

## TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2016	1.1. - 31.12.2015
<b>LIIKEVAIHTO</b>	430.437,34	408.166,42
Liiketoiminnan muut tuotot	3.030,00	2.378,60
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-22.936,06	-19.565,26
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-434,51	1.276,25
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-23.370,57	-18.289,01
Ulkopuoliset palvelut	-4.497,27	-3.399,34
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-27.867,84	-21.688,35
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-167.196,98	-151.128,30
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-27.893,86	-25.374,75
Muut henkilösivukulut	-9.350,84	-7.525,89
Henkilösivukulut yhteensä	-37.244,70	-32.900,64
Henkilöstökulut yhteensä	-204.441,68	-184.028,94
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-103.285,24	-99.267,20
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-103.285,24	-99.267,20
Liiketoiminnan muut kulut	-95.533,37	-95.201,29
<b>LIIKEVOITTO (-TAPPIO)</b>	<u>2.339,21</u>	<u>10.359,24</u>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	1.267,53	603,18
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	1.267,53	603,18
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	1,34	-1.680,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	1,34	-1.680,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	<u>1.268,87</u>	<u>-1.076,82</u>
<b>TULOS ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<u>3.608,08</u>	<u>9.282,42</u>
<b>TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	3.608,08	9.282,42
Tuloverot		-1.862,03
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<u>3.608,08</u>	<u>7.420,39</u>

## TASE

	31.12.2016	31.12.2015
<b>Vastaavaa</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	17.656,92	9.821,82
Muut pitkävaikutteiset menot	3.417,25	4.556,33
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	21.074,17	14.378,15
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	12.015,47	12.015,47
Rakennukset ja rakennelmat	62.852,22	67.583,03
Kiintät rakent/verkosto/kalusto	833.706,67	759.913,11
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	908.574,36	839.511,61
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	66.517,50	201,83
Muut saamiset	14.893,88	14.574,32
Sijoitukset yhteensä	81.613,21	14.776,15
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>1.011.261,74</b>	<b>868.665,91</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	5.695,64	6.130,15
Vaihto-omaisuus yhteensä	5.695,64	6.130,15
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	166.526,57	164.938,53
Siirtosaamiset	3.258,45	2.991,16
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	169.785,02	167.929,69
Rahat ja pankkisaamiset	265.602,82	223.890,32
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>441.083,48</b>	<b>397.950,16</b>
<b>Vastaa yhteensä</b>	<b>1.452.345,22</b>	<b>1.266.616,07</b>

## TASE

	31.12.2016	31.12.2015
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osuuspääoma (osk)	125.779,83	121.495,83
Vararahasto (osk)	54.398,48	51.236,40
Muut rahastot (osk)		
Sääntöjen mukaiset rahastot	121.763,75	116.243,36
Liittymismaksut	386.993,11	247.768,31
Muut rahastot yhteensä	508.756,86	364.011,67
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-66.029,36	
Tilikauden voitto (tappio)	3.608,08	7.420,39
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>626.513,89</u>	<u>544.164,29</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Liittymismaksut	742.511,09	657.523,44
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	742.511,09	657.523,44
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	21.363,11	19.132,87
Muut velat	34.017,16	22.780,86
Siirtovelat	27.939,97	23.014,61
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>83.320,24</u>	<u>64.928,34</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>825.831,33</u>	<u>722.451,78</u>
Vastattavaa yhteensä	<u><u>1.452.345,22</u></u>	<u><u>1.266.616,07</u></u>

## LIITETIEDOT

### TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Herraskylän vesiosuuskunta on sulautunut Virtain vesiosuuskuntaan 01.01.2016.

#### Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Saamiset ja muut sellaiset rahoitusvarat samoin kuin velat on arvostettu KPL 5 luvun 2§:n mukaisesti.

Muilta osin tilinpäätös on laadittu noudattaen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätösasetuksen 3 luvun 1§:n 2 ja 3 momentissa säädettyjä arvostamisen ja jaksottamisen olettamaperiaatteita ja -menetelmiä.

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 vastaavaa määrää.

