Naantalin Energia Oy

Vuosikertomus 2018

SISÄLLYSLUETTELO

Hallituksen toimintakertomus

Tilinpäätös

Sähköverkkotoiminta

Muut sähköliiketoiminnat

Hallituksen toimintakertomus

Naantalin Energian verkkoalueen sähkönkulutukseen kasvuun vaikuttivat kylmät talvikuukaudet sekä suurteollisuuden ja kotitalouksien lisääntynyt sähkön käyttö.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen jälkeen

Yhtiön liikevaihto kasvoi 3,0 % ollen 9,5 miljoonaa euroa. Kasvu johtui sähkön siirron kasvusta ja siirtohintojen noususta (+ 6,8 %). Yhtiön tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja laski aiemmasta vuodesta 31 % ollen 827 140 euroa.

Edellisen vuoden tulokseen sisältyi yli 200 000 euron kertaluontoinen osinkotuotto. Toinen tulokseen vaikuttanut tekijä oli TSE:n sähköntuotannon laitevika, jonka vaikutus kerrannaisineen oli noin -200 000 euroa.

Yhtiön maksuvalmius oli tyydyttävä 0,9 ja vakavaraisuus hyvä. Omavaraisuusaste oli 54,1 %. Oman pääoman tuotto oli 10,2 %. Yhtiön jakokelpoiset varat olivat 1 548 715,81 euroa.

Siirtoliiketoiminnan liikevaihto nousi 5,3 %:lla ollen 3,98 milj. euroa. Energiaa siirrettiin verkostossa kaikkiaan 131,6 GWh, mikä oli 7 GWh:ta aiempaa vuotta enemmän. Nousu johtui teollisuuden ja kotitalouksien nousseesta sähkön käytöstä. Naantalin kasvaneen rakentamisen myötä käyttöpaikat verkkoalueellamme lisääntyivät voimakkaasti kaikkiaan 238 uudella käyttöpaikalla. Tilikauden tulos ennen siirtoja oli lähes budjetissa: 929 978 euroa. Sähkönmyynnin energiamäärä nousi 2 % ollen 98,9 GWh.

Muiden sähköliiketoimintojen liikevaihto nousi 1,1 %:lla ollen 5,54 milj. euroa. Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli -102 837 euroa.

Yhtiön kokonaisinvestoinnit olivat 1 743 800 euroa, josta verkoston laajentamiseen ja korvausinvestointeihin käytettiin 1 262 952 euroa. Koneisiin, kalustoon ja tuotanto-osuuksiin investoitiin 491 000 euroa.

Yhtiöllä oli tuotanto-osuuksia Fennovoiman Hanhikivi 1 -ydinvoimahankkeesta sekä Katternö Kraft Oy:n kautta Puhuri Oy:n ja Rajakiiri Oy:n tuulivoimapuistoista sekä Kanteleen Voima Oy:n Haapavedellä sijaitsevasta bio-/turvevoimalaitoksesta.

Yhtiö irtaantui osakkuudestaan latausoperaattoriyhtiö Liikennevirta Oy:ssä. Yhtiö jatkoi sähkö- ja hybridiautojen latauspalvelua Naantalin Asematorin latausasemalla.

Hallinto, omistus, henkilöstö ja tilintarkastajat

Yhtiön osakkeet omistaa Naantalin kaupunki. Yhtiöllä on 100 nimellisarvoltaan 2000 euron osaketta. Kukin osake oikeuttaa yhteen ääneen yhtiökokouksessa. Kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus osinkoon ja yhtiön varoihin. Varsinainen yhtiökokous pidettiin maanantaina 26.3.2018 Naantalin kaupungintalossa, jossa käsiteltiin yhtiöjärjestyksen mukaiset asiat sekä uusi yhtiöjärjestys.

Hallitus kokoontui vuoden aikana 9 kertaa. Hallitukseen kuuluivat pj. Juha Haapakoski, vpj. Samuli Santalahti, Riitta Alho, Kimmo Aho, Leena Haanpää, Jussi Mälkiä ja Risto Rinne. Hallituksen varajäseninä olivat Juha Eura ja Elina Salokangas. Henkilöstön edustajana oli Jarno Ala-Kokko ja hallituksen sihteerinä toimitusjohtaja Pasi Haarala.

Yhtiön henkilöstömäärä vuoden lopussa oli 15, joista naisia 3, ja keski-ikä oli 48,8 vuotta.

Yhtiön tilintarkastajaksi vaihtui omistajan konserniohjauksen mukaisesti BDO Audiator Oy, päävastuullisena tilintarkastajana Sari Isaksson, KHT, JHT.

