

JUUAN KAUKOLÄMPÖ OY

TILINPÄÄTÖS

29.10.2015 – 31.12.2016

Osoite
Poikolantie 1
83900 JUUKA

Toimitusjohtaja
Paavo Parviainen
050 409 2449

Y-tunnus
2725315-5

JUUAN KAUKOLÄMPÖ OY

Tilinpäätös tilikaudelta 29.10.2015 – 31.12.2016

Sisällys	Sivu
Sisällysluettelo	1
Tase	2
Tuloslaskelma	3
Tilinpäätöksen liitetiedot	4 - 5
Kirjanpitokirjojen luettelo	5 - 6
Tositteiden lajit ja säilytystavat	6
Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilintarkastusmerkintä	7

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2026 asti (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt eli 31.12.2022 asti (KPL 2:10.2 §)

JUUAN KAUKOLÄMPÖ OY

Y-tunnus 2725315-5

Tase 31.12.2016

VASTAAVA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet:

Muut pitkävaikutteiset menot	8 129,56
	8 129,56

Aineelliset hyödykkeet:

Maa- ja vesialueet	14 092,00
Rakennukset ja rakennelmat	1 488 573,06
Koneet ja kalusto	1 594 141,70
	3 096 806,76

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Lyhytaikaiset saamiset:

Myyntisaamiset	104 798,84
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	92 041,00
Muut saamiset	4 659,12
	201 498,96

Rahat ja pankkisaamiset	219 463,23
-------------------------	------------

VASTAAVAA YHTEENSÄ 3 525 898,51

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Osake- ja muu sitä vastaava pääoma	50 000,00
Muut rahastot	2 929 064,00
Tilikauden voitto/tappio	53 800,06
Oma pääoma yhteensä	3 032 864,06

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen vieras pääoma

Ostovelat	136 649,60
Muut velat	348 683,16
Siirtovelat	7 701,69
	493 034,45

VASTATTAVAA YHTEENSÄ 3 525 898,51

Tuloslaskelma

29.10.2015 – 31.12.2016

LIKEVAIHTO	1 153 790,70
Liiketoiminnan muut tuotot	13,95
Materiaalit ja palvelut:	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	
Ostot tilikauden aikana	557 421,99
Ulkopuoliset palvelut	14 566,98
Henkilöstökulut:	
Palkat ja palkkiot	86 135,91
Henkilösivukulut	20 504,33
	678 629,21
Poistot ja arvonalentumiset:	
Suunnitelman mukaiset poistot	243 967,58
Liiketoiminnan muut kulut	163 068,25
	407 035,83
LIKEVOITTO / TAPPIO	68 139,61
Rahoitustuotot ja -kulut	
Muut korko- ja rahoitustuotot	1 147,76
Korkokulut ja muut rahoituskulut	2 037,29
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA	67 250,08
Tilinpäätössiirrot:	
Tuloverot	13 450,02
TILIKAUDEN TULOS	53 800,06

Liitetiedot
31.12.2016

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Tilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista annetun asetuksen pienyrittäjä säännöstöä. (PMA 1:1.5 §)

Konserni

Yhtiö on Juuan kunnan 100% tytäryhtiö ja kuuluu tämän konserniin.
Jäljennös konsernitiilinpäätöksestä on saatavissa Juuan kunnasta. (PMA 3:8 §)

Juuan kunta
Poikolantie 1
83900 JUUKA
Y-tunnus 0168654-2

Henkilöstö

Tilikaudella yhtiön palveluksessa oli 2,3 henkilöä. (PMA 3:12 §)

Oma pääoman muutokset

29.10.2015 – 31.12.2016

Osakepääoma 29.10.2015	2500,00
Osakepääoma 31.12.2016	50000,00
Sijoitettu vapaa oma pääoma 29.10.2015	0,00
Sijoitettu vapaa oma pääoma 31.12.2016	2 929 064,00
Tilikauden voitto	53 800,06

Oma pääoma yhteensä

3 032 864,06

Liitetiedot
31.12.2016

Olellaiset tapahtumat tilikaudella ja sen jälkeen

Kertomusvuosi oli yhtiön 1. toimintavuosi. Juuan kunta yhtiöitti kaukolämpöliiketoimintansa ja perusti omistukseensa Juuan Kaukolämpö Oy:n. Yritys rekisteröitiin 14.12.2015 ja kaikki kaukolämpöliiketoiminta sopimuksineen siirtyi sille Juuan kunnalta.

