

Pohjois-Karjalan Sähkö Oy

TILINPÄÄTÖS

1.1.–31.12.2016

KONSERNITULOSLASKELMA

		Liite 1.1. - 31.12.2016	1.1. - 31.12.2015
LIKEVAIHTO	1	104 686 398	109 084 563
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen muutos +/-		1 284 915	1 513 774
Valmistus omaan käyttöön		16 186 221	14 274 364
Liiketoiminnan muut tuotot	2	486 369	730 220
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana		60 716 119	62 411 006
Varastojen muutos		-191 818	508 725
Ulkopuoliset palvelut		11 254 923	10 190 447
Materiaalit ja palvelut yhteensä		71 779 224	73 110 179
Henkilöstökulut	3		
Palkat ja palkkiot		11 637 451	12 101 611
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		2 258 845	2 265 996
Muut henkilösivukulut		513 434	589 869
Henkilöstökulut yhteensä		14 409 730	14 957 477
Poistot ja arvonalentumiset	4	15 466 754	14 593 534
Liiketoiminnan muut kulut		10 169 697	11 025 360
LIKEVOITTO		10 818 497	11 916 369
Osuus osakkuusyhtiöiden tuloksista		-564 073	-268 076
Rahoitustuotot ja -kulut	5		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		12 161	12 101
Muut korko- ja rahoitustuotot		240 607	92 434
Korkokulut ja muut rahoituskulut		-734 567	-354 911
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		-481 798	-250 375
VOITTO ENNEN VEROJA		9 772 625	11 397 918
Tuloverot	7	458 735	150 527
Laskennallisen verovelan lisäys/vähennys		-1 713 570	-2 280 754
Vähemmistön osuus		-1	839
TILIKAUDEN VOITTO		7 600 318	8 967 475

KONSERNITASE

VASTAAVAA	Liite	31.12.2016	31.12.2015
PYSYVÄT VASTAAVAT	8		
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet		3 525 391	3 690 244
Konserniliikearvo		4 616 961	5 142 650
Muut aineettomat hyödykkeet		3 737 198	3 863 726
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		11 879 551	12 696 621
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet		7 017 360	7 001 441
Rakennukset ja rakennelmat		14 665 496	14 506 770
Sähköverkosto		153 660 739	143 078 729
Koneet ja kalusto		13 282 796	13 953 625
Muut aineelliset hyödykkeet		2 624 325	2 514 557
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		1 370 458	664 139
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		192 621 178	181 719 264
Sijoitukset			
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	9	15 180 133	19 957 169
Muut osakkeet ja osuudet	10	706 311	705 703
Sijoitukset yhteensä		15 886 445	20 662 873
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		220 387 174	215 078 759
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet		652 504	460 685
Keskeneräiset tuotteet		3 542 162	2 257 247
Ennakkomaksut		1 276 006	22 470
Vaihto-omaisuus yhteensä		5 470 673	2 740 402
Pitkäaikaiset saamiset			
Muut saamiset		348 982	348 982
Laskennallinen verosaaminen	11	3 877 266	3 485 612
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä		4 226 248	3 834 594
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset		15 274 953	13 108 819
Muut saamiset		12 761 133	4 178 574
Siirtosaamiset	12	16 997 030	14 689 875
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		45 033 117	31 977 269
Rahoitusarvopaperit	13		
Muut arvopaperit		5 801 881	5 635 718
Rahoitusarvopaperit yhteensä		5 801 881	5 635 718
Rahat ja pankkisaamiset		21 259 107	41 854 834
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		81 791 028	86 042 820
VASTAAVAA YHTEENSÄ		302 178 203	301 121 580

VASTATTAVAA	Liite	31.12.2016	31.12.2015
OMA PÄÄOMA	14		
Osakepääoma		2 943 288	2 943 288
Ylikurssirahasto		6 727	6 727
Arvonkorotusrahasto		1 887 741	1 887 741
Vararahasto		29 601	29 601
Muut rahastot		4 251 983	4 251 983
Edellisten tilikausien voitto		107 152 145	102 769 669
Tilikauden voitto		7 600 318	8 967 475
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		123 871 806	120 856 488
VÄHEMMISTÖOSUUS		804 927	804 926
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Laskennallinen verovelka	16	25 514 753	23 409 529
Liittymismaksut		100 871 388	99 572 827
Lainat rahoituslaitoksilta	17	29 000 000	29 000 000
Eläkelainat		2 500 000	3 750 000
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		157 886 142	155 732 357
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Eläkelainat		1 250 000	1 250 000
Saadut ennakot		1 667 572	861 910
Ostovelat		3 142 584	3 729 563
Velat omistusyhteisyrityksille		983 951	5 112 751
Muut velat		8 956 393	9 250 162
Siirtovelat	19	3 614 824	3 523 420
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		19 615 326	23 727 808
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		177 501 468	179 460 165
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		302 178 203	301 121 580