Arvio tulevasta kehityksestä, riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Siirtohintaan ei olla tekemässä muutoksia vuonna 2019. Nykyinen valvontajakso päättyy vuonna 2019 ja seuraava jakso on 2020-2023, jona aikana valvontamalliin ei tule tapahtumaan merkittäviä muutoksia. Toimitusvarmuuteen liittyvät investointivaateet tulevat nostamaan investointeja aina vuoteen 2028 asti. Naantalin näkymät alueen asukasmäärästä ja rakentamisesta ovat tällä hetkellä positiivisia: yhtenä kehitysalueena on Asuntomessut 2022.

Sähkön markkinahinta on noussut voimakkaasti vajaassa vuodessa ja hintojen voimakas vaihtelu tulee todennäköisesti jatkumaan ja tuo markkinaan epävarmuutta. Yhtiö on muuttanut tämän takia suojauspolitiikkaa ja -tasoa. Liiketaloudellisesti suuri merkitys on, hankinnan hintasuojausten lisäksi, niiden ajankohta ja oston profiili. Suurimmat riskit ovat talvikuukausien lämpötilavaihtelut ja suuret volyyminmuutokset tehtyjen hankintojen ja myyntien kesken. Vuoden 2019 aikana myyntiliiketoiminnan tulosta pyritään parantamaan.

Hallituksen esitys voittoa koskeviksi toimenpiteiksi

Yhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 1 548 715,81 euroa, josta tilikauden tulos on 467 987,76 euroa.

Hallitus ehdottaa omistajaohjauksen mukaisesti yhtiökokoukselle, että voitonjakokelpoiset varat käytetään seuraavasti:
- osinkona jaetaan 300 000,00 euroa
- jätetään omaan pääomaan 1 248 715,81 euroa

Jaettavaksi esitetty osinko on kaikkiaan 64 % tilikauden tuloksesta ja 30,2 % yhtiön vapaista pääomista.

Yhtiön taloudellisessa asemassa ei tilikauden päättymisen jälkeen ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Yhtiön maksuvalmius on tyydyttävä eikä ehdotettu voitonjako hallituksen näkemyksen mukaan vaaranna yhtiön maksukykyä.

Tilinpäätös

Tilinpäätöksestä löytyvät Naantalin Energian tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma sekä tilinpäätöksen liitetiedot.

TULOSLASKELMA	1.1.- 31.12.2018	1.1.- 31.12.2017
Liikevaihto	**9 526 123,74**	**9 242 090,43**
Valmistus omaan käyttöön	1 262 952,56	2 471 158,10
Liiket. muut tuotot	6 567,16	24 616,74
	10 795 643,46	*11 737 865,27*
Materiaalit ja palvelut		
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 292 616,07	6 235 899,30
- Ulkopuoliset palvelut	869 839,23	1 839 399,29
Henkilöstökulut	1 145 560,75	1 103 406,06
Poistot ja arvonalennukset	1 186 580,09	1 117 332,77
Liiketoiminnan muut kulut	445 889,10	411 777,87
Liikevoitto (-tappio)	**855 158,22**	**1 030 049,98**
Rahoitustuotot ja -kulut		
- Korkotuotot	12 732,27	6 765,02
- Muut rahoitustuotot	0,00	211 126,47
- Korkokulut	40 749,84	49 853,55
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	*-28 017,57*	*168 037,94*
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	**827 140,65**	**1 198 087,92**
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-241 975,44	-304 343,24
Verot	117 177,45	136 678,29
Tilikauden tulos	***467 987,76***	***757 066,39***

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat hyödykkeet	295 000,00	355 000,00

Naantalin Energia Oy

Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat	964 627,25	998 960,92
Koneet ja kalusto	1 203 518,57	1 099 844,47
Sähköverkko	11 971 126,78	11 640 693,11
Keskeneräiset hankinnat	141 278,80	120 763,04
	14 280 551,40	*13 860 261,54*
Osakkeet ja osuudet	1 813 210,14	1 615 319,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	23 615,87	23 615,87
Saamiset		
Myyntisaamiset	1 800 479,82	1 935 373,03
Myyntisaamiset saman konsernin yrityksiltä	444 004,35	473 150,42
Siirtosaamiset	300 019,76	267 456,29
Liittymismaksusaamiset	47 021,40	30 461,40
	2 591 525,33	*2 706 441,14*
Rahat ja pankkisaamiset	480 699,72	516 648,43
Vastaavaa yhteensä	***19 484 602,46***	***19 077 286,94***
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	200 000,00	200 000,00
Ylikurssirahasto	1 482 217,17	1 482 217,17
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	1 080 728,05	773 661,66
Tilikauden voitto (tappio)	467 987,76	757 066,39
	3 230 932,98	*3 212 945,22*
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	3 258 660,77	3 016 685,33
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	3 200,00	3 200,00
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	4 991 345,96	5 449 134,44
Liittymismaksut	4 702 745,18	4 450 224,18
	9 694 091,14	*9 899 358,62*
Lyhytaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	566 391,17	427 788,48
Saadut ennakot	470,00	275,00
Ostovelat	1 472 175,21	1 396 859,30

