

Vesiosuuskunta Suoni

Tilinpäätös

1.1. - 31.12.2018

Säilytettävä vähintään 31.12.2028 asti.

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

TILINPÄÄTÖS 31.12.2018

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018

SISÄLLYS	SIVU
Tuloslaskelma	1
Tase	2
Liitetiedot	3
Toimintakertomus	4
Rahoituslaskelma	5
Luettelo käytetyistä kirjanpitoakirjoista	6
Tositelajit	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	6
Tilinpäätösmerkintä	6

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 31.12.2028 asti. (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 31.12.2024 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut

TiliLaine Oy

TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
LIIKEVAIHTO	371.742,73	379.248,97
Liiketoiminnan muut tuotot	50,53	
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-221.368,13	-222.402,99
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-221.368,13	-222.402,99
Ulkopuoliset palvelut	-67.953,62	-41.763,04
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-289.321,75	-264.166,03
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-11.990,00	-10.980,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut		-42,52
Muut henkilösivukulut	-91,96	-91,65
Henkilösivukulut yhteensä	-91,96	-134,17
Henkilöstökulut yhteensä	-12.081,96	-11.114,17
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-122.386,95	-121.798,33
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-122.386,95	-121.798,33
Liiketoiminnan muut kulut	-31.488,88	-29.485,91
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-83.486,28	-47.315,47
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	10.150,58	18.999,37
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	10.150,58	18.999,37
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-7.841,81	-5.511,26
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	-7.841,81	-5.511,26
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	2.308,77	13.488,11
TULOS ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-81.177,51	-33.827,36
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-81.177,51	-33.827,36
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-81.177,51	-33.827,36

TASE

	31.12.2018	31.12.2017
V a s t a a v a a		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	3.772.007,37	3.862.867,74
Koneet ja kalusto	1.670,62	2.227,50
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	3.773.677,99	3.865.095,24
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	36.360,00	36.260,00
Sijoitukset yhteensä	36.360,00	36.260,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3.810.037,99	3.901.355,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	68.161,03	94.248,68
Muut saamiset	248.421,86	305.068,92
Siirtosaamiset	203,82	6.600,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	316.786,71	405.917,60
Rahat ja pankkisaamiset	567.913,20	752.418,05
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	884.699,91	1.158.335,65
V a s t a a v a yhteensä	4.694.737,90	5.059.690,89

TASE

	31.12.2018	31.12.2017
V a s t a t t a v a a		
OMA PÄÄOMA		
Osuuspääoma (osk)	112.021,20	111.348,40
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-507.573,14	-470.751,55
Tilikauden voitto (tappio)	-81.177,51	-33.827,36
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-476.729,45	-393.230,51
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	786.360,52	1.139.647,66
Muut velat	4.256.551,51	4.203.051,51
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	5.042.912,03	5.342.699,17
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	128.158,21	100.708,48
Muut velat		8.671,58
Siirtovelat	397,11	842,17
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	128.555,32	110.222,23
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5.171.467,35	5.452.921,40
V a s t a t t a v a yhteensä	4.694.737,90	5.059.690,89

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

PMA:n mikroyritys säännösten mukaisesti laadittu tilinpäätös.

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 vastaava määrä.

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 määrä
Vesi- ja viemäriverkosto	40 v	tasapoisto
Koneet ja kalusto	25 %	menojäännöspoisto

Pitkäaikaiset lainat

Pitkäaikaiset lainat yhteensä	31.12.2018	31.12.2017
OKO Pankki 80626858	270.000,00	543.000,00
Mäntsälä OP	516.360,52	596.647,66

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 lukumäärä

Tilikauden aikana maksettiin työntekijäpalkkoja 3 henkilölle yhteensä 5.040,00 euroa.

Hallituksen ja puheenjohtajan palkat ja palkkiot

Hallituksen ja puheenjohtajan palkkiot yhteensä 6.050,00 euroa.

TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2018

Kahdeskymmeneskolmas toimintavuosi

Osuuskuntaan liittyi toimintavuoden aikana neljä uutta jäsentä. Jäseniä oli vuoden lopussa kaikkiaan 666. Puhdasta vettä käytettiin toimintavuoden aikana noin 60600 m³ ja jätevettä toimitettiin puhdistettavaksi noin 48400 m³.

Toimintavuoden aikana toteutettiin uusien liittymien rakentamiseen liittyvät rakennustyöt ja rakennettiin uusi viemärin runkolinjayhteys kiinteistöltä 26:89 Linjatien linjapumppaamolle ja jatkettiin huolto- ja kunnossapitotöitä toimintasuunnitelman mukaisesti. Toimintavuoden aikana valmistui poikkeustilanteita koskeva varautumissuunnitelma ja laadittiin 25.5.2018 voimaan tulleen tietosuojasetuksen mukainen tietosuojaseloste. Keski-Uudenmaan ympäristökeskus piti osuuskunnassa valvontatutkimusohjelman mukaisen tarkastuksen 28.8.2018. Tarkastuksessa ei havaittu huomautettavaa.

Hallinto

Osuuskunnan varsinainen kokous pidettiin 22.5.2018 Jokelanseudun kerhotalolla. Läsnä oli 18 osuuskunnan jäsentä. Kokouksessa käsiteltiin sääntömääräiset asiat. Erovuorossa olleet hallituksen varsinainen jäsen Pertti Sandberg ja 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, HT. Päätettiin, että Kymenlaakson Tilintarkastus Oy huolehtii myös varatilintarkastajasta. Hallitus valitsi puheenjohtajakseen Veijo Peltolan ja varapuheenjohtajaksi Juha Virkin. Hallitus kokoontui toimintavuoden aikana 7 kertaa.

Talous

Osuuskunnan toiminnallinen tulos vuodelta 2018 oli 41209,44 €. Varsinainen tilinpäätökseen kirjattava tulos osoittaa tappiota 81177,51 €, mikä ehdotetaan kirjattavaksi voitto- ja tappioutilille.

Mäntsälä 20.3.2019

Hallitus

RAHOITUSLASKELMA

01.01.2018-31.12.2018

Tilikauden tulos	-81177,51
Oikaisut	
Poistot	122386,95
Rahoitustuotot/kulut	-2308,77
Ed. tilikausien muutos	-2994,23
Rahavirta ennen käyttöpääoman lisäystä	35906,44
Käyttöpääoman muutos	107463,98
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	143370,42
Maksetut korot ja maksut	-7841,81
Saadut korot ja maksut	10150,58
Maksetut verot	0,00
LIIKETOIMINNAN RAHAVIRTA	145679,19
Investoinnit	-31069,70
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-31069,70
Lyhytaikaisten lainojen nostot	0,00
Lyhytaikaisten lainojen maksut	0,00
Pitkäaik. lainojen nostot	0,00
Liittymismaksujen lisäykset	53500,00
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-353287,14
Osuuspääoman muutos	672,80
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-299114,34
Rahavarojen muutos	-184504,85
Rahavarat kauden alussa	752418,05
Rahavarat kauden lopussa	567913,20

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

<u>Kirjanpitokirja</u>	<u>Säilytystapa</u>
Päiväkirjat	Paperitositteina
Pääkirjat	Paperitositteina
Kirjanpitotositteet	Paperitositteina
Myyntitositteet	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 20. päivänä maaliskuuta 2019

Urho Peltola Pentti Saundberg Jukka Kosonen
Urho Peltola Jukka Kosonen Pentti Saundberg

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Mäntsälässä 2. päivänä huhtikuuta 2019

Pentti Saundberg
Pentti Saundberg
Tilintarkastaja, HTM Pentti Saundberg, 115