



Tytäryhteisöjen seurantaraportti

3/2009

Sisältö

JOHDANTO	3
TIIVISTELMÄ.....	4
Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni).....	5
Helsingin Leijona Oy	13
Helsingin Seniorisäätiö	20
Helsinki Abroad Ltd Oy	29
Helsinki Region Marketing Oy.....	36
UMO-säätiö.....	43

JOHDANTO

Tämä raportti sisältää vuonna 2009 neljännesvuosittain kaupunginhallituksen konsernijaostolle raportoitavat tytäryhteisöt.

Raportissa esitetään kustakin tytäryhtiöstä ja -säätiöstä niiden toimittamien katsausten perusteella vuoden 2009 toiminnan ja talouden kehittymistä koskevat tiedot sekä perustiedot kustakin tytäryhteisöstä.

Talous- ja suunnittelukeskus on lisäksi laatinut raporttiin tytäryhteisöistä niiden toimittamien tietojen perusteella laskettuja talouden avaintunnuslukuja sekä lyhyen analyysin niistä.

TALOUS- JA SUUNNITTELUKESKUS
Varainhallinta

Lisätiedot: Pia Halinen, controller puh. 310 25718

Kansi: Tarja Toikka
Talous- ja suunnittelukeskus

TIIVISTELMÄ

Yhtiön/säätiön nimi (1000 euroa)	2009		2008		sivu
	Liikevaihto	Tilikauden tulos*	Liikevaihto	Tilikauden tulos*	
Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni)	103 579	-4 892	97 112	-7 782	5
Helsingin Leijona Oy	330	-113	120	-150	13
Helsingin Seniorisäätiö	32 890	-266	31 526	-122	20
Helsinki Abroad Ltd Oy	329	0	124	0	29
Helsinki Region Marketing Oy	448	60	409	71	36
UMO-säätiö	370	18	66	-194	43

* ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja

Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni)

Y-tunnus 0114452-4
Osoite Nauvontie 3, 00280 HELSINKI
Puhelin 010 477 4750 / 040 - 352 4771
<http://www.helb.fi>
juha.hakavuori@helb.fi

Toimitusjohtaja	Juha Hakavuori
Kirjanpitäjä	Mirja Kuopio
Toimistovastaava	Jussi Mertanen
Hallituksen puheenjohtaja	Osmo Moisio
Hallituksen jäsen	Liisa Enckell
Hallituksen jäsen	Pekka Koivusalo
Hallituksen jäsen	Sallamaari Repo
Hallituksen jäsen	Esko Riihelä
Tilintarkastaja	Juha Wahlroos, KHT, PricewaterhouseCoopers

Tiivistelmä toimintakatsauksesta

Konsernin tulos oli syyskuun lopussa 3,7 miljoonaa euroa tappiollinen. Vuoden 2008 vastaava tulos oli 6,2 miljoonaa euroa tappiollinen. Yhtiön tulos on parantunut 2,5 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuoden 2009 tulosennusteen mukaan konserni tulee tekemään 4,9 miljoonan euron tappion (budjetti - 5,2 miljoonaa euroa). Helsingin Palveluauton (HPA) tuloksen ennakoidaan jäävän budjetista noin 100 000 euroa tarjouskilpailussa hävityn sopimuskannan takia. Hävitty tarjouskilpailu koskee Helsingin kaupungin opetusviraston kouluajaja.

Vuoden 2009 indeksikorotukset ovat olleet seuraavat:

1.1.2009	- 2,5 %
1.4.2009	-1,4 %
1.7.2009	+0,3 %

Tammi-syyskuun 2009 aikana on hankittu 40 linja-autoa sekä 9 pienoislinja-autoa ja/tai taksia. Kalustohankintojen arvonlisäveroton hankintahinta oli yhteensä 9,37 miljoonaa euroa. Vuoden 2009 investointibudjetti on 52 linja-autoa sekä 11 pienoislinja-autoa ja/tai taksia. Investointien budjetti on 13,7 miljoonaa euroa. Autoista isot linja-autot rahoitetaan osamaksulla ja muut käteisellä. Konsernin investoinnit tammi-syyskuussa olivat yhteensä 10,4 miljoonaa euroa.

Konsernin pankkitilien saldo 30.9.2009 oli yhteensä 1,3 miljoonaa euroa.

Konsernilla oli pitkäaikaista vierasta pääomaa yhteensä 60,6 miljoonaa euroa. Vierias pääoma jakaantui seuraavasti:

- pankkilainoja 4,7 miljoonaa euroa
- osamaksulainoja 26,3 miljoonaa euroa
- Helsingin kaupungin lainaa 13,7 miljoonaa euroa
- pääomalainaa 15,9 miljoonaa euroa.

Tammi-maaliskuun aikana uusia osamaksulainoja nostettiin yhteensä 9,4 miljoonaa euroa, lainanantajana oli Nordea Suomi Rahoitus Oyj, laina-aika 5 vuotta.

Pääsääntöisesti kaksi kertaa vuodessa järjestettävät tarjouskilpailut ovat sopimusliikennöitsijän keskeisin liikeriski, sillä suuret tuotannon vähennykset kilpailutappioiden myötä heikentävät kannattavuutta.

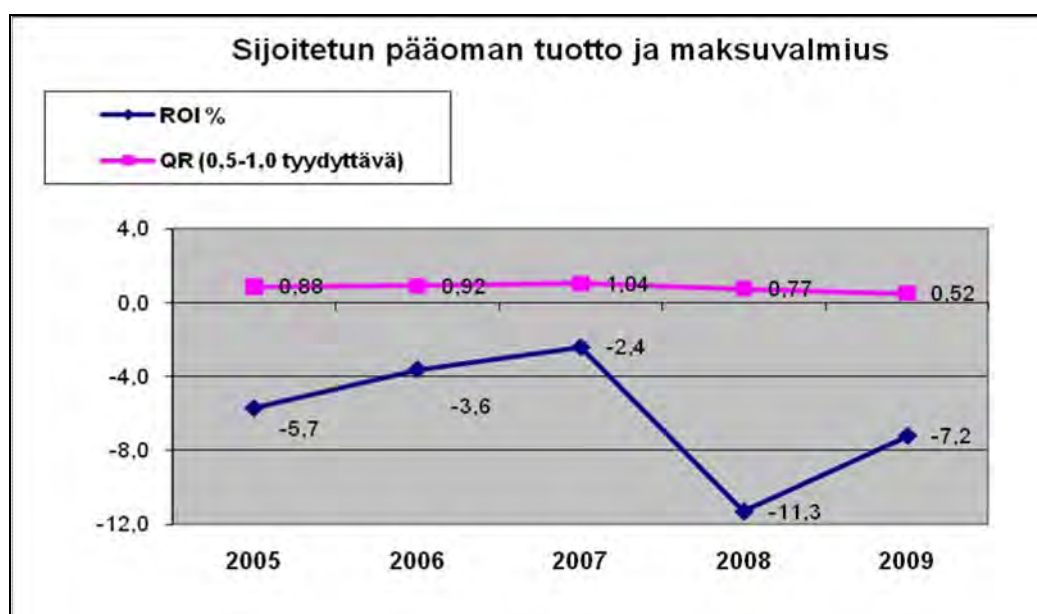
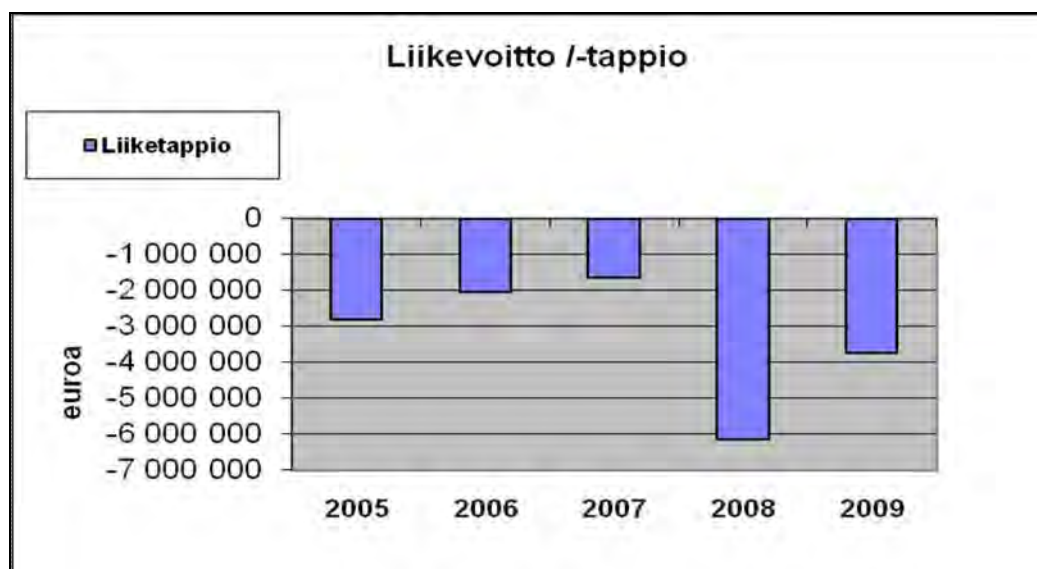
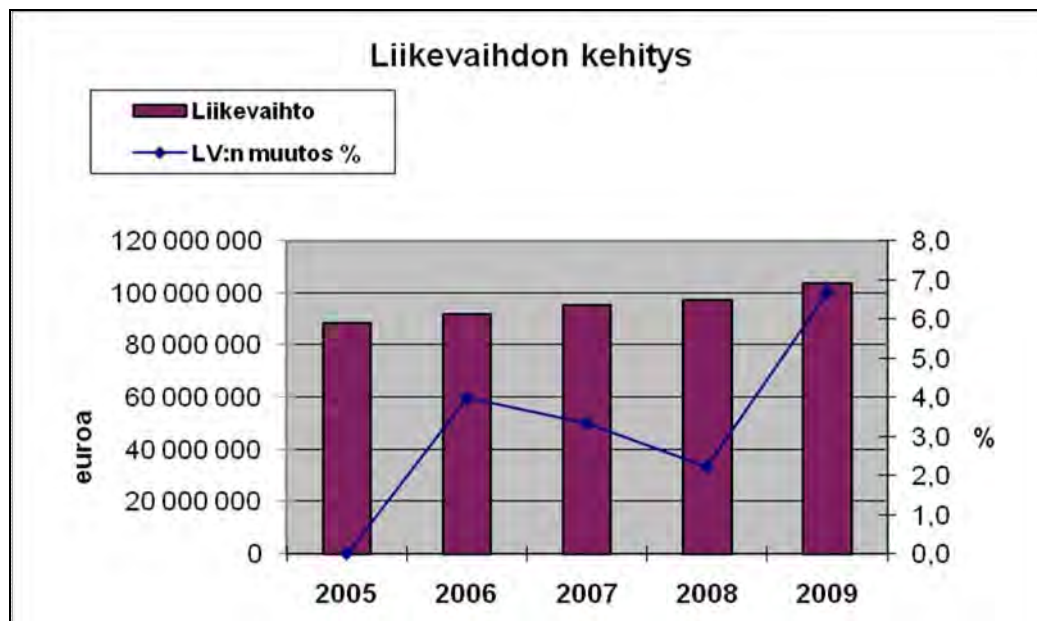
Riskinä voidaan myös pitää vuoden 2009 lopussa sikainfluenssan myötä mahdollisesti realisoituva henkilöstön vaje. Tämän seurauksena ylityöt ja ajamattomuus saattavat tilapäisesti nousta ennakoitua suuremmiksi.

Tammi-syyskuun keskimääräinen henkilöstömäärä oli 1 454 henkilötyövuotta. Vuoden 2008 vastaava määrä oli 1 327 henkilötyövuotta.

Palkkamenot (henkilöstösivukuluineen) 30.9.2009 olivat 42,5 miljoonaa euroa. Budjetoidut palkkamenot olivat 42,0 miljoonaa euroa. Ylitöiden määrä on laskenut olennaisesti vuodesta 2008.

