:

	Varsinainen jäsen
Puheenjohtaja	Pekka Rajala
Varapuheenjohtaja	Arja Mäkitalo
Jäsenet	Aaro Granroth
	Maarit Simoska
	Petteri Pohja
	Juha Karppinen

Henkilökohtainen varajäsen

Sirkka Hangasvaara	Kittilä
Veikko Virtanen	Sodankylä
Raili Fagerholm	Kittilä
Anna-Kaisa Teurajärvi	Rovaniemi
Timo Tolonen	Rovaniemi
Krista Stauffer	Sodankylä

Hallitus on kokoontunut toimintavuonna yhdeksän (9) kertaa.

TOIMINTAKERTOMUS 2020

Tarkastuslautakunnan jäsenet 28.10.2021 saakka:

	Varsinaiset jäsenet	Henkilökohtaiset varajäsenet	
Puheenjohtaja	Raili Fagerholm	Yrjötapio Kivisaari	Kittilä
Varapuheenjohtaja	Juho Takala	Anne Mäkelä	Sodankylä
Jäsen	Heikki Luiro	Juhani Juuruspolti	Rovaniemi

Tarkastuslautakunnan jäsenet 28.10.2021 alkaen:

Puheenjohtaja	Jukka Lokka	Satu Honkonen	Sodankylä
Varapuheenjohtaja	Pirjo Junttila-Vitikka	Marita Toivanen	Kittilä
Jäsen	Jukka Aula	Päivi Alaoja	Rovaniemi

Tilintarkastaja

Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy
Vastuullisena tilintarkastajana Anne Räisänen JHT, KHT
varahenkilönä Pasi Leppänen JHTT, KHT

Tarkastuslautakunta on kokoontunut toimintavuonna kaksi (2) kerran.

Ylimääräinen yhtymäkokous pidettiin 13.1.2021, kevätyhtymäkokous 19.5.2021 ja syysyhtymäkokoukset 28.10.2021.

Toimitusjohtaja

Heli Välikangas

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän tulot muodostuvat Ounastuotanto Oy:n maksamista korko- ja osinkotuloista.

Sähköliiketoiminnan uudelleenjärjestelyn yhteydessä päätettiin, että Ounastuotanto Oy jakaa voitonjakokelpoisia varoja kuntayhtymälle ja jaetut varat jätetään velaksi, jolle maksetaan markkinaehtoinen korko.

Rovaniemen, Kittilän ja Sodankylän kuntien energiapoliittisesta omistajastrategiasta toteutetaan kärkihankkeita alan toimijoiden toimesta.

Sähkön myyntitulot vuonna 2022 on budjetoitu 11,2 milj. euroon. Tuotannon arvioidaan olevan määrältään normaalivuotta vastaava. Käyttökustannusten ei oleteta oleellisesti muuttuvan.

Tavoitteena on, että kuntayhtymä pystyy tulouttamaan jäsenkunnille ylijäämää 6,1 milj. euroa käytettäväksi kuntaomistajien päättämällä tavalla kuntalaisten edun mukaisesti.



Ounastähti
kehittämiskuntayhtymä

Y-tunnus 1828127-7

TILINPÄÄTÖS
1.1.-31.12.2021

Ounastähti Kehittämiskuntayhtymä
Y-tunnus 1828127-7

TULOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotoi	0,00	0,00
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-37 384,72	-9 816,00
Henkilösivukulut	-4 853,78	-0,88
Henkilöstökulut yhteensä	-42 238,50	-9 816,88
Muut toimintakulut	-15 249,61	-47 997,94
Toimintakate	-57 488,11	-57 814,82
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		
Saman konsernin yrityksiltä	2 450 000,00	2 450 000,00
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	860 248,49	860 248,49
Muilta	14,86	
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-90 015,00	-90 011,72
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	3 220 248,35	3 220 236,77
Vuosikate	3 162 760,24	3 162 421,95
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	3 162 760,24	3 162 421,95

Ounastähti Kehittämiskuntayhtymä
Y-tunnus 1828127-7

TASE	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVA		
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	13 945 235,07	13 945 235,07
Sijoitukset yhteensä	13 945 235,07	13 945 235,07
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENS.	13 945 235,07	13 945 235,07
VAIHTUVAT VASTAAVA		
Pitkäaikaiset saamiset	26 068 136,03	26 068 136,03
Lyhytaikaiset saamiset	154,74	9 715,21
Rahoitusarvopaperit yhteensä	95 532,21	95 517,38
Rahat ja pankkisaamiset	864 546,60	889 610,13
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENS	27 028 369,58	27 062 978,75
VASTAAVA	40 973 604,65	41 008 213,82

