

UTSJOEN SÄHKÖOSUUSKUNTA

TASEKIRJA 31.12.2013

UTSJOEN SÄHKÖOSUUSKUNTA

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

TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 1.1.-31.12.2013

TASEKIRJAN SISÄLTÖ

Sivu

| | |
|--|-----|
| Tuloslaskelma | 1 |
| Tase | 2-3 |
| Liitetiedot | 4-5 |
| Allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä | 6 |
| Kirjanpito- ja tili- ja kirjanpidon luettelo | 7 |
| Tositelajit ja säilytystapa sekä arkistointi | 7 |

Tämä tasekirja on säilytettävä 31.12.2023 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut
Tilipalvelu Pirkko Kempainen Oy, auktorisoitu tilitoimisto
Peuratie 1
99800 Ivalo

TULOSLASKELMA

| | | |
|---|-------------|------------|
| LIIKEVAIHTO | 30 897,74 | 28 817,57 |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | |
| Ostot tilikauden aikana | 0,00 | -1 064,48 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | 0,00 | 1 064,48 |
| Ulkopuoliset palvelut | -1 608,61 | -6 939,13 |
| Materiaalit ja palvelut yhteensä | -1 608,61 | -6 939,13 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -41 969,25 | -37 426,99 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -4 901,21 | -3 575,14 |
| Muut henkilösivukulut | -2 521,25 | -1 925,50 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -49 391,71 | -42 927,63 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -28 716,92 | -13 261,28 |
| Poistot ja arvonalentumiset yhteensä | -28 716,92 | -13 261,28 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -53 087,61 | -42 401,09 |
| LIIKEVOITTO (-TAPPIO) | -101 907,11 | -76 711,56 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Tuotot osuuksista omistusyhteisyrityksissä | 348 500,00 | 201 500,00 |
| Muut korko- ja rahoitustuotot | | |
| Muilta | 69 266,65 | 29 095,00 |
| Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopapereista | -80 369,45 | -3 932,21 |
| Korkokulut ja muut rahoituskulut | | |
| Muille | 0,00 | -280,24 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | 337 397,20 | 226 382,55 |
| VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ | 235 490,09 | 149 670,99 |
| VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA | 235 490,09 | 149 670,99 |
| Tuloverot | | |
| Tilikauden verot | -367,50 | -132,82 |
| Tuloverot yhteensä | -367,50 | -132,82 |
| TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO) | 235 122,59 | 149 538,17 |

TASE

V A S T A A V A A

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

| | | |
|---------------------------------|----------|----------|
| Aineettomat oikeudet | 3 007,13 | 3 007,13 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 634,13 | 845,52 |
| Aineettomat hyödykkeet yhteensä | 3 641,26 | 3 852,65 |

Aineelliset hyödykkeet

| | | |
|--|------------|------------|
| Maa- ja vesialueet | | |
| Omistuskiinteistöt | 19 185,19 | 14 083,05 |
| Rakennukset ja rakennelmat | | |
| Omistusrakennukset ja -rakennelmat | 722 288,37 | 69 752,02 |
| Koneet ja kalusto | 29 790,41 | 5 688,85 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 8 380,00 | 37 874,59 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 779 643,97 | 127 398,51 |

Sijoitukset

| | | |
|----------------------------------|------------|------------|
| Osuudet omistusyhteisyrityksissä | 281 900,67 | 281 900,67 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 84,09 | 84,09 |
| Sijoitukset yhteensä | 281 984,76 | 281 984,76 |

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

| | | |
|--|--------------|------------|
| | 1 065 269,99 | 413 235,92 |
|--|--------------|------------|

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

| | | |
|--------------------------|----------|----------|
| Valmiit tuotteet/Tavarat | 1 064,48 | 1 064,48 |
| Vaihto-omaisuus yhteensä | 1 064,48 | 1 064,48 |

Saamiset

| | | |
|-----------------------------------|----------|-----------|
| Lyhytaikaiset | | |
| Myyntisaamiset | 1 198,13 | 459,43 |
| Saamiset omistusyhteisyrityksiltä | 4 102,20 | 2 194,43 |
| Muut saamiset | 1 634,55 | 6 735,34 |
| Siirtosaamiset | 1 938,72 | 5 573,84 |
| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä | 8 873,60 | 14 963,04 |
| Saamiset yhteensä | 8 873,60 | 14 963,04 |

Rahoitusarvopaperit

| | | |
|------------------------------|------------|------------|
| Muut osakkeet ja osuudet | 341 341,46 | 730 148,69 |
| Rahoitusarvopaperit yhteensä | 341 341,46 | 730 148,69 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 39 863,65 | 65 695,05 |

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

| | | |
|--|------------|------------|
| | 391 143,19 | 811 871,26 |
|--|------------|------------|

V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä

| | | |
|--|--------------|--------------|
| | 1 456 413,18 | 1 225 107,18 |
|--|--------------|--------------|