Helsingin Palveluauto Oy hävisi Matkapalvelukeskuksen kilpailussa 20 auton liikenteen 1.4.2010 lähtien. Kilpailutuloksella on merkittävä vaikutus yhtiön liikevaihtoon. Päätökset toiminnan sopeuttamisen osalta tehdään vuoden 2009 aikana.

Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni)



Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni)

TUNNUSLUVUT	2009	2008
Toiminnan laajuus		
Liikevaihto, euroa	103 579 000	97 111 728
Liikevaihto/henkilö, euroa	71 237	72 095
Liikevaihdon muutos %	6,7	2,2
Investoinnit, euroa	15 712 885	11 708 256
Taseen loppusumma, euroa	74 786 000	70 861 092
Henkilöstökulut, euroa	60 422 000	56 579 795
Henkilöstökulut liikevaihdosta %	58,3	58,3
Henkilöstö keskimäärin	1 454	1 347
Kannattavuus ja pääoman tuotto		
Oman pääoman tuotto-%	-	-282,6
Sijoitetun pääoman tuotto-%	-7,2	-11,3
Vakavaraisuus		
Omavaraisuusaste %	-	-
Maksuvalmius		
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)	0,52	0,77
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)	0,58	0,83

Ennusteen analyysi

Toiminnan volyymi

Konsernin liikevaihdon ennustetaan kasvavan 6,7 % verrattuna edelliseen vuoteen. Yhtiön tulosparannusta arvioitaessa on huomioitava, että vuoden 2008 tulos oli erittäin heikko. Tämä johtui siitä, että tehdyt indeksikorotukset eivät kompensoineet täysin palkankorotusten ja polttoaineen hinnan nousun aiheuttamia kustannuslisäyksiä.

Kokonaiskustannusten arvioidaan kasvavan maltillisesti 3,5 % edelliseen vuoteen nähden. Henkilöstökustannusten (60 422 000 euroa) ennustetaan kasvavan 6,8 % vuonna 2009. Suurin kasvava yksittäinen menoerä on palveluiden ostot, kasvua ennusteen mukaan edelliseen vuoteen on 17 %. Toisaalta taas aineiden ja tarvikkeiden ostojen arvioidaan laskevan 13 % kuluvana vuonna.

Yhtiön käyttöomaisuusinvestoinnit tulevat ennusteen mukaan olemaan 15,7 miljoonaa euroa vuonna 2009 (11,7 miljoonaa euroa vuonna 2008). Liikevaihtoon suhteutettuna yhtiön investointien ennustetaan olevan kuluvana vuonna 15,2 % (12,1 % vuonna 2008).

Kannattavuus

Yhtiön kokonaistuloksen ennustetaan olevan edelleen voimakkaasti tappiollinen. Käyttökateen

ennustetaan olevan 4,5 miljoonaa euroa vuonna 2009, joka on 88 % parempi kuin edellisenä vuonna. Käyttökateen kohentumiseen vaikuttaa osaltaan se, että toimintakulut ovat kasvaneet maltillisesti ja liikevaihto on kasvussa. Arvion mukaan yhtiön rahoituskulut tulevat pysymään edellisen vuoden tasolla ja käyttökate riittää niiden kattamiseen. Käyttökate on kasvusta huolimatta niin alhainen, ettei se riitä lainojen lyhennyksiin ja investointeihin.

Kustannusrakenne, prosenttia liikevaihdosta					
Vuosi	Ainekäyttö	Palveluiden ostot	Henkilöstökulut	Muut kulut	Rahoituskulut
2006	17,9	8,5	60,0	16,0	1,0
2007	17,1	10,2	58,8	17,8	1,5
2008	18,4	11,5	57,4	20,7	1,9
2009	16,1	12,7	58,3	9,7	1,2

Yhtiön nettorahoituskulut pysyivät edellisen vuoden tasolla ollen 1,1 % liikevaihdosta. Neljän vuoden keskimääräisten nettorahoituskulujen osuus liikevaihdosta on ollut 1,1 %.

Pitkällä aikavälillä (vuoden 2009 tulosennuste mukaan luettuna) tuottoa omalle pääomalle ei ole kertynyt.

Kannattavuuden kehitys					
Vuosi	Liiketulos (%/lv)	Rahoitustulos (%/lv)	Nettotulos (%/lv)	Sijoitetun po:n tuotto-%	Oman pääoman tuotto-%
2006	-2,2	5,2	-2,9	-3,6	-32,0
2007	-1,7	5,3	-2,7	-2,4	-34,8
2008	-6,3	1,0	-7,6	-11,3	-282,6
2009	-3,6	3,2	-4,8	-7,2	-

Sijoitetun pääoman tuoton ennustetaan kohentuvan edellisvuoden -11,3 %:sta -7,2:iin. Kasvusta huolimatta sijoitetun pääoman tuotto on myös heikko.

Vakavaraisuus

Yhtiön omavaraisuuden tunnuslukua ei voida laskea, koska oma pääoma on negatiivinen. Omavaraisuusasteen laskentaan ei oteta mukaan pääomalainoja. Osakeyhtiönlain mukaista vakavaraisuutta laskettaessa 15,9 miljoonan euron pääomalaina luetaan mukaan omaan pääomaan.

Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus on kasvanut neljän vuoden ajan tasaisesti. Velkaantuneisuuden arvioidaan olevan kuluvana vuonna 78 % liikevaihdosta. Yhtiön kokonaisvelan ennustetaan olevan tilikauden lopussa 80,9 miljoonaa euroa, kasvua edelliseen vuoteen on 12,3 %. Pitkäaikaisen vieraan pääoman osuus kokonaisvelasta on 70,3 %.

Maksuvalmius

Yhtiön maksuvalmius lyhyen ja pitkän aikavälin tunnusluvuilla mitattuna on heikentynyt entisestään. Maksuvalmiutta heikensi lyhytaikaisen velan kasvu. Yhtiön arvion mukaan kassa tulee olemaan negatiivinen (- 717 000 euroa) vuoden lopussa, mikä edellyttää yhtiön maksuvalmiuden vahvistamista. Toisaalta yhtiön kassatilanne on hiukan parantunut edelliseen ennusteeseen nähden, jolloin likvidien varojen arvioitiin olevan vuoden lopussa - 1 126 000 euroa. Omistajan ja yhtiön välillä on käynnistetty toimenpiteet maksuvalmiuden turvaamiseksi.

Henkilöstö ja toiminnan tehokkuus

Yhtiön palveluksessa oli tammi-syyskuussa keskimäärin 1 454 henkilöä. Henkilöstömäärässä on tapahtunut kasvua 92 henkilön verran edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Liikevaihtoa per henkilö ennustetaan kertyvän 71 237 euroa. Vastaava luku edellisenä vuonna oli 72 095 euroa.

Myyntisaamisten perintätehokkuudessa on tapahtunut pientä kohentumista. Kiertoaika on 46 päivää vuonna 2009, vastaava luku edellisenä vuonna oli 49 päivää.

Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni)

Toteuma jaksolta 1.1. - 30.9.

TULOSLASKELMA TOTEUTUNUT

2009

2008

(euroa)

	2009	2008
Liikevaihto	77 589 000	70 846 000
Muut tuotot	966 000	698 000
Aineet, tarvikkeet	-12 156 000	-14 259 000
Palveluostot	-10 408 000	-7 596 000
Henkilöstökulut	-45 050 000	-42 647 000
Poistot	-6 279 000	-5 803 000
Muut kulut	-7 463 000	-6 394 000
Liikevoitto/-tappio	-2 801 000	-5 155 000
Rahoitustuotot	56 000	311 000
Rahoituskulut	-995 000	-1 377 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-3 740 000	-6 221 000
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-3 740 000	-6 221 000

TULOSLASKELMAENNUSTE

(euroa)

KOKO VUOSI

Tilinpäätös 2008

Vuosisbudjetti 2009

ENNUSTE 2009

	Tilinpäätös 2008	Vuosisbudjetti 2009	ENNUSTE 2009
Liikevaihto	97 111 728	103 782 000	103 579 000
Muut tuotot	1 491 500	2 032 000	1 254 000
Aineet, tarvikkeet	-19 161 514	-18 514 000	-16 664 000
Palveluostot	-11 202 477	-13 773 000	-13 114 000
Henkilöstökulut	-56 734 629	-59 124 000	-60 422 000
Poistot	-8 560 645	-8 394 000	-8 287 000
Muut kulut	-9 259 929	-9 517 000	-10 079 000
Liikevoitto/-tappio	-6 315 967	-3 508 000	-3 733 000
Rahoitustuotot	371 093	203 000	115 000
Rahoituskulut	-1 837 363	-1 891 000	-1 274 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-7 782 237	-5 196 000	-4 892 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-7 782 237	-5 196 000	-4 892 000

Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni)**TASE**

(euroa)

VASTAAVAA**PYSYVÄT VASTAAVAT**

	Ennuste 31.12.2009	Tase 31.12.2008
Aineettomat hyödykkeet	646 000	393 832
Aineelliset hyödykkeet	56 646 000	49 459 374
Sijoitukset	3 678 000	3 677 692
Pysyvät vastaavat yhteensä	60 970 000	53 530 898

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus	1 400 000	1 400 052
Saamiset	13 133 000	13 133 012
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	-717 000	2 784 486
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	13 816 000	17 317 550
Vastaavaa yhteensä	74 786 000	70 848 448

TASE VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma	6 463 000	6 463 109
Arvonkorotusraho	1 410 000	1 409 734
Muut omat rahastot	2 000 000	2 000 003
Ed tilikausien voitto/tappio	-11 162 000	-3 379 333
Tilikauden voitto/tappio	-4 892 000	-7 782 382
Oma pääoma yhteensä	-6 181 000	-1 288 869
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	42 518

VIERAS PÄÄOMA

Vieras pääoma, pitkäaikainen	56 948 000	51 180 763
Vieras pääoma, lyhytaikainen	24 019 000	20 914 037
Vieras pääoma yhteensä	80 967 000	72 137 318
Vastattavaa yhteensä	74 786 000	70 848 448

RAHOITUSLASKELMA

(euroa)

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta**Tulorahoitus**

	Ennuste 31.12.2009	Tilinpäätös 31.12.2008
Liikevoitto	-3 733 000	-6 315 000
Poistot	8 287 000	8 466 000
Rahoitustuotot ja kulut	-1 159 000	-1 466 000
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	36 000	-3 125 000
Investoinnit	-15 762 000	-11 575 000
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-12 331 000	-14 015 000

Rahoitustoiminnan kassavirta

Lainakannan muutokset	8 830 000	7 003 000
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	43 000
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	8 830 000	7 046 000

Kassavarat tilikauden alussa	2 785 000	9 754 000
Kassavarat tilikauden lopussa	-717 000	2 785 000

Helsingin Leijona Oy

Y-tunnus 2163472-3
Osoite Aleksanterinkatu 22-24, 00099 Helsingin kaupunki
Puhelin 3102 5901 / 040 - 334 5840
kari.tohmo@hel.fi

Toimitusjohtaja	Kari Tohmo
Kirjanpitäjä	Erja Ansamaa
Hallituksen puheenjohtaja	Kai Hagelberg
Hallituksen jäsen	Maija Anttila
Hallituksen jäsen	Harri Kauppinen
Hallituksen jäsen	Ilona Kemppainen
Hallituksen jäsen	Tuomas Rantanen
Hallituksen jäsen	Tiia Sammallahti
Hallituksen jäsen	Tuula Saxholm
Tilintarkastaja	Juha Wahlroos, KHT, PricewaterhouseCoopers

Tiivistelmä toimintakatsauksesta

Yhtiö on perustettu Torikortteleiden alueen, siellä tapahtuvan toiminnan ja sen kiinteistöjen kehittämistä, elävöittämistä ja ulosvuokrattavien tilojen hallinnointia varten. Kiinteistöjen omistajana on Helsingin kaupunki ja peruskorjaukseen käytettävissä olevat määrärahat ovat budjetissa kiinteistölautakunnan käytössä. Yhtiö vuokraa ulosvuokrattavat tilat kiinteistölautakunnalta/-virastolta ja kehittää niitä kehittämiskonseptinsa mukaisesti ja vuokraa ne edelleen ulos.