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

1.1. - 31.12.2016

	2 016	2 015
Liiketoiminnan rahavirta		
Voitto ennen satunnaisia eriä	9 772 625	11 397 918
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	15 466 754	14 593 534
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot	166 162	664 074
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua	664 073	518 076
Rahoitustuotot ja -kulut	481 798	250 375
Muut oikaisut	-21 257	-189 124
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	26 530 158	27 234 854
 Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	-12 642 027	-4 449 838
Vaihto-omaisuuden lisäys (-) / vähennys (+)	-2 730 270	-829 902
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	-4 437 486	7 257 920
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	6 720 373	29 213 033
 Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-554 719	-395 154
Saadut osingot liiketoiminnasta	12 161	12 101
Saadut korot liiketoiminnasta	75 763	113 954
Maksetut välittömät verot	-961 505	583 191
Rahavirta ennen satunnaisia eriä	5 292 071	29 527 126
Liiketoiminnan rahavirta (A)	5 292 071	29 527 126
 Investointien rahavirta		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-25 415 582	-27 523 452
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	118 030	447 896
Investoinnit muihin sijoituksiin	-607	-1 211 210
Luovutustulot muista sijoituksista	4 112 962	0
Saadut investointiavustukset		903 000
Investointien rahavirta (B)	-21 185 196	-27 383 765
 Liittymismaksujen lisäys	1 298 561	1 458 266
 Rahoituksen rahavirta		
Pitkäaikaisten lainojen nostot		29 000 000
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 250 000	-1 250 000
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-4 585 000	-4 585 000
Rahoituksen rahavirta (C)	-5 835 000	23 165 000
 Rahavarojen muutos (A +B + C) lisäys (+) / vähennys (-)	-20 429 563	26 766 626
 Rahavarat 1.1.	47 490 553	20 723 926
Rahavarat 31.12.	27 060 989	47 490 553

EMOYHTIÖN TULOSLASKELMA

	Liite	1.1. - 31.12.2016	1.1. - 31.12.2015
LIIKEVAIHTO	1	54 240 621	57 887 108
Liiketoiminnan muut tuotot	2	19 279 090	19 422 245
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana		44 766 421	48 860 244
Ulkopuoliset palvelut		1 128 994	1 227 111
Materiaalit ja palvelut yhteensä		45 895 416	50 087 355
Henkilöstökulut	3		
Palkat ja palkkiot		3 107 112	3 200 515
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		693 710	612 946
Muut henkilösivukulut		124 445	126 641
Henkilöstökulut yhteensä		3 925 268	3 940 104
Poistot ja arvonalentumiset	4	15 796 642	14 862 669
Liiketoiminnan muut kulut		5 655 208	5 406 306
LIIKEVOITTO		2 247 177	3 012 918
Rahoitustuotot ja -kulut	5		
Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä			1 190 000
Tuotot osuuksista omistusyhteisyhteisöissä		100 000	250 000
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista			
Muilta		178 324	24 656
Muut korko- ja rahoitustuotot			
Saman konsernin yrityksiltä		56	62
Muilta		74 236	78 386
Korkokulut ja muut rahoituskulut			
Muille		-733 272	-351 152
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		-380 654	1 191 953
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		1 866 522	4 204 871
Tilinpäätössiirrot	6		
Poistoeron muutos		-10 548 073	-14 244 551
Konserniavustus		9 700 000	11 500 000
		-848 073	-2 744 551
Tuloverot	7	186 653	-427
TILIKAUDEN VOITTO		831 795	1 460 747

EMOYHTIÖN TASE

VASTAAVAA	Liite	31.12.2016	31.12.2015
PYSYVÄT VASTAAVAT	8		
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet		3 386 099	3 457 601
Konserniliikeyarvo			
Muut aineettomat hyödykkeet		2 381 724	2 308 952
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		5 767 823	5 766 553
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet		1 785 578	1 769 659
Rakennukset ja rakennelmat		13 895 864	14 000 154
Sähköverkosto		183 965 487	171 418 291
Koneet ja kalusto		11 045 175	11 449 779
Muut aineelliset hyödykkeet		2 093 689	1 969 919
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		895 963	420 895
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		213 681 758	201 028 700
Sijoitukset			
Osuudet saman konsernin yrityksissä	9	27 461 831	27 461 831
Osuudet omistusyhteisyhteisöissä	9	14 391 316	18 504 279
Muut osakkeet ja osuudet	10	696 541	695 933
Sijoitukset yhteensä		42 549 689	46 662 044
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		261 999 272	253 457 298
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Pitkäaikaiset saamiset			
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	11		
Muut saamiset		348 982	348 982
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä		348 982	348 982
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset		14 614 588	12 301 522
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	11	11 078 737	5 492 142
Lainasaamiset			
Muut saamiset		12 629 153	4 027 952
Siirtosaamiset	12	7 282 333	6 201 704
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		45 604 811	28 023 321
Rahoitusarvopaperit	13		
Muut arvopaperit		5 801 881	5 635 718
Rahoitusarvopaperit yhteensä		5 801 881	5 635 718
Rahat ja pankkisaamiset		21 095 898	41 712 077
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		72 851 574	75 720 100
VASTAAVAA YHTEENSÄ		334 850 846	329 177 399

VASTATTAVAA	Liite	31.12.2016	31.12.2015
OMA PÄÄOMA	14		
Osakepääoma		2 943 288	2 943 288
Ylikurssirahasto		6 727	6 727
Arvonkorotusrahasto		3 483 844	3 483 844
Vararahasto		29 601	29 601
Muut rahastot		4 085 328	4 085 328
Edellisten tilikausien voitto		39 596 299	42 720 552
Tilikauden voitto		831 795	1 460 747
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		50 976 885	54 730 089
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	15	114 511 231	103 963 157
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Liittymismaksut		100 871 388	99 572 827
Lainat rahoituslaitoksilta	17	29 000 000	29 000 000
Eläkelainat		2 500 000	3 750 000
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		132 371 388	132 322 827
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Eläkelainat		1 250 000	1 250 000
Saadut ennakot		9 359	13 437
Ostovelat		670 596	770 801
Velat saman konsernin yrityksille	18	31 465 461	29 851 175
Velat omistusyhteisyrityksille		983 951	5 112 751
Muut velat		1 143 944	316 824
Siirtovelat	19	1 468 028	846 333
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		36 991 340	38 161 324
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		169 362 729	170 484 151
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		334 850 846	329 177 399