Ounastähti Kehittämiskuntayhtymä
Y-tunnus 1828127-7

TASE	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
VASTATTAVAT		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	2 000 000,00	2 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	35 804 193,76	35 791 771,81
Tilikauden ylijäämä	3 162 760,24	3 162 421,95
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	40 966 954,00	40 954 193,76
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen	6 650,65	54 020,06
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 650,65	54 020,06
VASTATTAVAT	40 973 604,65	41 008 213,82

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1.1.-31.12.2021

1 000 €

Käyttötalousosa	TA 2021			TOT 2021		
	Menot	Tulot	Netto	Menot	Tulot	Netto
Hallinto	-62	0	-62	-57	0	-57
Kehittämistoiminta	0	0	0	0	0	0
Energiatoiminta	0	0	0	0	0	0
Määräraha	-62	0	62	-57	0	-57

Investointiosa	TA 2021			TOT 2021		
	Menot	Tulot	Netto	Menot	Tulot	Netto
Osakkeet	0	0	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet	0	0	0	0	0	0
Rakennukset	0	0	0	0	0	0
Irtaimisto	0	0	0	0	0	0
Määräraha	0	0	0	0	0	0

Tuloslaskelma	TA 2021		TOT 2021	
Toimintatulot	0	0	0	0
Toimintamenot	-62	-62	-57	-57
Toimintakate	-62	-62	-57	-57
Rahoitustulot ja -menot				
Korkotulot		860		860
Osinkotulot		2 450		2 450
Muut rahoituskulut	-90	-90	-90	-90
Vuosikate		3 158		3 163
Välittömät verot	0	0		0
Tilikauden tulos		3 158		3 163

Rahoitusosa	TA 2021		TOT 2021	
Tulorahoitus				
Vuosikate		3 158		3 163
Investoinnit				
Netto		0		0
Rahoitustoiminta				
Ylijäämän palautus		-3 150		-3 150
Peruspääoma				
Lyhytaikaiset saamiset		0		0
Nettorahoitus		8		13

Sitova taso tummennettuna

OUNASTÄHTI

Kehittämiskuntayhtymä

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.-31.12.2021

Käyttötalousosa

Hallinto
Kehittämistoiminta
Energiatoiminta

Hallintokulut

Ei kuluja

Toiminnasta saatavat tulot ja niistä vähennettävät
menot toteutuvat Ounastuotanto Oy:n toiminnassa.
Keskinäinen yhtiö purettu 31.12.2014

Investointiosa

Osakkeet
Maa- ja vesialueet
Rakennukset
Irtaimisto

Ei hankintoja

Ei hankintoja

Ei hankintoja

Ei hankintoja

Tuloslaskelma

Toimintatulot
Toimintamenot
Korkotulot

Ei tuloja

Hallinnon kulut

Korkotulot Ounastuotanto Oy:ltä

Pääomanpalautussaatava 26 058 136,03 €

Korkotulot konserniy 3,30 % 860 248,49 €

Muut korkotulot 0,00 €

Lyhennykset Eräpv 2.1.2035 0,00 €

Peruspääoman korko
4,50 %

Kunta

Sijoitus

Korkomeno

Rovaniemi 846 600 38 097

Kittilä 607 400 27 333

Sodankylä 546 000 24 570

2 000 000 90 000

Rahoitusosa

Ylijäämän palautus

Kunta	%-osuus	2021
Rovaniemi	42,33 %	1 333 395 €
Kittilä	30,37 %	956 655 €
Sodankylä	27,30 %	859 950 €
		3 150 000 €



**Ounastähti kehittämiskuntayhtymä
- konserni**

**TILINPÄÄTÖS
1.1.-31.12.2021**

Ounastähti Kehittämskuntayhtymä - konserni
Y-tunnus 1828127-7

KONSERNIN TULOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
TOIMINTATUOTOT	15 531 891,97	6 078 868,83
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut	-51 838,50	-18 666,88
Palveluiden ostot	-3 121 820,52	-2 339 090,58
Muut toimintakulut	-2 555 418,97	-824 272,95
TOIMINTAKULUT YHT.	-5 729 077,99	-3 182 030,41
TOIMINTAKATE	9 802 813,98	2 896 838,42
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Osinkotuotot	83 606,60	387 858,83
Muut rahoitustuotot	27 516,08	1 868,39
Korkokulut	-93 949,82	-175 337,84
Muut rahoituskulut	-413 000,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-395 827,14	214 389,38
VUOSIKATE	9 406 986,84	3 111 227,80
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-187 687,88	-190 589,94
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-187 687,88	-190 589,94
TILIKAUDEN TULOS	9 219 298,96	2 920 637,86
Laskennalliset verot	-3 645,10	-12 836,06
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	9 215 653,86	2 907 801,80

