

UTSJOEN SÄHKÖOSUUSKUNTA

TASEKIRJA 31.12.2015

UTSJOEN SÄHKÖOSUUSKUNTA

Utsjoentie 38
99980 Utsjoki
Kotipaikka Utsjoki
Y-tunnus 0193766-3

TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 1.1.-31.12.2015**TASEKIRJAN SISÄLTÖ**

Sivu

Tuloslaskelma	1
Tase	2-3
Liitetiedot	4-5
Allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä	6
Kirjanpitokirjojen luettelo	7
Tositelajit ja säilytystapa sekä arkistointi	7

Tämä tasekirja on säilytettävä 31.12.2025 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut
Utsjoen Tilipalvelu
Tenontie 205
99980 Utsjoki

TULOSLASKELMA

Sivu 1

1.03.2016

Utsjoen Sähköosuuskunta

1.01.2015 - 31.12.2015

1.01.2014 - 31.12.2014

TULOSLASKELMA

KOKONAISTUOTOT

Liikevaihto (myynnit)	50 249,79	56 058,58
Liiketoiminnan muut tuotot	3 600,00	38 000,00

53 849,79	94 058,58
------------------	------------------

Yhteensä

53 849,79	94 058,58
------------------	------------------

MATERIAALIT JA PALVELUT

Ulkopuoliset palvelut	7 258,31	1 209,39
	-7 258,31	-1 209,39

HENKILÖSTÖKULUT

Palkat ja palkkiot	31 177,33	36 414,20
Eläkekulut	2 083,88	3 918,02
Muut henkilösivukulut	1 043,90	1 319,91
	-34 305,11	-41 652,13

POISTOT JA ARVONALENTUMISET

Suunnitelman mukaiset poistot	49 349,86	54 371,83
	-49 349,86	-54 371,83

LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT

Toimitilakulut	15 381,81	22 583,09
Irtaimistokulut		1 677,33
Matkakulut ja kuljetuskulut	4 708,84	3 929,60
Mainos- ja edustuskulut	2 611,46	1 498,27
Muut liiketoiminnan kulut	18 381,46	26 283,43
	-41 083,57	-55 971,72

Liikevoitto (-tappio)

-78 147,06	-59 146,49
-------------------	-------------------

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

Osinkotuotot	188 500,00	170 308,47
Korkotuotot	34 373,18	7 341,71
Muut rahoitustuotot	-42 780,70	-32 743,25
Korkokulut	21,28	
Muut rahoituskulut		45,08
	180 071,20	144 861,85

Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä

101 924,14	85 715,36
-------------------	------------------

SATUNNAISET ERÄT

Satunnaiset tuotot	607,41	434,89
Satunnaiset kulut	967,24	11,53
	-359,83	423,36

Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja

101 564,31	86 138,72
-------------------	------------------

TILINPÄÄTÖSSIIRROT JA VEROT

Muut välittömät verot	1 908,54	43,49
	-1 908,54	-43,49

TILIKAUDEN VOITTO

99 655,77	86 095,23
------------------	------------------

TASE

Sivu 1

1.03.2016

Utsjoen Sähköosuuskunta

31.12.2015

31.12.2014

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineettomat oikeudet	3 007,13	3 007,13
Muut pitkävaikutteiset menot	211,35	422,74
	3 218,48	3 429,87

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Maa- ja vesialueet	18 051,37	18 618,28
Rakennukset ja rakennelmat	633 156,59	676 142,45
Koneet ja kalusto	16 757,10	22 342,80
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	15 535,74	11 672,74
	683 500,80	728 776,27

SIJOITUKSET

Osuudet omistusyhteisyrityksissä	281 900,67	281 900,67
Muut osakkeet ja osuudet	84,09	84,09
	281 984,76	281 984,76

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTO-OMAISUUS

Valmiit tuotteet/tavarat	1 064,48	1 064,48
	1 064,48	1 064,48

PITKÄAIKAISET SAAMISET

LYHYTAIKAISET SAAMISET

Myyntisaamiset (lyhytaikainen)	66,00	1 464,00
Muut saamiset (lyhytaikainen)	863,70	2 141,96
Siirtosaamiset (lyhytaikainen)	1 916,52	1 348,14
	2 846,22	4 954,10

RAHOITUSARVOPAPERIT

Muut osakkeet ja osuudet	593 449,94	489 296,63
	593 449,94	489 296,63

RAHAT JA PANKKISAAMISET

Rahat ja pankkisaamiset	67 855,59	22 313,74
	67 855,59	22 313,74
	1 633 920,27	1 531 819,85

TASE

Sivu 2

1.03.2016

Utsjoen Sähköosuuskunta

31.12.2015

31.12.2014

VASTATTAVAA**OMAPÄÄOMA**

Osuuspääoma

10 976,67

10 976,67

Muut rahastot

47 987,59

47 987,59

Edellisten tilikausien voitto (tappio)

1 468 159,21

1 382 063,98

Tilikauden voitto (tappio)

99 655,77

86 095,23

1 626 779,24**1 527 123,47****TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ****PAKOLLISET VARAUKSET****VIERAS PÄÄOMA****PITKÄAIKAINEN****LYHYTAIKAINEN**

Siirtovelat

7 141,03

4 696,38

7 141,03**4 696,38****1 633 920,27****1 531 819,85**

KÄYTTÖOMAISUUDEN ARVOSTUS

Käyttöomaisuus on aktivoitu välittömään hankintamenuon vähenettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.
Kaikki poistot on tehty täysmääräisinä

RAHOITUSOMAISUUDEN ARVOSTUS

Rahoitusomaisuus arvopaperit on arvostettu hankintahintaan tai sitä alhaisempaan todennäköiseen luovutushintaan.