Tilikauden liikevaihto oli 1.153.790,70 euroa ja lämmön myynti 18,58 GWh. Kokonaistuotanto oli 21,55 GWh, josta 21,11 GWh tuotettiin kiinteän polttoaineen kattiloilla (98 %) ja 0,44 GWh öljykattiloilla (2 %). Puupohjaisia polttoaineita käytettiin yhteensä 22,59 GWh (94 %), palaturvetta 1,79 GWh (7,5 %) ja kevyttä polttoöljyä 0,6 GWh (2,5 %). Tuotanto toimi normaalisti eikä suunnittelemtomia lämmöntoimituksen keskeytymisiä ollut.

Yrityksen markkinatilanne on vakaa eikä liikevaihdossa odoteta merkittäviä muutoksia tilikaudelle 2017. Energian myynnin määrään vaikuttaa eniten vuoden sääolosuhteet. Hinnan muutoksia ei ole tehty tilikaudelle 2017.

Hallituksen esitys voittoa koskeviksi toimenpiteiksi

Hallitus esittää, että tilikauden voitto 53 800,06 € kirjataan voitto- ja tappiutilille eikä osinkoa jaeta.

Poistot käyttöomaisuudesta

Käyttöomaisuus siirtyi 1.1.2016 Juuan kunnalta apportiomaisuuden luovutuksella osakeantia vastaan Juuan Kaukolämpö Oy:lle. Koko käyttöomaisuus on arvotettu jäljellä olevan taloudellisen käyttöiän perusteella ja tämän mukaan on tehty myös poistot.

Uusien käyttöomaisuuksien poistoajat ovat tuotantotekijöittäin seuraavat:

Atk-ohjelmat	3 v	tasapoistona
Rakennukset	50 v	tasapoistona
Biokattilat 2 kpl	22 v	tasapoistona
Muut biokattilan laitteet	20 v	tasapoistona
Varalämpö kattilat ja laitteet	30 v	tasapoistona
Verkosto	45 v	tasapoistona

Verkostorakentamista on rakennettu vuodesta 1983 alkaen ja verkosto-osuuksien taloudellinen käyttöikä vaihtelee 12 vuodesta 44 vuoteen. Verkostoa on rakennettu yhteensä 15 eri aikakautena ja jokainen verkoston osuus on arvotettu iän perusteella erikseen. Rakennuksia on rakennettu vuosina 1983 (jäljellä oleva taloudellinen käyttöikä 18 -vuotta), 2001 (35 -vuotta), 2008 (42 -vuotta) sekä 2013 (47 -vuotta) ja näille kaikille on arvotettu käypäarvo ja tasapoisto jäljellä olevan taloudellisen käyttöiän mukaan. Koneiden ja laitteiden jäljellä olevat taloudelliset käyttöiät ovat 1-28 vuotta, joiden mukaan poistot on tehty.

Liitetiedot
31.12.2016

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Tilinpäätös yhtenä niteenä
Tuloslaskelma ja tase tileittäin, tase-erittely yhtenä niteenä
Käytetyt tilit - luettelo yhtenä niteenä
Pää- ja päiväkirjat yhtenä niteenä koko tilikaudelta

Tositteiden lajit ja säilytystavat

Tositelaji	Sarja	Säilytystapa
Myyntilaskut L7	110	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä
Myyntilaskut inWorks	460 1	sähköisesti inWorks-järjestelmässä
Suoritukset L7 man.kuitt.	131	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Suoritukset L7 autom. kuitt.	132	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Suoritukset inWorks	460 1	sähköisesti inWorks-järjestelmässä
Ostolaskut	210	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Ostoreskontran man.maks.	231	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Ostoreskontran maksut lin.	232	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Tilisiirrot	241	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Käyttöomaisuustapahtumat	410	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Muistiotositteet	460 1	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Pankkitositteet	460 4	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Muistiotositteet	460 5	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena
Liitetietositteet	460 6	sähköisesti Visma L7-järjestelmässä ja paperitositteena

Liitetiedot
31.12.2016

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

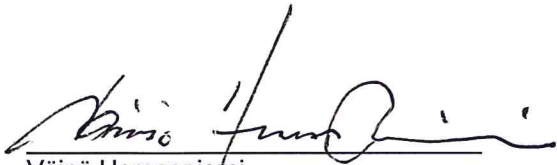
Juussa 13. päivänä maalisk kuuta 2017



Heidi Tanskanen
hallituksen puheenjohtaja



Joni Kortelainen
hallituksen jäsen



Väinö Hernesniemi
hallituksen jäsen



Paavo Parviainen
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Juussa 24. päivänä maalisk kuuta 2017
Finnpartners BDO oy, tilintark. yhteisö



Lilja Koskelo HT, JHT