Torikortteleiden kiinteistöjen tekninen arvo on noin 55 miljoonaa euroa ja peruskorjausvelkaa on noin 70 miljoonaa euroa. Kuluva tilivuosi on yhtiön toinen. Khs:n päätöksen mukaisesti yhtiö käyttää osakepääomansa tarvittavaan kehittämistyöhön ja sen edellyttämään suunnitteluun.

Kiinteistökehityssuunnitelma ja ulkotilojen yleissuunnitelma ovat valmistuneet ja mahdollistavat varsinaisten elävöittämissuunnitelmien suunnittelun käynnistämisen. Kehittämisen hallinnointi, vastuut, osapuolten yhteistyömenettelyt ja rahoitus tulee selkiinnyttää jatkossa. Konsernijaosto käsitteli suunnitelmia kokouksessaan 12.10.2009.

Yhtiön tavoiteaikataulun mukaisesti etenemällä varsinainen peruskorjaustyö ajoittuu suhdanteiden kannalta edulliseen ajankohtaan ja uusilla toiminnoilla on mahdollisuus käynnistyä taloudellisen nousun käynnistymisajankohtana.

Yhtiön tulot muodostuvat vuokratuloista ja menot kaupungille maksettavista vuokrasta ja kehityksestä sekä markkinointikuluista. Ensimmäiset tilat on vuokrattu siten, että vuokralaiset ovat vuokriin sisältyvinä vastanneet varsin mittavista perusparannuskustannuksista ja tästä syystä ko. tilojen vuokrat kattavat suurin piirtein kaupungille maksettavat vuokrat.

Tilikauden tulos tulee olemaan negatiivinen, koska yhtiötä rasittavat kiinteistökehitys- ja peruskorjausvaiheen kustannukset. Vuokratuottoja karttuu vasta näiden vaiheiden jälkeen vuokraus- toiminnan käynnistyttyä.

Tilikauden tulos tulee olemaan budjetoitua parempi, koska budjetissa oli varauduttu suunnittelun käynnistämiseen Helsingin Leijona Oy:n toimesta. Suunnitelmien hyväksymismenettely ja osa-

puolten toimeenpanovelvoitteiden käsittely on kestänyt oletettua kauemmin. Tästä syystä varsinainen suunnittelu on mahdollista käynnistää vasta em. vaiheen jälkeen.

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja. Vuokralaiset vastaavat oman toimintansa edellyttämistä sisustus-, yms. investoinneista. Muut tarvittavat investoinnit, kuten kiinteistöjen peruskorjaukset on esitetty toteutettavaksi kaupunginhallituksen käyttöön osoitetuilla määrärahoilla.

Huolimatta negatiivisesta tuloksesta yhtiön maksuvalmius on osakepääoman ansiosta hyvä. Yhtiökokous on tehnyt päätöksen osakepääoman alentamiseksi yhtiöjärjestyksen mukaisen vähimmäispääomaan (100 000 euroa) ja osakepääoman loppuosan (900 000 euroa) rahastoimiseksi sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Yhtiöllä ei ole lainoja.

Yhtiön merkittävimmät riskit ovat:

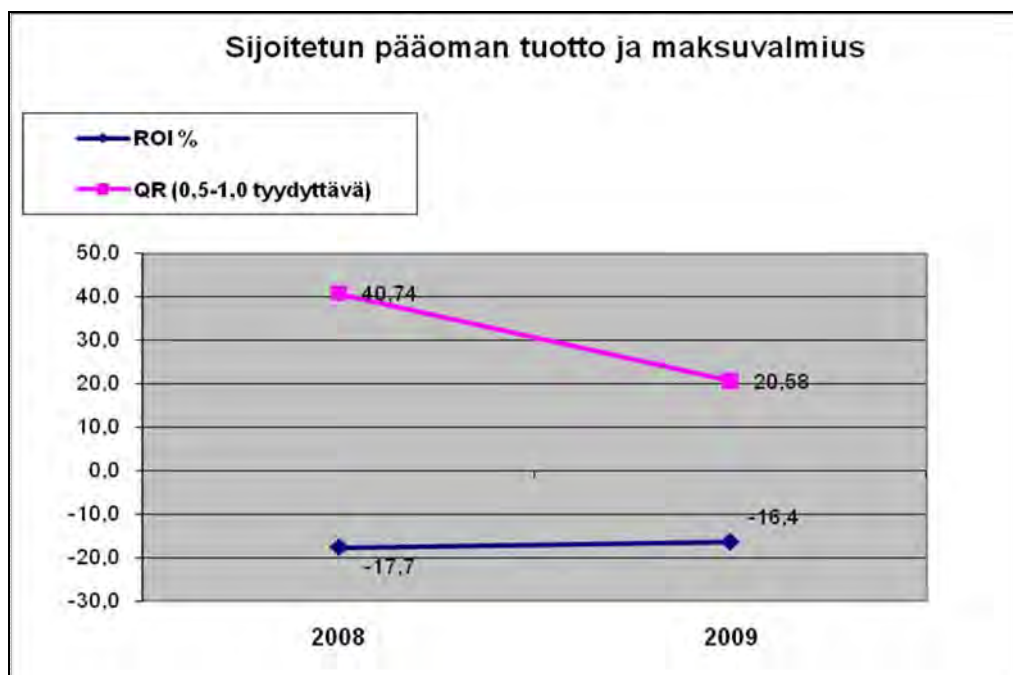
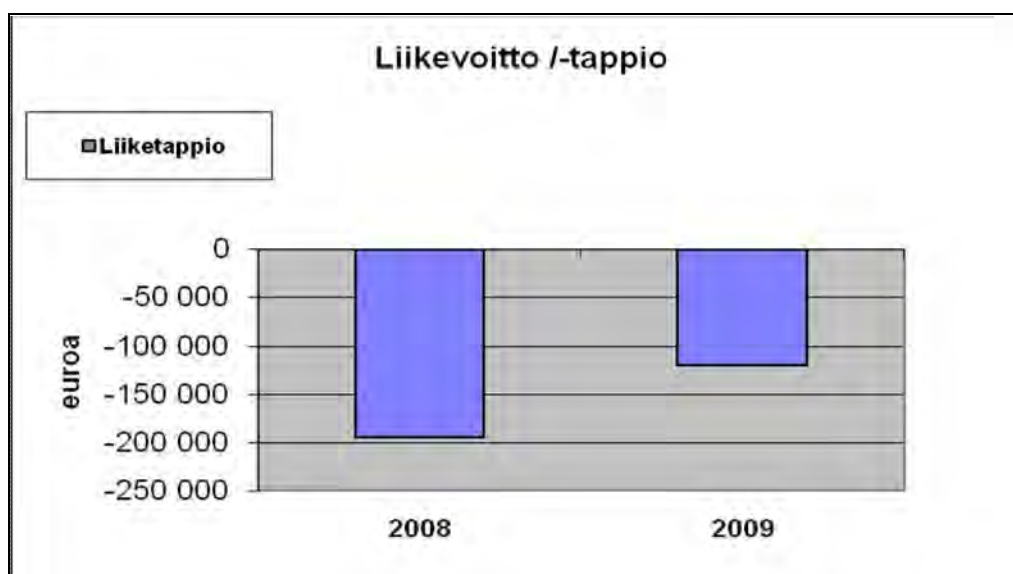
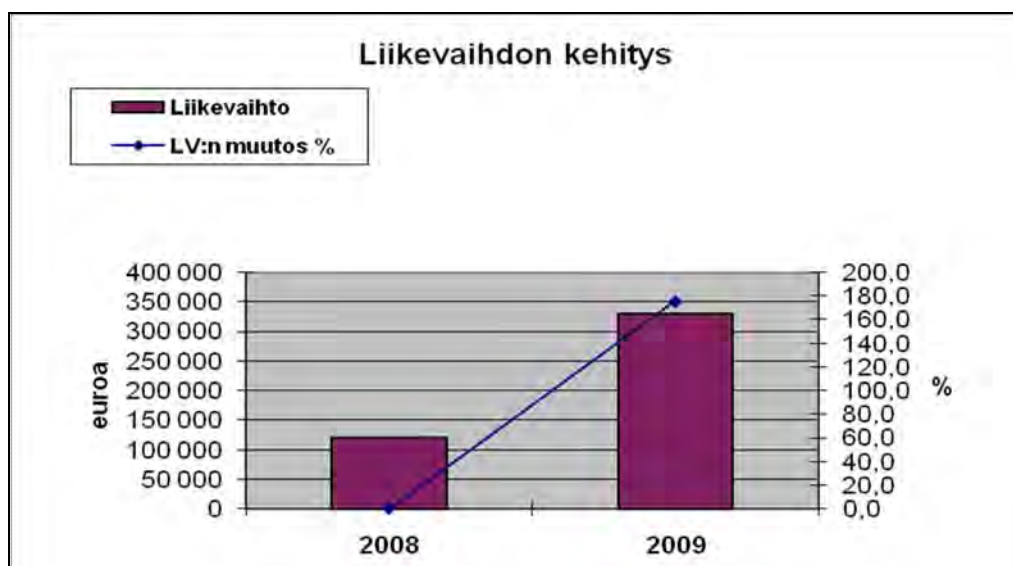
- yleinen taloudellinen tilanne ja sen vaikutus rahoitukseen ja vuokramarkkinoihin
- Torikorttelien toteuttamisen hallinnollinen hajanaisuus (kehittäminen, omistus, vuokraus (sisäinen/ulkoisen), rakennuttaminen, rakentaminen, käyttö ja ylläpito)
- viranomaisten (Museovirasto, kaupunginmuseo, rakennusvalvontavirasto) kannanotot elävöittämissä tavoitteiden toteuttamiseen lupa- ja rakentamisvaiheissa ja niiden aikatauluvaikutus rakentamiseen ja vuokratuloihin
- palovakuutusriski peruskorjausvaiheessa sekä uuden/ulkopuolisen toiminnan aikana
- Torikorttelien turvallisuus sisäpihojen avautuessa ja ulkopuolisten toimintojen sijoituksessa hallintotilojen yhteyteen.

Yhtiön palveluksessa ei ole vakinaista henkilöstöä. Yhtiön toimitusjohtajana toimii Keskustakorttelit-alueprojektin projektinjohtaja Kari Tohmo oman toimensa ohella.

Ympäristöasioiden hallinta toteutetaan osana kiinteistökehitystoimintaa hankesuunnitteluvaiheessa laadittavan suunnitelman/ohjelman mukaisesti.

Yhtiön toiminta on edennyt pääosin tavoitteiden mukaisesti ja kaupunginhallituksen asettaminen periaatteiden mukaisella tavalla.

Helsingin Leijona Oy



Helsingin Leijona Oy

TUNNUSLUVUT	2009	2008
Toiminnan laajuus		
Liikevaihto	330 000	120 000
Liikevaihto/henkilö	330 000	120 000
Liikevaihdon muutos %	175,5	-
Investoinnit	-	-
Taseen loppusumma	762 462	870 662
Henkilöstökulut	20 000	14 407
Henkilöstökulut liikevaihdosta %	6,1	12,0
Henkilöstö keskimäärin	1	1
Kannattavuus		
Oman pääoman tuotto-%	-16,4	-17,7
Sijoitetun pääoman tuotto-%	-16,4	-17,7
Vakavaraisuus		
Omavaraisuusaste %	95	98
Maksuvalmius		
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)	20,6	40,7
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)	20,6	40,7

Ennusteen analyysi

Toiminnan volyymi

Ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto kasvaisi kuluvana vuonna 175,5 %. Liikevaihtoon laske-
taan saadut vuokratuotot ja Helsingin kaupungin kiinteistöviraston maksamat kiinteistökehitys-
suunnitelman mukaiset tuotot. Vuonna 2008 vuokratuottoja ei juurikaan ollut.