Ounastähti Kehittäimskuntayhtymä - konserni
Y-tunnus 1828127-7

KONSERNITASE	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	3 272,76	3 272,76
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	3 272,76	3 272,76
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	81 837,11	82 009,52
Rakennukset	2 141 825,56	2 246 593,37
Koneet ja kalusto	1 309 152,75	1 392 072,82
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	3 532 815,42	3 720 675,71
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	29 918 687,60	30 331 687,60
Sijoitukset yhteensä	29 918 687,60	30 331 687,60
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	33 454 775,78	34 055 636,07
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	5 384 287,71	977 656,79
Muut saamiset	154,74	9 715,21
Siirtosaamiset	40 536,00	347 847,02
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	5 424 978,45	1 335 219,02
Rahoitusarvopaperit	8 860 595,48	2 734 768,96
Rahat ja pankkisaamiset	1 185 332,46	2 346 186,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	15 470 906,39	6 416 174,64
VASTAAVAA YHTEENSÄ	48 925 682,17	40 471 810,71

Ounastähti Kehittäimskuntayhtymä - konserni
Y-tunnus 1828127-7

KONSERNITASE	31.12.2021	31.12.2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	2 000 000,00	2 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	33 550 692,24	33 792 890,42
Tilikauden yli-/alijäämä	9 215 653,86	2 907 801,80
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	44 766 346,10	38 700 692,22
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	147 688,50	443 065,50
Muut velat	0,00	6 689,40
Laskennalliset verovelat	317 824,40	314 179,30
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	465 512,90	763 934,20
Lyhytaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	295 377,00	295 377,00
Ostovelat	786 999,43	269 376,44
Muut velat	1 216 831,73	255 033,91
Siirtovelat	1 394 615,01	187 396,94
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 693 823,17	1 007 184,29
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 159 336,07	1 771 118,49
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	48 925 682,17	40 471 810,71

OUNASTUOTANTO OY

Y-tunnus 1637861-4

PL 196

96101 ROVANIEMI

OUNASTUOTANTO OY

Tilinpäätös 1.1. - 31.12.2021

	Sivu
Toimintakertomus	1 - 3
Tuloslaskelma	4
Tase	5 - 6
Rahoituslaskelma	7
Liitetiedot	8 - 10
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	11
Luettelo kirjanpitokirjoista	12

TOIMINTAKERTOMUS 1.1. – 31.12.2021

Yhtiön rakenne ja toimiala

Yhtiö muodostui, kun alkuperäinen Rovakaira Oy jakautui 1.1.2001 kolmeksi eri yhtiöksi ja sähkön tuotantoon liittyvä liiketoiminta siirrettiin Ounastuotanto Oy:hyn (aikaisempi nimi Rovakairan Tuotanto Oy). Tammikuussa 2003 Rovaniemen mlk:n, Kittilän ja Sodankylän kunnan perustama Ounastähti Kehittämiskuntayhtymä osti yli 90 % yhtiön osakkeista, jonka johdosta käynnistyi vähemmistöosakkeiden lunastus. Osake-oikeudet siirtyivät Ounastähti Kehittämiskuntayhtymän asettamaa vakuutta vastaan ja yhtiöjärjestyksen muutos keskinäiseksi yhtiöksi rekisteröitiin 29.12.2003. Vähemmistöosakkeiden lunastushinnan maksu on päättynyt 29.12.2014 kymmenen vuoden talletusajan päätyttyä.

