

Vesiosuuskunta Suoni

Tilinpäätös

1.1. - 31.12.2017

Säilytettävä vähintään 31.12.2027 asti.

Osoite:
Osuustie 1 C 1
04600 Mäntsälä
Kotipaikka Mäntsälä
Y-tunnus 1083693-6

TILINPÄÄTÖS 31.12.2017

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2017

SISÄLLYS	SIVU
Tuloslaskelma	1
Tase vastaavaa	2
Tase vastattavaa	3
Liitetiedot	4
Toimintakertomus	5
Rahoituslaskelma	6
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	7
Tositelajit ja säilyttäminen	7
Tilinpäätöksen allekirjoittaminen	8

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 31.12.2027 asti. (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 31.12.2023 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut

TiliLaine Oy

TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2017	1.1. - 31.12.2016
LIIKEVAIHTO	379.248,97	367.967,23
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-222.402,99	-213.870,15
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-222.402,99	-213.870,15
Ulkopuoliset palvelut	-41.763,04	-39.574,91
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-264.166,03	-253.445,06
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-10.980,00	-10.953,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-42,52	-100,62
Muut henkilösivukulut	-91,65	-5,09
Henkilösivukulut yhteensä	-134,17	-105,71
Henkilöstökulut yhteensä	-11.114,17	-11.058,71
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-121.798,33	-120.855,46
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-121.798,33	-120.855,46
Liiketoiminnan muut kulut	-29.485,91	-30.070,08
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-47.315,47	-47.462,08
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	18.999,37	20.264,34
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	18.999,37	20.264,34
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-5.511,26	-9.386,60
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	-5.511,26	-9.386,60
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	13.488,11	10.877,74
TULOS ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-33.827,36	-36.584,34
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-33.827,36	-36.584,34
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-33.827,36	-36.584,34

TASE

	31.12.2017	31.12.2016
V a s t a a v a a		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	3.862.867,74	3.975.908,77
Koneet ja kalusto	2.227,50	
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	3.865.095,24	3.975.908,77
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	36.260,00	36.260,00
Sijoitukset yhteensä	<u>36.260,00</u>	<u>36.260,00</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3.901.355,24	4.012.168,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	94.248,68	85.214,78
Muut saamiset	305.068,92	379.846,80
Siirtosaamiset	6.600,00	10.993,31
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	405.917,60	476.054,89
Rahat ja pankkisaamiset	<u>752.418,05</u>	<u>873.454,39</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<u>1.158.335,65</u>	<u>1.349.509,28</u>
V a s t a a v a a yhteensä	<u>5.059.690,89</u>	<u>5.361.678,05</u>

TASE

	31.12.2017	31.12.2016
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osuuspääoma (osk)	111.348,40	110.507,20
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-470.751,55	-434.167,21
Tilikauden voitto (tappio)	<u>-33.827,36</u>	<u>-36.584,34</u>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>-393.230,51</u>	<u>-360.244,35</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	1.139.647,66	1.491.740,89
Muut velat	4.203.051,51	4.115.551,51
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	5.342.699,17	5.607.292,40
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	100.708,48	110.008,10
Muut velat	8.671,58	3.827,37
Siirtovelat	842,17	794,53
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>110.222,23</u>	<u>114.630,00</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>5.452.921,40</u>	<u>5.721.922,40</u>
Vastattavaa yhteensä	<u><u>5.059.690,89</u></u>	<u><u>5.361.678,05</u></u>

LIITETIEDOT

Tieto tilinpäätöksen laatimisessa käytetystä säännöstöstä

Tilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista annetun asetuksen (PMA) mikroyrityssäännöstöä.

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIATTEET

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä Jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön omistaman kuluvan käyttöomaisuuden hankintameno poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Poistot on mukautettu verotuspoistojen kanssa. Tilikauden poistoina kirjataan kuluksi poistomenetelmästä riippuen verotuksessa hyväksyttävää enimmäistasapoistoa tai menojäännöspoistoa vastaavaa määrää.

Hyödykkeet, joiden taloudellinen käyttöaika on alle kolme vuotta, sekä enintään 850 euron pienhankinnat yhteissummaltaan tilikaudella alle 2500 euroa, on kirjattu kokonaisuudessaan tilikauden kuluksi hankintahetken mukaan.

Hyödyke	Pitoaika	Poistoprosentti ja -menetelmä
Vesi- ja viemäriverkosto	40 v	tasapoisto
Koneet ja kalusto		25 % menojäännöspoisto

Pitkäaikaiset lainat

Pitkäaikaiset lainat yhteensä:	31.12.2017	31.12.2016
OKO Pankki 80626858	543´000,00	816´000,00
Mäntsälä OP	596´647,66	675´740,89

Annetut vakuudet

Osuuskunta on antanut vastatakauksen Mäntsälän kunnalle osuuskunnan Mäntsälässä olevan verkoston (62,5%) osalta sekä Pornaisten kunnalle osuuskunnan Pornaisissa olevan verkoston (37,5%) osalta.