EMOYHTIÖN RAHOITUSLASKELMA

1.1.-31.12.2016

	2016	2015
Liiketoiminnan rahavirta		
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	1 866 522	4 204 871
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	15 796 642	14 862 669
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot	166 162	664 074
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua		
Rahoitustuotot ja -kulut	380 654	-1 191 953
Muut oikaisut	-18 479	-185 083
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	18 191 502	18 354 579
Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	-13 084 265	-2 595 129
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	-7 530 757	1 264 155
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	-2 423 519	17 023 606
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-553 424	-391 395
Saadut osingot liiketoiminnasta	112 161	1 452 101
Saadut korot liiketoiminnasta	75 612	112 524
Maksetut välittömät verot	14 803	1 714 297
Rahavirta ennen satunnaisia eriä	-2 774 368	19 911 133
Liiketoiminnan rahavirta (A)	-2 774 368	19 911 133
Investointien rahavirta		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-10 913 536	-36 906 832
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	114 353	380 174
Investoinnit muihin sijoituksiin	-607	-1 211 210
Luovutustulot muista sijoituksista	4 112 962	
Saadut investointiavustukset		903 000
Investointien rahavirta (B)	-6 686 828	-36 834 868
Liittymismaksujen lisäys	1 298 561	1 458 266
Rahoituksen rahavirta		
Lyhytaikaisten lainojen nostot	568 605	13 015 918
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut	-12 020 986	-273 331
Pitkäaikaisten lainojen nostot		29 000 000
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 250 000	-1 250 000
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-4 585 000	-4 585 000
Konserniavustus	5 000 000	6 500 000
Rahoituksen rahavirta (C)	-12 287 381	42 407 586
Rahavarojen muutos (A +B + C) lisäys (+) / vähennys (-)	-20 450 016	26 942 118
Rahavarat 1.1.	47 347 796	20 405 677
Rahavarat 31.12.	26 897 779	47 347 796

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

KONSERNIIN KUULUVAA KIRJANPITOVELVOLLISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Yhtiö kuuluu Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy- konserniin. Konsernin emoyhtiö on Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy, kotipaikka Joensuu. Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy:n konsernitilinpäätöksen jäljennökset on saatavissa Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:n toimipisteestä Rantakatu 29, 80100 Joensuu.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJUUS JA LAADINTAPERIAATTEET

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätös on laadittu emoyhtiö Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:n, Enerke Oy:n, Kuurnan Voima Oy:n, PKS Sähkönsiirto Oy:n ja SLT-Consults Oy:n muodostamasta konsernista.

Konsernitilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Konsernitilinpäätös on laadittu hankintamenomenetelmällä ja osakkuusyhtiöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä. Keskinäisen osakeomistuksen eliminoinnissa syntyneet erot on käsitelty konserniaktiivana, josta on tehty suunnitelman mukaiset poistot.

Konsernitilinpäätöksessä poistoero on jaettu omaan pääomaan 84, milj. euroa ja laskennalliseen verovelkaan 23,3 milj. euroa. Arvonkorotuksista on kirjattu 2,2 milj. euron laskennallinen verovelka ja konsernin sisäisestä katteesta on laskettu laskennallinen verosaaminen 3,9 milj. euroa.

Sisäiset liiketapahtumat

Konsernin sisäiset liiketapahtumat, sisäiset saamiset ja velat sekä sisäinen voitonjako ja sisäinen kate on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta ja tuloksesta sekä esitetty omana eränään.

ARVOSTUSPERIAATTEET

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Rakennuksien arvoon sisältyy arvonkorotuksia 6,1 milj. euroa ja maa-alueisiin 5,0 milj. euroa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina käyttöomaisuusesineiden taloudellisen pitoajan perusteella.

Suunnitelman mukaiset poistoajat ovat:

Johtoalueiden käyttökorvaukset	5 - 50
Rakennukset	20 - 47
Rakennelmat	12
Siirto- ja jakeluverkosto	20 - 25
Koneet ja kalusto	5 - 10
Voimalaitoskoneet ja -laitteet	45
Konserniliikearvo, Kuurna	40
Konserniliikearvo, SLT-Consults Oy	10
Atk-ohjelmat	5

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on arvostettu muuttuviin kustannuksiin keskihinnan mukaan tai sitä alemman todennäköisen myyntihinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Rahoitusomaisuuteen sisältyvät sijoitukset lyhyen koron rahastoihin on arvostettu hankintameno tai sitä alempaan todennäköiseen myyntihintaan. Siltä osin, kun rahoitusomaisuusarvopaperien jälleenhankintahinta on oleellisesti kirjanpitoarvoa suurempi esitetään erotus erikseen liitetiedoissa. Rahoitusomaisuuteen sisältyvä korkosalkku on arvostettu talletusmaisen luonteensa mukaisesti tilinpäätöspäivän arvoon.

Eläkkeet

Yhtiön henkilökunnan eläketurva on hoidettu ulkopuolisissa eläkevakuutusyhtiöissä. Eläkemaksut ja tilikauteen kohdistuvat kulut perustuvat eläkevakuutusyhtiön tekemiin laskelmiin. Eläkemenot kirjataan kuluksi kertymisvuonna.

Ympäristömenojen käsittely

Yhtiön ympäristömenot kirjataan suoriteperusteella pääsääntöisesti sen tilikauden kuluksi, jolloin ne ovat syntyneet. Ympäristösyistä tehtyjen toimenpiteiden menoja on aktivoitu vähäinen määrä, jolloin ne on aktivoitu arvostettuna muuttuviin menoihin ja ne poistetaan kyseisen omaisuuserän osana samoin poistosäännöin kuin kyseinen omaisuuserä poistetaan.