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

| | | |
|--|--------------|------------|
| Osuspääoma | 10 976,67 | 10 976,67 |
| Vararahasto | 47 987,59 | 47 987,59 |
| Edellisten tilikausien voitto (tappio) | 1 146 941,39 | 997 403,22 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 235 122,59 | 149 538,17 |

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

| | |
|--------------|--------------|
| 1 441 028,24 | 1 205 905,65 |
|--------------|--------------|

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

| | | |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Ostovelat | 4 794,05 | 7 906,56 |
| Velat omistusyhteisyrityksille | 1 304,60 | 6 487,56 |
| Muut velat | 1 456,62 | 2 420,95 |
| Siirtovelat | 7 829,67 | 2 386,46 |
| Lyhytaikaiset velat yhteensä | 15 384,94 | 19 201,53 |

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

| | |
|-----------|-----------|
| 15 384,94 | 19 201,53 |
|-----------|-----------|

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

| | |
|--------------|--------------|
| 1 456 413,18 | 1 225 107,18 |
|--------------|--------------|

KÄYTTÖMAISUUDEN ARVOSTUS

Käyttöomaisuus on aktivoitu välittömään hankintamenuon vähenettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.
Toimitalon ja asuinrakennuksen peruskorjauksen vuoksi poistoja ei ole tehty täysimääräisenä.

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. Tilikaudella tehty toimitalon ja asuinrakennuksen peruskorjaus, poistoja ei ole tehty täysimääräisenä. Lisäksi on tasattu verotuspoistoja aikaisemmalta.

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

| | 2013 | 2012 |
|------------------------------|-----------|----------|
| Aineetomat oikeudet | - | 2 551,75 |
| Rakennukset ja rakennelmat | 26 605,99 | 7 340,89 |
| Koneet ja kalusto | 1 332,63 | 3 157,25 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 778,30 | 211,39 |

PAKOLLISET VARAUKSET

Pakollisia varauksia ei ole tehty 31.12.2013 päättyneellä tilikaudella.

RAHOITUSARVOPAPERIT

Muut osakkeet ja osuudet:

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Sijoitukset, markkina-arvo 31.12.2013 | 365 131,16 |
| Sijoitukset, tase-arvo 31.12.2013 | 341 341,46 |
| Ero markkina-arvoon | <u>23 789,70</u> |

2(2)

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

| | | |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Sidottu oma pääoma | 2013 | 2012 |
| Osuuspääoma | 10 976,67 | 10 976,67 |
| Vararahasto (osk) | 47 987,59 | 47 987,59 |
| Vapaa oma pääoma | | |
| Edellisten tilikausien tulos | 1 146 941,39 | 997 403,22 |
| Tilikauden voitto/tappio | 235 122,59 | 149 538,17 |
| | <u>1 382 063,98</u> | <u>1 146 941,39</u> |
| Oma pääoma yhteensä | 1 441 028,24 | 1 205 905,65 |

HENKILÖSTÖN KESKIMÄÄRÄINEN LUKUMÄÄRÄ TILIKAUDEN AIKANA

| | | |
|------------------------------|------|------|
| | 2013 | 2012 |
| Työntekijät | 1,5 | 0,5 |
| Toimitusjohtaja/isännöitsijä | 1 | 1 |

OMISTUSYHTEYSRITYKSET

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| | 2013 | 2012 |
| Ellappi Oy: | | |
| Omistusosuus | 50 % | 50 % |
| Oma pääoma | 603 791,58 | 995 908,08 |
| Tilikauden tulos | 7 883,50 | 227 843,51 |
| Tunturiverkko Oy: | 27 % | 27 % |
| Oma pääoma | 11 007 198,63 | 10 974 881,98 |
| Tilikauden tulos | 550 060,61 | 729 484,90 |

SAAMISET OMISTUSYHTEYSRITYKSILTÄ

| | | |
|----------------|----------|----------|
| | 2013 | 2012 |
| Siirtosaamiset | 4 102,20 | 2 194,43 |

VELAT OMISTUSYHTEYSRITYKSILLE

| | | |
|-----------|----------|----------|
| | 2013 | 2012 |
| Ostovelat | 1 304,60 | 6 487,56 |

TOIMINTAKERTOMUS TIEDOT

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

UTSJOEN SÄHKÖOSUUSKUNTA**HALLITUKSEN ALLEKIRJOITUKSET**

Utsjoella _____ päivänä _____ kuuta 2014

Veikko Porsanger
puheenjohtaja

Niilo-Heikki Aikio

Ahti Aurala

Aslak Kylmäniemi

Osmo Niittyvuopio

Jouni-Esa Nousuniemi

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

_____ kuun _____ päivänä 2014

UTSJOEN SÄHKÖOSUUSKUNTA

KIRJANPITOKIRJOJEN LUETTELO

| | |
|---------------------------|-------------------|
| Tasekirja | sidottuna |
| Tilinpäätöserittelyt | sidottuna |
| Päiväkirja atk-tulosteena |)yhdeksi kirjaksi |
| Pääkirja atk-tulosteena |)sidottuna |

TOSITELAJIT JA SÄILYTTÄMISTAPA

Tositelajit
Kaikki 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.