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	Poistoprosentti ja -menetelmä
Lisenssit	Tasapoisto 3 v
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto 10 v
Rakennukset	7 % menojäännöspoisto
Autot	25% menojäännöspoisto
Verkosto/kalusto	10 % menojäännöspoisto
Herrasen verkosto	40 v tasapoisto
Vesimittari/kalusto	25 % menojäännöspoisto
Kadut/tiet/puistot	20 % menojäännöspoisto
Kaukovalvonta	20 % menojäännöspoisto
Konttorikoneet ja kalusto	25 % menojäännöspoisto

Poistoperiaatteissa ei ole muutoksia.

**TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

Oman pääoman erittely	2016	2015
<b>Sidottu oma pääoma</b>		
Osuuspääoma 1.1	121.495,83	121.092,63
Lisäys	5.596,48	403,20
Vähennys	-1.312,48	-0,00
Osuuspääoma 31.12	125.779,83	121.495,83
Vararahasto 1.1.	51.236,40	48.836,40
Lisäys	3.162,08	2.400,00
Vararahasto 31.12.	54.398,48	51.236,40
<b>Sidottu oma pääoma yhteensä</b>	180.178,31	172.732,23
<b>Vapaa oma pääoma</b>		
Käyttörahaso 1.1.	116.243,36	109.377,28
Lisäys	5.520,39	6.866,08
Käyttörahaso 31.12.	121.763,75	116.243,36
Liittymismaksut omaa pääomaa 31.12.1994 saakka 31.12.	386.993,11	247.768,31
Edellisten tilikausien alijäämät	-66.029,36	0,00
Tilikauden ylijäämä	3.608,08	7.420,39
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>626.513,89</b>	<b>544.164,29</b>
<b>Liittymismaksut</b>		
Siirto- ja palautuskelpoisia 1.1.1995 alkaen, pitkäaikaista vierasta pääomaa (KILA 1999/1566)		
Liittymismaksut	657.523,44	624.549,14
Lisäykset	<u>84.987,65</u>	<u>32.974,30</u>
Liittymismaksut 31.12.	742.511,09	657.523,44

## LIITETIEDOT HENKILÖSTÖSTÄ JA TOIMIELINTEN JÄSENISTÄ

### Henkilöstön lukumäärä ja ryhmät

Tilikauden aikana yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 4 henkilöä, jakautuen 2 työntekijään ja 2 toimihenkilöön.

## OSUUSKUNTALAIN TARKOITTAMAT TOIMINTAKERTOMUSTIEDOT

### Hallituksen esitys yhtiön voittoa koskeviksi toimenpiteiksi sekä mahdollisesta muun vapaan pääoman jakamisesta

Hallitus esittää, että tilikauden ylijäämä 3.608,08 euroa käytetään siten että vararahastoon siirretään 1.000,00 euroa ja käyttörahastoon 2.608,08 euroa.

## LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

### Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Tilinpäätös ja tase-erittelyt yhtenä niteenä  
Päivä- ja pääkirjat yhtenä niteenä koko tilikaudelta ja tallenteena 2 kappaletta

### Tositteiden lajit ja säilytystavat

Myyntilaskut	1	paperitositteina
Suoritukset	2	paperitositteina
Ostolaskut	5	paperitositteina
Maksut	6	paperitositteina
Pk-tositteet	8	paperitositteina
Palkat	9	paperitositteina

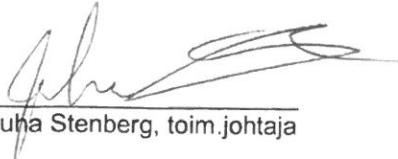
CD-levyjen aineisto on PDF-muodossa.

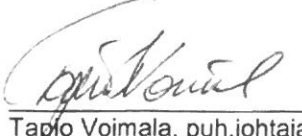
## TOSITELAJIT


5	Ostolaskut
6	Maksut
8	Pkviennit
17	Autom.kirjaukset

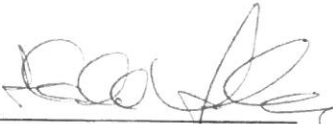
## TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS


Virroilla 29. päivänä maalis kuuta 2017


  
Juhana Stenberg, toim.johtaja

  
Tapio Voimala, puh.johtaja

  
Markku Vihanta, jäsen

  
Heikki Kangasluoma, jäsen

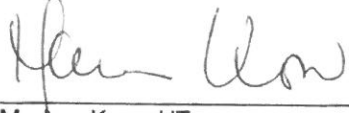
  
Matti Kolari, jäsen

  
Pekka Autio, jäsen

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Virroilla 9. päivänä touko kuuta 2017

  
Markus Koro, HT