Ostovelat saman konsernin yrityksille	40 852,15	2 784,33
Siirtovelat	291 060,50	279 884,31
Muut velat	926 768,54	837 506,35
	3 297 717,57	*2 945 097,77*
Vastattavaa yhteensä	***19 484 602,46***	***19 077 286,94***

RAHOITUSLASKELMA

(Suora rahoituslaskelma)	**2018**	**2017**
Liiketoiminnan rahavirta		
Myynnistä saadut maksut	9 784 641,18	9 157 955,94
Liiketoiminnan muista tuotoista saadut maksut	250,00	110,00
Maksut liiketoiminnan kuluista	-7 310 224,19	-7 153 404,32
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	2 474 666,99	2 004 661,62
Maksetut korot ja maksut liiketoim. rah.kuluista	-43 183,60	-48 477,41
Saadut korot ja osingot liiketoiminnasta	12 732,27	217 891,49
Maksetut verot	-208 496,61	-157 924,09
Liiketoiminnan rahavirta ennen satunnaiseriä	2 235 719,05	2 016 151,61
Satunnaisista eristä johtuva rahavirta	0,00	0,00
Liiketoiminnan rahavirta	*2 235 719,05*	*2 016 151,61*
Investointien rahavirta		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-1 546 869,95	-2 573 290,62
Investoinnit muihin sijoituksiin	-228 367,18	-213 633,81
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	36 794,16	28 350,00
Investointien rahavirta	*-1 738 442,97*	*-2 758 574,43*
Rahoituksen rahavirta		
Lyhytaikaisten lainojen nostot	108 602,69	0,00
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut	0,00	0,00
Liittymismaksujen lisäys+ (vähennys -)	235 961,00	156 490,00
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0,00	2 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen takaisin maksut	-427 788,48	-1 121 538,48
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-450 000,00	-300 000,00
Rahoituksen rahavirta	*-533 224,79*	*734 951,52*
Rahavarojen muutos	**-35 948,71**	**-7 471,30**
Rahavarat tilikauden alussa	516 648,43	524 119,73
Rahavarat tilikauden lopussa	480 699,72	516 648,43
	-35 948,71	*-7 471,30*

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on aktivoitu välittömään hankintamenoon.

VAIHTO-OMAISUUS

Vaihto-omaisuus esitetään fifo-periaatteen mukaisesti hankintamenon tai sitä alemman jälleenhankintahinnan tai todennäköisen myyntihinnan määräisenä.

SAAMISET, RAHOITUSVARAT JA VELAT

Saamiset, rahoitusvarat ja velat on arvostettu nimellisarvoon. Sähkönmyynnin ja -siirron arviolaskutuksesta ja mittarilukuajan erosta johtuva tilinpäätöshetken jaksotus on tehty enintään todennäköiseen arvoon.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Liikevaihto toimialoittain	**2018**	**2017**
Sähkönmyyntitoiminta	4 678 568,62	4 694 656,77
Sähköverkkotoiminta	3 984 300,19	3 756 726,84
Tuotantoliiketoiminta	227 137,58	210 960,65
Asennustoiminta	636 117,35	579 746,17
	9 526 123,74	*9 242 090,43*

Henkilöstökulut	**2018**	**2017**
Palkat ja palkkiot	947 898,24	909 349,72
Eläkekulut	172 842,46	167 424,34
Muut henkilösivukulut	24 820,05	26 632,00
	1 145 560,75	*1 103 406,06*

Henkilökunta ja palkat

Henkilökuntaa oli tilikauden aikana keskimäärin 15,5 henkilöä (2017: 15 henkilöä).

Palkkoja maksettiin tilikauden aikana 958 085 euroa (2017: 923 993 euroa).

Hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja, palkat ja palkkiot 73 546 euroa (2017: 77 373 euroa).

Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyödykkeittäin taloudellisen käyttöiän mukaisina tasapoistoina alkuperäisestä hankintahinnasta.

Suunnitelman mukaiset poistoajat ovat:

- Aineettomat hyödykkeet	10 vuotta
- Rakennukset	40 vuotta
- Koneet ja kalusto	5-20 vuotta
- Sähköverkko	10-50 vuotta

Aineettomiin hyödykkeisiin sisältyvä Fingrid Oyj:n liittymismaksu poistetaan 10 vuodessa, koska oikeuden arvo vaikuttaa yhtiön tulokseen yli 10 vuoden ajan.

Suunnitelman mukaiset poistot (Sumupoistot)	**2018**	**2017**
Aineettomat hyödykkeet	60 000,00	60 000,00
Rakennukset ja rakennelmat	34 333,67	34 333,67
Koneet ja kalusto	165 258,16	134 532,29
Sähköverkko	926 988,26	888 466,81
	1 186 580,09	*1 117 332,77*

Tilintarkastajan palkkiot	**2018**	**2017**
Tilintarkastuspalkkiot	4 719,39	3 589,85
Muut palkkiot	0,00	0,00
	4 719,39	*3 589,85*

TASEEN LIITETIEDOT

Aineettomat hyödykkeet	**2018**	**2017**
Hankintameno 1.1.	600 000,00	600 000,00
Lisäykset 1.1.–31.12.	0,00	0,00
Vähennykset 1.1.–31.12.	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	*600 000,00*	*600 000,00*
Kertyneet sumupoistot	-305 000,00	-245 000,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	*295 000,00*	*355 000,00*

Rakennukset ja rakennelmat	**2018**	**2017**
Hankintameno 1.1.	1 373 169,92	1 373 169,92
Lisäykset 1.1.–31.12.	0,00	0,00
Vähennykset 1.1.–31.12	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	*1 373 169,92*	*1 373 169,92*
Kertyneet sumupoistot	-408 542,67	-374 209,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	*964 627,25*	*998 960,92*

Koneet ja kalusto	**2018**	**2017**
Hankintameno 1.1.	1 749 508,50	1 347 937,56
Lisäykset 1.1.–31.12.	286 406,78	562 902,75
Vähennykset 1.1.–31.12	0,00	-161 331,81
Hankintameno 31.12.	*2 035 915,28*	*1 749 508,50*
Kertyneet sumupoistot	-814 922,19	-649 664,03
Kirjanpitoarvo 31.12.	*1 220 993,09*	*1 099 844,47*

Sähköverkko	**2018**	**2017**
Hankintameno 1.1.	23 197 254,41	21 205 012,63
Lisäykset 1.1.–31.12.	1 239 947,41	1 992 241,78
Vähennykset 1.1.–31.12	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	*24 437 201,82*	*23 197 254,41*
Kertyneet sumupoistot	-12 483 549,56	-11 556 561,30
Kirjanpitoarvo 31.12.	*11 953 652,26*	*11 640 693,11*

Omapääoma	**2018**	**2017**
Osakepääoma 1.1.	200 000,00	200 000,00
Rahastoanti	0,00	0,00
Osakepääoma 31.12.	*200 000,00*	*200 000,00*

Ylikurssirahasto 1.1.	1 482 217,17	1 482 217,17
Rahastoanti	0,00	0,00
Ylikurssirahasto 31.12.	*1 482 217,17*	*1 482 217,17*
Edellisten tilikausien voitto 1.1.	1 530 728,05	1 073 661,66
Osingonjako	-450 000,00	-300 000,00
Tilikauden voitto	467 987,76	757 066,39
Voitonjakokelpoiset varat 31.12.	*1 548 715,81*	*1 530 728,05*
Oma pääoma yhteensä 31.12.	**3 230 932,98**	**3 212 945,22**
Tilinpäätössiirtojen kertymä		
Kertynyt erotus 1.1.	3 016 685,33	2 712 342,09
Poistoeron muutos 1.1-31.12.	241 975,44	304 343,24
Kertynyt erotus 31.12.	*3 258 660,77*	*3 016 685,33*
Pitkäaikainen vieraspääoma		
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
- Lainat rahoituslaitoksilta	3 456 250,00	3 668 750,00

Eläkevastuut

Yhtiön eläkevastuut on vakuutettu ulkopuolisessa eläkevastuuyhtiössä.

Pakolliset varaukset

Kyllästettyjen puupylväiden jätemaksu 3 200 euroa.

