

Etelä-Pornaisten Vesiosuuskunta

TASEKIRJA 31.12.2013

Etelä-Pornaisten Vesiosuuskunta
PL 29
07171 PORNAINEN
Kotipaikka Pornainen
Y-tunnus 1630221-4

Tilinpäätös tilikaudelta

01.01.2013 - 31.12.2013

	Sivu No
Tuloslaskelma	2.1 - 1
Tase	3.1 - 2
Liitetiedot	4.1 - 3
Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	5.1 - 2

Tasekirja on säilytettävä 10 vuotta tilikauden päättymisestä, (2023).
Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä 6 vuotta sen vuoden lopusta,
jonka aikana tilikausi on päättynyt (2019).
Tilinpäätöksen on toteuttanut:
Porvoon Yrityslaskenta Oy
Piispankatu 34, 06100 Porvoo

PL 29
07171 PORNAINEN
Y-tunnus 1630221-4

	1.1.2013 - 31.12.2013	1.1.2012 - 31.12.2012
Rahayksikkö EURO		
LIKEVAIHTO	178 558,35	183 096,37
Liiketoiminnan muut tuotot	6 122,56	5 920,41
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-96 646,45	-106 670,24
Ulkopuoliset palvelut	-32 380,48	-36 877,41
	<u>-129 026,93</u>	<u>-143 547,65</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-29 022,69	-31 199,20
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 942,56	-1 555,69
Muut henkilösivukulut	-626,16	-354,02
	<u>-33 591,41</u>	<u>-33 108,91</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-133 835,15	-139 085,49
	<u>-133 835,15</u>	<u>-139 085,49</u>
Liiketoiminnan muut kulut	-53 702,76	-89 123,52
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	-165 475,34	-215 848,79
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	214 907,46	215 491,39
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-14 471,71	-31 755,45
	<u>200 435,75</u>	<u>183 735,94</u>
VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	34 960,41	-32 112,85
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	34 960,41	-32 112,85
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	<u>34 960,41</u>	<u>-32 112,85</u>

PL 29

Sivu 3.1

07171 PORNAINEN

Y-tunnus 1630221-4

Rahayksikkö EURO 31.12.2013 31.12.2012

V A S T A A V A A**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineelliset hyödykkeet

Liittymämaksut

41 882,00

41 882,00

Rakennukset ja rakennelmat

3 807 246,86

4 018 937,35

Koneet ja kalusto

8 886,75

11 849,00

3 858 015,61

4 072 668,35

3 858 015,61

4 072 668,35

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset

Myyntisaamiset

151 366,29

178 196,67

Muut saamiset

4 110,60

9 861,84

Siirtosaamiset

2 138,33

1 831,66

157 615,22

189 890,17

Rahat ja pankkisaamiset

786 504,07

646 650,81

944 119,29

836 540,98

VASTAAVAA YHTEENSÄ

4 802 134,90

4 909 209,33

PL 29
07171 PORNAINEN
Y-tunnus 1630221-4

Rahayksikkö EURO 31.12.2013 31.12.2012

V A S T A T T A V A A**OMA PÄÄOMA**

Osuuspääoma	78 739,71	78 403,33
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-750 214,95	-718 102,10
Tilikauden voitto (tappio)	34 960,41	-32 112,85
	-636 514,83	-671 811,62

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

Lainat rahoituslaitoksilta	1 555 554,00	1 785 184,00
Liittymismaksut	3 590 916,23	3 521 567,11
	<u>5 146 470,23</u>	<u>5 306 751,11</u>

Lyhytaikainen

Lainat rahoituslaitoksilta	229 630,00	229 630,00
Ostovelat	53 310,01	32 192,79
Muut velat	1 070,16	2 478,91
Siirtovelat	8 169,33	9 968,14
	<u>292 179,50</u>	<u>274 269,84</u>

5 438 649,73 5 581 020,95

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

4 802 134,90 4 909 209,33

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät:

Yhtiön pysyvät vastaavat on arvostettu muuttuvaan hankintamenoonsa. Vesi- ja viemäri-verkoston rakentamiskuluihin on aktivoitu siihen kohdistuvien lainojen korot.

Yhtiön omistaman pysyviin vastaaviin kuuluvan omaisuuden hankintameno poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset:

Hyödykeryhmä	arvioitu pitoaika	poistomenetelmä
Runkoverkko	40	tasapoisto 40 vuotta
Vesi- ja viemäriverkosto	40	tasapoisto 40 vuotta
Linja- ja kiinteistöpumppaamot	20	tasapoisto 20 vuotta
Mittausasemat	20	tasapoisto 20 vuotta
Koneet ja kalusto		menojäännöspoisto 25 %

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot:

Henkilökunnan lukumäärä:

Osuuskunnan palveluksessa on yksi vakituinen työntekijä.

Henkilöstökulut:

	31.12.2013	31.12.2012
Palkat	29 022,69 €	31 199,20 €
Eläkekulut	3 942,56 €	1 555,69 €
Muut henkilökulut	626,16 €	354,02 €
Henkilöstökulut yhteensä	<u>33 591,41 €</u>	<u>33 108,91 €</u>

Hallituksen palkat ja palkkiot:

	31.12.2013	31.12.2012
Palkkiot	5 184,00 €	9 072,00 €
Palkkiot yhteensä	<u>5 184,00 €</u>	<u>9 072,00 €</u>

Suunnitelman mukaiset poistot:

	31.12.2013	31.12.2012
Poistot aineettomista oikeuksista	- €	220,00 €
Poistot runko-/vesi- ja viemäriverkostosta	94 591,57 €	94 589,52 €
Poistot pumppaamoista	32 374,18 €	36 419,15 €
Poistot mittausasemista	3 907,15 €	3 907,15 €
Poistot koneista ja kalustosta	2 962,25 €	3 949,67 €
	<u>133 835,15 €</u>	<u>139 085,49 €</u>

Etelä-Pornaisten Vesiosuuskunta
TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2013 LIITETIEDOT

Sivu 4.2.

