

Pohjois-Karjalan Sähkö Oy

Tilinpäätös

1.1.–31.12.2018

KONSERNITULOSLASKELMA

	Liite	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
LIIVEVAIHTO	1	114 162 617,06	106 304 615,68
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen muutos +/-		6 769 221,68	447 621,50
Valmistus omaan käyttöön		12 784 279,17	17 604 293,01
Liiketoiminnan muut tuotot	2	321 470,66	612 648,76
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana		61 298 407,60	57 838 787,22
Varastojen muutos		-54 840,73	-47 197,20
Ulkopuoliset palvelut		15 650 844,69	11 433 447,32
Materiaalit ja palvelut yhteensä		76 894 411,56	69 225 037,34
Henkilöstökulut	3		
Palkat ja palkkiot		11 536 243,39	11 805 309,56
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		2 332 170,89	2 111 008,99
Muut henkilösivukulut		345 717,83	361 035,22
Henkilöstökulut yhteensä		14 214 132,11	14 277 353,77
Poistot ja arvonalentumiset	4	17 688 012,82	16 466 221,22
Liiketoiminnan muut kulut		12 160 076,59	11 248 076,28
LIIVEVOITTO		13 080 955,49	13 752 490,34
Osuus osakkuusyhtiöiden tuloksista		-310 009,72	-389 237,56
Rahoitustuotot ja -kulut	5		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		1 237,50	12 236,10
Muut korko- ja rahoitustuotot		59 771,81	289 141,06
Korkokulut ja muut rahoituskulut		-733 025,87	-697 593,54
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		-672 016,56	-396 216,38
VOITTO ENNEN VEROJA		12 098 929,21	12 967 036,40
Tuloverot	7	300 145,68	519 746,16
Laskennallisen verovelan lisäys/vähennys		-2 318 465,92	-2 254 345,69
Vähemmistön osuus		-789,38	16,04
TILIKAUDEN VOITTO		9 479 528,23	10 192 960,59

KONSERNITASE

VASTAAVAA	Liite	31.12.2018	31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	8		
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet		3 820 076,78	3 670 700,94
Konserniliikearvo		3 565 584,00	4 091 272,80
Muut aineettomat hyödykkeet		2 101 517,17	2 971 059,47
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		9 487 177,95	10 733 033,21
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet		7 014 040,71	7 008 160,99
Rakennukset ja rakennelmat		13 654 635,63	14 109 888,93
Sähköverkosto		178 390 529,88	167 404 370,53
Koneet ja kalusto		16 343 919,34	15 940 183,96
Muut aineelliset hyödykkeet		2 534 542,36	2 538 430,83
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		2 775 083,00	536 951,37
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		220 712 750,92	207 537 986,61
Sijoitukset			
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	9	15 393 174,66	15 598 184,38
Muut osakkeet ja osuudet	10	706 311,76	706 311,76
Sijoitukset yhteensä		16 099 486,42	16 304 496,14
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		246 299 415,29	234 575 515,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet		754 542,66	699 701,93
Keskeneräiset tuotteet		10 756 366,39	3 989 783,73
Ennakkomaksut		3 486 272,92	2 362 249,23
Vaihto-omaisuus yhteensä		14 997 181,97	7 051 734,89
Pitkäaikaiset saamiset			
Muut saamiset		601 496,00	348 982,19
Laskennallinen verosaaminen	11	4 438 845,73	4 380 231,67
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä		5 040 341,73	4 729 213,86
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset		16 159 506,13	13 646 976,93
Muut saamiset		2 722 155,56	9 220 809,86
Siirtosaamiset	12	18 452 183,57	17 207 745,84
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		37 333 845,26	40 075 532,63
Rahoitusarvopaperit	13		
Muut arvopaperit		5 873 532,91	5 989 758,58
Rahoitusarvopaperit yhteensä		5 873 532,91	5 989 758,58
Rahat ja pankkisaamiset		20 948 772,95	21 539 416,91
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		84 193 674,82	79 385 656,87
VASTAAVAA YHTEENSÄ		330 493 090,11	313 961 172,83

VASTATTAVAA	Liite	31.12.2018	31.12.2017
OMA PÄÄOMA	14		
Osakepääoma		2 943 288,71	2 943 288,71
Ylikurssirahasto		6 727,52	6 727,52
Arvonkorotusrahasto		1 887 741,37	1 887 741,37
Vararahasto		29 601,08	29 601,08
Muut rahastot		4 251 983,82	4 251 983,82
Edellisten tilikausien voitto		115 775 425,00	110 167 464,43
Tilikauden voitto		9 479 528,23	10 192 960,59
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		134 374 295,73	129 479 767,52
VÄHEMMISTÖOSUUS		805 700,85	804 911,47
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Laskennallinen verovelka	16	30 649 144,79	28 272 064,79
Liittymismaksut		103 677 849,07	102 061 838,95
Lainat rahoituslaitoksilta	17	29 000 000,00	29 000 000,00
Eläkelainat		0,00	1 250 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		163 326 993,86	160 583 903,74
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Eläkelainat		1 250 000,00	1 250 000,00
Saadut ennakot		4 402 693,59	949 037,66
Ostovelat		6 292 830,71	6 695 643,86
Velat omistusyhteisyrityksille		629 083,09	341 182,54
Muut velat		6 405 535,54	8 604 522,80
Siirtovelat	19	13 005 956,74	5 252 203,24
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		31 986 099,67	23 092 590,10
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		195 313 093,53	183 676 493,84
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		330 493 090,11	313 961 172,83