Yhtiön kokonaiskustannusten arvioidaan kasvavan 42 % vuoden 2009 aikana. Suurin kasvava
merkittävä erä on muut kulut, kasvua 100 %. Kustannukset koostuvat pääasiassa konsulttipalk-
kioista sekä viestintä- ja markkinointikustannuksista.

Yhtiön tulokseksi ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja ennustetaan vuonna 2009 tappiota
– 113 200 euroa.

Yhtiö ei ole tehnyt käyttöomaisuusinvestointeja raportointikaudella.

Kannattavuus

Käyttökateen ennustetaan olevan – 120 000 euroa vuonna 2009, jossa vähennystä edelliseen vuoteen 75 182 euroa eli 38,6 %. Käyttökateprosentin ennustetaan kasvavan -162,7:sta -36,4 %:iin.

Kustannusrakenne, prosenttia liikevaihdosta					
Vuosi	Ainekäyttö	Palveluiden ostot	Henkilöstökulut	Muut kulut	Rahoituskulut
2008	0	134,1	12,0	116,4	0
2009	0	45,5	6,1	84,8	0

Ennusteen perusteella yhtiön kannattavuus pääoman tuoton tunnusluvuilla mitattuna on heikko.

Kannattavuuden kehitys					
Vuosi	Liiketulos (%/lv)	Rahoitustulos (%/lv)	Nettotulos (%/lv)	Sijoitetun po:n tuotto-%	Oman pääoman tuotto-%
2008	-162,7	-125,1	-125,1	-17,7	-17,7
2009	-36,4	-94,6	-34,3	-16,4	-16,4

Vakavaraisuus

Yhtiön varavaraisuuden ennustetaan olevan hyvä kuluvana vuonna mitattuna omavaraisuusasteella. Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus on kasvanut edellisestä vuodesta 5 000 euroa eli 24,1 %.

Tarkastelussa on huomioitu yhtiön lyhytaikaiset velat. Pitkäaikaisia velkoja yhtiöllä ei ole. Yhtiön tappiopuskuri on laskenut hiukan edelliseen vuoteen verrattuna ollen 736 000 euroa, laskua edelliseen vuoteen on 13 %.

Oman pääoman suhde osakepääoman on laskenut. Yhtiökokous on tehnyt päätöksen osakepääoman alentamiseksi yhtiöjärjestyksen mukaisen vähimmäispääomaan (100 000 euroa) ja osakepääoman loppuosan (900 000 euroa) rahastoimiseksi sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Maksuvalmius

Ennusteen perusteella yhtiön lyhyen ja pitkän aikavälin maksuvalmiuden tunnusluvut ovat erittäin hyvät. Likvidejä kassavaroja arvioidaan olevan vuoden lopussa 716 861 euroa. Laskua edellisestä vuodesta on 1,2 %.

Henkilöstö ja toiminnan tehokkuus

Yhtiön palveluksessa ei ole vakinaista henkilöstöä. Yhtiön toimitusjohtaja toimii yhtiön palveluksessa oman toimensa ohella. Ennustetut henkilöstökulut kuluvalle vuodelle ovat 20 000 euroa.

Vuonna 2009 myyntisaamisten kiertoajan ennakoitaan olevan 63 päivää.

Helsingin Leijona Oy

Toteuma jaksolta 1.1. - 30.9.

TULOSLASKELMA TOTEUTUNUT

2009

2008

(euroa)

	2009	2008
Liikevaihto	104 295	55 000
Muut tuotot	125 236	0
Aineet, tarvikkeet	0	-7 706
Palveluostot	-116 062	-69 903
Henkilöstökulut	-13 653	-9 745
Poistot	0	0
Muut kulut	-214 462	-101 439
Liikevoitto/-tappio	-114 646	-133 793
Rahoitustuotot	5 463	36 749
Rahoituskulut	-172	16
Voitto ennen satunnaiseriä	-109 355	-97 028
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-109 355	-97 028

TULOSLASKELMAENNUSTE

(euroa)

KOKO VUOSI

Tilinpäätös 2008

Vuosisbudjetti 2009

ENNUSTE 2009

	Tilinpäätös 2008	Vuosisbudjetti 2009	ENNUSTE 2009
Liikevaihto	120 000	130 000	130 000
Muut tuotot	0	210 000	200 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-161 001	-353 500	-150 000
Henkilöstökulut	-14 407	-40 000	-20 000
Poistot	0	0	0
Muut kulut	-139 774	-280 000	-280 000
Liikevoitto/-tappio	-195 181	-333 500	-120 000
Rahoitustuotot	45 059	12 000	7 000
Rahoituskulut	-16	0	-200
Voitto ennen satunnaiseriä	-150 139	-321 500	-113 200
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-150 139	-321 500	-113 200

Helsingin Leijona Oy**TASE**

(euroa)

Ennuste	Tase
31.12.2009	31.12.2008

VASTAAVAA**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet	23 205	23 205
Aineelliset hyödykkeet	0	0
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	23 205	23 205

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	22 396	122 396
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	716 861	725 061
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	739 257	847 457
Vastaavaa yhteensä	762 462	870 662

TASE VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma	100 000	1 000 000
Arvonkorotusrahoasto	0	0
Muut omat rahastot	900 000	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-150 139	0
Tilikauden voitto/tappio	-113 200	-150 139
Oma pääoma yhteensä	736 661	849 861
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0

VIERAS PÄÄOMA

Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	25 801	20 801
Vieras pääoma yhteensä	25 801	20 801
Vastattavaa yhteensä	762 462	870 662

RAHOITUSLASKELMA

(euroa)

Ennuste	Tilinpäätös
31.12.2009	31.12.2008

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta**Tulorahoitus**

Liikevoitto	-120 000	-195 181
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	6 800	45 042
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	100 000	-122 396
Investoinnit	0	-23 205
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-		
kassavirta	-13 200	-295 740

Rahoitustoiminnan kassavirta

Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 000	20 801
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	5 000	20 801

Kassavarat tilikauden alussa	725 061	1 000 000
Kassavarat tilikauden lopussa	716 861	725 061

Helsingin Seniorisäätiö

Y-tunnus 1729947-5
Osoite Suovakuja 1, 00660 Helsinki
Puhelin 7771 7313 / 050 - 563 7833
<http://www.helsinginseiorisaatio.fi>
taina.maensivu@seiorisaatio.fi

Toimitusjohtaja	Taina Mäensivu
Kirjanpitäjä	Sari Rätty
Toimistovastaava	Maarit Eriksson
Hallituksen puheenjohtaja	Leena Krohn
Hallituksen varapuheenjohtaja	Ritva Sänkiaho
Hallituksen jäsen	Petri Haapanen
Hallituksen jäsen	Sirkka Lekman
Hallituksen jäsen	Hannu Sipilä
Hallituksen varajäsen	Timo Lehtimäki
Hallituksen varajäsen	Jari J. Marjanen
Hallituksen varajäsen	Jaana Merenaalto
Hallituksen varajäsen	Liisa Mustajärvi
Hallituksen varajäsen	Päivi Seila
Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab
Tilintarkastaja	Heidi Vierros, KHT, KPMG Oy Ab
Varatilintarkastaja	Outi Hieta, KHT, KPMG Oy Ab
Varatilintarkastaja	Heikki Ruosteenoja, KHT, KPMG Oy Ab

Tiivistelmä toimintakatsauksesta

Helsingin Seniorisäätiön viisi vanhainkotiä sijaitsevat kaikki Pohjois-Helsingissä. Pakilakoti Länsi-Pakilassa, Mariankoti Lassilassa, Kannelkoti Kannelmäessä, Osmonkallio Oulunkylässä ja Antinkoti Malmilla. Säätiön vanhainkodeissa asuu yhteensä 750 asukasta. Antinkodissa 97, Osmonkalliossa 125, Kannelkodissa 132, Mariankodissa 130 ja Pakilassa 244 asukasta. Mariankodin yhteydessä on palveluasumiseen tarkoitettu Pikku-Maria, jossa on 22 asukasta.

Seniorisäätiön kaikki viisi hoitoyksikköä ovat profiloituneet asukkaiden toimintakyvyn ja tarpeen mukaisesti dementiaa sairastavien sekä fyysisesti toimintarajoitteisten pitkäaikaisasukkaiden hoitoon (PAH). Pakilakodissa ja Kannelkodissa toimivat myös psykogeriatriset osastot sekä lyhytaikaishoidon osastot (LAH).

Lyhytaikaishoidon osastot on tarkoitettu palvelemaan muun muassa omaishoitajia, jotta heillä on mahdollisuus saada jaksamistaan tukevaa lomaa arvokkaaseen työhönsä. Myös yksin kotona asuvilla vanhuksilla on mahdollisuus tarvittaessa päästä kuntouttavalle lyhytaikaisjaksolle. Tällöin hänen kuntoutumiseensa ja toimintakykynsä pystytään kiinnittämään erityishuomiota.

LAH-jaksolla vanhukset pääsevät osalliseksi fysioterapiasta ja viriketoiminnasta sekä vertais-tuesta muiden asukkaiden kanssa seurustellessa. LAH-jaksot ovat hoidollisesti hyvin vaativia. Jokaiselle asukkaalle tehdään arviointeja ja selvityksiä koskien heidän terveydentilaansa, myös olosuhteet kotona asumisessa kartoitetaan. Lääkkeiden käyttö on yleensä runsasta ja toiset tarvitsevat ravintolisiä ja toiset pesua sekä haavojen erityishoitoa.

Lääkkeiden runsaus ja hoitotarvikkeiden määrä sekä asukkaiden vaihtuminen lisäävät hoitajien tarvetta ja nostavat hoidon kustannuksia.

Seniorisäätiön vanhainkotien vuorokausihinnat määrittelee Helsingin kaupungin sosiaalivirasto vuodeksi kerrallaan. Seniorisäätiön hoitovuorokausihinnat ovat valtakunnallisten ja alueellisten vertailujen perusteella 25-40 euroa/asukas/vrk vähemmän kuin sosiaaliviraston omissa vanhainkodeissa tai valtakunnallisissa vertailuissa.

Säätiön henkilöstökulut ja hoitotarvikekulut eivät pysy budjetissa johtuen siitä, että useampana vuonna pelkästään palkkojen korotukset ovat olleet suuremmat kuin säätiön saama korotus sosiaaliviraston maksamassa hoitopäivähinnassa. Asukkaiden hoitotarvikkeiden määrä ja tarve on lisääntynyt asukkaiden hoitoisuuden kanssa samaan tahtiin. Säätiön asukkaat tulevat yhä useammin suoraan akuuttisairaalaista ja vanhainkodin henkilökuntamitoitus on näin ollen liian alhainen.

Tampereen Teknillisen yliopiston tuottavuus ja tehokkuusmittauksen mukaan Helsingin Seniorisäätiön tuottavuus on erittäin hyvä. Syyskuussa 2009 julkistettiin vuoden parhaat hoidon laadun parantajat suomalaisissa vanhainkodeissa 546:n osaston joukosta. Mukana oli 160 vanhusten hoitolaitosta tai vanhainkotiä. Parhaita osastoja valittaessa tarkasteltiin vuosien 2007-2008 aineistoja. 20:n Suomen parhaan osaston joukossa oli kuusi Seniorisäätiön osastoa. Kaikkein paras hoito-osasto löytyi Osmonkalliosta.

Säätiö esitti vuoden 2009 hoitopäivähintoja koskevassa tarjouksessaan 11,43 %:n korotusta perustellen sitä sillä, että korotustarpeen ja saadun korotuksen ero on kasvanut jo usean vuoden ajan. Sosiaaliviraston määrittämä vuorokausihinnan korotus 4,3 % ei ole kattanut henkilöstökulujen nousua, vaikka yhtään vakanssia ei ole lisätty. Ajalla 1-9/2009 säätiön henkilöstökulut ovat nousseet yli 5 %. Henkilöstökulut ovat säätiön suurin kuluerä, noin 80 % liikevaihdosta.