Ounastuotanto Oy toimii keskinäisenä yhtiönä 31.12.2014 saakka eli yhtiö peri omistajaltaan toiminnasta aiheutuneet kulut ja luovutti omistukseensa perustuvan sähköenergian omistajalleen. Kuntalain 1.9.2013 voimaan astunut uudistus edellytti liiketoiminnan uudelleenjärjestelyä, jonka johdosta yhtiön toiminta keskinäisenä yhtiönä purettiin ja uusi yhtiöjärjestys astui voimaan 31.12.2014. Samassa yhteydessä yhtiö järjesti pääomarakenteensa uudelleen. Pääomarakenteen järjestelyn ja omistajalle toteutetun varojenjaon seurauksena muodostuneesta velasta 26,1 M€ maksetaan omistajalle markkinaehtoista korkoa. Muutoksen jälkeen yhtiön toimialana on sähkön tuottaminen ja myynti sekä Ounastähti Kehittämiskuntayhtymän jäsenkuntien energiayhteistyön edistäminen ja tukeminen.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Sähköntuotanto 2021	Tuotanto Keskivesi- Budjetoitu		Toteuma	
	Teho	vuosi	2021	2021
Vesivoima	MW	GWh	GWh	GWh
Kemijoki Oy	18	73,6	73,3	86,2
Lapin Sähkövoima Oy	14,7	60,2	59,9	70,5
Omat voimalaitokset/Kaihua	6,9	14	14	18,9
Voimapiha Oy	3,2	17,3	17,3	17,9

Kemijoki Oy:n osakkaiden käytössä on tehoa 1043,8 MW. Lisäksi on Lieksanjoen ja Kymijoen laitokset, jotka eivät ole kirjauskäytössä, vaan Kemijoki ajaa tuotannon osakkailleen. Kaikkien laitosten tehoista vähennetään oma käyttö. Tuotantomäärät ylittivät keskivesivuoden tuotannon. Kemijoki-osuuksien optimoinnin ja ajon suoritti sopimuksen mukaisesti Power Deriva Oy. Saatua hinta oli historiallisen korkea ylittäen spot-hinnan huomattavalla marginaalilla. Kemijoki -osuuksia voitiin käyttää hyvällä hyötysuhteella koko vuoden. Kemijoki Oy:n vesivoimatuotanto on sertifioitu uusiutuvaksi (RECS). Kertyneitä sertifikaatteja on yhdessä muiden osakkaiden kanssa myyty markkinoille.

Omista vesivoimalaitoksista Kaihualla saatiin tuotantoa normaalia suurempi tuotantomäärä. Myös Kaihuan ajot onnistuvat erinomaisesti tuotannon keskihinnan ollessa yli 30 prosenttia spot-hintaa korkeampi. Kaihualla suoritettiin tilikauden aikana normaaliin vuosiohjelmaan sisältyviä ylläpito- ja huoltotöitä.

Yhtiö osallistui aikaisempien suunnitelmien mukaisesti Kymppivoima Hydro Oy:n kautta Norjassa toteutettuun vesivoimahankkeeseen sekä Voimapiha-konsortion kautta Ruotsissa olevaan vesivoimaomistukseen. Yhtiö ei jatka Fennovoima Oy:n suunnitteleman ydinvoimalahankkeen jatkorahoitusta.

Yhtiö päätti vuoden aikana lähteä mukaan Lestijärven tuulipuistohankkeeseen. Osallistuminen tapahtuu Kymppivoima Oy:n kautta. Hankkeen rakentamisesta vastaa OX2-yhtiö vuosien 2021–24 välillä. Kymppivoima on mukana konsortiossa, joka omistaa tuotantolaitokset. Lestijärven tuulipuisto on valmistuessaan Suomen suurin tuulipuisto. Lestijärveltä saatava sähkö on merkittävä lisä päästöttömään sähkön tuotantoon.

Taloudelliset tunnusluvut

	2020	2021
Liikevaihto, euroa	6 078 543	15 521 736
Liikevoitto / -tappio, euroa	3 211 007	11 866 371
Liikevoitto / -tappio, % liikevaihdosta	52,8	76,5
Oman pääoman tuotto, %	18,7	57,8
Omavaraisuusaste, %	30,0	37,0

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Budjetissa ennustettu liikevaihto sähkön myynnistä vuodelle 2022 on 11,2 M€. Tuotannon arvioidaan olevan määrältään normaalivuotta vastaava tulevana vuonna. Käyttökustannusten, alihankintana ostettavien palveluiden tai Kemijoen osakashinnan ei oleteta oleellisesti muuttuvan.

Arvio toiminnan riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Sähkön hintatasossa tapahtuvat muutokset voi vaikuttaa merkittävästi yhtiön tulokseen. Tuotantomäärissä tapahtuu vuosittain myös vaihtelua, johon vaikuttavat suoraan vesistöjen vesimäärät. Yhtiö voi varautua sähkön hinnan vaihteluihin suojaamalla osan tuotannostaan.

