

1.4.2019

Porin kaupunginhallitus

YHTIÖKOKOUS (01/2019)

Porin Linjat Oy -nimisen osakeyhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään tiistaina 23.4.2019 klo 13.00 Porin kaupungintalolla kokoushuone Ellenissä.

Kokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen 11. §:ssä määrätyt asiat.

Porin Linjat Oy
Hallitus



psta Markku Hermonen
toimitusjohtaja

LIITTEET:

- Liite 1: kokouksen työjärjestys
- Liite 2: lyhennysote yhtiöjärjestyksestä
- Liite 3: tilinpäätös 2018
- Liite 4: tilintarkastuskertomus

Porin Linjat Oy:n varsinainen yhtiökokous 23.4.2019 (01/2019)

TYÖJÄRJESTYS

1. Kokouksen avaaminen, laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

PE: Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi

2. Järjestäytyminen ja pöytäkirjan allekirjoitukset

PE: Valitaan kokoukselle puheenjohtaja ja sihteeri ja päätetään, että pöytäkirjan allekirjoittavat kaikki läsnäolijat

3. Toimintakertomus ja tilinpäätös

Oheiseksi liitteeksi (liite 3) on kopioitu tilinpäätös vuodelta 2018.

PE: Esitetään tilinpäätös vuodelta 2018

4. Tilintarkastuskertomus

Liitteeksi (liite 4) on kopioitu tilintarkastuskertomus vuoden 2018 tilinpäätöksen tarkastamisesta. Alkuperäinen tilintarkastuskertomus esitetään kokouksessa.

PE: Hyväksytään tilintarkastuskertomus esitetyksi

5. Tilinpäätöksen 2018 vahvistaminen

PE: Vahvistetaan tilinpäätös 2018

6. Päätetään hallituksen ehdotuksesta taseen osoittaman voiton/tappion käyttämisestä

Oheisessa tilinpäätöksessä (liite 3, sivu 7) on hallituksen ehdotus yhtiökokoukselle.

PE: Hyväksytään hallituksen ehdotus

7. Vastuuvapauden myöntäminen

PE: Päätetään tili- ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille

8. Hallituksen jäsenten palkkiot, matkakustannusten korvaaminen ja tilintarkastuspalkkiot

Hallituksen jäsenelle on suoritettu palkkiot, matkakustannusten korvaukset ja ansionmenetyskorvaukset Porin kaupungin konserniohjeen mukaan.

PE: Päätetään edellä esitetyn mukaisesti

9. Tilintarkastuspalkkiot

Tilintarkastuspalkkiot on maksettu laskun mukaan.

PE: Päätetään edellä esitetyn mukaisesti maksaa tilintarkastajien palkkiot laskun mukaan

10. Tilintarkastajan valinta

Valitaan Porin Linjat Oy:lle tilintarkastajaksi Porin kaupunkikonsernia tarkastava tilintarkastusyhteisö BDO Oy.

PE: Valitaan tilintarkastajaksi Porin kaupunkikonsernia tarkastava tilintarkastusyhteisö BDO Oy

11. Kokouksen päättäminen.

LYHENNYSOTE YHTIÖJÄRJESTYKSESTÄ

(Muutettu yhtiöjärjestys vahvistettu Patentti- ja rekisterihallituksen kaupparekisteriosastolla 11.05.2005)

1§ Yhtiön toiminimi on Porin Linjat Oy ja kotipaikka Pori.

3§ Yhtiön vähimmäispääoma on kuusisataatuhatta euroa (600.000,00) ja enimmäispääoma kaksimiljoonaaneljäsataatuhatta euroa (2.400.000,00), joissa rajoissa osakepääoma voidaan korottaa tai alentaa yhtiöjärjestyksestä muuttamatta. Osakkeen nimellisarvo on kaksi euroa (2,00).

9§ Kutsu on toimitettava aikaisintaan neljä (4) viikkoa ja viimeistään kaksi (2) viikkoa ennen kokousta kirjallisesti

11§ Varsinaisia, viimeistään toukokuussa pidettäviä yhtiökokouksia on pidettävä vuosittain yksi (1).

