

JUUAN KAUKOLÄMPÖ OY

TILINPÄÄTÖS

1.1.2017 – 31.12.2017

JUUAN KAUKOLÄMPÖ OY

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1.2017 – 31.12.2017

Sisällys	Sivu
Sisällysluettelo	1
Tase 31.12.2017 ja 31.12.2016	2-3
Tuloslaskelma 1.1. -31.12.2017 ja 1.1. -31.12.2016	4
Tilinpäätöksen liitetiedot	5 - 6
KirjanpitoKirjojen luettelo	7
Tositteiden lajit ja säilytystavat	7
Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilintarkastusmerkintä	8

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2027 asti (KPL 2:10.1 §)

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt eli 31.12.2023 asti (KPL 2:10.2 §)

Tase

V A S T A A V A A	31.12.2017	31.12.2016
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	4 467,33	8 129,56
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	4 467,33	8 129,56
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	14 092,00	14 092,00
Rakennukset ja rakennelmat	1 426 743,72	1 488 573,06
Koneet ja kalusto	1 431 963,44	1 594 141,70
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2 872 799,16	3 096 806,76
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 877 266,49	3 104 936,32
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	36 945,02	
Vaihto-omaisuus yhteensä	36 945,02	
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	105 343,87	104 798,84
Saamiset saman konsernin yr.	73 387,06	92 041,00
Muut saamiset		4 659,12
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	178 730,93	201 498,96
Rahat ja pankkisaamiset	529 733,02	219 463,23
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	745 408,97	420 962,19
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 622 675,46	3 525 898,51

Tase

VASTATTAVAA	31.12.2017	31.12.2016
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	50 000,00	50 000,00
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	2 929 064,00	2 929 064,00
Edellisten tilikausien voitto/tappio	53 800,06	
Tilikauden voitto/tappio	98 433,65	53 800,06
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 131 297,71	3 032 864,06
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Muut velat	331 285,00	331 285,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	331 285,00	331 285,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	109 722,08	136 649,60
Muut velat	37 785,57	17 398,16
Siirtovelat	12 585,10	7 701,69
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	160 092,75	161 749,45
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	491 377,75	493 034,45
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 622 675,46	3 525 898,51

Tuloslaskelma	1.1. – 31.12.2017	1.1. – 31.12.2016
LIKEVAIHTO	1 158 262,75	1 153 790,70
Liiketoiminnan muut tuotot	501,62	13,95
Materiaalit ja palvelut:		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	559 211,62	557 421,99
Varastojen muutos	-36 945,02	
Ulkopuoliset palvelut	7 779,48	14 566,98
Henkilöstökulut:		
Palkat ja palkkiot	112 361,88	86 135,91
Henkilösivukulut	25 858,28	20 504,33
Materiaalit ja palvelut yhteensä	668 266,24	678 629,21
Poistot ja arvonalentumiset:		
Suunnitelman mukaiset poistot	227 669,83	243 967,58
Liiketoiminnan muut kulut	141 824,14	163 068,25
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	369 493,97	407 035,83
LIKEVOITTO / TAPPIO	121 004,16	68 139,61
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot	2 381,55	1 147,76
Korkokulut ja muut rahoituskulut	88,98	2 037,29
TULOS ENNEN SATUNNAISERIÄ, TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	123 296,73	67 250,08
Tilinpäätössiirrot:		
Tuloverot	24 863,08	13 450,02
TILIKAUDEN TULOS	98 433,65	53 800,06

Liitetiedot
31.12.2017

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

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

Päätyneen ja edellisen tilinpäätöksen vertailukelpoisuus

Liittymismaksut esitettiin vuonna 2016 lyhytaikaisissa veloissa. Vuonna 2017 liittymismaksut esitetään pitkäaikaisissa veloissa ja korjattu myös vertailutieto vuodelta 2016.

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 2,6 henkilöä. (PMA 3:12 §)

Oma pääoman muutokset	31.12.2017	31.12.2016
Osakepääoma 1.1.	50 000,00	
Osakepääoma 31.12.	50 000,00	50 000,00
Sijoitettu vapaa oma pääoma 1.1.	2 929 064,00	
Sijoitettu vapaa oma pääoma 31.12.	2 929 064,00	2 929 064,00
Edellisten tilikausien voitto 1.1.	53 800,06	
Edellisten tilikausien voitto 31.12.	53 800,06	
Tilikauden voitto	98 433,65	53 800,06
Oma pääoma yhteensä	3 131 297,71	3 032 864,06

Liitetiedot
31.12.2017

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen jälkeen

Tilikauden 2017 liikevaihto oli 1 158 262,75 € (1 153 790,7 € vuonna 2016) ja lämmön myynti 18,73 GWh (18,58 vuonna 2016). Kokonaistuotanto oli 21,46 GWh, josta 20,96 GWh tuotettiin kiinteän polttoaineen kattiloilla (97,7 %) ja 0,5 GWh öljykattiloilla (2,3 %). Polttoaineita käytettiin yhteensä 24,69 GWh. Puupolttoaineita käytettiin 23,57 GWh (95,5 %), palaturvetta 0,5 GWh (2 %) ja kevyttä polttoöljyä 0,62 GWh (2,5 %). Tilikaudella ei ollut yhtään suunnittelematonta lämmön-toimittamisen keskeytystä.

Tilikaudella purettiin yksi 0,8 m³/h kokoinen kaukolämpöliittymä. Uutta lämmön-toimitusta aloitettiin joulukuussa 2017 yhteensä 10 m³/h liittymän kokoisena. Lämmön-toimitusten kokonaismäärä kasvoi siis tilikauden lopussa (yhteensä 216,74 m³/h). Tilikaudella 2018 on odotettavissa vähintään yhden isohkon kohteen purkaminen (2,8 m³/h). Lisäksi on useita asiakkaiden kiinteistöjä, joiden toiminta on epävarmalla pohjalla tulevaisuutta ajatellen. Tilikaudella 2018 aloitetaan myös uuden ison kohteen lämmön-toimittaminen (6,78 m³/h). Kokonaisuutena ajatellen yrityksen markkinatilanne on vakaa ja toiminta teknistaloudellisesti kestäväällä pohjalla. Hinnan muutoksia ei ole tehty kiinteiden perusmaksujen ja energiamaksujen osalta tilikaudelle 2018.

Hallituksen esitys voittoa koskeviksi toimenpiteiksi

Hallitus esittää, että tilikauden voitto 98 433,65 € kirjataan voitto- ja tappiotilille eikä osinkoa jaeta.

Poistot käyttöomaisuudesta

Käyttöomaisuuksien poistoajat ovat 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

Liitetiedot
31.12.2017

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.kuit.	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
Palkat	310	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

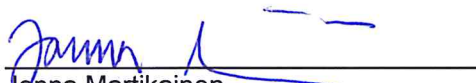
31.12.2017

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Juussa 21. päivänä helmi kuuta 2018


Ari Koivuselkä
hallituksen puheenjohtaja


Joni Kortelainen
hallituksen jäsen


Jonna Martikainen
hallituksen jäsen


Paavo Parviainen
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Juussa 2. päivänä maalisk kuuta 2018

BDO Auditorit oy
"tilintarkastusyhteisö"
Lilja Koskelo
Lilja Koskelo HT, JHT