Ympäristö

Yhtiö on velvollinen hoitamaan vesivoimalaitosten altaiden säännöstelyä säännöstelyluvan puitteissa ja hoitamaan säännöstelyluvassa asetetut kalan velvoiteistutukset.

Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole vakinaista henkilökuntaa.

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Yhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 13 249 578,80 euroa, josta tilikauden voitto on 8 488 313,21. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että voitonjakokelpoiset varat käytetään seuraavasti:

Osinkoina jaetaan yhteensä	5 450 000,00
<u>Omaan pääoman jätetään</u>	<u>7 799 578,80</u>
Jakokelpoinen vapaa oma pääoma yhteensä	13 249 578,80

Yhtiön taloudellisessa tilassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Yhtiön maksuvalmius on hyvä eikä ehdotettu osingonjako hallituksen näkemyksen mukaan vaaranna yhtiö maksukykyä.

Yhtiön osakepääoma

	kpl	€
Osakkeet	1 080 000	3 223 750,74

Kukin osake oikeuttaa yhteen ääneen yhtiökokouksessa. Kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus osinkoon ja yhtiön varoihin.

Hallitus 31.12.2021

Yhtiöjärjestyksen mukaan hallituksen toimikausi on vaalin suorittavan yhtiökokousten välinen aika.

puheenjohtaja	Mäkitalo Arja, Sodankylä	varajäsen Virtanen Veikko
varapuheenjohtaja	Rajala Pekka Kittilä	varajäsen Hangasvaara Sirkka
hallituksen jäsen	Simoska Maarit, Rovaniemi	varajäsen Anna-Kaisa Teurajärvi
hallituksen jäsen	Karppinen Juha, Sodankylä	varajäsen Stauffer Krista
hallituksen jäsen	Pohja Petteri, Rovaniemi	varajäsen Tolonen Timo
hallituksen jäsen	Granroth Aaro, Kittilä	varajäsen Fagerholm Raili
hallituksen jäsen	Välikangas Heli, Rovaniemi	

Hallituksen sihteerinä on toiminut talousjohtaja Marianne Kumpulehto.
Hallitus kokoontui vuoden 2021 aikana seitsemän kertaa.

Toimitusjohtaja Diplomi-insinööri Jalonen Tapio

Tilintarkastaja Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy
vastuullisena tilintarkastajana, Anne Räisänen, KHT, JHT.

TULOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
LIKEVAIHTO	15 521 736,29	6 078 542,76
Liiketoiminnan muut tuotot	10 155,68	326,07
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-2 825 945,01	-2 130 512,45
Ulkoiset palvelut	-295 875,51	-208 578,13
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 121 820,52	-2 339 090,58
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-9 600,00	-8 850,00
Henkilöstökulut yhteensä	-9 600,00	-8 850,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-187 687,88	-190 589,94
Liiketoiminnan muut kulut	-346 412,40	-329 330,91
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	11 866 371,17	3 211 007,40
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		
Muilta	83 606,60	387 858,83
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	27 501,22	1 868,39
Arvonlaskennan pysyvien vastaavien sijoituksista	-413 000,00	0,00
Arvonlaskennan vaihtuvien vastaavien rahoitus arvopap.	0,00	0,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Saman konsernin yrityksille	-860 248,49	-860 248,49
Muille	-3 934,82	-85 326,12
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-1 166 075,49	-555 847,39
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TP.SIIRT. JA VER.	10 700 295,68	2 655 160,01
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos	-18 225,51	-64 180,33
Tilinpäätössiirrot yhteensä	-18 225,51	-64 180,33
Tuloverot	-2 193 756,96	-446 944,10
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	8 488 313,21	2 144 035,58

TASE	31.12.2021	31.12.2020
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	3 272,76	3 272,76
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	3 272,76	3 272,76
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	81 837,11	82 009,52
Rakennukset ja rakennelmat	2 141 825,56	2 246 593,37
Koneet ja kalusto	1 309 152,75	1 392 072,82
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	3 532 815,42	3 720 675,71
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	29 918 687,60	30 331 687,60
Sijoitukset yhteensä	29 918 687,60	30 331 687,60
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	33 454 775,78	34 055 636,07
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	5 384 287,71	977 656,79
Siirtosaamiset	40 536,00	347 847,02
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	5 424 823,71	1 325 503,81
Rahoitusarvopaperit		
Muut arvopaperit	8 765 063,27	2 639 251,58
Rahoitusarvopaperit yhteensä	8 765 063,27	2 639 251,58
Rahat ja pankkisaamiset	320 785,86	1 456 576,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14 510 672,84	5 421 331,92
V A S T A A V A A	47 965 448,62	39 476 967,99