Hoitovuorokausihinnat vuonna 2009:

- **Antinkoti:** 139,17 euroa/vrk. Antinkodin vuorokausihintaan kohdistuu vuonna 2005 valmistuneen saneerauksen rahoituskuluja, jotka nostavat vuorokausihintaa. Antinkoti on säätiön pienin yksikkö, 97 asukasta.
- **Kannelkoti:** 118,21 euroa/vrk. Kiinteistöä ei ole saneerattu ja se on kuntoarvion mukaan ensimmäiseksi saneerauksen tarpeessa säätiön vanhainkodeista. Kannelkodin yksi osasto on suunniteltu muutettavan palveluasunnoiksi. 30 asukkaan osastosta saadaan 19 asukkaan asunnot.
- **Mariankoti:** 113,61 euroa/vrk. Mariankodissa asuvat keski-ikältään säätiön toiseksi vanhimmat asukkaat (keski-ikä 86,3 vuotta). Korkea keski-ikä tarkoittaa hoivan tarpeen kasvua. Mariankodin alhainen henkilöstömitoitus vaatii korjausta. Ylikuormittunut henkilöstö sairastelee herkemmin ja se lisää henkilöstökuluja.
- **Osmonkallio:** 115,84 euroa/vrk. Seniorisäätiön iäkkäimmät asukkaat 86,7 vuotta asuvat Osmonkalliolla. Osmonkallion toiminnallisiin tiloihin, kuten wc- ja pesutiloihin ei mahdu kahden auttajan tarpeessa olevat asukkaat asiallisesti toimimaan.
- **Pakilakoti:** 119,87 euroa/vrk. Pakilakoti on säätiön suurin yksikkö, joka käsittää kaksi eri rakennusta, jotka on yhdistetty toisiinsa maanalaisella käytävällä. Vanhempi osa, Heinätalo on saneerattu vuonna 2001.

Säätiö on hakenut kaikissa toiminnoissaan tehokkuutta ja kustannussäästöjä. Akuutein hanke on keskuskeittiö, jota on suunniteltu aktiivisesti puolentoista vuoden ajan. Säätiön hallitus on tehnyt päätöksen keskuskeittiöratkaisusta. Keskuskeittiön taloudellisuutta ja kustannustehokkuutta on laskettu ja arvioitu asiantuntijoiden voimin. Tuleva keskuskeittiö säästää 10-13 henkilövuotta ja mahdollistaa tarvittaessa laajemmankin ruokatuotannon jos tarvetta ilmenee. Myös pesulatoimintojen keskittämisestä on kerätty kokemuksia ja laskettu kannattavuuksia.

Seniorisäätiö on mukana Helsingin kaupungin vanhusten laitoshoidon uudelleen järjestelyssä. Säätiö katsotaan siinä In house-toimijaksi, joka täydentää kaupungin vanhushuoltoa, mutta säätiön palvelut eivät ole mukana kilpailutuksessa. Seniorisäätiön kiinteistöjen siirtymistä kaupalla kaupungille selvitetään kuluvan syksyn aikana. Kiinteistöjen siirtoon liittyen on pyydetty verottajan ja RAY:n lausunnot veroseuraamusten ja investointiavustusten osalta.

Seniorisäätiö ei ole verottajan mukaan yleishyödyllinen ja tämän vuoksi verottajan selvityspyynnön vuoden 2008 verotuksen toimittamista varten on jälleen vastattu.

Raportointiajanjaksolla ei ole tehty investointeja

Säätiöllä oli 30.9.2009 lainaa yhteensä 12 665 692 euroa. Raportointijaksolla lainoja lyhennettiin 177 249 eurolla ja korkoja maksettiin 55 279 euroa. Uusia lainoja ei ole nostettu.

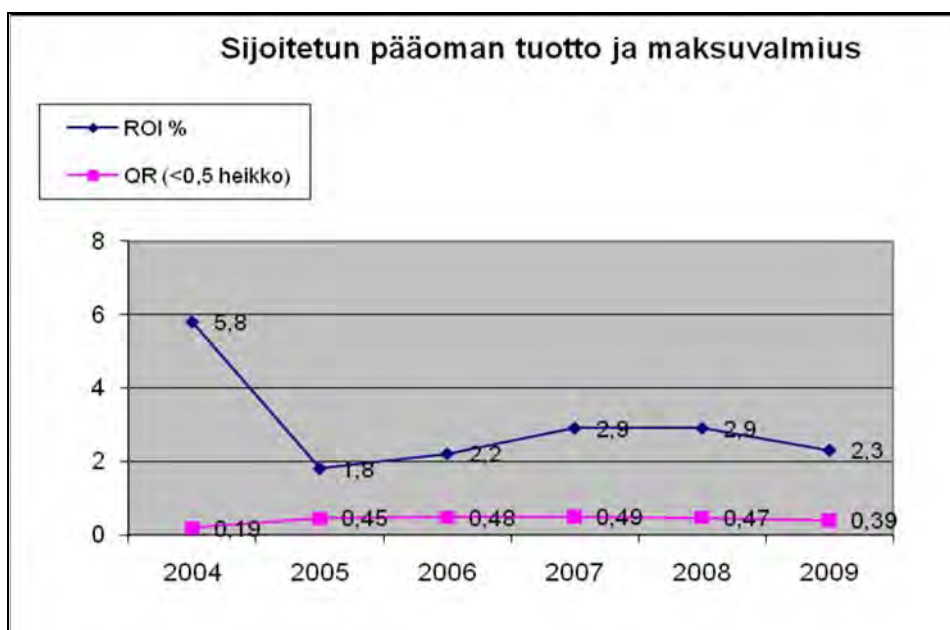
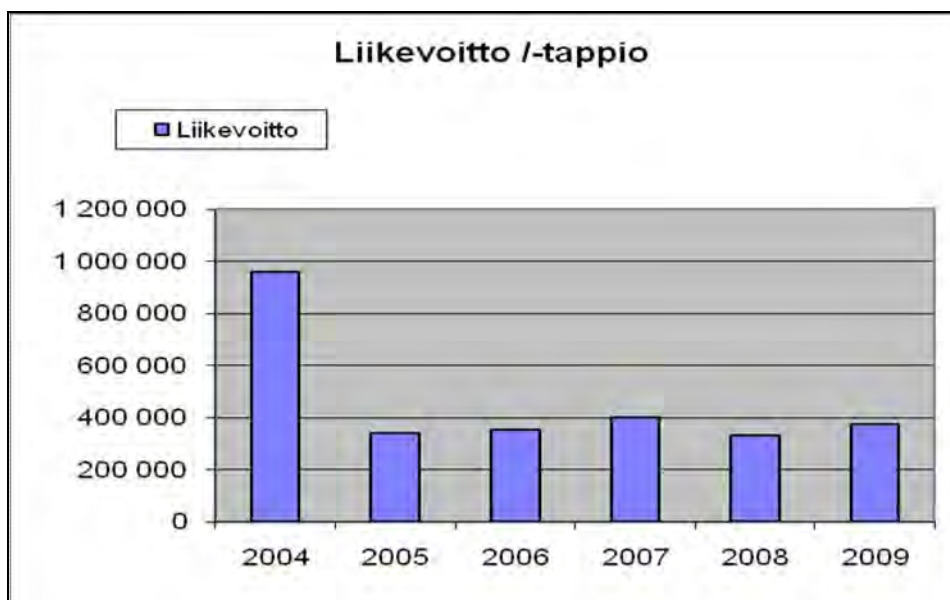
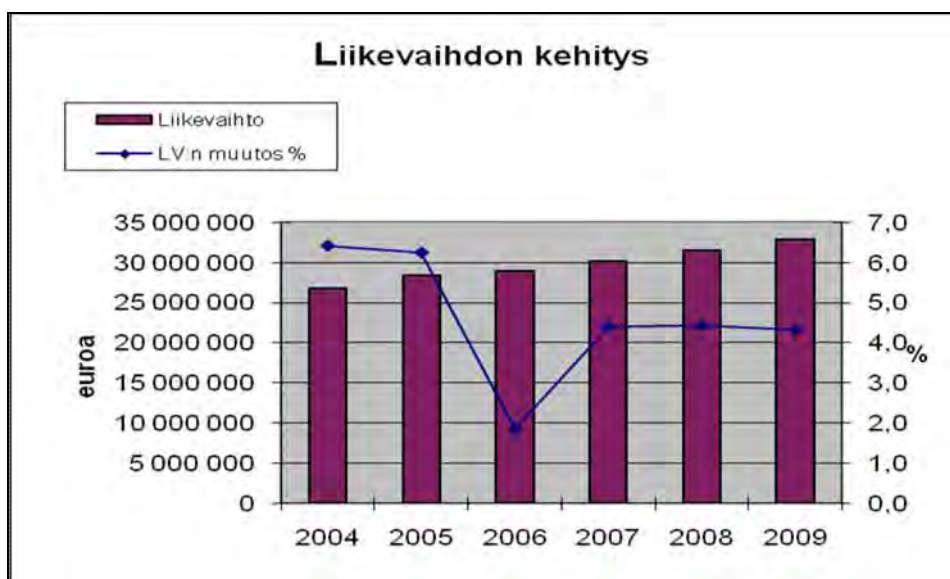
Merkittävimmät palvelutoimintaan vaikuttavat riskitekijät:

- säätiön palvelutuotannon suunnittelua ei pystytä tekemään pitkäjänteisesti. Säätiö ei tiedä mitä palveluja sosiaalivirasto tulee ostamaan säätiöltä seuraavina vuosina.
- epävarmuus siitä, jos sosiaalivirasto ei ostakaan säätiön kaikkia vanhustenhoitopaikkoja eikä korvaavaa palvelutoimintaa saada tilalle. Usein ostettavien hoitopaikkojen määrä ilmoitetaan niin myöhään, ettei säätiö ehdi varautumaan siihen.
- Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja sitoutuminen on jatkuva haaste. Rekrytointi vie yhä enemmän resursseja, koska hakijoiden taustatietojen kartoittaminen on entistä tärkeämpää.
- Sikainfluenssaepidemian iskeminen aiheuttaa henkilöstötarpeessa lisäystä.

Merkittävimmät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät:

- säätiö on lupautunut uuteen RUG-maksujärjestelmään pilottikohteeksi, jotta hoitovuorokauden hinta vastaisi tarvetta
- säätiö on aloittanut kouluttaa oppisopimuksella vanhusten erityisammattitutkintoon omia lähihoitajiaan yhdessä Diakoniaopiston kanssa
- säätiö aloittaa suomenkielen kurssit maahanmuuttajataustaisille työntekijöille kotoutumisen parantamiseksi
- säätiö on mukana Helsingin yliopiston ja Ilmarisen Tuottavuus -talkoot -hankkeessa, joka on kolmevuotinen työhyvinvointihanke.
- vapaaehtoistyö on päässyt hyvään vauhtiin
- Taideteollisen korkeakoulun kanssa on menossa vanhusten vaatesuunnitteluhanke
- Arkkitehtiopiskelijat suunnittelevat ja toteuttavat Pakilakodin maanalaista käytävää dementoituneille inhimillisemmäksi ympäristöksi
- Diakin opiskelijat suunnittelevat säätiön vanhuksille valokuvia ja musiikkia sisältävän katselu- ja kuuntelu- ja muisteluhuoneen
- Helsingin ratkaisut vanhushuoltoa uudelleen organisoimiseksi.

