

Vesiosuuskunta Suoni

TASEKIRJA

1.1. - 31.12.2016

Säilytettävä vähintään 31.12.2026 asti.

Osoite:

04600 Mäntsälä

Y-tunnus 1083693-6

TASEKIRJA 31.12.2016

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2016

SISÄLLYS

Tuloslaskelma	1
Tase vastaavaa	2
Tase vastattavaa	3
Liitetiedot	4-5
Toimintakertomus	6
Rahoituslaskelma	7
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	8
Tositelajit ja säilyttäminen	8
Tilinpäätöksen allekirjoittaminen	9

Tasekirja on säilytettävä vähintään 31.12.2026 asti. (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 31.12.2022 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut

TiliLaine Oy

TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2016	1.1. - 31.12.2015
LIIKEVAIHTO	367.967,23	338.146,44
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-213.870,15	-194.706,06
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-213.870,15	-194.706,06
Ulkopuoliset palvelut	-39.574,91	
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-253.445,06	-194.706,06
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-10.953,00	-13.887,85
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-100,62	-315,81
Muut henkilösivukulut	-5,09	-77,88
Henkilösivukulut yhteensä	-105,71	-393,69
Henkilöstökulut yhteensä	-11.058,71	-14.281,54
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-120.855,46	-120.855,46
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-120.855,46	-120.855,46
Liiketoiminnan muut kulut	-30.070,08	-120.361,66
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-47.462,08	-112.058,28
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	20.264,34	31.314,14
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	20.264,34	31.314,14
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-9.386,60	-14.376,50
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	-9.386,60	-14.376,50
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	10.877,74	16.937,64
TULOS ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-36.584,34	-95.120,64
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut		-3.297,70
Satunnaiset erät yhteensä		-3.297,70
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-36.584,34	-98.418,34
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-36.584,34	-98.418,34

TASE

	31.12.2016	31.12.2015
V a s t a a v a a		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Vesi- ja viemäriverkosto	3.975.908,77	4.096.764,23
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	3.975.908,77	4.096.764,23
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	4.012.168,77	4.133.024,23
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	85.214,78	46.276,10
Muut saamiset	379.846,80	453.888,54
Siirtosaamiset	10.993,31	8.967,66
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	476.054,89	509.132,30
Rahat ja pankkisaamiset	<u>873.454,39</u>	<u>1.043.625,21</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<u>1.349.509,28</u>	<u>1.552.757,51</u>
V a s t a a v a yhteensä	<u>5.361.678,05</u>	<u>5.685.781,74</u>

TASE

	31.12.2016	31.12.2015
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osuuspääoma (osk)	110.507,20	110.339,20
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-434.167,21	-335.748,87
Tilikauden voitto (tappio)	<u>-36.584,34</u>	<u>-98.418,34</u>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-360.244,35	-323.828,01
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	1.491.740,89	1.842.001,01
Liittymismaksuvelat	4.115.551,51	4.100.809,73
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	5.607.292,40	5.942.810,74
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	110.008,10	68.639,34
Muut velat	3.827,37	-8.676,42
Siirtovelat	794,53	6.836,09
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>114.630,00</u>	<u>66.799,01</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>5.721.922,40</u>	<u>6.009.609,75</u>
Vastattavaa yhteensä	<u><u>5.361.678,05</u></u>	<u><u>5.685.781,74</u></u>

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin merkityt aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on arvostettu hankintamenoonsa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Pysyvien vastaavien sijoitukset on arvostettu hankintamenoonsa.

Vaihto-omaisuus on arvostettu fifo-periaatteen mukaisesti hankintamenon tai sitä alemman jälleenhankintahinnan tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä. Yhtiön rahoitusomaisuuteen merkityt saamiset arvostetaan nimellisarvoonsa, kuitenkin enintään tätä alhaisempaan todennäköiseen arvoonsa. Rahoitusomaisuusarvopaperit on arvostettu hankintamenoonsa tai tätä alhaisempaan todennäköiseen luovutushintaansa. Velat on arvostettu nimellisarvoonsa tai tätä korkeampaan vertailuperusteen mukaiseen arvoon.

Jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön omistaman kuluvaan 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 yhteisummaltaan tilikaudella alle 2500 euroa, on kirjattu kokonaisuudessaan tilikauden kuluksi hankintahetken mukaan.

