

# **Pohjois-Tammelan Vesihuolto Oy**

**TILINPÄÄTÖS**

**1.1. - 31.12.2022**

Pohjois-Tammelan Vesihuolto Oy

Ojajärventie 150  
31250 Teuro

Kotipaikka: Tammela  
Y-tunnus: 0675382-0

### Tilinpäätös tilikaudelta 1.1. - 31.12.2022

#### SISÄLLYS

TULOSLASKELMA.....	1
TASE .....	2
LIITETIEDOT .....	4
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....	6
LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA .....	7
TOSITELAJIT JA SÄILYTTÄMISTAPA.....	7

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2032 asti. (KPL 2:10.1 §)  
Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt eli 31.12.2028 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut:  
Auktorisoitu tilitoimisto

Tilipalvelu Rantalainen Oy  
Sahakuja 4  
05810 HYVINKÄÄ

## TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
<b>LIIKEVAIHTO</b>	277.985,71	281.539,27
Liiketoiminnan muut tuotot	70.000,00	40.000,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-138.241,28	-131.999,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yhteensä	-138.241,28	-131.999,23
Ulkopuoliset palvelut	-11.165,02	-32.018,36
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-149.406,30	-164.017,59
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6.084,00	-4.845,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-367,88	-416,93
Muut henkilösivukulut	-166,05	-191,54
Henkilösivukulut yhteensä	-533,93	-608,47
Henkilöstökulut yhteensä	-6.617,93	-5.453,47
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-110.627,40	-115.088,50
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-110.627,40	-115.088,50
Liiketoiminnan muut kulut	-31.546,26	-28.583,51
<b>LIIKEVOITTO (-TAPPIO)</b>	<b>49.787,82</b>	<b>8.396,20</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	-1.280,47	-5.192,37
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	-1.280,47	-5.192,37
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-39.352,77	-32.274,45
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	-39.352,77	-32.274,45
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-40.633,24	-37.466,82
<b>TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	<b>9.154,58</b>	<b>-29.070,62</b>
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>9.154,58</b>	<b>-29.070,62</b>

## TASE

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Vastaavaa</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	71.485,20	71.485,20
Rakennukset ja rakennelmat	2.747.699,90	2.821.250,88
Koneet ja kalusto	206.896,56	225.046,39
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	6.975,92
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	3.026.081,66	3.124.758,39
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>3.026.081,66</b>	<b>3.124.758,39</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	27.474,42	12.044,57
Muut saamiset	267,76	344,62
Siirtosaamiset	829,96	151,39
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	28.572,14	12.540,58
Rahat ja pankkisaamiset	41.324,77	25.791,71
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>69.896,91</b>	<b>38.332,29</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>3.095.978,57</b>	<b>3.163.090,68</b>

## TASE

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Vastattavaa</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Osakepääoma (oy)		
Osakepääoma	21.865,04	21.865,04
Osakepääoma yhteensä	21.865,04	21.865,04
Muut rahastot (oy)		
Vararahasto (oy)	1.187.433,01	1.187.433,01
Muut rahastot yhteensä	1.187.433,01	1.187.433,01
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-1.031.403,72	-1.002.333,10
Tilikauden voitto (tappio)	9.154,58	-29.070,62
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>187.048,91</b>	<b>177.894,33</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	1.655.518,14	1.751.986,35
Muut velat	1.052.924,41	1.029.824,41
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2.708.442,55	2.781.810,76
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	96.470,20	96.470,20
Saadut ennakot	9.300,58	9.174,47
Ostovelat	79.034,24	93.599,84
Muut velat	8.569,02	900,51
Siirtovelat	7.113,07	3.240,57
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	200.487,11	203.385,59
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>2.908.929,66</b>	<b>2.985.196,35</b>
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>3.095.978,57</b>	<b>3.163.090,68</b>

## LIITETIEDOT

### TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyritysasetuksen 1 luvun 1§:n sekä 4 luvun mikroyrityssäännöksiä käyttäen (PMA 1.1.5.1)

### Koneiden ja kaluston, rakennusten ja rakennelmien sekä muiden aineellisten hyödykkeiden suunnitelmapoistot (PMA 3.1.3.2)

Hyödyke	Poistoprosentti ja -menetelmä
Vesi- ja jätevesiverkosto	3-6% menojäännöspoisto

Poistoperiaatteissa ei ole muutoksia.