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA 1.1. - 31.12.2018

	2018	2017
Liiketoiminnan rahavirta		
Voitto ennen satunnaisia eriä	12 098 929,21	12 967 036,40
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	17 688 012,82	16 466 221,22
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot	-116 225,67	187 876,86
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua	310 009,72	44 237,56
Rahoitustuotot ja -kulut	672 016,56	396 216,38
Muut oikaisut	-12 044,12	-98 179,14
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	30 640 698,52	29 963 409,28
 Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	2 628 660,59	4 033 229,84
Vaihto-omaisuuden lisäys (-) / vähennys (+)	-7 945 447,08	-1 581 061,46
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	9 163 615,80	3 061 990,94
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	34 487 527,83	35 477 568,60
 Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-619 184,22	-702 095,85
Saadut osingot liiketoiminnasta	1 237,50	12 236,10
Saadut korot liiketoiminnasta	62 983,10	102 803,58
Maksetut välittömät verot	-695 536,50	924 672,18
Rahavirta ennen satunnaisia eriä	33 237 027,71	35 815 184,61
Liiketoiminnan rahavirta (A)	33 237 027,71	35 815 184,61
 Investointien rahavirta		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-29 767 305,92	-30 096 766,38
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	11 806,46	201 606,00
Investoinnit muihin sijoituksiin	-361 408,00	-955 570,00
Luovutustulot muista sijoituksista		148 281,71
Saadut investointiavustukset	392 000,00	
Investointien rahavirta (B)	-29 724 907,46	-30 702 448,67
 Liittymismaksujen lisäys	1 616 010,12	1 190 450,24
 Rahoituksen rahavirta		
Pitkäaikaisten lainojen nostot		
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 250 000,00	-1 250 000,00
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-4 585 000,00	-4 585 000,00
Rahoituksen rahavirta (C)	-5 835 000,00	-5 835 000,00
 Rahavarojen muutos (A +B + C) lisäys (+) / vähennys (-)	-706 869,63	468 186,18
 Rahavarat 1.1.	27 529 175,49	27 060 989,31
Rahavarat 31.12.	26 822 305,86	27 529 175,49

EMOYHTIÖN TULOSLASKELMA

	Liite	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
LIIKEVAIHTO	1	52 758 502,46	49 752 446,57
Liiketoiminnan muut tuotot	2	18 890 758,49	19 195 615,56
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana		41 094 009,81	39 047 532,74
Ulkopuoliset palvelut		1 203 689,74	1 232 002,68
Materiaalit ja palvelut yhteensä		42 297 699,55	40 279 535,42
Henkilöstökulut	3		
Palkat ja palkkiot		3 012 665,42	3 101 777,68
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		727 362,85	494 387,19
Muut henkilösivukulut		69 584,55	85 297,81
Henkilöstökulut yhteensä		3 809 612,82	3 681 462,68
Poistot ja arvonalentumiset	4	18 228 092,92	16 897 363,87
Liiketoiminnan muut kulut		6 847 704,13	5 800 752,77
LIIKEVOITTO		466 151,53	2 288 947,39
Rahoitustuotot ja -kulut	5		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista			
Muilta		1 237,50	200 112,96
Muut korko- ja rahoitustuotot			
Saman konsernin yrityksiltä		10 307,20	1,09
Muilta		55 861,42	99 326,80
Korkokulut ja muut rahoituskulut			
Muille		-731 121,24	-695 753,51
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		-663 715,12	-396 312,66
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		-197 563,59	1 892 634,73
Tilinpäätössiirrot	6		
Poistoeron muutos		-11 844 033,04	-13 853 531,04
Konserniavustus		13 100 000,00	13 000 000,00
		1 255 966,96	-853 531,04
Tuloverot	7	218 914,45	218 444,09
TILIKAUDEN VOITTO		839 488,92	820 659,60

EMOYHTIÖN TASE

VASTAAVAA	Liite	31.12.2018	31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	8		
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet		3 708 675,05	3 588 731,18
Muut aineettomat hyödykkeet		1 025 142,26	1 785 311,38
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		4 733 817,31	5 374 042,56
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet		1 781 258,46	1 776 378,74
Rakennukset ja rakennelmat		12 931 730,34	13 425 979,38
Sähköverkosto		211 507 738,57	200 219 088,81
Koneet ja kalusto		13 659 932,29	13 807 317,23
Muut aineelliset hyödykkeet		1 874 168,43	1 956 876,29
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat		120 302,40	50 363,06
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		241 875 130,49	231 236 003,51
Sijoitukset			
Osuudet saman konsernin yrityksissä	9	27 461 831,06	27 461 831,06
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	9	15 303 604,97	15 198 604,97
Muut osakkeet ja osuudet	10	696 541,76	696 541,76
Sijoitukset yhteensä		43 461 977,79	43 356 977,79
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		290 070 925,59	279 967 023,86
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Pitkäaikaiset saamiset			
Saamiset saman konsernin yrityksiltä		1 800 000,00	
Muut saamiset		601 496,00	348 982,19
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä		2 401 496,00	348 982,19
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset		6 602 672,85	12 710 285,34
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	11	15 193 570,78	13 630 246,64
Muut saamiset		2 132 964,96	8 919 586,55
Siirtosaamiset	12	8 595 711,28	6 183 998,51
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		32 524 919,87	41 444 117,04
Rahoitusarvopaperit	13		
Muut arvopaperit		5 873 532,91	5 989 758,58
Rahoitusarvopaperit yhteensä		5 873 532,91	5 989 758,58
Rahat ja pankkisaamiset		20 911 592,65	21 246 812,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		61 711 541,43	69 029 670,61
VASTAAVAA YHTEENSÄ		351 782 467,02	348 996 694,47