Siirtovelkojen olennaiset erät	**2018**	**2017**
Henkilöstökulujaksotukset	186 013,30	166 538,38
Korot	7 087,20	9 520,96
Verot	0,00	54 224,97
Muut	97 960,00	49 600,00
Yhteensä	*291 060,50*	*279 884,31*

VAKUUDET JA VASTUUSITOUMUKSET

Annetut vakuudet	**2018**	**2017**
Velat, joiden vakuudeksi annettu yrityskiinnitys		
- Rahalaitoslainat	4 493 750,00	4 580 000,00
- Vakuudeksi annetut yrityskiinnitykset	7 400 000,00	7 400 000,00
Velat, joiden vakuutena kaupungin takaus		
- Rahalaitoslainat	955 384,44	1 296 922,92
Sekkitililimiittisopimukset		
Myönnetyn limiitin kokonaismäärä	1 000 000,00	1 000 000,00
Käytössä 31.12.2018	108 602,69	0,00
Leasingvastuut		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	25 878,24	30 907,80
Myöhemmin maksettavat	11 149,93	43 071,36

Ajoneuvojen leasingsopimus on kolmen–neljän vuoden sopimus, johon ei liity lunastusehtoja.

Vuokravastuu	2018	2017
Seuraavalla tilikaudella maksettava, M€	32 153,64	0,00
Myöhemmin maksettava, M€	123 255,62	0,00

Viiden vuoden määräaikainen vuokrasopimus toimitiloista päättyy 31.10.2023.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Koronvaihtosopimus alkaen 2.5.2019

Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan pääoma, eräpäivä ja koron maksupäivä vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 2.5.2027.

	2018	2017
Bullet-lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	2 000 000,00	2 000 000,00
Käypäarvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-96 021,00	-47 213,00

Sähköjohdannaiset

Yhtiö on tehnyt sähkön oston hinnanvarmistussopimuksia vuosille 2019-2021. Näiden sähköjohdannaissopimusten yhteismäärä on 190 911 MWh. Suojausten nettoarvo tilinpäätös hetkellä on 1 222 t.euroa. Sopimusten käypää arvoa ei ole kirjattu tilinpäätökseen 31.12.2018. Sähköjohdannaiskaupan tarkoitus on suojata tulevaisuudessa markkinahintaan tapahtuvia sähkön ostoja ja myyntejä. Kaikki suojaukset on tehty vain suojaus tarkoituksessa.

Fennovoima Oy

Naantalin Energian yhtiökokous antoi 28.10.2013 yhtiön hallitukselle valtuuden allekirjoittaa sitoumus Katternö Kärnkraft Oy Ab:lle osallistumisesta omistusosuutensa suhteessa Fennovoiman ydinvoimalan rahoittamiseen vuosina 2014-2023 3,3 milj.eurolla. Kokonaissijoitus tilikauden lopussa oli 1,08 milj.euroa.

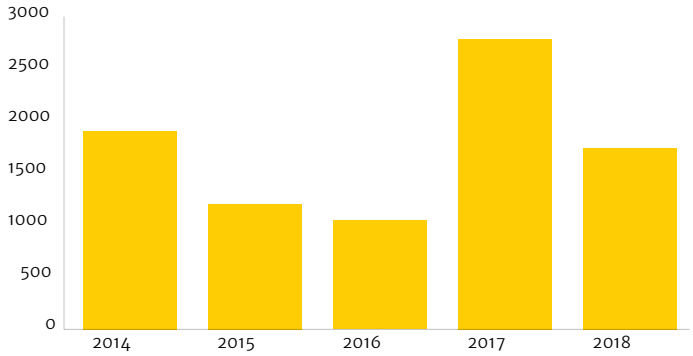
Konserniin kuuluminen

Yhtiö kuuluu Naantalin kaupunkikonserniin.

Tilinpäätös on laadittu valtioneuvoston asetuksen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksissä esitettävistä tiedoista säädettyjen 2 ja 3 lukujen pienyrityssäännöstöä noudattaen.

Sähköverkkotoiminta

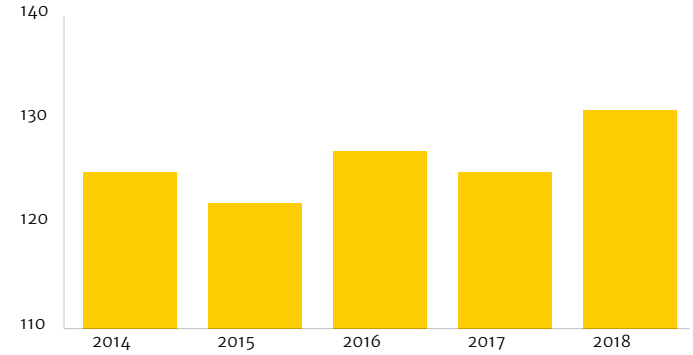
Sähköverkkotoimintaan kuuluvat verkoston rakentaminen, ylläpito, kunnostus, mittarien luku, tasehallinta, sähkön muunto jakeluverkkoon sopivaksi sekä järjestelmän valvonta. Energiaa siirrettiin verkostomme alueella vuonna 2018 kaikkiaan 131,6 GWh.