Korkojohdannaiset

Yhtiö suojautuu markkinakorkojen muutoksilta koronvaihtosopimusten avulla. Tilinpäätös on laadittu siten, että yhtiön koronvaihtosopimukset on tehty suojaustarkoituksessa. Koronvaihtosopimusten realisoituneet erät kirjataan tuloslaskelman rahoituskuluihin. Suojaustarkoituksessa tehtyjen koronvaihtosopimusten realisoitumattomia arvonmuutoksia ei kirjata kirjanpitoon, vaan ne esitetään liitetiedoissa. Tarkempi erittely korkojohdannaisista on esitetty liitetietojen kohdassa 21.

Sähköjohdannaiset

Yhtiö suojautuu sähkön hinnan muutoksilta sähköjohdannaisilla, joilla suojataan sekä sähkön myyntiä että sähkön tuotantoa. Tilinpäätös on laadittu perustuen siihen, että yhtiön sähköjohdannaiset on tehty suojaustarkoituksessa. Sähköjohdannaisien realisoituneet erät kirjataan tuloslaskelman sähkönhankintakuluihin. Suojaustarkoituksessa tehtyjen sähköjohdannaisopimusten realisoitumattomia arvonmuutoksia ei kirjata kirjanpitoon, vaan ne esitetään liitetiedoissa. Tarkempi erittely sähköjohdannaisista on esitetty liitetietojen kohdassa 21.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

KONSERNI

EMOYHTIÖ

1 Liikevaihto toimialoittain	2016	2015	2016	2015
Sähkön myynti ja siirto	100 087 018	104 191 365	54 180 471	57 771 092
Asennus- ja tarvikemyynti	4 599 380	4 893 197	60 149	116 015
Yhteensä	104 686 398	109 084 563	54 240 621	57 887 108

2 Liiketoiminnan muut tuotot				
Vuokrat	112 286	120 230	16 624 118	16 711 543
Vakuutuskorvaukset	13 555	45 038	3 526	
Viivästymismaksut	185 347	182 081	185 312	182 081
Perintätulot	6 869	37 711	3 611	4 182
Omaisuuksien myyntivoitto	33 594	326 834	54 821	290 427
Muut tuotot	134 716	18 323	2 407 701	2 234 011
Yhteensä	486 369	730 220	19 279 090	19 422 245

3 Henkilöstöä ja toimielinten jäseniä koskevat liitetiedot

Vakituisen henkilökunnan lukumäärä tilikauden aikana keskimäärin

Toimihenkilöitä	121	133	58	62
Työntekijöitä	113	120		
Yhteensä	234	253	58	62

Johdon palkat ja palkkiot

Toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet	550 698	594 912	243 312	282 237
---	---------	---------	---------	---------

Tilintarkastuspalkkiot

Tilintarkastuspalkkiot	86 765	101 782	55 153	62 216
------------------------	--------	---------	--------	--------

4 Poistot ja arvonalennukset

Poistot on esitetty liitetietojen kohdassa 8.

KONSERNI

EMOYHTIÖ

	2016	2015	2016	2015
5 Rahoitustuotot ja -kulut				
Osinkotuotot				
Saman konsernin yrityksiltä				1 190 000
Omistusyhteisy yrityksiltä			100 000	250 000
Muilta	12 161	12 101	12 161	12 101
Osinkotuotot yhteensä	12 161	12 101	112 161	1 452 101
Korkotuotot pitkäaikaisista sijoituksista				
Muilta	166 162	12 555	166 162	12 555
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Saman konsernin yrityksiltä			56	62
Muilta	74 444	79 878	74 236	78 386
Muut korkotuotot yhteensä	74 444	79 878	74 293	78 448
Korkotuotot yhteensä	240 607	92 434	240 456	91 004
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille	734 567	354 911	733 272	351 152
Korkokulut yhteensä	734 567	354 911	733 272	351 152
Rahoitustuotot ja -kulut yhteens	-481 798	-250 375	-380 654	1 191 953
6 Tilinpäätössiirrot				
Suunnitelman mukaisten ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus			10 548 073	14 244 551
Saatu konserniavustus			9 700 000	11 500 000
7 Tuloverot				
Tuloverot varsinaisesta toiminnasta	458 735	150 527	186 653	-427
Laskennallisen verovelan muutos	1 713 570	2 280 754		
Yhteensä	2 172 306	2 431 281	186 653	-427

TASEEN LIITETIEDOT

Konserni

2016

2015

8 Pysyvien vastaavien erittely

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Hankintameno 1.1.	15 861 455	15 407 081
Lisäykset	689 015	461 321
Vähennykset	2 593 782	6 948
Hankintameno 31.12.	13 956 688	15 861 455
Kertyneet poistot 1.1.	12 171 211	11 327 452
Vähennysten kertyneet poistot	2 593 782	6 948
Tilikauden poistot	853 867	850 707
Kertyneet poistot 31.12.	10 431 296	12 171 211
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 525 391	3 690 244

Konserni liikearvo

Hankintameno 1.1.	18 635 612	18 635 612
Hankintameno 31.12.	18 635 612	18 635 612
Kertyneet poistot 1.1.	13 492 962	12 967 273
Tilikauden poistot	525 688	525 688
Kertyneet poistot 31.12.	14 018 651	13 492 962
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 616 961	5 142 650

Muut aineettomat hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	8 205 759	6 046 551
Lisäykset	1 115 491	2 231 289
Vähennykset	1 671 747	72 082
Hankintameno 31.12.	7 649 503	8 205 759
Kertyneet poistot 1.1.	4 342 032	3 487 837
Vähennysten kertyneet poistot	1 669 664	64 776
Tilikauden poistot	1 239 937	918 971
Kertyneet poistot 31.12.	3 912 305	4 342 032
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 737 198	3 863 726