Rahoitustuotot ja -kulut:

	31.12.2013	31.12.2012
Korkotuotot	6 345,46 €	6 886,39 €
Rah.tuotot; lainanhoitomaksut	208 562,00 €	208 605,00 €
Korkokulut	-12 314,94 €	-29 181,64 €
Muut rahoituskulut	-2 156,77 €	-2 573,81 €
	<u>200 435,75 €</u>	<u>183 735,94 €</u>

Liittymämaksut:

	31.12.2013	31.12.2012
Sähköliittymät	41 882,00 €	41 882,00 €

Rakennukset ja rakennelmat:

	31.12.2013	31.12.2012
Hankintameno 1.1.	4 590 107,07 €	4 706 621,87 €
Lisäykset tilikaudella	12 346,90 €	13 886,82 €
Avustukset kaudella	-93 164,49 €	-130 401,62 €
Hankintameno 31.12.	4 509 289,48 €	4 590 107,07 €
Tilikauden poisto	-130 872,90 €	-134 915,82 €
Poistokertymä	-571 169,72 €	-436 253,90 €
	<u>3 807 246,86 €</u>	<u>4 018 937,35 €</u>

Saadut avustukset on kirjattu maksuperusteisesti. Pornaisten kunnalta ei ole saamisia siirtyvänä eränä.

Koneet ja kalusto:

	31.12.2013	31.12.2012
Menojäännös 1.1.	11 849,00 €	15 798,67 €
Lisäykset	0,00 €	0,00 €
Menojäännös 31.12.	11 849,00 €	15 798,67 €
Tilikauden poisto	-2 962,25 €	-3 949,67 €
	<u>8 886,75 €</u>	<u>11 849,00 €</u>

Etelä-Pornaisten Vesiosuuskunta
TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2013 LIITETIEDOT

Sivu 4.3.

Oman pääoman erittely:

	31.12.2013	31.12.2012
Osuuspääoma tilikauden alussa	78 403,33 €	77 562,38 €
Muutos kaudella	336,38 €	840,95 €
Osuuspääoma tilikauden lopussa	78 739,71 €	78 403,33 €
Edellisten tilikausien tappiot tk:n alussa	-750 214,95 €	-718 102,10 €
Edellisten tilikausien tappiot tk:n lopussa	-750 214,95 €	-718 102,10 €
Tilikauden tappio		-32 112,85 €
Tilikauden voitto	34 960,41 €	
Oma pääoma yhteensä	<u>-636 514,83 €</u>	<u>-671 811,62 €</u>
Laskelma jakokelpoisista varoista omassa pääomassa:		
Edellisten tilikausien tappiot	-750 214,95 €	-718 102,10 €
Tilikauden tulos (tappio)	<u>34 960,41 €</u>	<u>-32 112,85 €</u>
Vapaan oman pääoman tappio	<u>-715 254,54 €</u>	<u>-750 214,95 €</u>

Osuuskuntalain edellyttämät toimintakertomuksessa esitettävät tiedot:


Hallituksen esitys yhtiön voittoa tai tappiota koskeviksi toimenpiteiksi:


Hallitus esittää, että tilikauden voitto 34.960,41 euroa siirretään edellisten tilikausien voitto/tappio -tilille.


**Etelä-Pornaisten Vesiosuuskunta
TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2013 ALLEKIRJOITUKSET**


PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUKSET


Pornaisissa, maaliskuun 25 päivänä 2014


Seppo Yrtti
hallituksen puheenjohtaja


Kimmo Simoinen
hallituksen varapuheenjohtaja


Pasi Kanerva
hallituksen jäsen

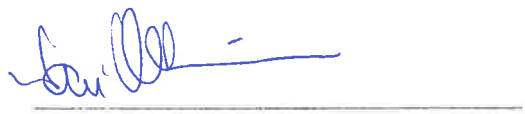

Riitta Villanen
hallituksen jäsen


Ari Turunen
hallituksen jäsen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu erillinen kertomus.

Helsingissä, *kuuti* kuun *28*, päivänä 2014


Oy Tuokko Ltd, KHT-yhteisö
Jari Miikkulainen, KHT


Vieno Mällönen, HTM

Etelä-Pornaisten Vesiosuuskunta
TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2013 ALLEKIRJOITUKSET

Luettelo kirjanpito- ja tositelajeista sekä säilytystavoista:

Päiväkirja		CD-ROM
Pääkirja		CD-ROM
Ostoreskontra		ATK-osakirjanpitona
Palkkakirjanpito		ATK-osakirjanpitona
Tasekirja		Erikseen sidottuna
Tase-erittelyt		Erikseen sidottuna
	Tositelaji	säilytystapa
Myyntilaskut	15	paperitositteina
Viitesierrojen purku, käsin	18	paperitositteina
Viitesierrojen purku, koneellisesti	19	paperitositteina
Pankkitositteet OKO	20	paperitositteina
Pankkitositteet OKO	40	paperitositteina
Ostolaskut	28	paperitositteina
Muistiotositteet	90	paperitositteina