Kokouksessa on:

esitettävä:

1. tilinpäätös
2. tilintarkastuskertomus

päätettävä:

3. tilinpäätöksen vahvistamisesta
4. toimenpiteistä, joihin vahvistetun tilinpäätöksen mukainen voitto/tappio antaa aiheita
5. vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
6. hallituksen jäsenten ja varajäsenten lukumäärästä (kunnallisvaalien jälkeisessä yhtiökokouksessa)
7. hallituksen jäsenten palkkioista ja matkakustannusten korvausperusteista

valittava:

8. hallituksen jäsenet ja varajäsenet (kunnallisvaalien jälkeisessä yhtiökokouksessa)
9. varsinainen tilintarkastaja (tilintarkastusyhteisö)

käsiteltävä:

10. mahdolliset muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Porin Linjat Oy

TILINPÄÄTÖS 1.1. - 31.12.2018

PORIN LINJAT OY
HEVOSHAANKATU 5
28600 PORI
Kotipaikka PORI
Y-tunnus 0137089-8

Sisällys

	Sivu
Tuloslaskelma	3
Tase	4
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	8
Tilinpäätösmerkintä	8
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	9

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2028 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut
KuntaPro Oy
PL 15
28601 PORI

TULOSLASKELMA

	1.1.2018 - 31.12.2018	1.1.2017 - 31.12.2017
LIIKEVAIHTO	6 968 620,87	6 897 688,19
Liiketoiminnan muut tuotot	8 753,86	14 657,77
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 352 051,02	-1 264 474,77
Ulkopuoliset palvelut	-230 026,02	-361 100,17
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 582 077,04	-1 625 574,94
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-3 500 048,30	-3 329 292,99
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-636 095,61	-596 812,31
Muut henkilösivukulut	-106 058,10	-135 255,32
Henkilöstökulut yhteensä	-4 242 202,01	-4 061 360,62
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-499 999,60	-452 110,58
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-499 999,60	-452 110,58
Liiketoiminnan muut kulut	-781 373,45	-814 562,68
LIIKEVOITTO (- TAPPIO)	-128 277,37	-41 262,86
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		
Muilta	5 088,20	6 175,00
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	151,97	648,50
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-19 582,92	-10 895,64
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-142 620,12	-45 335,00
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	142 620,14	45 335,00
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	0,02	-0,00

TASE	31.12.2018	31.12.2017
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut aineettomat hyödykkeet	62 566,75	80 988,73
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	<u>62 566,75</u>	<u>80 988,73</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat		
Omistusrakennukset ja -rakennelmat	93 674,84	129 268,55
Koneet ja kalusto	2 471 586,83	2 352 824,02
Muut aineelliset hyödykkeet	4 251,83	7 598,55
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<u>2 569 513,50</u>	<u>2 489 691,12</u>
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksissä	57 042,55	57 042,55
Muut osakkeet ja osuudet	13 182,26	13 182,26
Sijoitukset yhteensä	<u>70 224,81</u>	<u>70 224,81</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 702 305,06	2 640 904,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	116 653,53	361 806,30
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	638 806,06	0,00
Muut saamiset	0,00	20,00
Siirtosaamiset	45 289,48	87 687,06
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>800 749,07</u>	<u>449 513,36</u>
Rahat ja pankkisaamiset	22 847,12	397 197,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	823 596,19	846 711,17
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	3 525 901,25	3 487 615,83

TASE	31.12.2018	31.12.2017
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	1 020 000,00	1 020 000,00
Muut rahastot (oy)		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto (oy)	285 000,00	285 000,00
Muut rahastot yhteensä	<u>285 000,00</u>	<u>285 000,00</u>
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-473 980,56	-473 980,56
Tilikauden voitto (tappio)	<u>0,02</u>	<u>0,00</u>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	831 019,46	831 019,44
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	<u>317 842,25</u>	<u>460 462,39</u>
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ	317 842,25	460 462,39
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	531 635,39	266 001,34
Ostovelat	<u>416 702,37</u>	<u>419 504,41</u>
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	948 337,76	685 505,75
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	219 577,30	186 500,36
Ostovelat	286 855,66	365 602,87
Velat saman konsernin yrityksille	12 237,46	0,00
Muut velat	172 607,99	184 065,79
Siirtovelat	<u>737 423,37</u>	<u>774 459,23</u>
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 428 701,78	1 510 628,25
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 377 039,54	2 196 134,00
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	3 525 901,25	3 487 615,83

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

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

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien poistotapa on tasapoisto, rakennuksista ja rakennelmista poisto aika on 20 vuotta, koneista ja kalustosta 7-15 vuotta, atk-ohjelmien käyttöoikeudesta 5 vuotta ja muista pitkävaikutteisista menoista 10 vuotta.