TASE	31.12.2021	31.12.2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	3 223 750,74	3 223 750,74
Muut rahastot		
Vararahasto	672,75	672,75
Muut rahastot	749 253,46	749 253,46
Muut rahastot yhteensä	749 926,21	749 926,21
Edellisten tilikausien voitto/tappio	4 011 339,38	4 317 303,80
Tilikauden voitto/tappio	8 488 313,21	2 144 035,58
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	16 473 329,54	10 435 016,33
Tilinpäätössiirtojen kertymä		
Poistoero	1 589 122,03	1 570 896,50
Tilinpäätössiirtojen kertymä	1 589 122,03	1 570 896,50
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	147 688,50	443 065,50
Velat saman konsernin yrityksille	26 068 136,03	26 068 136,03
Muut velat	0,00	6 689,40
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	26 215 824,53	26 517 890,93
Lyhytaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	295 377,00	295 377,00
Ostovelat	786 658,09	219 197,36
Muut velat	1 214 147,84	251 192,93
Siirtovelat konserniyrityksille	0,00	0,00
Siirtovelat	1 390 989,59	187 396,94
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 687 172,52	953 164,23
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	29 902 997,05	27 471 055,16
VASTATTAVAA	47 965 448,62	39 476 967,99

RAHOITUSLASKELMA, 1 000 €

	2021	2020
Liiketoiminnan rahavirta		
Voitto /tappio ennen veroja	10 700	2 655
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	188	191
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot	413	0
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua	0	-76
Rahoitustuotot ja -kulut	753	556
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	12 054	3 325
Käyttöpääoman muutos		
Lyhytaikaisten liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	-4 099	-670
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	1 530	127
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	9 485	2 783
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-864	-869
Maksetut välittömät verot	-990	-358
Liiketoiminnan rahavirta	7 631	1 555
Investointien rahavirta		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	0	54
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	0	0
Investoinnit muihin sijoituksiin	0	0
Luovutustulot muista sijoituksista	28	2
Saadut osingot investoinneista	84	388
Investointien rahavirta	111	444
Rahoituksen rahavirta		
Maksullinen osakeanti/jaetut osingot	-2 450	-2 450
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	0
Pitkäaikaisten lainojenlyhennykset (-)	-302	-309
Rahoituksen rahavirta	-2 752	-2 759
Rahavarojen lisäys (+) / vähennys (-)	4 990	-759
Rahavarat tilikauden alussa	4 096	4 855
Rahavarat tilikauden lopussa	9 086	4 096

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Tilinpäätös on laadittu PMA:n pienyrittäjiä koskevien PMA 1 ja 2–3 lukujen mukaisesti.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostaminen

Taseeseen merkittyjen aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot. Hankintameno on luettu hankinnasta ja valmistuksesta aiheutuneet muuttuvat menot. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina hyödykkeiden taloudellisen pitoajan perusteella. Poistot on tehty hyödykkeen käyttöönottovuodesta alkaen. Mahdollisesta myydystä tai romutetusta aineellisesta hyödykkeestä on tehty suunnitelman mukaiset poistot myynti- tai romutushetkeen saakka.

Hyödykeryhmä

Rakennukset ja rakennelmat
Tuotannolliset koneet ja kalusto
Muut koneet ja kalusto

Poistoaika

25 - 50 vuotta
25 vuotta
5 - 20 vuotta

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden hankintamenot, joiden todennäköinen taloudellinen käyttöaika on alle kolme vuotta sekä pienhankinnat (alle 850 euroa) on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikauden kuluksi.

Laskennalliset verot

Laskennallisia veroja ei ole sisällytetty tuloslaskelmaan eikä taseeseen. Taseeseen kirjaamaton kertyneiden poistojen laskennallinen verovelka vuonna 2021 oli 317.824,41 euroa.