Helsingin Seniorisäätiö



Helsingin Seniorisäätiö

TUNNUSLUVUT	2009	2008
Toiminnan laajuus		
Liikevaihto, euroa	32 890 000	31 526 171
Liikevaihto/henkilö, euroa	56 126	53 799
Liikevaihdon muutos %	4,3	4,4
Investoinnit, euroa	127 452	288 503
Taseen loppusumma, euroa	23 033 511	24 607 855
Henkilöstökulut, euroa	25 300 000	24 728 372
Henkilöstökulut liikevaihdosta %	76,9	78,4
Henkilöstö keskimäärin	586	586

(laskennassa vain vakinaiset työntekijät)

Kannattavuus		
Oman pääoman tuotto-%	-4,4	-2,0
Sijoitetun pääoman tuotto-%	2,3	2,8

Vakavaraisuus		
Omavaraisuusaste %	25	25

Maksuvalmius		
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)	0,39	0,46
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)	0,41	0,48

Ennusteen analyysi

Toiminnan volyymi

Säätiön liikevaihdon ennustetaan olevan 32,9 miljoonaa euroa vuonna 2009. Liikevaihdon muutosprosentti toimintavuoteen 2008 nähden on 4,3 %. Kokonaiskustannusten ennustetaan kasvavan 4,1 %. Henkilöstökustannusten (25,3 miljoonaa euroa) ennustetaan kasvavan 2,3 % vuonna 2009.

Ennusteen mukaan tulokseksi ennen tilinpäätössiirtoja ennustetaan vuonna 2009 tappiota - 266 000 euroa. Tuloksen ennustetaan heikkenevän edelliseen vuoteen nähden 143 944 euroa eli 118 %. Kolmen viimeisen tilikauden yhteenlaskettu tulos ennen tilinpäätössiirtoja (vuoden 2009 tulosennuste mukaan luettuna) on - 423 672 euroa, jolloin keskimääräinen vuositulo on - 141 224 euroa.

Säätiön käyttöomaisuusinvestoinnit tulevat arvion mukaan olemaan 127 000 euroa kuluvana vuonna. Investointien lasku edelliseen vuoteen on noin 55 %. Investointien määrä alittaa korvausinvestointitasoa. Keskimääräisten suunnitelman mukaisten poistojen perusteella korvausinvestointien määrän tulisi olla noin 1 miljoonaa euroa.

Kannattavuus

Käyttökateen ennustetaan olevan noin 1,5 miljoonaa euroa vuonna 2009, mikä on 12 % parempi kuin edellisenä vuonna. Säätiön suhteellinen kannattavuus on pysynyt samalla tasolla kuin edellisenäkin vuonna. Säätiön nettorahoituskulut kasvavat noin 6 % ja niiden osuus käyttöpääomasta on 42,9 %. Vastaava luku edelliseltä kaudelta oli 32,4 %.

Kustannusrakenne, prosenttia liikevaihdosta					
Vuosi	Ainekäyttö	Palveluiden ostot	Henkilöstökulut	Muut kulut	Rahoituskulut
2005	9,6	2,6	77,0	8,9	1,9
2006	11,1	2,9	78,1	5,9	2,0
2007	10,4	2,6	77,9	7,1	2,0
2008	10,2	2,4	78,1	7,3	2,0
2009	11,1	2,4	76,6	7,8	2,1

Säätiön kannattavuus pääoman tuoton tunnusluvuilla mitattuna on edelleen heikko. Neljän vuoden aikana tuottoa omalle pääomalle ei ole kertynyt.

Kannattavuuden kehitys					
Vuosi	Liiketulos (%/lv)	Rahoitustulos (%/lv)	Nettotulos (%/lv)	Sijoitetun po:n tuotto-%	Oman pääoman tuotto-%
2005	1,1	2,8	-0,6	1,8	-2,6
2006	1,2	3,3	-0,4	2,2	-1,9
2007	1,3	3,3	-0,1	2,9	-0,6
2008	1,0	3,0	-0,4	2,8	-2,0
2009	1,1	2,6	-0,8	2,3	-4,4

Vakavaraisuus

Säätiön omavaraisuusaste on pysynyt viiden vuoden ajan samalla tasolla ollen tyydyttävä. Kolmen vuoden keskimääräinen omavaraisuusaste on ollut 25 %.

Suhteellinen velkaantuneisuus on pienentynyt pitkällä aikavälillä jonkin verran ja sen arvioidaan olevan kulvana vuonna noin 52 % liikevaihdosta. Velkaa säätiöllä ennusteen mukaan tulee olemaan 17,2 miljoonaa euroa, josta korottoman velan osuus on noin 5,4 miljoonaa euroa. Korollisen velan määrässä ei ole tapahtunut muutosta raportointikaudella. Vieraan pääoman takaisinmaksuaika on 13,8 vuotta.

Säätiön tappiopuskuri on ennusteen mukaan 5,8 miljoonaa euroa. Laskua edelliseen vuoteen on 4,5 %. Tämän hetken tappiokehityksellä se kestää kuitenkin yli 20 vuotta.

Maksuvalmius

Ongelman muodostaa säätiön tämän hetken maksuvalmius. Säätiön maksuvalmius on pitkällä aikavälillä ollut koko ajan heikko. Lyhytaikaisia velkoja tulee olemaan 3,3 miljoonaa euroa enemmän kuin likvidejä rahavaroja. Säätiön laatiman ennusteen mukaan likvidit rahavarat tulevat pienenemään kuluvana vuonna 23 %.

Henkilöstö ja toiminnan tehokkuus

Säätiön palveluksessa oli tammi-syyskuussa keskimäärin 586 henkilöä. Luvussa on mukana vain vakinaiset työntekijät.

Liikevaihtoa per henkilö ennustetaan kertyvän 56 126 euroa. Vastaava luku edellisellä vuonna oli 53 799 euroa.

Helsingin Seniorisäätiö

Toteuma jaksolta 1.1. - 30.9.

TULOSLASKELMA TOTEUTUNUT

2009

2008

(euroa)

	2009	2008
Liikevaihto	24 666 040	23 644 628
Muut tuotot	113 585	102 500
Aineet, tarvikkeet	-2 712 014	-2 323 084
Palveluostot	-685 725	-673 378
Henkilöstökulut	-19 816 060	-18 842 112
Poistot	-511 730	-502 912
Muut kulut	-1 072 243	-936 088
Liikevoitto/-tappio	-18 146	469 554
Rahoitustuotot	37 168	152 496
Rahoituskulut	-280 740	-313 992
Voitto ennen satunnaiseriä	-261 718	308 057
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-261 718	308 057

TULOSLASKELMAENNUSTE

(euroa)

KOKO VUOSI

Tilinpäätös 2008

Vuosisbudjetti 2009

ENNUSTE 2009

	Tilinpäätös 2008	Vuosisbudjetti 2009	ENNUSTE 2009
Liikevaihto	31 526 171	32 881 880	32 890 000
Muut tuotot	137 333	41 000	120 000
Aineet, tarvikkeet	-3 268 733	-3 489 600	-3 650 000
Palveluostot	-975 811	-911 700	-915 000
Henkilöstökulut	-24 728 372	-25 093 980	-25 300 000
Poistot	-1 062 210	-1 200 000	-1 120 000
Muut kulut	-1 297 646	-1 655 300	-1 650 000
Liikevoitto/-tappio	330 730	572 300	375 000
Rahoitustuotot	195 880	108 700	40 000
Rahoituskulut	-646 833	-681 000	-681 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-120 222	0	-266 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	-1 834	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-122 056	0	-266 000

Helsingin Seniorisäätiö**TASE**

(euroa)

Ennuste	Tase
31.12.2009	31.12.2008

VASTAAVAA**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet	0	2 806
Aineelliset hyödykkeet	19 800 000	20 789 742
Sijoitukset	980 079	980 079
Pysyvät vastaavat yhteensä	20 780 079	21 772 627

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus	140 000	93 919
Saamiset	20 000	18 700
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	2 093 433	2 722 608
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 253 433	2 835 228
Vastaavaa yhteensä	23 033 511	24 607 855

TASE VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma	25 228	25 228
Arvonkorotusraho	0	0
Muut omat rahastot	8 795 644	8 849 953
Ed tilikausien voitto/tappio	-2 736 360	-2 614 304
Tilikauden voitto/tappio	-266 000	-122 056
Oma pääoma yhteensä	5 818 511	6 138 820
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0

VIERAS PÄÄOMA

Vieras pääoma, pitkäaikainen	11 765 000	13 019 697
Vieras pääoma, lyhytaikainen	5 450 000	5 449 338
Vieras pääoma yhteensä	17 215 000	18 469 035
Vastattavaa yhteensä	23 033 511	24 607 855

RAHOITUSLASKELMA

(euroa)

Ennuste	Tilinpäätös
31.12.2009	31.12.2008

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta**Tulorahoitus**

Liikevoitto	375 000	330 730
Poistot	1 120 000	1 062 210
Rahoitustuotot ja kulut	-641 000	-450 952
Verot	0	-1 834
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	-46 081	-79 173
Investoinnit	-127 452	-288 503
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-		
kassavirta	680 467	572 478

Rahoitustoiminnan kassavirta

Lainakannan muutokset	-1 254 035	-704 180
Oman pääoman muutokset	-54 309	-29 400
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 300	102 347
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-1 309 643	-631 233

Kassavarat tilikauden alussa	2 722 608	2 781 363
Kassavarat tilikauden lopussa	2 093 433	2 722 608

Helsinki Abroad Ltd Oy

Y-tunnus 2168653-1
Osoite Fabianinkatu 29 B, Helsingin kaupunki, Oikeuspalvelut, 00099 Helsingin
Puhelin 3103 6532 / 040 - 334 7267
<http://www.helsinki.ru>
leevi.mentula@hel.fi

Toimitusjohtaja	Leevi Mentula
Kirjanpitäjä	Minna Ruuth
Toimistovastaava	Pirkko Perheentupa
Hallituksen puheenjohtaja	Matti Ollinkari
Hallituksen jäsen	Eero Holstila
Hallituksen jäsen	Jenni Rope
Tilintarkastaja	Juha Wahlroos, KHT, PricewaterhouseCoopers

Tiivistelmä toimintakatsauksesta

Helsinki Abroad Ltd Oy:n toimialana on ylläpitää ja edistää Helsingin kaupungin ja sen yhteistyökumppaneiden etuja ja edunvalvontaa ulkomailla kuntalain 76 §:n tarkoittamana kuntien yhteistoimintana.

Yhtiö on perustanut Helsinki-keskuksen Pietariin. Toimisto Pietarissa on avattu väliaikaisissa tiloissa toukokuussa 2008 ja sinne on palkattu kolme työntekijää.

Yhtiön tuloja ovat Helsingin kaupungin ja kumppanikaupunkien Tampere ja Kotka maksamat rahoitusosuudet sekä yhtiön tarjoamista maksullisista palveluista syntyvät tulot. Varsinainen toiminta ei ole vielä tarkastelujaksolla käynnistynyt, joten muut tulot kuin kaupunkien maksamat toiminta-avustukset ovat olleet vähäisiä.

Kustannukset ovat olleet hiukan budjetoitua pienemmät. Loppuvuoden kustannukset tulevat olemaan selvästi budjetoitua alhaisemmat, koska muutto uusiin tiloihin on siirtynyt seuraavalle vuodelle.

Kaupunkien avustuksia oli maksettu tarkastelujaksolla 40 000 euroa.

Yhtiö toimii väliaikaisissa tiloissa vuoden 2010 helmikuun loppuun asti. Muuttoon ja tuleviin tiloihin liittyvät kalustus- ym. kustannukset eivät ole vielä täysin tiedossa.

Yhtiön kassa- ja maksuvalmius ovat olleet tarkastelujaksolla hyvät ja niiden ennustetaan säilyvän vuoden aikana hyvinä.

Yhtiössä toimii osa-aikainen toimitusjohtaja ja kolme työntekijää.

Bruttokuukausipalkat olivat yhteensä 7 850 euroa kuukaudessa. Edelliseen jaksoon verrattuna palkkasumma on pysynyt TES-korotuksia lukuun ottamatta samana.

Helsinki Abroad Ltd Oy ylläpitää Helsinki-keskusta Finnpron vuokralaisena ja kiinteistön ympäristönhuollosta huolehtii vuokranantaja.