Aineelliset hyödykkeet

Maa-alueet

Hankintameno 1.1.	1 966 002	1 971 870
Lisäykset	15 919	
Vähennykset		5 868
Hankintameno 31.12.	1 981 921	1 966 002
Arvonkorotukset	5 035 439	5 035 439
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 017 360	7 001 441

Rakennukset

Hankintameno 1.1.	23 568 144	24 010 821
Lisäykset	864 057	261 423
Vähennykset	240 402	704 100
Hankintameno 31.12.	24 191 799	23 568 144
Kertyneet poistot 1.1.	15 200 233	14 968 940
Vähennysten kertyneet poistot	229 648	599 701
Tilikauden poistot	694 576	830 994
Kertyneet poistot 31.12.	15 665 162	15 200 233
Arvonkorotukset	6 138 859	6 138 859
Kirjanpitoarvo 31.12.	14 665 496	14 506 770

Sähköverkosto

Hankintameno 1.1.	270 315 969	251 187 887
Lisäykset	21 484 532	23 244 655
Vähennykset	8 092 544	4 116 573
Hankintameno 31.12.	283 707 958	270 315 969
Kertyneet poistot 1.1.	127 237 240	121 251 257
Vähennysten kertyneet poistot	7 676 714	3 748 528
Tilikauden poistot	10 486 693	9 734 511
Kertyneet poistot 31.12.	130 047 218	127 237 240
Kirjanpitoarvo 31.12.	153 660 739	143 078 729

Koneet ja kalusto

Hankintameno 1.1.	33 489 614	33 985 797
Lisäykset	361 476	369 853
Vähennykset	3 095 140	866 036
Hankintameno 31.12.	30 755 950	33 489 614
Kertyneet poistot 1.1.	19 535 988	19 256 969
Vähennysten kertyneet poistot	3 082 213	804 513
Tilikauden poistot	1 019 378	1 083 533
Kertyneet poistot 31.12.	17 473 153	19 535 988
Kirjanpitoarvo 31.12.	13 282 796	13 953 625

Muut aineelliset hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	9 765 021	9 296 579
Lisäykset	411 559	655 854
Vähennykset	3 322 936	187 411
Hankintameno 31.12.	6 853 644	9 765 021
Kertyneet poistot 1.1.	7 250 463	7 071 052
Vähennysten kertyneet poistot	3 322 936	100 429
Tilikauden poistot	301 791	279 841
Kertyneet poistot 31.12.	4 229 318	7 250 463
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 624 325	2 514 557

Käyttöomaisuusennakkomaksut

Hankintameno 1.1.	664 139	540 334
Lisäykset	5 683 194	3 204 368
Vähennykset	4 976 875	3 080 563
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 370 458	664 139

Yhteensä

Hankintameno 1.1.	382 471 719	361 082 537
Lisäykset	30 625 247	30 428 766
Vähennykset	23 993 429	9 039 584
Hankintameno 31.12.	389 103 537	382 471 719
Kertyneet poistot 1.1.	199 230 132	190 330 781
Vähennysten poistot	18 574 959	5 324 897
Tilikauden poistot	15 121 933	14 224 247
Kertyneet poistot 31.12.	195 777 107	199 230 132
Arvonkorotukset	11 174 298	11 174 298
Kirjanpitoarvo 31.12.	204 500 729	194 415 885

TASEEN LIITETIEDOT

Emoyhtiö

2016

2015

8 Pysyvien vastaavien erittely

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Hankintameno 1.1.	13 242 973	12 813 048
Lisäykset	689 015	429 925
Vähennykset	2 593 782	
Hankintameno 31.12.	11 338 206	13 242 973
Kertyneet poistot 1.1.	9 785 372	9 042 668
Vähennysten kertyneet poistot	2 593 782	
Tilikauden poistot	760 517	742 703
Kertyneet poistot 31.12.	7 952 107	9 785 372
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 386 099	3 457 601

Muut aineettomat hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	5 388 446	4 530 591
Lisäykset	889 352	892 610
Vähennykset	1 671 747	34 755
Hankintameno 31.12.	4 606 050	5 388 446
Kertyneet poistot 1.1.	3 079 494	2 451 819
Vähennysten kertyneet poistot	1 669 664	33 515
Tilikauden poistot	814 495	661 190
Kertyneet poistot 31.12.	2 224 325	3 079 494
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 381 724	2 308 952

Aineelliset hyödykkeet

Maa-alueet

Hankintameno 1.1.	1 769 659	1 775 527
Lisäykset	15 919	
Vähennykset		5 868
Hankintameno 31.12.	1 785 578	1 769 659
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 785 578	1 769 659

Rakennukset

Hankintameno 1.1.	21 195 131	21 757 487
Lisäykset	543 630	126 352
Vähennykset	240 402	688 707
Hankintameno 31.12.	21 498 359	21 195 131
Kertyneet poistot 1.1.	13 333 836	13 129 969
Vähennysten kertyneet poistot	229 648	586 466
Tilikauden poistot	637 165	790 333
Kertyneet poistot 31.12.	13 741 354	13 333 836
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 757 005	7 861 295

Sähköverkosto

Hankintameno 1.1.	308 266 672	284 569 448
Lisäykset	25 285 709	27 813 798
Vähennykset	8 092 544	4 116 573
Hankintameno 31.12.	325 459 838	308 266 672
Kertyneet poistot 1.1.	136 848 380	129 213 494
Vähennysten kertyneet poistot	7 676 714	3 748 528
Tilikauden poistot	12 322 684	11 383 414
Kertyneet poistot 31.12.	141 494 350	136 848 380
Kirjanpitoarvo 31.12.	183 965 487	171 418 291

