

PYHTÄÄN
VESIOSUUSKUNTA
TASEKIRJA
31.12.2022



Pyhtään Vesiosuuskunta
Ritvalanpolku 22 (c/o Sissi)
49240 Purola

Y-tunnus: 2605405-8
Kotipaikka: Pyhtää
Säilytä 31.12.2032 asti

TILIKAUSI 01.01.2022-31.12.2022

SISÄLLYSLUETTELO

SISÄLLYSLUETTELO	- 13 -
TASE	- 14 -
TULOSLASKELMA	- 16 -
LIITETIEDOT	- 18 -
KIRJANPITOKIRJAT, TOSITELAJIT JA SÄILYTYSTAPA	- 18 -
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET	- 19 -
TOIMINNANTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	- 19 -
TILINPÄÄTÖSERITTELYT	- 20 -

Tasekirja on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2032 asti (KPL 2:10.1 S).

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt eli 31.12.2028 asti [KPL 2:10.2 S).

Tilinpäätöksen tekninen laadinta:

Mona Sissi
MånaSi Oy
Ritvalanpolku 22
49240 Purola

	Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat oikeudet	80 950,34	80 950,34
Aineettomat hyödykkeet	80 950,34	80 950,34
Aineelliset hyödykkeet	1 473 225,66	1 505 227,55
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 554 176,00	1 586 177,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Pitkäaikaiset	944,67	2 184,46
Myyntisaamiset	16 848,16	18 402,96
Muut saamiset	0,00	-560,14
Siirtosaamiset	24 778,63	43 574,99
Vaihto-omaisuus	42 571,46	63 602,27
Pankkisaamiset	221 013,76	134 502,61
Rahat ja pankkisaamiset	221 013,76	134 502,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT	263 585,22	198 104,88
VASTAAVAA	1 817 761,22	1 784 282,77

	Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma	208 611,10	207 111,10
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-952 895,55	-901 639,80
Tilikauden voitto (tappio)	-9 648,21	-51 255,75
OMA PÄÄOMA	-753 932,66	-745 784,45
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 549 027,38	2 518 881,23
Saadut ennakot	126,73	0,00
Ostovelat	27 822,26	34 878,83
Muut velat	-5 887,53	-24 896,38
Siirtovelat	605,04	1 203,54
Lyhytaikainen vieras pääoma	22 666,50	11 185,99
VIERAS PÄÄOMA	2 571 693,88	2 530 067,22
VASTATTAVAA	1 817 761,22	1 784 282,77

	Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
Myyntituotot		
Myyntin oikaisuerät	-621,47	-590,61
Myyntitilit	228 032,43	190 721,70
Toimitusveloitukset ja osamaksulisät	66,52	0,00
Myyntituotot	228 098,95	190 721,70
LIIKEVAIHTO	228 098,95	190 721,70
Liiketoiminnan muut tuotot		
Liiketoiminnan muut tuotot	70,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Ostot tilikauden aikana	-91 117,54	-97 623,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91 117,54	-97 623,63
Verkoston ylläpito ja valvonta	-45 019,90	-35 862,73
Ulkopuoliset palvelut	-45 019,90	-35 862,73
Materiaalit ja palvelut	-136 137,44	-133 486,36
BRUTTOTULOS	92 031,51	57 235,34
Henkilöstökulut		
Hallituksen palkkiot	-1 200,00	-1 200,00
Palkat ja palkkiot	-1 200,00	-1 200,00
Henkilöstökulut	-1 200,00	-1 200,00
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 932,23	-52 420,75
Poistot ja arvonalentumiset	-54 932,23	-52 420,75
Liiketoiminnan muut kulut		
Hallintokulut	-42 862,47	-46 180,32
Muut hallintokulut	-50,00	-50,00
Muut liikekulut	0,00	-7 575,24
Liiketoiminnan muut kulut	-45 611,85	-54 815,64
LIIKEVOITTO (TAPPIO)	-9 712,57	-51 201,05
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot	94,36	11,05
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-30,00	-65,75
Rahoitustuotot ja -kulut	64,36	-54,70

	Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-9 648,21	-51 255,75

LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot (KPA 2:2 §)

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

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista.

Suunnitelman mukaiset poistot on putkiston osalta tehty EVL:n 39§ mukaan tasapoistoina 30 vuodessa.

Hyödykkeiden hankinnat, joiden taloudellinen käyttöaika on alle kolme vuotta sekä enintään 1200 euron hankinnat (yhteensä enintään 3600 euroa) on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikauden kuluksi (EVL 33:1-2§).

Palautettavaksi tulevat osuusmaksut

Negatiivisen oman pääoman takia eroavalle jäsenelle maksetaan 0 euroa.

Jäsenten ja osuuksien määrät

31.12.2022

Jäsenet 467

Osuusmaksut 208 611,10

Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Hallitus esittää, että tilikauden tappio 9 449,76 euroa jätetään oman pääoman vähennykseksi.