Investoinnit 2014–2018

T. Eur

Investoinnit t. eur



Sähkön siirto 2014–2018

GWh

Sähkön siirto GWh

Sähkömarkkinalain mukainen liiketoimintojen eriyttäminen

Eriytettävät toiminnat

Sähkömarkkinalain mukaan sähkömarkkinoilla toimivan yhtiön on eriytettävä sähköverkkotoiminta muista sähköliiketoiminnoista ja sähköliiketoi
muista liiketoiminnoista.

Naantalin Energia Oy:n sähköverkkotoiminta sisältää jakeluverkkotoiminnan ja valmistuksen omaan käyttöön. Muut sähköliiketoiminnat sisältävä
sähkönmyyntitoiminnan, asennusliiketoiminnan ja tuotantoliiketoiminnan. Näistä toiminnoista esitetään tuloslaskelma ja tase ja lain vaatimat liitetiedot

Eriyttämisperiaatteet

Naantalin Energia Oy

Tuloslaskelma

Tuloslaskelman eriyttäminen on toteutettu kustannuslaskennan avulla. Tapahtumat on mahdollisuuksien mukaan kohdistettu eriytetyille toiminnoille kirjanpitoon kirjattaessa.

Suunnitelman mukaisten poistojen laskentaperusteet on selvitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa. Jako eriytetyille toiminnoille on tehty aiheuttamisperiaatteen mukaisesti.

Yhteiset kulut, kuten esimerkiksi taloushallinnon ja yritysjohdon kulut, on jaettu kustannuspaikkojen avulla eri liiketoiminnoille. Jakosääntöä on määritelty aiheuttamisperiaatteen ja liiketoimintojen laajuuden perusteella.

Poistot ja poistoero saadaan käyttöomaisuuskirjanpidosta, rahoitustuotot ja -kulut on kohdistettu aiheuttamisperiaatteen mukaisesti ja verot liiketoimintojen tulosten suhteessa.

Tase

Taseen eriyttäminen on tehty päätösin siten, että jokainen tase-erä on käsitelty erikseen ja kohdistettu liiketoiminnoille.
Aineettomat oikeudet, verkosto, osakkeet ja vaihto-omaisuus kuuluvat verkkotoimintaan. Rakennukset ja rakennelmat sekä koneet ja kalusto on jaettu käyttötarkoituksen mukaisesti. Myyntisaamisten jako perustuu liiketapahtumiin. Rahoja ja pankkisaamisia on käytetty tasaavana eränä.

Sidottu oma pääoma ja rahalaitoslainat on jaettu omaisuuden perusteella. Tilikauden tulos on siirretty liiketoiminnoittain vapaaseen omaan pääomaan. Kertynyt poistoero saadaan käyttöomaisuuskirjanpidosta. Liittymismaksut kuuluvat verkkotoimintaan. Lyhytaikaisen vieraan pääoman jako perustuu päätösin liiketapahtumiin.

TULOSLASKELMA	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Liikevaihto	**3 984 300,19**	**3 756 726,84**
Valmistus omaan käyttöön	1 262 952,56	2 471 158,10
Liiket. muut tuotot	6 567,16	24 616,74
	5 253 819,91	*6 252 501,68*
Materiaalit ja palvelut		
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat	604 585,39	742 465,23
- Häviösähkön hankinta	218 762,25	174 401,87
- Verkkopalvelumaksut	527 304,58	483 190,12
- Ulkopuoliset palvelut	742 912,34	1 740 238,97
Henkilöstökulut		
- Palkat ja palkkiot	634 112,19	619 415,60
- Eläkekulut	118 771,82	117 002,65
- Muut henkilösivukulut	17 086,39	18 655,96
Poistot ja arvonalennukset		
- Poistot sähköverkon hyödykkeistä	936 980,88	898 459,43
- Poistot muista hyödykkeistä	229 501,96	199 532,76
Liiketoiminnan muut kulut		
- Vuokrakulut	19 985,56	15 481,48
- Liiketoiminnan muut kulut	263 619,20	266 510,70
Liikevoitto (-tappio)	*940 197,35*	*977 146,91*