Koneet ja kalusto

Hankintameno 1.1.	23 867 639	23 723 815
Lisäykset	247 890	220 911
Vähennykset	3 046 512	77 087
Hankintameno 31.12.	21 069 016	23 867 639
Kertyneet poistot 1.1.	12 417 860	11 844 366
Vähennysten kertyneet poistot	3 034 485	77 087
Tilikauden poistot	640 467	650 581
Kertyneet poistot 31.12.	10 023 841	12 417 860
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 045 175	11 449 779

Muut aineelliset hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	5 897 012	5 537 564
Lisäykset	400 259	546 860
Vähennykset	30 250	187 411
Hankintameno 31.12.	6 267 022	5 897 012
Kertyneet poistot 1.1.	3 927 092	3 762 362
Vähennysten kertyneet poistot	30 250	100 429
Tilikauden poistot	276 490	265 159
Kertyneet poistot 31.12.	4 173 332	3 927 092
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 093 689	1 969 919

Käyttöomaisuusennakkomaksut

Hankintameno 1.1.	420 895	206 785
Lisäykset	3 842 038	1 991 961
Vähennykset	3 366 970	1 777 850
Kirjanpitoarvo 31.12.	895 963	420 895

Yhteensä

Hankintameno 1.1.	380 048 432	354 914 268
Lisäykset	31 913 814	32 022 418
Vähennykset	19 042 210	6 888 255
Hankintameno 31.12.	392 920 036	380 048 432
Kertyneet poistot 1.1.	179 392 037	169 444 680
Vähennysten poistot	15 234 545	4 546 027
Tilikauden poistot	15 451 821	14 493 383
Kertyneet poistot 31.12.	179 609 313	179 392 037
Arvonkorotukset	6 138 859	6 138 859
Kirjanpitoarvo 31.12.	219 449 582	206 795 254

9 Sijoitukset

	KONSERNI		EMOYHTIÖ	
	Osakkeet konserni- yrietykset	Osakkeet omistusyhteys- yrietykset	Osakkeet konserni- yrietykset	Osakkeet omistusyhteys- yrietykset
Hankintameno 1.1.2016		19 957 169	27 461 831	18 504 279
Lisäykset				
Vähennykset		4 777 036		4 112 962
Hankintameno 31.12.2016		15 180 133	27 461 831	14 391 316
Kirjanpitoarvo 31.12.2016		15 180 133	27 461 831	14 391 316

10 Muut sijoitukset

	KONSERNI		EMOYHTIÖ	
	Osakkeet muut	Yhteensä	Osakkeet muut	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2016	705 703	705 703	695 933	695 933
Lisäykset	607	607	607	607
Hankintameno 31.12.2016	706 311	706 311	696 541	696 541
Kirjanpitoarvo 31.12.2016	706 311	706 311	696 541	696 541

	KONSERNI		EMOYHTIÖ	
	2016	2015	2016	2015
Konserniyrietykset (omistusosuus-)				
Kuurnan Voima Oy, Kontiolahti	88,9	88,9	88,9	88,9
Enerke Oy, Kontiolahti	100,0	100,0	100,0	100,0
PKS Sähkönsiirto Oy, Joensuu	100,0	100,0	100,0	100,0
SLT-Consults Oy, Varkaus	100,0	100,0		
Osakkuusyrietykset (omistusosuus-%)				
Kymppivoima Hankinta Oy, Helsinki		25,0	25,0	25,0
Kymppivoima Oy, Helsinki		11,3	11,6	11,6

Emoyhtiön omistamat muut osakkeet ja osuudet

Kiteen Lämpö Oy	10,0	16 818
Nurmeksen Lämpö Oy	12,1	20 014
Muut		659 708
Yhteensä		696 541

	2016	2015	2016	2015
11 Laskennallinen verosaaminen				
Esitetty liitetietojen kohdassa 16.				
Saamiset saman konsernin yrityksiltä				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset			1 377 676	442 135
Siirtosaamiset			9 700 000	5 000 000
Muut saamiset			1 061	50 006
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä			11 078 737	5 492 142
12 Siirtosaamisten olennaiset erät:				
Maksetut preemiot	169 118	212 866	169 118	192 000
Siirtotulojen jaksotus	8 301 428	7 803 355		
Energiamyynnin jaksotus	6 928 305	5 633 743	6 928 305	5 633 743
Henkilösivukulut		7 592	756	589
Vakuutuskorvaus		71 534		
Verot	1 308 324	893 186	151 045	352 502
Muut	289 854	67 599	33 107	22 869
	16 997 030	14 689 875	7 282 333	6 201 704
13 Rahoitusarvopaperit				
Rahoitusarvopaperit sisältävät pääasiassa julkisen kaupankäynnin kohteena olevia joukkovelkakirjoja.				
Jälleenhankintahinta	5 801 881	5 635 718	5 801 881	5 635 718
Kirjanpitoarvo	5 801 881	5 635 718	5 801 881	5 635 718
Erotus	0	0	0	0
14 Oma pääoma				
Sidottu omapääoma				
Osakepääoma 1.1.	2 943 288	2 943 288	2 943 288	2 943 288
Osakepääoma 31.12.	2 943 288	2 943 288	2 943 288	2 943 288
Ylikurssirahasto 1.1.	6 727	6 727	6 727	6 727
Ylikurssirahasto 31.12.	6 727	6 727	6 727	6 727
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 887 741	1 887 741	3 483 844	3 483 844
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 887 741	1 887 741	3 483 844	3 483 844
Vararahasto 1.1.	29 601	29 601	29 601	29 601
Vararahasto 31.12.	29 601	29 601	29 601	29 601
Sidottu omapääoma yhteensä	4 867 358	4 867 358	6 463 462	6 463 462
Vapaa omapääoma				
Muut rahastot 1.1.	4 251 983	4 251 983	4 085 328	4 085 328
Muut rahastot 31.12.	4 251 983	4 251 983	4 085 328	4 085 328
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	111 737 145	107 354 669	44 181 299	47 305 552
Osingonjako	-4 585 000	-4 585 000	-4 585 000	-4 585 000
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	107 152 145	102 769 669	39 596 299	42 720 552
Tilikauden voitto	7 600 318	8 967 475	831 795	1 460 747
Vapaa omapääoma yhteensä	119 004 448	115 989 129	44 513 423	48 266 627
Oma pääoma yhteensä	123 871 806	120 856 488	50 976 885	54 730 089