Pysyvien vastaavien tase-eräkohtainen erittely

	Aineett. oikeudet	Maa- ja vesialueet	Rak. ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2021	3 273	82 010	4 840 140	3 041 291	30 331 688	38 298 401
Lisäykset	0	0	0	0	0	0
Vähennykset	0	-172	0	0	0	-172
Hankintameno 31.12.2021	3 273	81 837	4 840 140	3 041 291	30 331 688	38 298 228
Kertyneet poistot						
ja arvonalentumiset 1.1.2021	0	0	2 593 547	1 649 218	0	4 242 765
Tilikauden poistot	0	0	104 768	82 920	0	187 688
Arvonalentumiset	0	0	0	0	413 000	413 000
Kertyneet poistot 31.12.2021	0	0	2 698 315	1 732 138	413 000	4 843 453
Arvonkorotukset						0
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	3 273	81 837	2 141 825	1 309 152	29 918 688	33 454 775
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	3 273	82 010	2 246 593	1 392 072	30 331 688	34 055 636
					31.12.2021	31.12.2020
Pysyviin vastaaviin sisältyvien tuotantotoiminnan koneiden ja kaluston tasearvo					1 309 152	1 392 072

Arvonkorotukset

Yhtiön pysyvien vastaavien sijoituksissa oleviin Lapin Sähkövoima Oy:n osakkeisiin on tehty arvonkorotuksia tilikaudella 2004 1.634.786,65 euroa ja tilikaudella 2018 46.825,87 euroa . Osakkeiden arvonkorotus perustuu vertailuhintamenetelmään.

Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit sisältävät rahastosijoituksia	31.12.2021	31.12.2020
Jälleenhankintahinta	8 778 699,35	2 673 179,98
Kirjanpitoarvo	8 765 063,27	2 639 251,58
Erotus	13 636,08	33 928,40

Oman pääoman muutokset

	31.12.2021	31.12.2020
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma 1.1.	3 223 750,74	3 223 750,74
Osakepääoma 31.12.	3 223 750,74	3 223 750,74
Sidottu oma pääoma yhteensä	3 223 750,74	3 223 750,74
Vapaa oma pääoma		
Vararahasto 1.1.	672,75	672,75
Vararahasto 31.12.	672,75	672,75
Muut rahastot 1.1.	749 253,46	749 253,46
Muut rahastot 31.12.	749 253,46	749 253,46
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	6 461 339,38	6 767 303,80
Osingonjako	-2 450 000,00	-2 450 000,00
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	4 011 339,38	4 317 303,80
Tilikauden voitto / tappio	8 488 313,21	2 144 035,58
Vapaa oma pääoma yhteensä	13 249 578,80	7 211 265,59
Oma pääoma yhteensä	16 473 329,54	10 435 016,33

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	31.12.2021	31.12.2020
Velat saman konsernin yrityksille	26 068 136,03	26 068 136,03
Yhteensä	26 068 136,03	26 068 136,03

VAKUUDET JA VASTUUSITOUMUKSET

Annetut vakuudet

Yhtiön omaa omaisuutta ei ole annettu velkojen vakuudeksi.

Kiinteistöinvestointien alv-vastuu

Yhtiö on velvollinen tarkistamaan vuosina 2011-2018 valmistuneista kiinteistöinvestoinneista tekemiään arvonlisäverovähennyksiä 108.760,03 euroa, mikäli kiinteistöjen verollinen käyttö vähenee tarkastuskauden aikana. Viimeinen tarkastusvuosi on 2027.

Taseen ulkopuoliset taloudelliset vastuut

Toisten puolesta annetut omavelkaiset takaukset

	Lainapääoma	Takausvastuu
		5,9 %
Rahoituslaitoslainat	15 540 119,50	916 867,05
Luottolimiitti	1 100 000,00	64 900,00
Yhteensä	16 640 119,50	981 767,05

Johdannaissopimukset

	31.12.2021	31.12.2020
Sähkökaupan finanssisopimukset		
Kohde-etuuden käypä arvo	-2 831 444,24	0,00

Johdannaissopimukset on edellä arvostettu nettona tilinpäätöshetken markkina-arvoon.
Sopimukset erääntyivät vuonna 2022.

Konserniin kuuluvaa kirjanpitovelvollista koskevat tiedot

Yhtiö kuuluu Ounastähti kehittämiskuntayhtymä -konserniin, emoyhtiön kotipaikka on Rovaniemi. Konsernitilinpäätöksen jäljennös on saatavissa yhtymän toimistolta osoitteesta Rovakatu 2, 96100 Rovaniemi.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset

Rovaniemellä 11.02.2022

Arja Mäkitalo
hallituksen puheenjohtaja

Pekka Rajala
hallituksen varapuheenjohtaja

Maarit Simoska
hallituksen jäsen

Petteri Pohja
hallituksen jäsen

Aaro Granroth
hallituksen jäsen

Juha Karppinen
hallituksen jäsen

Heli Välikangas
hallituksen jäsen

Tapio Jalonen
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Rovaniemellä _____._____.2022

Ernst & Young Oy
Tilintarkastusyhteisö

Anne Räisänen
KHT, JHT

Luettelo kirjanpitokirjoista ja kirjanpitoainestojen lajeista

Yhtiön kirjanpito on tehty Oscar-nimisessä kirjanpitojärjestelmässä ja pysyvien vastaavien ja poistojen laskentajärjestelmänä on tilikauden aikana ollut Kasper-i-järjestelmä.