### Pitkäaikaiset lainat (PMA 3.6)

#### Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma

Lainat rahoituslaitoksilta	1.169.638,28
----------------------------	--------------

### VAKUUDET JA VASTUUSITOUMUKSET

#### Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut (PMA 3.7)

Yhtiön lainat on taannut Tammelan kunta.

### Henkilöstö (PMA 3.11)

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana 0,2

### Oman pääoman muutokset (PMA 1.1.5.2)

Oman pääoman erittely	2022	2021
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma 1.1.	21.865,04	21.865,04
Osakepääoma 31.12.	21.865,04	21.865,04
Sidottu oma pääoma yhteensä	21.865,04	21.865,04
Vapaa oma pääoma		
Vararahasto 1.1.	1.187.433,01	1.187.433,01
Vararahasto 31.12.	1.187.433,01	1.187.433,01
Edellisten tilikausien voitto/tappio 1.1.	-1.002.333,10	-1.104.473,47
Edellisen tilikauden voitto/tappio	-29.070,62	102.140,37
Edellisten tilikausien voitto/tappio 31.12.	-1.031.403,72	-1.002.333,10
Tilikauden voitto/tappio	9.154,58	-29.070,62
Vapaa oma pääoma yhteensä	165.183,87	156.029,29
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	187.048,91	177.894,33

### Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta (OYL 13.5)

Voitonjakokelpoiset varat	2022	2021
Vararahasto	1.187.433,01	1.187.433,01
Tilikauden voitto/tappio	9.154,58	-29.070,62
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-1.031.403,72	-1.002.333,10
Yhteensä	165.183,87	156.029,29

### Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä (PMA 1.1.5.2)

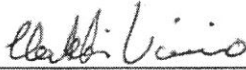
Hallitus esittää, että tilikaudella kertynyt 9.154,58 euron voitto siirretään yhtiön vapaaseen omaan pääomaan ja osinkoa ei jaeta.

## TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

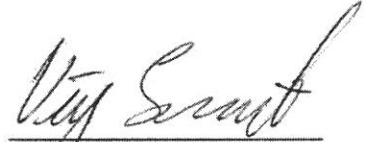
Tammela 15.3. 2023



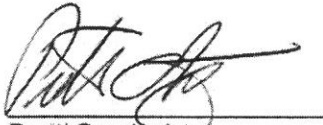
Tuomas Pietilä  
hallituksen puheenjohtaja



Heikki Vainio  
hallituksen jäsen



Veijo Suoranta  
hallituksen jäsen



Pertti Sundqvist  
hallituksen jäsen



Heikki Niittylä  
hallituksen jäsen

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Forssa 20.3. 2023

BDO Oy



Seija Hakamäki  
HT, JHT Tilintarkastaja



---

## LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

### Kirjanpidot ja tositelajit sekä niiden säilyttämistapa

#### **Tilinpäätös**

Tilinpäätös  
Tilinpäätöserittelyt

#### **Tililuettelo ja saldoluettelot**

Tilikohtainen tuloslaskelma  
Tilikohtainen tase  
Tililuettelo

#### **Kirjanpidot**

Päiväkirja  
Pääkirja  
Myyntireskontra  
Ostoreskontra

## TOSITELAJIT JA SÄILYTTÄMISTAPA

- 1 Myyntilaskut
- 2 Suoritukset
- 5 Ostolaskut
- 6 Maksut
- 11 KH tavoite
- 13 KH maksu
- 14 KH automaattikirjaukset
- 17 Autom.kirjaukset
- 19 Palkat
- 29 Fivaldi kassamaksut
- 40 Ostotositteet
- 80 Muistiotositteet
- 90 Tilinpäätöstositteet
- 210 Nordea TITO
- 250 OP-Pohjola TITO
- 251 Op-Pohjola FI6250250220197198
- 994 Liitetietositteet

Aineisto säilytetään cd-levylle tallennettuna.

Tilinpäätös, tililuettelo ja tilikohtainen tuloslaskelma ja tase löytyvät pdf-tiedostoina cd-levylle tallennettuna.

Kirjanpidot löytyvät nimensä mukaisissa hakemistoissa pdf-muotoisina aika- ja asiajärjestyksessä olevina kuukausikohtaisina tulosteina.

Digitaalisesti säilytettävät tositteet löytyvät pdf-tiedostoina sarjansa mukaan nimetyissä hakemistoissa ja tositetiedoston nimi alkaa aina tositteen numerolla.

Tositteet säilytetään digitaalisina.