Rahoitustuotot ja -kulut		
- Tuotot pysyvien vastaavien sijoituksista	0,00	4 725,00
- Muut korko- ja rahoitustuotot	6 201,85	1 100,25
- Korkokulut ja muut rahoituskulut	16 421,04	21 426,96
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	*929 978,16*	*961 545,20*
Tilinpäätössiirrot		
- Poistoeron muutos sähköverkon hyödykkeistä	-274 696,20	-249 262,48
- Poistoeron muutos muista hyödykkeistä	29 972,17	-59 718,98
Tuloverot	103 840,51	124 167,76
Tilikauden tulos	*581 413,62*	*528 395,98*

TASE

	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Verkon aineettomat hyödykkeet	295 000,00	355 000,00
Aineelliset hyödykkeet		
Sähköverkko	11 953 652,26	11 640 693,11
Rakennukset sähköverkko	165 401,30	175 393,92
Rakennukset ja rakennelmat	799 225,95	823 567,00
Koneet ja kalusto	1 127 195,79	1 021 993,75
Keskeneräiset hankinnat	14 121,26	14 121,26
	14 059 596,56	*13 675 769,04*
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	5 000,00	5 000,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	23 615,87	23 615,87
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
- Myyntisaamiset saman konsernin yrityksiltä	81 431,39	103 301,89
- Myyntisaamiset	984 659,60	1 110 955,21
- Siirtosaamiset	125 693,46	88 599,27

- Sisäiset saamiset	350 000,00	0,00
- Liittymismaksusaamiset	47 021,40	30 461,40
	1 588 805,85	*1 333 317,77*
Rahat ja pankkisaamiset	441 579,18	504 487,85
Vastaavaa yhteensä	*16 413 597,46*	*15 897 190,53*
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	190 600,00	190 600,00
Ylikurssirahasto	1 412 552,95	1 412 552,95
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	2 393 285,09	2 164 889,11
Tilikauden voitto (tappio)	581 413,62	528 395,98
	4 577 851,66	*4 296 438,04*
TILIPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	3 266 047,58	3 021 323,55
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	3 200,00	3 200,00
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Pitkäaikainen korollinen		
- Lainat rahoituslaitoksilta	2 303 845,96	2 665 384,44
Pitkäaikainen koroton		
- Siirto- ja palautuskelpoiset liittymismaksut	4 702 745,18	4 450 224,18
Lyhytaikainen		
Lyhytaikainen korollinen		
- Lainat rahoituslaitoksilta	361 538,48	291 538,48
Lyhytaikainen koroton		
- Ostovelat saman konsernin yrityksille	40 852,15	2 784,33
- Ostovelat	303 393,59	373 274,08
- Saadut ennakot	470,00	275,00
- Siirto- ja muut velat	853 652,86	792 748,43
	1 198 368,60	*1 169 081,84*
Vastattavaa yhteensä	*16 413 597,46*	*15 897 190,53*

ERIYTETYN SÄHKÖVERKKOLIIKETOIMINNAN LISÄTIEDOT

Sähköverkkoliiketoiminnan nettoinvestoinnit tase-erittäin 2018

Aineettomat hyödykkeet	
Tasearvo 31.12.	295 000,00
Tasearvo 1.1.	-355 000,00
Poistot	60 000,00
Nettoinvestoinnit	*0,00*
Sähköverkko	
Tasearvo 31.12.	11 953 652,26
Tasearvo 1.1.	-11 640 693,11
Poistot	926 988,26
Nettoinvestoinnit	*1 239 947,41*
Sähköverkon rakennukset	
Tasearvo 31.12.	165 401,30
Tasearvo 1.1.	-175 393,92
Poistot	9 992,62
Nettoinvestoinnit	0,00
Koneet ja kalusto	
Tasearvo 31.12.	1 127 195,79
Tasearvo 1.1.	-1 022 173,21
Poistot	145 160,91
Nettoinvestoinnit	*250 183,49*
Muut rakennukset ja rakennelmat	
Tasearvo 31.12.	799 225,95
Tasearvo 1.1.	-823 567,00
Poistot	24 341,05
Netto investoinnit	*0,00*

Sijoitetun pääoman tuottoprosentti 8,85 %

Tuotto% = 100 x (tulos ennen satunnaisia eriä + korko- ja muut rahoituskulut) / (taseen loppusumma - korottomat velat + leasing- ja vuokravastuut)

Omavaraisuusaste 76,46 %

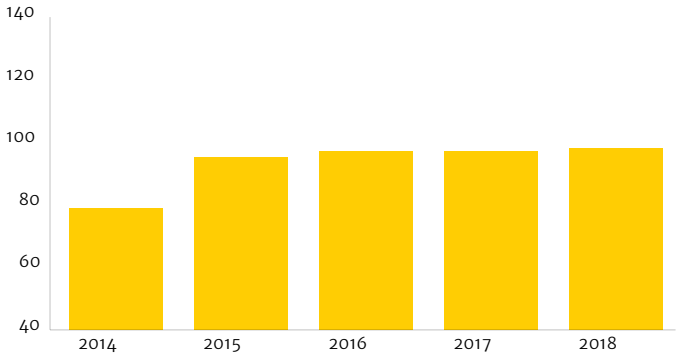
% = 100 x (pääoma+varaukset + poistoero + arvostuserät + liittymismaksut / (taseen loppusumma - saadut ennakot)

Verkkoliiketoiminnan omistajalle tai konserniyhtiöille antamat voitonjakoluonteiset erät	
Maksetut osingot 2018	300 000,00

Verkkoliiketoiminnan henkilökunnan määrä 2018: 9 henkilöä

Muut sähköliiketoiminnat

Muut sähköliiketoiminnat koostuvat sähkönmyynti, urakointi ja tuotanto liiketoiminnoista. Sähköä hankittiin myyntiin kaikkiaan 98,9 GWh vuonna 2018.



Sähkön myynti 2014–2018

GWh

Sähkön myynti

TULOSLASKELMA	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Liikevaihto	5 541 823,55	5 485 363,59
Liiket. muut tuotot	0,00	0,00
	5 541 823,55	*5 485 363,59*
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 941 963,85	4 835 842,08
Ulkopuoliset palvelut	126 926,89	99 160,32
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	313 786,05	289 934,12
Eläkekulut	54 070,64	50 421,69
Muut henkilösivukulut	7 733,66	7 976,04
Poistot ja arvonalennukset		
Poistot muista hyödykkeistä	20 097,25	19 340,58
Liiketoiminnan muut kulut		
Vuokrakulut	6 471,30	4 310,26
Liiketoiminnan muut kulut	155 813,04	125 475,43
Liikevoitto (-tappio)	-85 039,13	52 903,07
Rahoitustuotot ja -kulut		

Naantalin Energia Oy

Tuotot pysyvien vastaavien sijoituksista	0,00	206 401,47
Muut korko- ja rahoitustuotot	6 530,42	5 664,77
Korkokulut ja muut rahoituskulut	24 328,80	28 426,59
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-102 837,51	236 542,72
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos muista hyödykkeistä	2 748,59	4 638,22
Tuloverot	13 336,94	12 510,53
Tilikauden tulos	*-113 425,86*	*228 670,41*

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	93 797,30	77 850,72
Keskeneräiset hankinnat	127 157,54	106 641,78
	220 954,84	184 492,50
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	1 808 210,14	1 610 319,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
- Myyntisaamiset saman konsernin yrityksiltä	362 572,96	369 848,54
- Myyntisaamiset	815 820,22	824 417,81
- Siirtosaamiset	174 326,30	178 857,02
	1 352 719,48	*1 373 123,37*
Rahat ja pankkisaamiset	39 120,54	12 160,58
Vastaavaa yhteensä	*3 421 005,00*	*3 180 096,41*
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	9 400,00	9 400,00
Ylikurssirahasto	69 664,22	69 664,22
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-1 312 557,04	-1 391 227,45
Tilikauden voitto (tappio)	-113 425,86	228 670,41
	-1 346 918,68	*-1 083 492,82*
TILIPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		

Poistoero	-7 386,81	-4 638,22
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
- Pitkäaikainen korollinen		
- Lainat rahoituslaitoksilta	2 687 500,00	2 783 750,00
Lyhytaikainen		
Lyhytaikainen korollinen		
- Lainat rahoituslaitoksilta	204 852,69	136 250,00
Lyhytaikainen koroton		
Ostovelat	1 168 781,62	1 023 585,22
Sisäiset velat	350 000,00	0,00
Siirto- ja muut velat	364 176,18	324 642,23
	1 882 957,80	*1 348 227,45*
Vastattavaa yhteensä	*3 421 005,00*	*3 180 096,41*

Naantalin Energia Oy

Kaivokatu 22
21100 Naantali
(PL 33, 21101 Naantali)
Puh. (02) 436 2900