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Poistosuunnitelmaa on muutettu ja poistot tullaan tekemään EVL:n enimmäispoistoprosenttien mukaan.

Poistoajat ovat:

Rakennukset ja rakennelmat toimitalo	7 % menojäännöksestä
Asuirakennus	4 % menojäännöksestä
Koneet ja laitteet	25 % menojäännöksestä
Muut pitkävaikutteiset menot	5 vuotta
Piha-alueen asfaltointi	10 vuotta

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

	2015	2014
Aineettomat oikeudet	-	-
Rakennukset ja rakennelmat	42 985,86	46 145,92
Koneet ja kalusto	5 585,70	7 447,61
Muut pitkävaikutteiset menot	778,30	778,30

PAKOLLISET VARAUKSET

Pakollisia varauksia ei ole tehty 31.12.2015 päättyneellä tilikaudella.

RAHOITUSARVOPAPERIT

Muut osakkeet ja osuudet:	
Sijoitukset, markkina-arvo 31.12.2015	593 449,94
Sijoitukset, tase-arvo 31.12.2015	593 449,94
Ero markkina-arvoon	-

KIINTEISTÖINVESTOINTEIHIN LIITTYVÄ ARVONLISÄVERON PALAUTUSVASTUU

Yhtiö on velvollinen tarkistamaan vuonna 2013 valmistuneesta kiinteistöinvestoinnista tekemiään arvonalisäverovähennyksiä, jos kiinteistön verollinen käyttö vähenee tarkistuskauden aikana. Vastuun enimmäismäärä on 135.926,89 euroa ja viimeinen tarkistusvuosi on 2022. Vuosittainen tarkistettava määrä on 15.102,99 euroa.

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

Sidottu oma pääoma	2015	2014
Osuuspääoma	10 976,67	10 976,67
Vararahasto (osk)	47 987,59	47 987,59
Vapaa oma pääoma		
Edellisten tilikausien tulos	1 468 159,21	1 382 063,98
Tilikauden voitto/tappio	99 655,77	86 095,23
	<u>1 567 814,98</u>	<u>1 468 159,21</u>
Oma pääoma yhteensä	1 626 779,24	1 527 123,47

HENKILÖSTÖN KESKIMÄÄRÄINEN LUKUMÄÄRÄ TILIKAUDEN AIKANA

	2015	2014
Työntekijät	1,0	1,0
Isännöitsijä	1	1

OMISTUSYHTEYSRITYKSET

	2015	2014
Ellappi Oy:		
Omistusosuus	50 %	50 %
Oma pääoma	456 728,28	488 798,87
Tilikauden tulos	47 929,41	45 007,29
Tunturiverkko Oy:		
Omistusosuus	27 %	27 %
Oma pääoma	11 732 219,71	11 695 583,87
Tilikauden tulos	586 635,84	1 013 216,79

SAAMISET OMISTUSYHTEYSRITYKSILTÄ

	2015	2014
Siirtosaamiset	66,00	264,00

VELAT OMISTUSYHTEYSRITYKSILLE

	2015	2014
Ostovelat	1 206,21	1 487,94


TOIMINTAKERTOMUS TIEDOT


Hallitus esittää, että tilikauden voitto siirretään voitto/tappio tilille.

UTSJOEN SÄHKÖSUUSKUNTA

HALLITUKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Utsjoella 3 pavana maaliskuuta 2016



Niilo-Heikki Aikio
puheenjohtaja


Ahti Aurala


Osmo Niittyvuopio


Veikko Porsanger


Aslak Kylmäniemi


Jouni-Esa Nousuniemi

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Rovaniemellä touko kuun 6. pavana 2016

Ernst & Young Oy
tilintarkastusyhteisö



Anne Bäisänen
KHT, JHT

UTSJOEN SÄHKÖSUUSKUNTA

KIRJANPITOKIRJOJEN LUETTELO

Tasekirja	sidottuna
Tilinpäätöserittelyt	sidottuna
Päivakirja atk-tulosteena	sidottuna
Pääkirja atk-tulosteena	sidottuna

TOSITELAJIT JA SÄILYTTÄMISTAPA

Tositelajit	
Tositteet samaa sarjaa, alkaen 1-	
Säilytystapa	
Kaikki tositteen paperitositteina	

ARKISTOINTI

Tasekirja on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10§)

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt.