

**Tawastia Golf & Country Club
Oy**

**Mikro- ja pienyritysasetusten mukainen
tilinpäätös ajalta 1.1. - 31.12.2017**

TAWASTIA GOLF & COUNTRY CLUB OY

Tawastintie 48
13270 Hämeenlinna
Kotipaikka Hämeenlinna
Y-tunnus 0690368-1

Sisällys

	Sivu
Tuloslaskelma	3
Tase	4
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	8
Tilinpäätösmerkintä	8
Käytetyt tositelajit ja tilikirjat	9

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2027 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut
Mervi Tabermann
Tili- ja hallintopalvelut Hämeenlinna

TULOSLASKELMA

	1.1.2017 - 31.12.2017	1.1.2016 - 31.12.2016
LIKEVAIHTO	1 056 644,10	1 168 420,80
Liiketoiminnan muut tuotot	12 740,55	20 252,88
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana		
Ravintolan ostot	-87 659,14	-98 630,44
Pro shop ostot	-42 752,63	-53 616,86
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	4 947,02	3 649,39
Ulkopuoliset palvelut	-176 757,03	0,00
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-330 583,01	-179 710,54
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-298 534,09	-451 268,90
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-49 568,95	-80 705,35
Muut henkilösivukulut	-7 486,82	-18 171,71
Henkilöstökulut yhteensä	-355 589,86	-550 145,96
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-67 912,86	-64 846,58
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-67 912,86	-64 846,58
Liiketoiminnan muut kulut	-327 959,19	-376 408,31
LIKEVOITTO (- TAPPIO)	-12 660,27	17 562,29
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		
Muilta	570,00	0,00
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	178,44	192,44
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-1 616,59	-2 054,47
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-13 528,42	15 700,26
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-13 528,42	15 700,26

TASE	31.12.2017	31.12.2016
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	17 629,21	18 795,86
Muut aineettomat hyödykkeet	246 318,31	249 995,84
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	<u>263 947,52</u>	<u>268 791,70</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Omistuskiinteistöt	2 423 222,55	2 423 222,55
Rakennukset ja rakennelmat		
Omistusrakennukset ja -rakennelmat	619 971,21	603 243,96
Koneet ja kalusto	79 161,52	78 147,59
Muut aineelliset hyödykkeet	20 744,90	25 847,60
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<u>3 143 100,18</u>	<u>3 130 461,70</u>
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	891,40	891,40
Sijoitukset yhteensä	<u>891,40</u>	<u>891,40</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<u>3 407 939,10</u>	<u>3 400 144,80</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	16 598,00	13 057,98
Tavarat	6 190,00	4 783,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	<u>22 788,00</u>	<u>17 840,98</u>
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	4 439,13	16 167,93
Siirtosaamiset	9 111,94	8 326,25
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>13 551,07</u>	<u>24 494,18</u>
Rahat ja pankkisaamiset	<u>8 999,81</u>	<u>42 302,90</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<u>45 338,88</u>	<u>84 638,06</u>
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	<u>3 453 277,98</u>	<u>3 484 782,86</u>

TASE	31.12.2017	31.12.2016
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	102 090,07	102 090,07
Vararahasto (oy)	2 202 757,27	2 202 757,27
Muut rahastot (oy)	811 994,49	811 994,49
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	1 276,10	-14 424,16
Tilikauden voitto (tappio)	-13 528,41	15 700,26
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 104 589,52	3 118 117,93
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	192 750,00	236 500,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	192 750,00	236 500,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	122 217,54	39 470,91
Ostovelat	23 438,28	37 872,42
Muut velat	-126,69	-1 377,94
Siirtovelat	10 409,33	54 199,53
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	155 938,46	130 164,92
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	348 688,46	366 664,92
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	3 453 277,98	3 484 782,85

LIITETIEDOT

31.12.2017

31.12.2016

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Saamisten ja rahoitusarvopapereiden sekä velkojen arvostusperiaatteet

Saamiset ja velat on arvostettu nimellisarvoon, kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon.

Pysyvien ja vaihtuvien vastaavien arvostamisessa ja jaksottamisessa noudatetut periaatteet ja -menetelmät**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Pysyviin vastaaviin kuuluvien hyödykkeiden hankintameno ja poistot

Arvioidut taloudelliset vaikutusajat ja vuotuiset poistoajat ovat seuraavat:

Rakennukset 40 vuotta

Koneet ja kalusto 8 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet:

*Kastelujärjestelmä 20 vuotta

*Asfaltointi 10 vuotta

*ATK-ohjelmat 3 vuotta

-Golfkentän pintatyöt perusp. 40 vuotta

Suunnitelman mukaiset poistot:

Rakennukset 34.965,72 €

Koneet ja kalusto 23.000,266 €

Muut pitkävaikutteiset menot 8.780,23 €

Aineettomat oikeudet 1.166,67 €

Poistot on tehty käyttönotetusta omaisuudesta

Pitkäaikaiset lainat

Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat yhteensä

17 950,00

61 700,00

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut

Annetut vakuudet lajeittain ja velan tai sitä pienemmän vakuuden määrä

Velat tase-erittäin

Etelä-Hämeen osuuspankki 236.500,00 €

Annetut vakuudet vakuuslajeittain

Lainat rahoituslaitoksilta, annetut kiinnitykset 1.168.100,00 €

Leasingvuokrasopimusvastuut

Tilikaudella 1.1.2017-31.12.2018 maksettavat 44.984,16 €

Seuraavilla tilikausilla maksettavat 89.664,52 €

Henkilöstö

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

7,00

13,00

Oman pääoman muutokset

Oma pääoma yhteensä

3 104 589,51

3 118 117,93

Sidottu oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä

3 116 841,83

3 116 841,83

Osakepääoma tilikauden päättyessä

102 090,07

102 090,07

Osakepääoman korotus tilikauden päättyessä

0,00

0,00

Vararahasto tilikauden päättyessä

2 202 757,27

2 202 757,27

Arvonkorotusrahasto tilikauden päättyessä

0,00

0,00

Muut rahastot tilikauden päättyessä

811 994,49

811 994,49

Pääomalainat tilikauden päättyessä

0,00

0,00

Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä

-12 252,32

1 276,10

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden päättyessä

0,00

0,00

Edellisten tilikausien voitto tilikauden päättyessä

1 276,10

-14 424,16

Tilikauden voitto

-13 528,42

15 700,26

LIITETIEDOT	31.12.2017	31.12.2016
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma tilikauden alkaessa	102 090,07	102 090,07
Lisäykset tilikaudella		
Osakepääoma tilikauden päättyessä	102 090,07	102 090,07
Osakepääoman korotus tilikauden alkaessa		
Lisäykset tilikaudella		
Osakepääoman korotus tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Vararahasto tilikauden alkaessa	2 202 757,27	2 202 757,27
Lisäykset tilikaudella		
Ylikurssirahasto tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto tilikauden alkaessa		
Lisäykset tilikaudella		
Arvonkorotusrahasto tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Muut rahastot tilikauden alkaessa	811 994,49	811 994,49
Lisäykset tilikaudella		
Käyvän arvon rahasto tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Pääomalainat tilikauden alkaessa		
Lisäykset tilikaudella		
Pääomalainat tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Sidottu oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	3 116 841,83	3 116 841,83
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alkaessa		
Lisäykset ja vähennykset		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto tilikauden alkaessa	1 276,11	-14 424,16
Siirrot tilikauden voitto/tappio		
Jaetut osingot		
Vähennykset, omien osakkeiden hankinta		
Edellisten tilikausien voitto tilikauden päättyessä	1 276,10	-14 424,16
Tilikauden voitto	-13 528,42	15 700,27
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	-12 252,31	1 276,11
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 104 589,52	3 118 117,94
Laskelma yhtiön varojen riittävydestä		
Oma pääoma yhteensä	3 104 589,52	3 118 117,93
Oma pääoma	3 104 589,52	3 118 117,93
+ Pääomalaina	0,00	0,00
Laskelma OYL 13:5 §:n jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta		
Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	-12 252,32	1 276,10
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	-12 252,32	1 276,10
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto	1 276,10	-14 424,16
Tilikauden voitto	-13 528,42	15 700,26
- Kumuloitunut kirjaamaton pääomalainan korko yhteensä		
- Aktivoidut kehittämismenot	0,00	0,00
Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä		
Hallitus ehdottaa, että tilikaudelta ei jaeta osinkoa ja että tilikauden tulos jätetään voitto- ja tappiutilille.		

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka: Hämeenlinna

Aika: 16.2.2018


Lauri Manninen
toimitusjohtaja


Topi Tiitola
puheenjohtaja


Meiju Honkavuori


Sampo Liusjärvi

Jussi Rouhento


Pekka Nenonen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Paikka: Hämeenlinna

Aika: 21.2.2018


Pekka Siltala
HT-tilintarkastaja


Jari Määttä
KHT

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Kirjanpidot ja tositelajit sekä niiden säilyttämistapa

Tilinpäätös

Tilinpäätös ja tase-erittely

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

Kirjanpidot

Pääkirjat

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 1
Järjestelmän muodostamat	6 - 24
Muut	1 - 818
Myyntilasku	1 - 96
Myyntisuoritus	1 - 93
Ostolasku	1 - 864
Ostosuoritus	1 - 849
Pankki	1 - 511
Tuodut tapahtumat	1 - 199