VASTATTAVAA	Liite	31.12.2018	31.12.2017
OMA PÄÄOMA	14		
Osakepääoma		2 943 288,71	2 943 288,71
Ylikurssirahasto		6 727,52	6 727,52
Arvonkorotusrahasto		3 483 844,71	3 483 844,71
Vararahasto		29 601,08	29 601,08
Muut rahastot		4 085 328,05	4 085 328,05
Edellisten tilikausien voitto		32 078 754,94	35 843 095,34
Tilikauden voitto		839 488,92	820 659,60
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		43 467 033,93	47 212 545,01
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	15	140 208 795,18	128 364 762,14
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Liittymismaksut		103 677 849,07	102 061 838,95
Lainat rahoituslaitoksilta	17	29 000 000,00	29 000 000,00
Eläkelainat			1 250 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		132 677 849,07	132 311 838,95
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Eläkelainat		1 250 000,00	1 250 000,00
Saadut ennakot		3 566,89	6 124,47
Ostovelat		680 678,63	1 092 593,41
Velat saman konsernin yrityksille	18	21 730 230,25	36 916 098,04
Velat omistusyhteisy yrityksille		629 083,09	341 182,54
Muut velat		98 247,22	307 490,01
Siirtovelat	19	11 036 982,76	1 194 059,90
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		35 428 788,84	41 107 548,37
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		168 106 637,91	173 419 387,32
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		351 782 467,02	348 996 694,47

EMOYHTIÖN RAHOITUSLASKELMA 1.1.-31.12.2018

2018

2017

Liiketoiminnan rahavirta

Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	-197 563,59	1 892 634,73
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	18 228 092,92	16 897 363,87
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot	-116 225,67	187 876,86
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua		345 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	663 715,12	396 312,66
Muut oikaisut	-2 490,72	-88 666,02
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	18 575 528,06	19 630 522,10
 Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	9 017 603,54	7 308 110,06
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	9 831 193,39	1 844 116,76
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	37 424 324,99	28 782 748,92
 Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-617 279,59	-700 255,82
Saadut osingot liiketoiminnasta	1 237,50	12 236,10
Saadut korot liiketoiminnasta	67 762,25	100 867,27
Maksetut välittömät verot	-287 726,54	31 980,40
Rahavirta ennen satunnaisia eriä	36 588 318,61	28 227 576,87
Liiketoiminnan rahavirta (A)	36 588 318,61	28 227 576,87
 Investointien rahavirta		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-37 664 134,37	-33 315 034,81
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	2 500,00	189 653,00
Myönnetyt lainat	-1 800 000,00	
Investoinnit muihin sijoituksiin	-361 408,00	-955 570,00
Luovutustulot muista sijoituksista		148 281,71
Saadut investointiavustukset	392 000,00	
Investointien rahavirta (B)	-39 431 042,37	-33 932 670,10
 Liittymismaksujen lisäys	1 616 010,12	1 190 450,24
 Rahoituksen rahavirta		
Lyhytaikaisten lainojen nostot	146 004,17	2 643 204,68
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut	-6 535 736,35	-1 654 770,28
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-1 250 000,00	-1 250 000,00
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-4 585 000,00	-4 585 000,00
Konserniavustus	13 000 000,00	9 700 000,00
Rahoituksen rahavirta (C)	775 267,82	4 853 434,40
 Rahavarojen muutos (A +B + C) lisäys (+) / vähennys (-)	-451 445,82	338 791,41
 Rahavarat 1.1.	27 236 571,38	26 897 779,97
Rahavarat 31.12.	26 785 125,56	27 236 571,38

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, SLT-Consults Oy:n ja Laurinvirta 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 104,1 milj. euroa ja laskennalliseen verovelkaan 28,4 milj. euroa. Arvonkorotuksista on kirjattu 2,2 milj. euron laskennallinen verovelka ja konsernin sisäisestä katteesta on laskettu laskennallinen verosaaminen 4,4 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
Voimalaituskoneet 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 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 arvomuutoksia 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 arvomuutoksia ei kirjata kirjanpitoon, vaan ne esitetään liitetiedoissa. Tarkempi erittely sähköjohdannaisista on esitetty liitetietojen kohdassa 21.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

	KONSERNI			EMOYHTIÖ
	2018	2017	2018	2017
1 Liikevaihto toimialoittain				
Sähkön myynti ja siirto	105 659 593,62	99 078 716,81	52 546 992,82	49 626 647,51
Asennus- ja tarvikemyynti	8 503 023,44	7 225 898,87	211 509,64	125 799,06
Yhteensä	114 162 617,06	106 304 615,68	52 758 502,46	49 752 446,57
2 Liiketoiminnan muut tuotot				
Vuokrat	103 663,09	99 516,54	16 615 761,08	16 611 557,99
Vakuutuskorvaukset	219,96	120 283,55		
Viivästymismaksut	25 625,27	205 832,99	25 540,27	205 742,99
Omaisuuksien myyntivoitto	20 803,92	98 182,15	2 490,72	88 666,02
Muut tuotot	171 158,42	88 833,53	2 246 966,42	2 289 648,56
Yhteensä	321 470,66	612 648,76	18 890 758,49	19 195 615,56
3 Henkilöstöä ja toimielinten jäseniä koskevat liitetiedot				
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana				
Toimihenkilöitä	123	119	58	57
Työntekijöitä	117	109		
Yhteensä	240	228	58	57
Johdon palkat ja palkkiot				
Toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet	636 434,48	585 266,74	277 084,32	248 440,87
Tilintarkastuspalkkiot				
Tilintarkastuspalkkiot	45 928,60	70 739,15	26 911,60	43 423,15
Muut varmennuspalkkiot	1 875,00		1 875,00	
4 Poistot ja arvonalennukset				
Poistot on esitetty liitetietojen kohdassa 8.				

	KONSERNI		EMOYHTIÖ	
	2018	2017	2018	2017
5 Rahoitustuotot ja -kulut				
Osinkotuotot				
Saman konsernin yrityksiltä				
Omistusyhteisy yrityksiltä				
Muilta	1 237,50	12 236,10	1 237,50	12 236,10
Osinkotuotot yhteensä	1 237,50	12 236,10	1 237,50	12 236,10
Korkotuotot pitkäaikaisista sijoituksista				
Muilta		187 876,86		187 876,86
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Saman konsernin yrityksiltä			10 307,20	1,09
Muilta	59 771,81	101 264,20	55 861,42	99 326,80
Muut korkotuotot yhteensä	59 771,81	101 264,20	66 168,62	99 327,89
Korkotuotot yhteensä	59 771,81	289 141,06	66 168,62	287 204,75
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille	733 025,87	697 593,54	731 121,24	695 753,51
Korkokulut yhteensä	733 025,87	697 593,54	731 121,24	695 753,51
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-672 016,56	-396 216,38	-663 715,12	-396 312,66
6 Tilinpäätössiirrot				
Suunnitelman mukaisten ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus			11 844 033,04	13 853 531,04
Saatu konserniavustus			13 100 000,00	13 000 000,00
7 Tuloverot				
Tuloverot varsinaisesta toiminnasta	300 145,68	519 746,16	218 914,45	218 444,09
Laskennallisen verovelan muutos	2 318 465,92	2 254 345,69		
Yhteensä	2 618 611,60	2 774 091,85	218 914,45	218 444,09

TASEEN LIITETIEDOT
Konserni

	2018	2017
8 Pysyvien vastaavien erittely		
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		
Hankintameno 1.1.	14 985 167,81	13 956 688,46
Lisäykset	1 012 121,19	1 028 479,35
Vähennykset		0,00
Hankintameno 31.12.	<u>15 997 289,00</u>	<u>14 985 167,81</u>
Kertyneet poistot 1.1.	11 314 466,87	10 431 296,73
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00
Tilikauden poistot	862 745,35	883 170,14
Kertyneet poistot 31.12.	<u>12 177 212,22</u>	<u>11 314 466,87</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>3 820 076,78</u>	<u>3 670 700,94</u>
 Konserni liikearvo		
Hankintameno 1.1.	18 635 612,96	18 635 612,96
Hankintameno 31.12.	<u>18 635 612,96</u>	<u>18 635 612,96</u>
Kertyneet poistot 1.1.	14 544 340,16	14 018 651,48
Tilikauden poistot	525 688,80	525 688,68
Kertyneet poistot 31.12.	<u>15 070 028,96</u>	<u>14 544 340,16</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>3 565 584,00</u>	<u>4 091 272,80</u>
 Muut aineettomat hyödykkeet		
Hankintameno 1.1.	8 277 244,47	7 649 503,33
Lisäykset	445 409,43	627 741,14
Vähennykset	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	<u>8 722 653,90</u>	<u>8 277 244,47</u>
Kertyneet poistot 1.1.	5 306 185,00	3 912 305,30
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00
Tilikauden poistot	1 314 951,73	1 393 879,70
Kertyneet poistot 31.12.	<u>6 621 136,73</u>	<u>5 306 185,00</u>
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>2 101 517,17</u>	<u>2 971 059,47</u>
 Aineelliset hyödykkeet		
Maa-alueet		
Hankintameno 1.1.	1 972 721,37	1 981 921,32
Lisäykset	5 889,00	0,00
Vähennykset	9,28	9 199,95
Hankintameno 31.12.	<u>1 978 601,09</u>	<u>1 972 721,37</u>
Arvonkorotukset	5 035 439,62	5 035 439,62
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>7 014 040,71</u>	<u>7 008 160,99</u>

Rakennukset

Hankintameno 1.1.	24 060 871,61	24 191 799,35
Lisäykset	230 314,11	187 738,80
Vähennykset	2 537,40	318 666,54
Hankintameno 31.12.	24 288 648,32	24 060 871,61
Kertyneet poistot 1.1.	16 089 842,00	15 665 162,20
Vähennysten kertyneet poistot	1 823,79	295 249,76
Tilikauden poistot	684 853,80	719 929,56
Kertyneet poistot 31.12.	16 772 872,01	16 089 842,00
Arvonkorotukset	6 138 859,32	6 138 859,32
Kirjanpitoarvo 31.12.	13 654 635,63	14 109 888,93

Sähköverkosto

Hankintameno 1.1.	308 454 790,20	283 707 958,07
Lisäykset	23 764 364,78	25 437 015,36
Vähennykset	1 107 931,48	690 183,23
Hankintameno 31.12.	331 111 223,50	308 454 790,20
Kertyneet poistot 1.1.	141 050 419,67	130 047 218,76
Vähennysten kertyneet poistot	690 051,99	412 476,25
Tilikauden poistot	12 360 325,94	11 415 677,16
Kertyneet poistot 31.12.	152 720 693,62	141 050 419,67
Kirjanpitoarvo 31.12.	178 390 529,88	167 404 370,53