Hyödyke	Pitoaika	Poistoprosentti ja -menetelmä
Vesi- ja viemäriverkosto	40	tasapoisto

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

		2016
Oman pääoman erittely		
Sidottu oma pääoma		
Osuuspääoma 1.1	110 339,20	
Lisäykset	168,00	
Vähennykset	<u>0,00</u>	
Osuuspääoma 31.12		110 507,20

VAKUUDET JA VASTUUSITOUMUKSET

Velat ja niiden vakuudet tase-erittäin ja vakuuslajeittain	2016	2015
Lainat rahoituslaitoksilta	1.491.740,89	1.842.001,01
OKO Pankki 80626858	816 000,00	1 089 000,00
Mäntsälän OP 52820183661394	675 740,89	753 001,01

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

LIITETIEDOT HENKILÖSTÖSTÄ JA TOIMIELINTEN JÄSENISTÄ

Henkilöstön lukumäärä ja ryhmät

Tilikauden aikana maksettiin työntekijäpalkkoja 3 henkilölle 5328,00.

Hallituksen ja puheenjohtajan palkat ja palkkiot

Hallituksen ja puheenjohtajan palkkiot yhteensä 5 625,00

...

TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2016

Kahdeskymmenesensimmäinen toimintavuosi

Osuuskuntaan liittyi toimintavuoden aikana yksi uusi jäsen. Jäseniä oli vuoden lopussa kaikkiaan 657. Puhdasta vettä käytettiin vuoden aikana noin 55800 m³. Jätevettä toimitettiin puhdistettavaksi noin 46700 m³.

Suurimmat vesi- ja viemäriverkkoon kohdistuneet toimenpiteet toimintavuoden aikana olivat Halkiantien parantamiseen liittynyt vesijohtoverkon siirto Parkojan koulun kohdalla ja Lining Oyn takuutoimituksena toteutettu kiinteistöpumppaamojen styrox-kansien uusiminen Jyväskylän urakka-alueella. Siirtotyön kustannukset sisältyvät kevyen liikenteen väylän hankekustannuksiin. Muita huolto- ja kunnossapitotöitä jatkettiin toimintasuunnitelman mukaisesti. Toimintavuoden aikana uusittiin liittymis- ja käyttösovitusehdot ja yleiset toimitusehdot vuonna 2014 voimaan tulleiden vesihuoltolain ja maankäyttö- ja rakennuslain muutosten mukaisiksi. Samassa yhteydessä uusittiin myös liittymis- ja sopimuslomakkeet. Toimintavuoden aikana otettiin käyttöön osuuskunnan toteuttamia työsuorituksia koskeva palveluhinnasto ja aloitettiin varautumissuunnitelman laatiminen.

Hallinto

Osuuskunnan varsinainen kokous pidettiin 26.5.2016 Jokelanseudun kerhotalolla. Läsnä oli 18 osuuskunnan jäsentä. Kokouksessa käsiteltiin sääntömääräiset asiat. Hallituksen kokoonpanosta päätettiin, että hallitukseen tulee kuulumaan viisi varsinaista ja kaksi varajäsentä. Erovuorossa olleen hallituksen varsinaisen jäsenen Sakari Pietilän tilalle hallituksen varsinaiseksi jäseneksi valittiin Jukka Pietilä. Varajäseniksi valittiin Jyrki Kosonen ja Sakari Pietilä. 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 2016 oli 84 271,12 €. Varsinainen tilinpäätökseen kirjattava tulos osoittaa tappiota 36 584,34 €, mikä ehdotetaan kirjattavaksi voitto- ja tappioutilille.

Hallitus

RAHOITUSLASKELMA

01.01.2016 - 31.12.2016

Tilikauden tulos	-36584,34
Oikaisut	
Poistot	120855,46
Rahoitustuotot/kulut	-10877,74
Verot	0,00
Rahavirta ennen käyttöpääoman lisäystä	73393,38
Käyttöpääoman muutos	80908,40
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	154301,78
Maksetut korot ja maksut	-9386,60
Saadut korot ja maksut	20264,34
Maksetut verot	0,00
LIIKETOIMINNAN RAHAVIRTA	165179,52
Investoinnit	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	0,00
Lyhytaikaisten lainojen nostot	0,00
Lyhytaikaisten lainojen maksut	0,00
Pitkäaik. lainojen nostot	0,00
Liittymismaksujen lisäykset	14741,78
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-350260,12
Osuuspääoman muutos	168,00
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-335350,34
Rahavarojen muutos	-170170,82
Rahavarat kauden alussa	1043625,21
Rahavarat kauden lopussa	873454,39

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

<u>Kirjanpitokirja</u>	<u>Säilytystapa</u>
Päiväkirjat	Paperitositteina
Pääkirjat	Paperitositteina
Muistiotositteet	Paperitositteina
Myyntitositteet	Paperitositteina
Ostotositteet	Paperitositteina
Palkkatositteet	Paperitositteina
Tasekirja	Sidottuna kirjana
Tase-erittelyt	Nidottuna

TOSITELAJIT JA SÄILYTTÄMISTAPA

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

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Mäntsälässä ____ . päivänä _____ kuuta 2017

_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Mäntsälässä ____ . päivänä _____ kuuta 2017

Tilintarkastaja, HTM