Tilinpäätös		sähköinen
Päivä- ja pääkirjat		sähköinen
Reskontraerittelyt		sähköinen
Muistiotositteet	tositelaji 01	sähköinen
Myyntilaskut	tositelaji 03	sähköinen
Myyntilaskujen suoritukset	tositelaji 06	sähköinen
Ostolaskut	tositelaji 07	sähköinen
Ostolaskujen suoritukset	tositelaji 08	sähköinen
Pankkitositteet	tositelaji 11	sähköinen
Palkkakirjanpidon tositteet	tositelaji 24	sähköinen / paperituloste
Ostolaskujen jaksotukset	tositelaji 27	sähköinen
Vyörytystositteet	tositelaji 29	sähköinen
Alv-kirjaukset	tositelaji 80	sähköinen

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Aika 28.2.2022 klo 9

Paikka Teams-etäkokous

Kokousasiat

- 1 Kokouksen avaus
- 2 Puheenjohtajan valinta
- 3 Sihteerin valinta
- 4 Pöytäkirjan tarkastajan valinta
- 5 Ääniluettelon hyväksyminen
- 6 Laillisuuden toteaminen
- 7 Työjärjestys
- 8 Esitetään tilinpäätös vuodelta 2021, liite 8.1
- 9 Esitetään tilintarkastuskertomus, liite 9.1
- 10 Päätetään tuloslaskelman ja taseen vahvistamisesta
- 11 Päätetään toimenpiteistä, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto tai tappio antavat aiheita

Hallituksen esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa jaetaan 5 450 000 €. Osinko maksetaan 29.4.2022 mennessä.
- 12 Päätetään vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille sekä toimitusjohtajalle
- 13 Päätetään hallituksen jäsenten palkkioista
Nykyiset
 - hallituksen puheenjohtajan palkkio 300 €/kokous
 - hallituksen jäsenten kokouspalkkio 150 €/kokous
 - päiväraha ja matkakustannusten korvaukset maksetaan kulloinkin voimassa olevan valtion matkustussäännön mukaan (kokopäiväraha on 1.1.2022 alkaen 45 € ja korvaus oman auton käytöstä 0,46 €/km)

14 Hallituksen jäsenten valinta

Yhtiöjärjestys 4 §: ” Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallitukseen kuuluu seitsemän jäsentä ja seitsemän henkilökohtaista varajäsentä. Jäseneksi valitaan kaksi jäsentä kustakin Ounastähti Kehittämiskuntayhtymän omistajakunnasta Rovaniemi, Kittilä, Sodankylä sekä Ounastähti Kehittämiskuntayhtymän nimeämä asiantuntijajäsen.

Nykyiset jäsenet:

Hallituksen jäsen	Hallituksen varajäsen
Arja Mäkitalo	Veikko Virtanen
Pekka Rajala	Sirkka Hangasvaara
Aarto Granroth	Raili Fagerholm
Juha Karppinen	Krista Stauffer
Petteri Pohja	Timo Tolonen
Maarit Simoska	Anna-Kaisa Teurajärvi
Heli Välikangas	
Tapio Jalonen, toimitusjohtaja	
Marianne Kumpulehto	

15 Valitaan tilintarkastajat ja varatilintarkastajat tilikaudeksi 1.1.–31.12.2022**7 § Tilintarkastajat**

Yhtiöllä on yksi (1) tilintarkastaja ja varatilintarkastaja. Mikäli varsinaiseksi tilintarkastajaksi valitaan tilintarkastusyhteisö, varatilintarkastajaa ei tarvitse valita. Varsinaisen tilintarkastajan tulee olla keskuskauppakamarin tai kaupakamarin hyväksymä tilintarkastaja. Tilintarkastaja ja hänen varamiehensä valitaan tehtävänsä tilikausittain.

Tilikaudella 2021 tilintarkastajana on toiminut tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy, vastuullisena tilintarkastajana Anne Räisänen, KHT, JHT.

16 Kokouksen päättäminen