Kirjanpitokirjat, tositelajit ja säilytystapa

Varsinaiset kirjanpitokirjat

Tasekirja ja -erittelyt Sidottu

Päivä- ja pääkirjat ATK-listat, sidottu

Tositelajit

Kaikki tositteet samaa sarjaa

Säilytystapa

Kirjanpitoaineiston säilytyksessä noudatetaan KPL:n 2:10 §:n säännöksiä. Tilinpäätöksen jälkeen tositteet ja kirjanpitokirjat siirretään arkistokansioihin ja säilytetään Pyhtään Vesiosuuskunnan tiloissa vuosijärjestyksessä.

Tasekirjat ja muut kirjanpitokirjat säilytetään 10 vuotta sekä tositeaineisto 6 vuotta

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Pyhtäällä _____. 2023

TOIMINNANTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta toiminnantarkastuksesta on tänään annettu erillinen kertomus.

Pyhtäällä _____. 2023



TILINPÄÄTÖSERITTELYT
tilikaudelta 01.01.2022-31.12.2022

Tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä 31.12.2032 asti. (KPL 2:10.1 S)

Pyhtään Vesiosuuskunta
Ritvalanpolku 22 (c/o Sissi)
49240 Purola

Y-tunnus: 2605405-8
Kotipaikka: Pyhtää

		Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet			
1043	Liittymismaksut, vesi ja viemäri	59 160,34	59 160,34
1044	Liittymismaksut, sähkö	21 790,00	21 790,00
	Aineettomat oikeudet	80 950,34	80 950,34
	Aineettomat hyödykkeet	80 950,34	80 950,34
Aineelliset hyödykkeet			
1132	Vesi ja viemäri liittymät uudet	21 480,75	89 728,10
1140	Vesi ja viemäriputkistot ja pumppaamot	1 451 744,91	1 415 499,45
	Aineelliset hyödykkeet	1 473 225,66	1 505 227,55
	PYSYVÄT VASTAAVAT	1 554 176,00	1 586 177,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Pitkäaikaiset			
1600	Pitkäaikaiset myyntisaamiset	944,67	2 184,46
1680	Siirtosaamiset	0,00	0,00
	Pitkäaikaiset	944,67	2 184,46
Myyntisaamiset			
1700	Vesi ja viemäri Myyntisaamiset	16 848,16	18 402,96
	Myyntisaamiset	16 848,16	18 402,96
Muut saamiset			
1725	ALV saamiset	0,00	-560,14
	Muut saamiset	0,00	-560,14
Siirtosaamiset			
1790	Liittymis- ja osuusmaksusaamiset	14 500,00	27 026,35
1795	Avustusaamiset	10 278,63	16 548,64
	Siirtosaamiset	24 778,63	43 574,99
	Vaihto-omaisuus	42 571,46	63 602,27
Rahat ja pankkisaamiset			
Pankkisaamiset			
1911	Pankkitili Nordea FI86 1069 3000 2424 12	221 013,76	134 502,61
	Pankkisaamiset	221 013,76	134 502,61
	Rahat ja pankkisaamiset	221 013,76	134 502,61
	VAIHTUVAT VASTAAVAT	263 585,22	198 104,88
	VASTAAVAA	1 817 761,22	1 784 282,77

		Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma			
2100	Osuuspääoma	208 611,10	207 111,10
	Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma	208 611,10	207 111,10
Edellisten tilikausien voitto (tappio)			
2251	Edellisten tilikausien voitto/tappio	-952 895,55	-901 639,80
	Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-952 895,55	-901 639,80
Tilikauden voitto (tappio)			
2371	Tilikauden tulos	-9 648,21	-51 255,75
	Tilikauden voitto (tappio)	-9 648,21	-51 255,75
	OMA PÄÄOMA	-753 932,66	-745 784,45
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
2650	Palautuskelpoiset liittymismaksut	2 549 027,38	2 518 881,23
	Pitkäaikainen vieras pääoma	2 549 027,38	2 518 881,23
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Saadut ennakot			
2861	Saadut ennakot	126,73	0,00
	Saadut ennakot	126,73	0,00
Ostovelat			
2871	Ostovelat	27 822,26	34 878,83
	Ostovelat	27 822,26	34 878,83
Muut velat			
2931	Arvonlisäverovelka	-5 887,53	-24 896,38
	Muut velat	-5 887,53	-24 896,38
Siirtovelat			
2951	Siirtovelat	605,04	1 203,54
	Siirtovelat	605,04	1 203,54
	Lyhytaikainen vieras pääoma	22 666,50	11 185,99
	VIERAS PÄÄOMA	2 571 693,88	2 530 067,22
	VASTATTAVAA	1 817 761,22	1 784 282,77

		Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
Myyntituotot			
Myyntitilit			
3000	Myynti Muut 24%	1 037,25	211,21
3001	Myynti Vesi alv 24%	60 770,55	53 757,50
3002	Myyty Viemäri alv 24%	61 195,96	54 259,21
3003	Myydyt perusmaksut, alv 24%	104 167,19	81 178,07
3010	Myydyt palvelut alv 24%	1 482,95	1 906,32
Myyntiin oikaisuerät			
3100	Alennukset	-112,90	-80,64
3110	Muut oikaisuerät	12,51	-384,02
3120	Hyvitykset tasauslaskuista	-521,08	-125,95
	Myyntiin oikaisuerät	-621,47	-590,61
	Myyntitilit	228 032,43	190 721,70
Toimitusveloitukset ja osamaksulisät			
3250	Laskutuslisät	66,52	0,00
	Toimitusveloitukset ja osamaksulisät	66,52	0,00
	Myyntituotot	228 098,95	190 721,70
	LIKEVAIHTO	228 098,95	190 721,70
Liiketoiminnan muut tuotot			
3650	Liiketoiminnan muut tuotot	70,00	0,00
	Liiketoiminnan muut tuotot	70,00	0,00
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana			
4000	Ostettu Vesi, Kymen Vesi Oy 24%	-43 399,60	-46 511,50
4001	Ostettu Viemäri, Kymen Vesi Oy 24%	-43 151,93	-46 951,73
4002	Ostettu perusmaksut, Kymen Vesi Oy 24%	-4 566,01	-4 160,40
	Ostot tilikauden aikana	-91 117,54	-97 623,63
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91 117,54	-97 623,63
Ulkopuoliset palvelut			
Verkoston ylläpito ja valvonta			
4510	Sähkö (pumppaamot), alv 24%	-2 433,87	-2 206,95
4520	Veden laatututkimukset, alv 24%	-1 428,07	-633,31
4530	Korjaustoiminta putkistot ja pumppaamot, alv 24%	-40 792,44	-32 716,81
4540	Puhelinliittymät (pumppaamohälytykset), alv 24%	-365,52	-305,66
	Verkoston ylläpito ja valvonta	-45 019,90	-35 862,73
	Ulkopuoliset palvelut	-45 019,90	-35 862,73
	Materiaalit ja palvelut	-136 137,44	-133 486,36
	BRUTTOTULOS	92 031,51	57 235,34
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Hallituksen palkkiot			
5001	Hallituksen palkkiot	-1 200,00	-1 200,00
	Hallituksen palkkiot	-1 200,00	-1 200,00
	Palkat ja palkkiot	-1 200,00	-1 200,00
	Henkilöstökulut	-1 200,00	-1 200,00
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot			

		Tilikausi 1.1.2022 - 31.12.2022	Edellinen tilikausi 1.1.2021 - 31.12.2021
6803	Poistot uusista liittymistä 1132	-1 449,59	-3 660,92
6804	Poistot liittymistä putkistot ja pumppaamot 1140	-53 482,64	-48 759,83
	Suunnitelman mukaiset poistot	-54 932,23	-52 420,75
	Poistot ja arvonalentumiset	-54 932,23	-52 420,75
Liiketoiminnan muut kulut			
7370	Veden laatututkimukset, alv 24%	-421,19	0,00
7444	Saadut vakuutuskorvaukset	0,00	3 218,00
7500	Yritysvakuutus	0,00	-985,44
7730	Korjaustoiminta putkistot ja pumppaamot, alv 24%	-2 278,19	-3 242,64
Hallintokulut			
8370	Kokouskulut, alv 24%	-140,00	-187,00
8371	Kokouskulut, alv 14%	0,00	-78,75
8380	Kirjanpitokulut	0,00	-2 922,00
8382	Asianajo ja tilintarkastus, alv 24%	-500,00	-3 711,29
8385	Isännöintipalvelut, alv 24%	-21 475,50	-21 731,34
8386	Palvelut laskutettavat osakkailta, alv 24%	-1 816,31	-1 450,00
8390	Taloushallintopalvelut 24%	-13 338,27	686,81
8391	Taloushallintopalvelut	0,00	-11 771,50
8400	ATK-laite,ohjelmisto ja internetkulut,alv 24%	-2 866,98	-3 228,73
8401	Digita Oy	-2 267,40	-1 386,40
8420	Pankkikulut	-418,01	-335,12
8440	Viranomaismaksut	-40,00	-65,00
	Hallintokulut	-42 862,47	-46 180,32
Muut hallintokulut			
8484	Jäsenmaksut	-50,00	-50,00
	Muut hallintokulut	-50,00	-50,00
Muut liikekulut			
8731	Myynnin luottotappiot	0,00	-7 575,24
	Muut liikekulut	0,00	-7 575,24
	Liiketoiminnan muut kulut	-45 611,85	-54 815,64
	LIIKEVOITTO (TAPPIO)	-9 712,57	-51 201,05
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut korko- ja rahoitustuotot			
9161	Muut korko- ja rahoitustuotot	94,36	11,05
	Muut korko- ja rahoitustuotot	94,36	11,05
Korkokulut ja muut rahoituskulut			
9441	Korkokulut ja muut rahoituskulut	-30,00	-46,00
9540	Verojen viivästysseuraamukset	0,00	0,25
9614	Perintäkulut	0,00	-20,00
	Korkokulut ja muut rahoituskulut	-30,00	-65,75
	Rahoitustuotot ja -kulut	64,36	-54,70
	TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-9 648,21	-51 255,75