Koneet ja kalusto

Hankintameno 1.1.	34 275 298,28	30 755 950,75
Lisäykset	1 610 535,34	3 663 769,43
Vähennykset	149 510,39	144 421,90
Hankintameno 31.12.	35 736 323,23	34 275 298,28
Kertyneet poistot 1.1.	18 335 114,32	17 473 153,76
Vähennysten kertyneet poistot	147 517,13	144 421,90
Tilikauden poistot	1 204 806,70	1 006 382,46
Kertyneet poistot 31.12.	19 392 403,89	18 335 114,32
Kirjanpitoarvo 31.12.	16 343 919,34	15 940 183,96

Muut aineelliset hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	7 079 908,03	6 853 644,58
Lisäykset	312 158,93	226 263,45
Vähennykset	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	7 392 066,96	7 079 908,03
Kertyneet poistot 1.1.	4 541 477,20	4 229 318,97
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00
Tilikauden poistot	316 047,40	312 158,23
Kertyneet poistot 31.12.	4 857 524,60	4 541 477,20
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 534 542,36	2 538 430,83

Käyttöomaisuusennakkomaksut

Hankintameno 1.1.	536 951,37	1 370 458,69
Lisäykset	4 128 734,62	3 763 274,31
Vähennykset	1 890 602,99	4 596 781,63
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>2 775 083,00</u>	<u>536 951,37</u>

Yhteensä

Hankintameno 1.1.	418 278 566,10	389 103 537,51
Lisäykset	31 509 527,40	34 934 281,84
Vähennykset	3 150 591,54	5 759 253,25
Hankintameno 31.12.	<u>446 637 501,96</u>	<u>418 278 566,10</u>
Kertyneet poistot 1.1.	211 181 845,22	195 777 107,20
Vähennysten poistot	839 392,91	852 147,91
Tilikauden poistot	17 269 419,72	16 256 885,93
Kertyneet poistot 31.12.	<u>227 611 872,03</u>	<u>211 181 845,22</u>
Arvonkorotukset	11 174 298,94	11 174 298,94
Kirjanpitoarvo 31.12.	<u>230 199 928,87</u>	<u>218 271 019,82</u>

TASEEN LIITETIEDOT
Emoyhtiö

2018

2017

8 Pysyvien vastaavien erittely

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Hankintameno 1.1.	12 345 608,55	11 338 206,70
Lisäykset	921 691,19	1 007 401,85
Vähennykset		
Hankintameno 31.12.	13 267 299,74	12 345 608,55
Kertyneet poistot 1.1.	8 756 877,37	7 952 107,62
Vähennysten kertyneet poistot		
Tilikauden poistot	801 747,32	804 769,75
Kertyneet poistot 31.12.	9 558 624,69	8 756 877,37
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 708 675,05	3 588 731,18

Muut aineettomat hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	4 938 932,23	4 606 050,73
Lisäykset	89 429,90	332 881,50
Vähennykset		
Hankintameno 31.12.	5 028 362,13	4 938 932,23
Kertyneet poistot 1.1.	3 153 620,85	2 224 325,82
Vähennysten kertyneet poistot		
Tilikauden poistot	849 599,02	929 295,03
Kertyneet poistot 31.12.	4 003 219,87	3 153 620,85
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 025 142,26	1 785 311,38

Aineelliset hyödykkeet

Maa-alueet

Hankintameno 1.1.	1 776 378,74	1 785 578,69
Lisäykset	4 889,00	
Vähennykset	9,28	9 199,95
Hankintameno 31.12.	1 781 258,46	1 776 378,74
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 781 258,46	1 776 378,74

Rakennukset

Hankintameno 1.1.	21 365 883,20	21 498 359,82
Lisäykset	113 157,48	186 189,92
Vähennykset	2 537,40	318 666,54
Hankintameno 31.12.	21 476 503,28	21 365 883,20
Kertyneet poistot 1.1.	14 078 763,14	13 741 354,52
Vähennysten kertyneet poistot	1 823,79	295 249,76
Tilikauden poistot	606 692,91	632 658,38
Kertyneet poistot 31.12.	14 683 632,26	14 078 763,14
Arvonkorotukset	6 138 859,32	6 138 859,32
Kirjanpitoarvo 31.12.	12 931 730,34	13 425 979,38

Sähköverkosto

Hankintameno 1.1.	354 678 556,01	325 459 838,22
Lisäykset	26 206 115,41	29 908 901,02
Vähennykset	1 107 931,48	690 183,23
Hankintameno 31.12.	379 776 739,94	354 678 556,01
Kertyneet poistot 1.1.	154 459 467,20	141 494 350,46
Vähennysten kertyneet poistot	690 051,99	412 477,69
Tilikauden poistot	14 499 586,16	13 377 594,43
Kertyneet poistot 31.12.	168 269 001,37	154 459 467,20
Kirjanpitoarvo 31.12.	211 507 738,57	200 219 088,81

Koneet ja kalusto

Hankintameno 1.1.	24 490 019,19	21 069 016,99
Lisäykset	617 201,74	3 421 002,20
Vähennykset		
Hankintameno 31.12.	25 107 220,93	24 490 019,19
Kertyneet poistot 1.1.	10 682 701,96	10 023 841,66
Vähennysten kertyneet poistot		
Tilikauden poistot	764 586,68	658 860,30
Kertyneet poistot 31.12.	11 447 288,64	10 682 701,96
Kirjanpitoarvo 31.12.	13 659 932,29	13 807 317,23