KONSERNI

EMOYHTIÖ

	2016	2015	2016	2015
Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta 31.12.				
Voitto edellisiltä tilikausilta			39 596 299	42 720 552
Tilikauden voitto			831 795	1 460 747
Muut rahastot			4 085 328	4 085 328
Yhteensä			44 513 423	48 266 627
15 Tilinpäätössiirtojen kertymä				
Tilinpäätössiirtojen kertymä emoyhtiössä muodostuu kertyneestä poistoerosta.				
16 Laskennalliset verovelat ja -saamiset				
Laskennalliset verosaamiset				
Yhdistelytoimenpiteistä	3 877 266	3 485 612		
Laskennalliset verovelat				
Tilinpäätössiirroista	23 279 893	21 174 670		
Arvonkorotuksista	2 234 859	2 234 859		
	25 514 753	23 409 529		
Laskenn. verovelat ja -saamiset yht.	21 637 487	19 923 917		
17 Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Pohjoismaiden investointipankki	22 785 714	29 000 000	22 785 714	29 000 000
18 Velat saman konsernin yrityksille				
Ostovelat			17 841 559	4 774 892
Muut velat			13 623 901	25 076 283
Yhteensä			31 465 461	29 851 175
19 Siirtovelkojen olennaiset erät:				
Sähkömaksuvelat	39 975		39 975	
Palkat sosiaalikuluihin	2 360 486	2 920 321	752 248	771 605
Johdannaisten jaksotukset	478 783	40 611	478 783	40 611
Keskeytyskorvaus		426 321		
Verot	100 795	102 049		
Muut	634 783	34 116	197 020	34 116
	3 614 824	3 523 420	1 468 028	846 333
20 Annetut vakuudet				
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä				
Eläkelainat	3 750 000	5 000 000	3 750 000	5 000 000
Annetut kiinnitykset	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Velat ja vastuut, joiden vakuudeksi annettu osakkeita ja rahapantteja				
Pankkitakaus	29 300 000	10 000 000	29 300 000	10 000 000
Shekkitilin luottolimiitti	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	23 955 323	23 955 323	23 955 323	23 955 323
Urakkatöiden vakuudet	113 264	108 103		
Johdannaisten rahavakuudet	9 886 918	348 982	9 886 918	348 982

KONSERNI

EMOYHTIÖ

	2016	2015	2016	2015
Muut vastuut				
Kiinteistökiinnitys	802 700	769 100	502 700	502 700
Yrityskiinnitys	7 009 262	4 822 818	6 709 262	4 522 818

Kiinnitykset ovat osakepanttien lisäksi pankkitakausten vakuutena.

Leasingsopimuksista maksettavat määrät

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	381 310	339 987	110 812	107 047
Myöhemmin maksettavat	603 708	507 136	138 575	151 543
Yhteensä	985 018	847 124	249 388	258 591

Samaan konserniin kuuluvien yritysten puolesta annetut vakuudet**Annetut takaukset**

Urakatöiden vakuudet/SLT-Consults Oy 94 709

Osakkuusyritysten puolesta annetut vakuudet

Oma velkainen, yhteisvastuullinen takaus/

Kymppivoima Hankinta Oy 2 500 000 4 875 000 2 500 000 4 875 000

21 Vastuusitoumukset

Yhtiö suojautuu markkinakorkojen muutoksia vastaan koronvaihotosopimuksilla.

Korolliset velat

PKS-konsernin korolliset velat ovat yhteensä 32,75 M€. Emoyhtiön korolliset velat ovat 32,75 M€.

Johdannaisvastuut

Nimellisarvo	20 000 000		20 000 000	
Käypä arvo	18 212 842		18 212 842	

Sähköjohdannaiset

Sähkön hintariskiä suojataan sähköjohdannaisopimuksilla, joista suurin osa on pohjoismaisessa sähköpörssissä, Nasdaq Commodity:ssä. Suojaustoiminnan päätavoite on vähentää sähkön hintamuutosten vaikutusta tulokseen. Suojausstrategia kattaa useita vuosia riskinottovaltuuksien puitteissa. Suojausstrategiaa arvioidaan jatkuvasti markkinatilanteen muuttuessa. Yhtiö suojaa johdannaisilla sekä sähkön myyntiä että sähkön hankintaa.

Sähköjohdannaisopimusten määrä

Nimellisarvo	38 421 851	55 056 265	38 421 851	55 056 265
Käypä arvo	30 647 934	35 035 523	30 647 934	35 035 523

22 Sähkömarkkinalain mukainen liiketoimintojen eriyttäminen**Yleistä**

Sähkömarkkinalain mukaisena liiketoimintojen eriyttämislaskelmana on laadittu sähköliiketoiminnan tuloslaskelma ja tase. Sähköliiketoimintaan sisältyy myös yhtiössä tapahtuva sähköntuotanto. Lisäksi liitetiedoissa on sähkömarkkinalain 32 §:n mukaisesti esitetty myös verkkotoiminnan tuloslaskelma ja tase.

Verkkotoiminta on yhtiöitetty 1.1.2007 alkaen PKS Sähkönsiirto- nimiseksi tytäryhtiöksi ja siitä on laadittu erillinen osakeyhtiön tilinpäätös, jonka PKS Sähkönsiirto Oy:n hallitus on allekirjoittanut.