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä

Tilikauden aikana maksettiin työntekijäpalkkoja 3 henkilölle 5040,00.

Hallituksen ja puheenjohtajan palkat ja palkkiot

Hallituksen ja puheenjohtajan palkkiot yhteensä 5940,00.

...

TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2017

Kahdeskymmenestoinen toimintavuosi

Osuuskuntaan liittyi toimintavuoden aikana 5 uutta jäsentä. Jäseniä oli vuoden lopussa kaikkiaan 662. Uusien liittymien lisäksi muutettiin muutamia aikaisemmin vain puhdasta vettä koskenutta liittymää vesi- ja viemäri liittymiksi. Puhdasta vettä käytettiin toimintavuoden aikana noin 62400 m³ ja jätevettä toimitettiin puhdistettavaksi noin 51400 m³.

Toimintavuoden aikana toteutettiin uusien liittymien rakentamiseen ja liittymätyyppien muutoksiin liittyvät rakennustyöt ja jatkettiin huolto- ja kunnossapitotöitä toimintasuunnitelman mukaisesti. Toimintavuoden aikana uusittiin osuuskunnan ja Nivos Oyn välinen sopimus, joka koskee veden toimittamista, laskutusta ja eräitä muita vesilaitostoimintaa ylläpitäviä toimenpiteitä, siirryttiin laskutuksessa neljään laskutuskertaan vuodessa ja jatkettiin varautumissuunnitelman laatimista.

Hallinto

Osuuskunnan varsinainen kokous pidettiin 23.5.2017 Parkkojan koululla. Läsnä oli 13 osuuskunnan jäsentä. Kokouksessa käsiteltiin sääntömääräiset asiat. Erovuorossa ollut hallituksen varsinainen jäsen Veijo Peltola samoin kuin varajäsenet Jyrki Kosonen ja Sakari Pietilä valittiin uudelleen. Kokoukselle ilmoitettiin, että hallituksessa jatkavat Marja-Leena Mäkipää Mäntsälän kunnan edustajana ja Juha Virkki Pornaisten kunnan edustajana. Hallitukseen tulivat siten kuulumaan varsinaisina jäseninä Marja-Leena Mäkipää (Mäntsälän kunnan edustaja), Veijo Peltola, Jukka Pietilä, Pertti Sandberg ja Juha Virkki (Pornaisten kunnan edustaja) sekä varajäseninä Jyrki Kosonen ja Sakari Pietilä. Tilintarkastajaksi valittiin Kauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö Kymenlaakson Tilintarkastus Oy, jonka vastaavana tilintarkastajana toimii Pentti Komonen, HTM. Päätettiin, että Kymenlaakson Tilintarkastus Oy huolehtii myös varatilintarkastajasta. Hallitus valitsi puheenjohtajakseen Veijo Peltolan ja varapuheenjohtajaksi Juha Virkin. Hallitus kokoontui toimintavuoden aikana 8 kertaa.

Talous

Osuuskunnan toiminnallinen tulos vuodelta 2017 oli 87'970,97 €. Varsinainen tilinpäätökseen kirjattava tulos osoittaa tappiota 33'827,36 €, mikä ehdotetaan kirjattavaksi voitto- ja tappioutilille.

Mäntsälä 5.3.2018

hallitus

Vesiosuuskunta Suoni

RAHOITUSLASKELMA

01.01.2017 - 31.12.2017

Tilikauden tulos	-33827,36
Oikaisut	
Poistot	121798,33
Rahoitustuotot/kulut	-13488,11
Verot	0,00
Rahavirta ennen käyttöpääoman lisäystä	74482,86
Käyttöpääoman muutos	65729,52
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	140212,38
Maksetut korot ja maksut	-5511,26
Saadut korot ja maksut	18999,37
Maksetut verot	0,00
LIIKETOIMINNAN RAHAVIRTA	153700,49
Investoinnit	-10984,80
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-10984,80
Lyhytaikaisten lainojen nostot	0,00
Lyhytaikaisten lainojen maksut	0,00
Pitkäaik. lainojen nostot	0,00
Liittymismaksujen lisäykset	87500,00
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-352093,23
Osuuspääoman muutos	841,20
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-263752,03
Rahavarojen muutos	-121036,34
Rahavarat kauden alussa	873454,39
Rahavarat kauden lopussa	752418,05

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Kirjanpitokirja Säilytystapa

Päiväkirjat	Paperitositteina
Pääkirjat	Paperitositteina
Muistiotositteet	Paperitositteina
Myyntitositteet	Paperitositteina
Ostotositteet	Paperitositteina
Palkkatositteet	Paperitositteina
Tase-erittelyt	Nidottuna

TOSITELAJIT

1	Myyntilaskut
2	Suoritukset
5	Ostolaskut
6	Maksut
8	Pkviennit
17	Autom.kirjaukset
19	Palkat

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Mäntsälässä ____ päivänä _____ kuuta 2018

_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Mäntsälässä ____ päivänä _____ kuuta 2018

Tilintarkastaja, HTM