Muut aineelliset hyödykkeet

Hankintameno 1.1.	6 415 059,94	6 267 022,15
Lisäykset	204 579,87	148 037,79
Vähennykset		
Hankintameno 31.12.	6 619 639,81	6 415 059,94
Kertyneet poistot 1.1.	4 458 183,65	4 173 332,96
Vähennysten kertyneet poistot		
Tilikauden poistot	287 287,73	284 850,69
Kertyneet poistot 31.12.	4 745 471,38	4 458 183,65
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 874 168,43	1 956 876,29

Käyttöomaisuusennakkomaksut

Hankintameno 1.1.	50 363,06	895 963,05
Lisäykset	776 215,40	3 211 132,01
Vähennykset	706 276,06	4 056 732,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	120 302,40	50 363,06

Yhteensä

Hankintameno 1.1.	426 060 800,92	392 920 036,35
Lisäykset	28 933 279,99	38 215 546,29
Vähennykset	1 816 754,22	5 074 781,72
Hankintameno 31.12.	453 177 326,69	426 060 800,92
Kertyneet poistot 1.1.	195 589 614,17	179 609 313,04
Vähennysten poistot	691 875,78	707 727,45
Tilikauden poistot	17 809 499,82	16 688 028,58
Kertyneet poistot 31.12.	212 707 238,21	195 589 614,17
Arvonkorotukset	6 138 859,32	6 138 859,32
Kirjanpitoarvo 31.12.	246 608 947,80	236 610 046,07

9 Sijoitukset

	K O N S E R N I		E M O Y H T I Ö	
	Osakkeet konserni- yritykset	Osakkeet omistusyhteys- yritykset	Osakkeet konserni- yritykset	Osakkeet omistusyhteys- yritykset
Hankintameno 1.1.2018		15 598 184,38	27 461 831,06	15 198 604,97
Lisäykset		105 000,00		105 000,00
Vähennykset		310 009,72		
Hankintameno 31.12.2018		15 393 174,66	27 461 831,06	15 303 604,97
Kertyneet arvonalen- tumiset 1.1.2018				
Arvonalentumiset				
Kertyneet arvonalen- tumiset 31.12.2018				
Kirjanpitoarvo 31.12.2018		15 393 174,66	27 461 831,06	15 303 604,97

10 Muut sijoitukset

	K O N S E R N I			E M O Y H T I Ö		
	Osakkeet muut	Muut sijoitukset	Yhteensä	Osakkeet muut	Muut sijoitukset	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2018	706 311,76		706 311,76	696 541,76		696 541,76
Lisäykset						
Vähennykset						
Hankintameno 31.12.2018	706 311,76		706 311,76	696 541,76		696 541,76
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	706 311,76		706 311,76	696 541,76		696 541,76

	Konserni		Emoyhtiö	
	2018	2017	2018	2017
Konserniyritykset (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		
Laurinvirta Oy, Kontiolahti	100,0	100,0		
Osakkuusyritykset (omistusosuus-%)				
Kymppivoima Hankinta Oy, Helsinki	25,0	25,0	25,0	25,0
Kymppivoima Oy, Helsinki	11,3	11,3	11,3	11,3

Emoyhtiön omistamat muut osakkeet ja osuudet

	Kirjanpitoarvo	
Kiteen Lämpö Oy	10,0	16 818,79
Nurmeksen Lämpö Oy	12,1	20 014,36
Muut		659 708,61
Yhteensä		696 541,76

	KONSERNI		E MOYHTIÖ	
	2018	2017	2018	2017
11 Laskennallinen verosaaminen				
Esitetty liitetietojen kohdassa 16.				
Saamiset saman konsernin yrityksiltä				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset			578 639,01	630 246,64
Siirtosaamiset			13 101 673,73	13 000 000,00
Muut saamiset			1 513 258,04	
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä			15 193 570,78	13 630 246,64
12 Siirtosaamisten olennaiset erät:				
Maksetut preemiot	75 780,90	162 328,15	75 780,90	162 328,15
Siirtotulojen jaksotus	10 302 646,51	8 451 865,51	913 690,15	
Energiamyynnin jaksotus	7 464 935,16	5 598 885,13	7 464 935,16	5 598 885,13
Henkilösivukulut	38 737,30	158 105,71	2 310,21	3 072,00
Energiatuki		345 000,00		345 000,00
Verot	261 330,19	40 508,61		
Vakuutuskorvaukset		2 214 151,25		
Muut	308 753,51	236 901,48	138 994,86	74 713,23
	18 452 183,57	17 207 745,84	8 595 711,28	6 183 998,51
13 Rahoitusarvopaperit				
Rahoitusarvopaperit sisältävät pääasiassa julkisen kaupankäynnin kohteena olevia joukkovelkakirjoja.				
Jälleenhankintahinta	5 873 532,91	5 989 758,58	5 873 532,91	5 989 758,58
Kirjanpitoarvo	5 873 532,91	5 989 758,58	5 873 532,91	5 989 758,58
Erotus	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Oma pääoma				
Sidottu omapääoma				
Osakepääoma 1.1.	2 943 288,71	2 943 288,71	2 943 288,71	2 943 288,71
Osakepääoma 31.12.	2 943 288,71	2 943 288,71	2 943 288,71	2 943 288,71
Ylikurssirahasto 1.1.	6 727,52	6 727,52	6 727,52	6 727,52
Ylikurssirahasto 31.12.	6 727,52	6 727,52	6 727,52	6 727,52
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 887 741,37	1 887 741,37	3 483 844,71	3 483 844,71
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 887 741,37	1 887 741,37	3 483 844,71	3 483 844,71
Vararahasto 1.1.	29 601,08	29 601,08	29 601,08	29 601,08
Vararahasto 31.12.	29 601,08	29 601,08	29 601,08	29 601,08
Sidottu omapääoma yhteensä	4 867 358,68	4 867 358,68	6 463 462,02	6 463 462,02
Vapaa omapääoma				
Muut rahastot 1.1.	4 251 983,82	4 251 983,82	4 085 328,05	4 085 328,05
Muut rahastot 31.12.	4 251 983,82	4 251 983,82	4 085 328,05	4 085 328,05
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	120 360 425,00	114 752 464,43	36 663 754,94	40 428 095,34
Osingonjako	-4 585 000,00	-4 585 000,00	-4 585 000,00	-4 585 000,00
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	115 775 425,00	110 167 464,43	32 078 754,94	35 843 095,34
Tilikauden voitto	9 479 528,23	10 192 960,59	839 488,92	820 659,60
Vapaa omapääoma yhteensä	129 506 937,05	124 612 408,84	37 003 571,91	40 749 082,99
Oma pääoma yhteensä	134 374 295,73	129 479 767,52	43 467 033,93	47 212 545,01