Pitkäaikaiset lainat

Pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan sisältyy 126905,15 euroa velkoja, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut

Kuntarahoitus Oyj, laina 14064/09, saldo 60000,00, omavelkainen takaus, takaaja Porin kaupunki, 100 %
Kuntarahoitus Oyj, laina 14745/10, saldo 100000,00, omavelkainen takaus, takaaja Porin kaupunki, 100 %

Kiinteistökiinnitys, panttiluettelo, vuokraoikeus 609-24-6-2-L-1 Op laina FI31 5700 8181 0271 40 92751,16
Kiinteistökiinnitys, panttiluettelo, vuokraoikeus 609-24-6-2-L-1 Op laina FI1157008181150108 498461,53

Muut taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen

Yhtiöllä on kalustovuokraan liittyviä sopimuksia 551.423,47 eurolla vuosille 2019-2023.

Seuraavalla tilikaudella maksettavat 172936,62
Myöhemmin maksettava 378486,85
Yhteensä 551423,47

Investointirahoitusta osamaksusopimuksia, joiden vakuutena on rahoitukseen liittyvä kalusto. 513537,69

Porin kaupungin myöntämä luottolimiitti, (ei käytetty 2018) 220000,00

Tiedot emoyrityksestä

Porin kaupunki, Antinkatu 2, 28100 Pori, omistusosuus 100 %

Henkilöstö

Henkilöstön keskimääräinen luku tilikaudella on ollut 99.

Oman pääoman muutokset**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma tilikauden alussa	1020000,00	1020000,00
Osakepääoma tilikauden lopussa	1020000,00	1020000,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alussa	285000,00	285000,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden lopussa	285000,00	285000,00
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-473980,56	-473980,56
Tilikauden voitto/tappio	0,02	0
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	-188980,54	-188980,56

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	831019,46	831019,44
Laskelma OYL 13:5 §:n jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	285000,00	285000,00
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-473980,56	-473980,56
Tilikauden voitto/tappio	0,02	0
Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	-188980,54	-188980,56
Jakokelpoista omaa pääomaa ei ole		

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Hallitus ehdottaa, että tilikauden voitto 0,02 euroa kirjataan edellisten tilikausien voitto/tappio tilille ja osinkoa ei jaeta.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka:

PORISSA


Aika:

12.2.2019


Markku Hermonen
Toimitusjohtaja


Oili Heino
Hallituksen puheenjohtaja


Jukka Antila
Hallituksen jäsen


Paula Kivimäki
Hallituksen jäsen


Daniel Krautsuk
Hallituksen jäsen


Veli-Matti Oksanen
Hallituksen jäsen


Tarja Pajunen
Hallituksen jäsen


Antti Lehtonen
Hallituksen jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus


Paikka:

Porissa

Aika:

26.3.2019

KPMG Oy Ab
KHT-yhteisä


Noora Valkama
HT, JHT

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 - 2
Jaksotukset	1 - 43
Järjestelmän muodostamat	1 - 12
Kassa	1 - 225
Muut	1 - 231
Myyntilasku	1 - 1269
Myyntisuoritus	1 - 1293
Ostolasku	1 - 3336
Ostosuoritus	1 - 1736
Pankki	1 - 884



Tilintarkastuskertomus

Porin Linjat Oy:n yhtiökokoukselle

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Porin Linjat Oy:n (y-tunnus 0137089-8) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2018. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan yhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olemme riippumattomia yhtiöstä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme. Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat myös sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuviin tapauksiin esittämään seikat, jotka liittyvät toiminnan jatkuvuuteen ja siihen, että tilinpäätös on laadittu toiminnan jatkuvuuteen perustuen. Tilinpäätös laaditaan toiminnan jatkuvuuteen perustuen, paitsi jos yhtiö aiotaan purkaa tai sen toiminta lakkauttaa tai ei ole muuta realistista vaihtoehtoa kuin tehdä niin.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntomme. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettavassa tilintarkastuksessa. Virheellisyyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Hyvän tilintarkastustavan mukaiseen tilintarkastukseen kuuluu, että käytämme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

- Tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisuuden riskit, suunnittelemme ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistoimintaa, väärentämistä, tietojen tahallista esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä taikka sisäisen valvonnan sivuuttamista.

- Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- Arvioimme sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjapidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- Teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme hankkimamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomuksessamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa lausuntomme. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei yhtiö pysty jatkamaan toimintaansa.
- Arvioimme tilinpäätöksen, kaikki tilinpäätöksessä esitettävät tiedot mukaan lukien, yleistä esittämistapaa, rakennetta ja sisältöä ja sitä, kuvastaako tilinpäätös sen perustana olevia liiketoimia ja tapahtumia siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan.

Kommunikoimme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnitellusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

Porissa 26. maaliskuuta 2019

KPMG OY AB



Noora Valkama
HT, JHT