Yhteisten kulujen ja tase-erien kohdistaminen

Sähköliiketoiminnalle on kohdistettu suoraan sille kuuluvat erillistuotot ja -kustannukset. Yhteiset kustannukset ja tuotot on kohdistettu aiheuttamisperiaatteen mukaisesti sisäisen laskennan avulla.

Suunnitelmanmukaiset poistot on laskettu tasapoistoina alkuperäisistä hankintamenoista. Poistoajat on esitetty liitetiedoissa. Tase-eristä pääosa on kohdistettu suoraan omaisuuserittäin. Yhteiset tase-erät on kohdistettu omaisuuserittäin käyttäen perustana aiheuttamisperiaatetta.

SÄHKÖLIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

1.1. - 31.12.2016

	2016	2015
LIIKEVAIHTO	54 180 340	57 771 094
Liiketoiminnan muut tuotot	126 916	1 417
Materiaalit ja palvelut		
Aineet ja tarvikkeet	44 755 803	48 860 143
Ulkopuoliset palvelut	1 097 798	940 099
Henkilöstökulut		
Palkat	661 390	697 832
Muut henkilöstökulut	403 974	435 387
Poistot ja arvonalentumiset	1 244 071	1 290 523
Liiketoiminnan muut kulut	3 032 187	2 924 172
LIIKEVOITTO	3 112 033	2 624 355
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot muilta	83 081	35 163
Korko- ja muut rahoituskulut muille	-127 650	-55 819
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	3 067 464	2 603 699
Tilinpäätössiirrot	-235 228	20 802
Tuloverot	566 447	524 900
TILIKAUDEN VOITTO	2 265 789	2 099 601

SÄHKÖLIIKETOIMINNAN TASE 31.12.2016

Vastaavaa	2016	2015
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	438 424	303 102
Aineelliset hyödykkeet	23 169 411	22 396 739
Osuudet saman konsernin yrityksissä	23 986 651	23 986 651
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	14 391 317	18 504 280
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	61 985 803	65 190 772
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset	25 113 363	14 056 629
Rahat ja pankkisaamiset	5 179 697	9 831 822
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	30 293 060	23 888 451
	92 278 863	89 079 223

Vastattavaa	2016	2015
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	1 236 181	1 236 181
Arvonkorotusrahasto	2 354 630	2 354 630
Muut rahastot	4 085 328	4 085 328
Edellisten tilikausien voitto	25 755 660	25 138 059
Tilikauden voitto	2 265 789	2 099 601
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	35 697 588	34 913 799
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	9 841 769	9 606 541
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Sisäiset lainat	42 943 923	38 506 910
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 795 583	6 051 973
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	46 739 506	44 558 883
	92 278 863	89 079 223

VERKKOLIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2016	1.1. - 31.12.2015
LIKEVAIHTO	76 863 284	80 051 944
Liiketoiminnan muut tuotot	163 923	180 804
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	8 309 794	7 509 251
Ulkopuoliset palvelut	37 741 016	40 529 494
Materiaalit ja palvelut yhteensä	46 050 810	48 038 745
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	1 998 652	2 141 326
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	401 230	414 483
Muut henkilösivukulut	62 214	74 281
Henkilöstökulut yhteensä	2 462 098	2 630 091
Poistot ja arvonalentumiset	539 635	397 451
Liiketoiminnan muut kulut	20 272 220	21 486 300
LIIKEVOITTO	7 702 443	7 680 159
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä		
Muilta	123	171
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Saman konsernin yrityksille		-62
Muille	-86	-1 457
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	36	-1 348
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	7 702 479	7 678 811
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos	10 023	-159 649
Konserniavustus	-7 700 000	-7 000 000
	-7 689 976	-7 159 649
Tuloverot	2 102	100 292
TILIKAUDEN VOITTO	10 400	418 869


VERKKOLIIKETOIMINNAN TASE

VASTAAVAA	31.12.2016	31.12.2015
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	133 815	223 084
Muut aineettomat hyödykkeet	1 294 338	1 551 214
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	1 428 153	1 774 298
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	71 737	94 148
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	389 351	219 390
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	461 088	313 539
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 889 242	2 087 837
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Ennakkomaksut	1 276 006	22 470
Vaihto-omaisuus yhteensä	1 276 006	22 470
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	19 837	14 897
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	24 657 528	18 938 621
Muut saamiset	874	46 750
Siirtosaamiset	9 222 770	7 912 798
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	33 901 011	26 913 067
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	35 177 017	26 935 537
VASTAAVAA YHTEENSÄ	37 066 260	29 023 374
VASTATTAVAA	31.12.2016	31.12.2015
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	200 000	200 000
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	888 526	888 526
Edellisten tilikausien voitto	12 703 779	12 284 909
Tilikauden voitto	10 400	418 869
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	13 802 707	13 792 306
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	236 882	246 906
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	1 584 510	2 282 603
Velat saman konsernin yrityksille	13 800 737	3 512 888
Muut velat	7 203 002	8 222 772
Siirtovelat	438 421	965 897
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	23 026 670	14 984 161
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	23 026 670	14 984 161
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	37 066 260	29 023 374

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitus


Joensuussa 2. päivänä maaliskuuta 2017



Jukka Kankkunen
puheenjohtaja


Pauli Bau


Hilikka Hiltunen


Timo Puustinen


Pirjo Smolander


Matti Timonen


Pertti Turunen


Jorma Korhonen
toimitusjohtaja

Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Joensuussa 2. päivänä maaliskuuta 2017

Idman Vilén Grant Thornton Oy
Tilintarkastusyhteisö



Kalle Kotka
KHT