	KONSERNI		EMOYHTIÖ	
	2018	2017	2018	2017
Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta 31.12.				
Voitto edellisiltä tilikausilta			32 078 754,94	35 843 095,34
Tilikauden voitto			839 488,92	820 659,60
Muut rahastot			4 085 328,05	4 085 328,05
Yhteensä			37 003 571,91	40 749 082,99
15 Tilinpäätössiirtojen kertymä				
Tilinpäätössiirtojen kertymä emoyhtiössä muodostuu kertyneestä poistoerosta.				
16 Laskennalliset verovelat ja -saamiset				
Laskennalliset verosaamiset				
Yhdistelytoimenpiteistä	4 438 845,73	4 380 231,67		
Laskennalliset verovelat				
Tilinpäätössiirroista	28 414 285,09	26 037 205,09		
Arvonkorotuksista	2 234 859,70	2 234 859,78		
	30 649 144,79	28 272 064,87		
Laskenn. verovelat ja -saamiset yht.	26 210 299,06	23 891 833,20		
17 Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Pohjoismaiden investointipankki	14 499 999,99	18 642 857,15	14 499 999,99	18 642 857,15
18 Velat saman konsernin yrityksille				
Ostovelat			13 507 626,17	22 303 761,78
Muut velat			8 222 604,08	14 612 336,26
Yhteensä			21 730 230,25	36 916 098,04
19 Siirtovelkojen olennaiset erät:				
Sähkömaksuvelat				
Palkat sosiaalikuluihin	2 603 658,82	2 977 775,30	670 410,71	772 944,37
Johdannaisten jaksotukset	10 148 712,61	127 259,34	10 148 712,61	127 259,34
Keskeytyskorvaus	15 725,87	1 761 671,25		
Verot	30 567,01	191 020,26	30 567,01	99 379,10
Korot	187 292,43	194 477,09	187 292,43	194 477,09
Muut	20 000,00			
	13 005 956,74	5 252 203,24	11 036 982,76	1 194 059,90
20 Annetut vakuudet				
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä				
Eläkelainat	1 250 000,00	2 500 000,00	1 250 000,00	2 500 000,00
Annetut kiinnitykset	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Velat ja vastuut, joiden vakuudeksi annettu osakkeita ja rahapantteja				
Pankkitakaus	0,00	29 300 000,00	0,00	29 300 000,00
Shekkitilin luottolimiitti	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo	23 955 323,50	23 955 323,50	23 955 323,50	23 955 323,50
Urakatöiden vakuudet	777 106,77	215 376,31	16 700,00	7 000,00
Johdannaisten rahavakuudet	4 000 000,00	5 943 529,08	4 000 000,00	5 943 529,08

	KONSERNI		EMOYHTIÖ	
	2018	2017	2018	2017
Muut vastuut				
Kiinteistökiinnitys	802 700,00	802 700,00	502 700,00	502 700,00
Yrityskiinnitys	7 009 262,09	7 009 262,09	6 709 262,09	6 709 262,09

Kiinnitykset ovat osakepanttien lisäksi pankkitakausten vakuutena.

Leasingsopimuksista maksettavat määrät

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	489 738,07	361 192,09	137 082,30	116 862,72
Myöhemmin maksettavat	859 144,40	653 551,13	189 110,82	191 389,82
Yhteensä	1 348 882,47	1 014 743,22	326 193,12	308 252,54

Samaan konserniin kuuluvien yritysten puolesta annetut vakuudet

Annetut takaukset

Urakatöiden vakuudet/SLT-Consults Oy	449 247,00	234 764,50	9 377,50	9 377,50
Ennallistamisvelvoite/Laurinvirta Oy	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
	749 247,00	534 764,50	309 377,50	309 377,50

Osakkuusyritysten puolesta annetut vakuudet

Omavelkainen, yhteisvastuullinen takaus/ Kymppivoima Hankinta Oy	0,00	375 000,00	0,00	375 000,00
---	------	------------	------	------------

21 Vastuusitoumukset

Yhtiö suojautuu markkinakorkojen muutoksia vastaan koronvaihtosopimuksilla.

Korolliset velat

PKS-konsernin korolliset velat ovat yhteensä 30,25 M€. Emoyhtiön korolliset velat ovat 30,25 M€.

Johdannaisvastuut

Nimellisarvo	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
Käypä arvo	18 569 428,00	18 681 932,00	18 569 428,00	18 681 932,00

Sähköjohdannaiset

Sähkön hintariskiä suojataan sähköjohdannaisopimuksilla, joista suurin osa on pohjoismaisessa sähköpörssissä, Nasdaq Commodities: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	3 621 751,00	23 494 145,00	3 621 751,00	23 494 145,00
Käypä arvo	8 556 306,00	19 579 206,00	8 556 306,00	19 579 206,00

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 yhtiötetty 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. - 31.12.2018

	2018	2017
LIIKEVAIHTO	52 546 993	49 626 648
Liiketoiminnan muut tuotot	91 302	130 524
Materiaalit ja palvelut		
Aineet ja tarvikkeet	41 094 010	39 047 533
Ulkopuoliset palvelut	1 095 542	1 175 303
Henkilöstökulut		
Palkat	851 961	727 384
Muut henkilöstökulut	459 185	439 632
Poistot ja arvonalentumiset	1 252 089	1 262 749
Liiketoiminnan muut kulut	3 588 210	3 315 458
LIIKEVOITTO	4 297 298	3 789 113
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot muilta	27 259	93 938
Korko- ja muut rahoituskulut muille	-38 449	-74 466
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	4 286 108	3 808 585
Tilinpäätössiirrot	-508 237	-618 140
Tuloverot	956 854	638 089
TILIKAUDEN VOITTO	2 821 017	2 552 356

SÄHKÖLIIKETOIMINNAN TASE 31.12.2018

Vastaavaa	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	146 806	252 880
Aineelliset hyödykkeet	23 907 356	24 173 074
Osuudet saman konsernin yrityksissä	23 986 651	23 986 651
Osuudet omistusyhteisyhteisöissä	15 303 605	15 198 605
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	63 344 418	63 611 210
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset	17 415 565	24 682 816
Rahat ja pankkisaamiset	21 558 185	2 939 124
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	38 973 750	27 621 940
	102 318 168	91 233 150

Vastattavaa	2018	2017
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	29 091 805	26 539 449
Tilikauden voitto	2 821 017	2 552 356
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	39 588 961	36 767 944
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	11 025 529	10 594 391
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Sisäiset lainat	40 442 412	41 866 116
Lyhytaikainen vieras pääoma	11 261 266	2 004 699
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	51 703 678	43 870 815
	102 318 168	91 233 150

VERKKOLIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

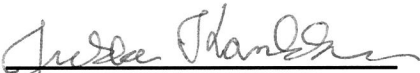
	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
LIIEVAIHTO	84 788 162,65	84 683 442,18
Liiketoiminnan muut tuotot	83 923,81	246 831,20
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	8 087 854,12	8 588 779,51
Ulkopuoliset palvelut	42 934 018,18	42 285 491,78
Materiaalit ja palvelut yhteensä	51 021 872,30	50 874 271,29
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	1 460 905,47	1 754 054,05
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	301 870,66	365 248,92
Muut henkilösivukulut	31 616,06	43 353,58
Henkilöstökulut yhteensä	1 794 392,19	2 162 656,55
Poistot ja arvonalentumiset	538 759,77	553 434,18
Liiketoiminnan muut kulut	20 490 640,37	20 881 380,45
LIIEVOITTO	11 026 421,83	10 458 530,91
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä		
Muilta	488,96	1 562,97
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Saman konsernin yrityksille	-4 581,84	-0,46
Muille	-91,71	-451,81
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-4 184,59	1 110,70
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	11 022 237,24	10 459 641,61
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos	4 452,47	-8 458,32
Konserniavustus	-10 800 000,00	-10 000 000,00
	-10 795 547,53	-10 008 458,32
Tuloverot	44 728,54	87 933,50
TILIKAUDEN VOITTO	181 961,17	363 249,79


VERKKOLIIKETOIMINNAN TASE

VASTAAVAA	31.12.2018	31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	107 633,31	79 452,91
Muut aineettomat hyödykkeet	1 027 189,77	1 134 125,07
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	1 134 823,08	1 213 577,98
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	45 236,91	64 042,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	204 527,25	310 285,24
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	249 764,16	374 327,24
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 384 587,24	1 587 905,22
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Ennakkomaksut	3 486 272,92	2 362 249,23
Vaihto-omaisuus yhteensä	3 486 272,92	2 362 249,23
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	7 972 520,50	17 901,63
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	17 865 421,89	28 908 399,42
Muut saamiset	14 856,29	437,29
Siirtosaamiset	9 477 527,54	10 820 588,69
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	35 330 326,22	39 747 327,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	38 816 599,14	42 109 576,26
VASTAAVAA YHTEENSÄ	40 201 186,38	43 697 481,48
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	200 000,00	200 000,00
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	888 526,80	888 526,80
Edellisten tilikausien voitto	13 077 430,18	12 714 180,39
Tilikauden voitto	181 961,17	363 249,79
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	14 347 918,15	14 165 956,98
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ	240 888,52	245 340,99
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	2 870 315,74	2 715 485,33
Velat saman konsernin yrityksille	16 651 140,31	17 180 578,97
Muut velat	5 757 425,00	7 257 490,10
Siirtovelat	333 498,66	2 132 629,11
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	25 612 379,71	29 286 183,51
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	25 612 379,71	29 286 183,51
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	40 201 186,38	43 697 481,48

Tilinpäätöksen ja toiminta kertomuksen allekirjoitus


Joensuussa 7. päivänä maaliskuuta 2019



Jukka Kankkunen
puheenjohtaja


Pauli Bau


Hilikka Hiltunen


Timo Puustinen


Pirjo Smolander


Matti Timonen


Pertti Turunen


Jorma Korhonen
toimitusjohtaja

Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Joensuussa 7. päivänä maaliskuuta 2019

Idman Vilén Grant Thornton Oy
Tilintarkastusyhteisö


Kalle Kotka
KHT