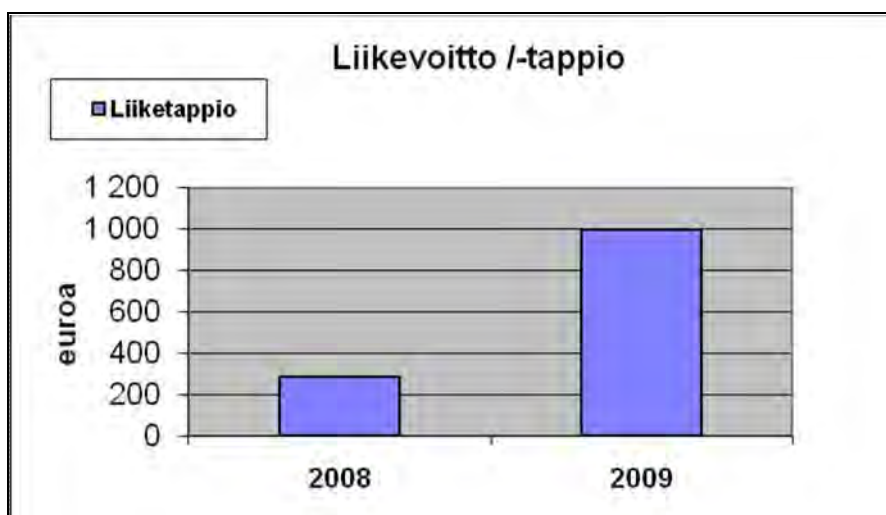
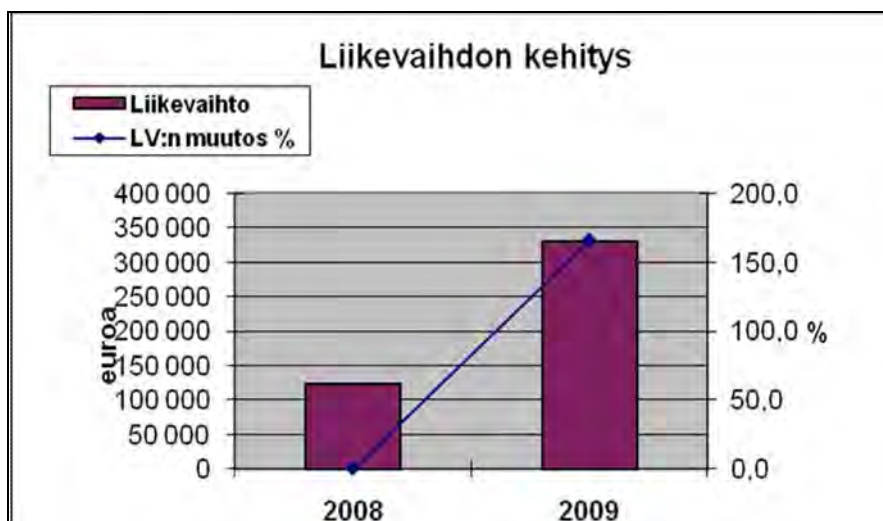
Raportointikauden merkittävimmät tapahtumat ovat olleet Helsinki-Pietari yhteistyöohjelman 2010-2012 valmistelu ja Helsinki-keskuksen kalustamisen valmistelu sekä 25.10.2009 pidettävien avajaisten valmistelu.

Merkittävin tulevaisuuden tapahtuma tulee olemaan Helsinki-keskuksen avaaminen Suomalossa. Tämän hetken tiedon mukaan Suomi-Talon remontti valmistunee vuoden 2009 loppuun mennessä, mutta tilojen käyttö alkaisi vasta 1.3.2010. Viiveeseen vaikuttaa viranomaislupien saanti.

Helsinki-keskuksen kalustuksesta vastaa Helsingin kaupunki. Kalusteet ja tiloihin asetettavat taide-esineet ovat Helsingin kaupungin omaisuutta. Osan kalusteista Helsingin kaupunki on ostanut ja niiden osalta tullaan esittämään, että ne siirretään myöhemmin approttina yhtiön omaisuuteen.

Venäjän valtiolta on saatu tarvittavat työluvat.

Helsinki Abroad Ltd Oy



Helsinki Abroad Ltd Oy

TUNNUSLUVUT	2009	2008
Toiminnan laajuus		
Liikevaihto, euroa	329 700	124 000
Liikevaihto/henkilö, euroa	109 900	41 333
Liikevaihdon muutos %	165,5	-
Investoinnit, euroa	6 308	-
Taseen loppusumma, euroa	105 500	134 197
Henkilöstökulut, euroa	150 400	67 023
Henkilöstökulut liikevaihdosta %	45,6	-
Henkilöstö keskimäärin	3	3
Kannattavuus ja pääoman tuotto		
Oman pääoman tuotto-%	-	-
Sijoitetun pääoman tuotto-%	2,9	-
Vakavaraisuus		
Omavaraisuusaste %	100	78
Maksuvalmius		
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)	-	4,40
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)	-	4,40

Ennusteen analyysi**Toiminnan volyymi**

Yhtiön toiminta käynnistyi vasta kesällä 2008, joten tuloslaskelmaan pohjautuvat tunnusluvut ja analyysit eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden. Analyysissä keskitytään kuluvan vuoden tilanteeseen. Yhtiön talouskehitystä arvioitaessa liikevaihtoon on laskettu kumppanuuskaupunkien maksamat toiminta-avustukset.

Yhtiö ennustaa tekevänsä nolla tuloksen tilikaudella 2009.

Yhtiön arvion mukaan käyttöomaisuusinvestoinnit kuluvan vuoden aikana ovat noin 6 000 euroa.

Kannattavuus

Yhtiön käyttökate on 3 000 euroa ja vastaava käyttökateprosentti liikevaihdosta on 0,9 %. Ennusteen mukaan tämän hetkinen käyttökate tulee riittämään juoksevien rahoituskulujen kattamiseen. Investointeja ei voida rahoittaa tulorahoituksella.

Kustannusrakenne, prosenttia liikevaihdosta					
Vuosi	Ainekäyttö	Palveluiden ostot	Henkilöstökulut	Muut kulut	Rahoituskulut
2008	-	-	27,0	22,1	3,0
2009	10,1	13,2	45,6	30,2	0,9

Yhtiön kannattavuus pääoman tuoton tunnusluvulla mitattuna on välttävä. Yhtiön tappiopuskuri on ennusteen mukaan 105 500 euroa.

Kannattavuuden kehitys					
Vuosi	Liiketulos (%/lv)	Rahoitustulos (%/lv)	Nettotulos (%/lv)	Sijoitetun po:n tuotto-%	Oman pääoman tuotto-%
2008	-	1,1	-0,4	-	-
2009	3,0	0,6	-	3,0	2,9

Vakavaraisuus

Yhtiön omavaraisuusaste on hyvä, koska yhtiöllä ei ole lyhyt- tai pitkäaikaista vierasta pääomaa.

Maksuvalmius

Maksuvalmiuden tunnuslukuja ei voida esittää, koska yhtiön ennusteen mukaan vierasta pääomaa ei ole. Yhtiön kassalikviditeetin ennustetaan olevan vuoden lopussa 93 500 euroa, joka 23,1 % vähemmän kuin vuonna 2008.

Henkilöstö ja toiminnan tehokkuus

Yhtiön palveluksessa on 3 henkilöä ja oto-toimitusjohtaja. Ennustetut henkilöstökulut kuluvalle vuodelle ovat 150 400 euroa.

Vuonna 2009 myyntisaamisten kiertoajan ennakoidaan olevan 22 päivää

Helsinki Abroad Ltd Oy

Toteuma jaksolta 1.1. - 30.9.

TULOSLASKELMA TOTEUTUNUT

2009

2008

(euroa)

	2009	2008
Liikevaihto	0	0
Muut tuotot	43 819	0
Aineet, tarvikkeet	-7 660	-4 914
Palveluostot	-473	-6 917
Henkilöstökulut	-83 807	-34 937
Poistot	-1 721	-467
Muut kulut	-43 769	-8 963
Liikevoitto/-tappio	-93 611	-56 198
Rahoitustuotot	1 528	3 092
Rahoituskulut	-2 420	-307
Voitto ennen satunnaiseriä	-94 503	-53 413
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-94 503	-53 413

TULOSLASKELMAENNUSTE

(euroa)

KOKO VUOSI

Tilinpäätös 2008

Vuosisbudjetti 2009

ENNUSTE 2009

	Tilinpäätös 2008	Vuosisbudjetti 2009	ENNUSTE 2009
Liikevaihto	0	33 700	33 700
Muut tuotot	124 000	296 000	296 000
Aineet, tarvikkeet	0	-33 450	-33 450
Palveluostot	0	-43 500	-43 500
Henkilöstökulut	-67 023	-150 400	-150 400
Poistot	-1 897	-2 000	-2 000
Muut kulut	-54 792	-99 350	-99 350
Liikevoitto/-tappio	288	1 000	1 000
Rahoitustuotot	6 645	2 000	2 000
Rahoituskulut	-7 473	-3 000	-3 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-540	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-540	0	0

Helsinki Abroad Ltd Oy**TASE**

(euroa)

Ennuste	Tase
31.12.2009	31.12.2008

VASTAAVAA**PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	10 000	5 692
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	10 000	5 692

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	2 000	7 046
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	93 500	121 459
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	95 500	128 505
Vastaavaa yhteensä	105 500	134 197

TASE VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma	30 000	30 000
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	76 040	75 500
Ed tilikausien voitto/tappio	-540	0
Tilikauden voitto/tappio	0	-540
Oma pääoma yhteensä	105 500	104 960
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0

VIERAS PÄÄOMA

Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	0	29 238
Vieras pääoma yhteensä	0	29 238
Vastattavaa yhteensä	105 500	134 197

RAHOITUSLASKELMA

(euroa)

Ennuste	Tilinpäätös
31.12.2009	31.12.2008

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta

Tulorahoitus

Liikevoitto	1 000	288
Poistot	2 000	1 897
Rahoitustuotot ja kulut	-1 000	-828
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	6 308	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	8 808	1 357

Rahoitustoiminnan kassavirta

Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	540	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	0	0

Kassavarat tilikauden alussa	121 459	105 500
Kassavarat tilikauden lopussa	93 500	121 459

Helsinki Region Marketing Oy

Y-tunnus 0946405-5
Osoite PL 2213 00099 HELSINGIN KAUPUNKI
Puhelin 3104 0350 / 050 - 357 3611
<http://www.helsinkiregion.com>
paivi.pakarinen-hellsten@hel.fi

Toimitusjohtaja	Päivi Pakarinen-Hellsten
Kirjanpitäjä	Timo Tamminen
Hallituksen puheenjohtaja	Nyrki Tuominen
Hallituksen varapuheenjohtaja	Tapio Mäensivu
Hallituksen jäsen	Pia Halinen
Tilintarkastaja	Juha Wahlroos, KHT, PricewaterhouseCoopers

Tiivistelmä toimintakatsauksesta

Yhtiön palvelutoiminta on jatkunut Moskovan toimipisteessä. Vuokratuottoja kertyi hieman budjetoitua enemmän vuokrankorotusten ja korkean käyttöasteen ansiosta.

Yhtiön liikevaihto (335 592 euroa) on kasvanut edellisen tilikauden vastaavan jakson liikevaihtoon (290 287 euroa) nähden. Vuokratuotot ovat kasvaneet vertailujaksoon nähden.

Yhtiön tulos raportointijaksolla oli voitollinen 54 299 euroa. Vuoden 2009 ennusteen mukaan tulos kuluvalta tilikaudelta olisi voitollinen 60 100 euroa ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja. Yhtiön tuloskehitys näyttää tässä vaiheessa positiiviselta.

Yhtiöllä ei ole ollut investointeja.

Yhtiön maksuvalmiustilanne on hyvä. Yhtiöllä on lainoja 23 125 euroa. Uusiin lainoihin ei näillä näkymin ole tarvetta. Lainoja on lyhennetty sovitun lyhennysohjelman mukaisesti seuranta-jakson aikana. Lyhytaikainen vieras pääoma koostuu pääosin vuokralaisten maksamista vuokraennakkomaksuista ja vuokravakuuksista.

Valitsevan vaikean taloudellisen tilanteen jatkuessa ja taantumana mahdollisesti syvetessä saattavat vuokralaisten maksuhäiriöt ja vaihtuvuus lisääntyä sekä uusien vuokralaisten löytäminen vaikeutua. Tästä voi seurata tilojen vajaakäyttöä ja tuottojen vähenemistä sekä yhtiön positiivisen tuloskehityksen taittumista. Tällöin saattaa ilmetä tarvetta omistajalta saatavalle toiminta-avustukselle. Toistaiseksi kaikki vapautuneet tilat on saatu vuokrattua lisätilaksi entisille vuokralaisille.

Yhtiön luottotappiokirjaukset ovat olleet vähäiset (132 euroa). Tämän hetken arvion mukaan luottotappiokirjauksia jouduttaneen tekemään loppuvuoden aikana.

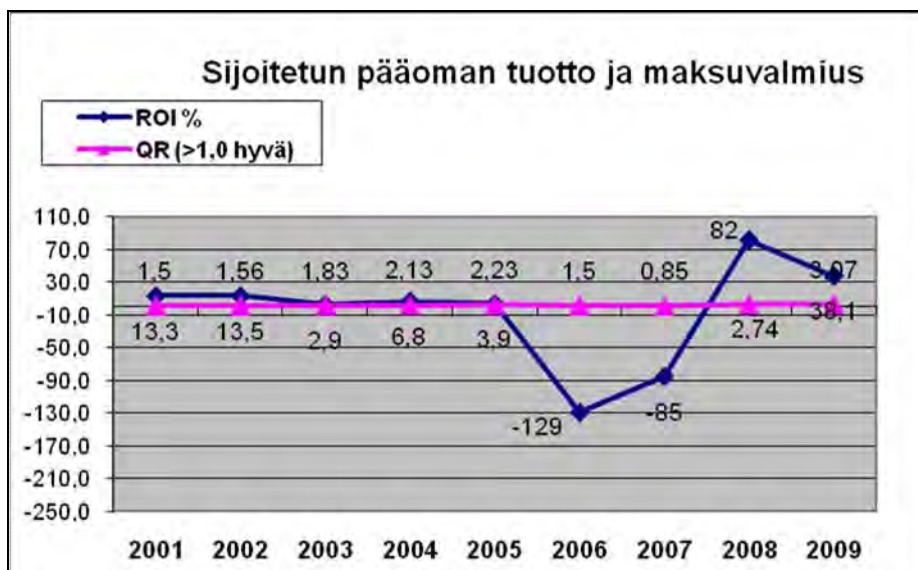
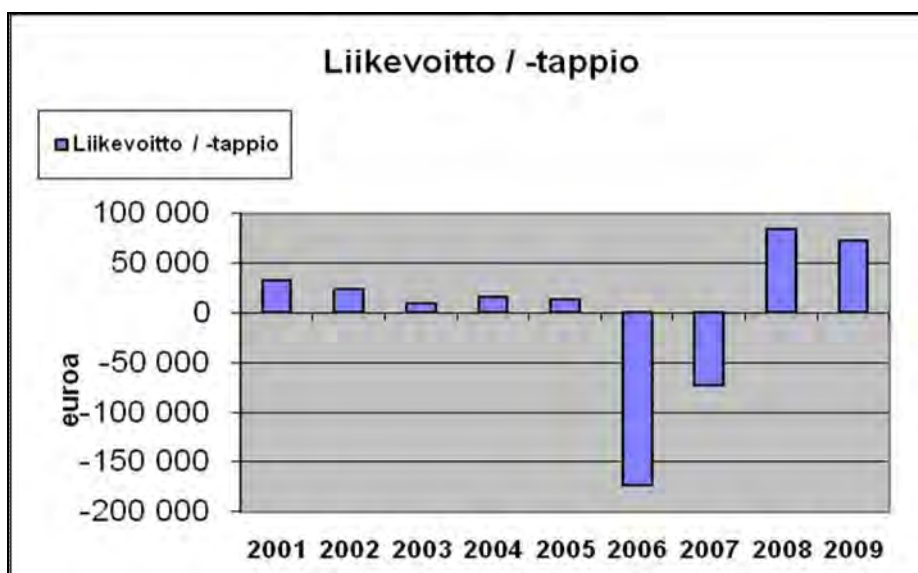
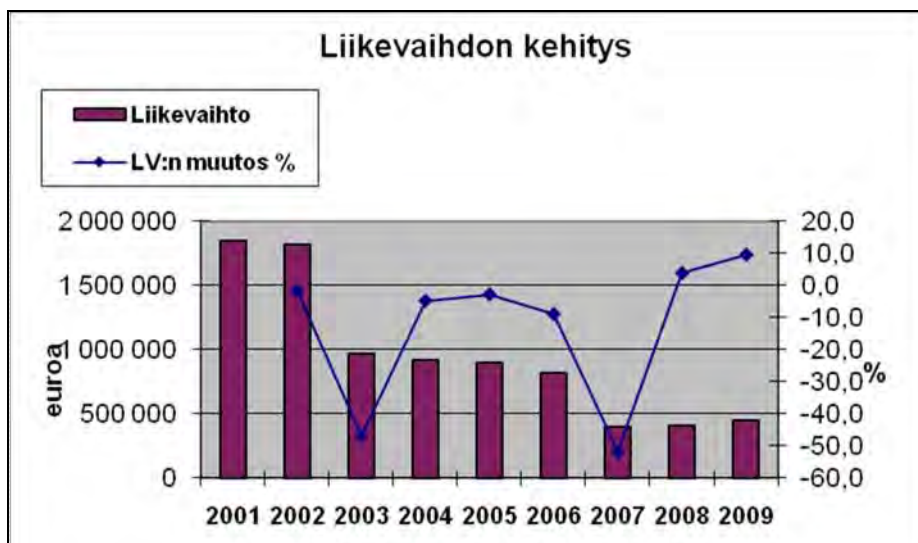
Vakinaisen henkilöstön määrä on ollut raportointijakson päättyessä 9 työntekijää Moskovassa ja sivutoiminen toimitusjohtaja Helsingissä.

Henkilöstökulut raportointijaksolla olivat 70 711 euroa. Vuoden 2008 vastaavan ajankohdan luku oli 116 563 euroa.

Ympäristöasioiden hallintaa ja seurantaan ryhdytään kehittämään paikallisista lähtökohdista.

Yhtiön toiminta jatkuu pääpiirteissään entiseen tapaan. Vuokrien korottaminen vuonna 2010 voi olla vaikeaa vallitsevassa markkinatilanteessa. Positiivisen tuloskehityksen jatkuminen on epävarmaa.

Helsinki Region Marketing Oy



Helsinki Region Marketing Oy

TUNNUSLUVUT	2009	2008
Toiminnan laajuus		
Liikevaihto, euroa	448 000	409 200
Liikevaihto/henkilö, euroa	49 778	45 467
Liikevaihdon muutos %	9,5	3,8
Investoinnit, euroa	100	0
Taseen loppusumma, euroa	324 679	276 269
Henkilöstökulut, euroa	100 000	143 320
Henkilöstökulut liikevaihdosta %	22	28
Henkilöstö keskimäärin	9	9
Kannattavuus		
Oman pääoman tuotto-%	38,0	105,3
Sijoitetun pääoman tuotto-%	38,0	82
Vakavaraisuus		
Omavaraisuusaste %	69	59
Maksuvalmius		
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)	3,07	2,74
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)	3,07	2,74

Ennusteen analyysi

Toiminnan volyyymi

Yhtiön liikevaihdon ennustetaan kasvavan 448 000 euroon eli 9,5 % edellisestä vuodesta. Liikevaihdon kasvu johtuu vuokrankorotuksista ja käyttöasteen noususta. Ennusteen mukaan yhtiön kokonaiskulut tulisivat laskemaan 11 % vuoden 2009 aikana. Kustannusten laskuun vaikuttaa organisaatiomuutos, jossa Helsinki-talon johtajan tehtävät on ulkoistettu. Henkilöstökustannukset tulevat ennusteen mukaan laskemaan 30 %. Toisaalta palveluostojen kustannukset tulevat nousemaan hiukan kuluvalla tilikaudella.

Yhtiön tulokseksi ennen tilinpäätössiirtoja ennustetaan vuonna 2009 voittoa 60 100 euroa. Tuloksen ennakoidaan heikkenevän edelliseen vuoteen nähden 11 063 eurolla.

Kannattavuus

Vuoden 2009 käyttökateen ennustetaan olevan 83 000 euroa, jossa on vähennystä edelliseen vuoteen nähden 23 % eli 24 775 euroa. Käyttökateen laskuun vaikuttaa merkittävästi se, että vuonna 2008 yhtiö sai kaupungin toiminta-avustuksen (100 000 euroa). Vuonna 2009 yhtiö ei ole saanut toiminta-avustusta.

Kustannusrakenne, prosenttia liikevaihdosta					
Vuosi	Ainekäyttö	Palveluiden ostot	Henkilöstökulut	Muut kulut	Rahoituskulut
2006	18,5	58,4	29,8	61,3	0,6
2007	14,2	18,6	43,7	51,2	0,9
2008	13,0	16,2	28,1	37,7	1,9
2009	23,4	23,5	22,3	35,7	1,1

Yhtiön kannattavuutta arvioitaessa ja verrattaessa edelliseen vuoteen on otettava huomioon yhtiön vuonna 2008 saama toiminta-avustus. Se vaikutti merkittävään positiivisesti kannattavuuden tunnuslukuihin. Tällä hetkellä yhtiön oman ja sijoitetun pääoman tuotto-prosentit ovat hyvät, vaikka laskua edelliseen vuoteen nähden on keskimäärin 59 %.

Kannattavuuden kehitys					
Vuosi	Liiketulos (%/lv)	Rahoitustulos (%/lv)	Nettotulos (%/lv)	Sijoitetun po:n tuotto-%	Oman pääoman tuotto-%
2006	-45,9	-10,0	-15,0	-129,0	-264,3
2007	-18,4	-9,8	-14,8	-85,0	-259,0
2008	20,5	20,6	15,9	82,0	105,3
2009	16,2	18,6	16,3	38,1	38,0

Vakavaraisuus

Yhtiön omavaraisuusaste on erittäin hyvä 69 %. Omavaraisuusaste tulee kasvamaan edelliseen vuoteen 16,9 %. Tappiopuskureita ennustetaan olevan 222 576 euroa, kasvua edelliseen vuoteen on 36 %.

Yhtiön suhteellisen velkaantuneisuuden liikevaihdosta ennustetaan vähenevän edellisestä tilikaudesta. Velkojen osuuden liikevaihdosta arvioidaan olevan 23 %.

Maksuvalmius

Yhtiön maksuvalmius ennusteen mukaan on erittäin hyvä. Yhtiön likvidit kassavarat tulevat kasvamaan 27 %, ollen vuoden lopulla 280 000 euroa.

Henkilöstö ja toiminnan tehokkuus

Yhtiön palveluksessa on 9 henkilöä ja oto-toimitusjohtaja. Ennustetut henkilöstökulut kuluvalle vuodelle ovat 100 000 euroa. Työn tuottavuus on 49 788 euroa mitattuna liikevaihto per henkilöstömäärä.

Helsingin Region Marketing Oy

Toteuma jaksolta 1.1. - 30.9.

TULOSLASKELMA TOTEUTUNUT

2009

2008

(euroa)

	2009	2008
Liikevaihto	335 592	290 288
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-78 785	-37 332
Henkilöstökulut	-70 711	-116 563
Poistot	-7 141	-17 876
Muut kulut	-115 808	-149 890
Liikevoitto/-tappio	63 147	-31 373
Rahoitustuotot	3 923	566
Rahoituskulut	-3 902	-4 797
Voitto ennen satunnaiseriä	63 169	-35 604
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	-8 870	-5 324
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	54 299	-40 928

TULOSLASKELMAENNUSTE

(euroa)

KOKO VUOSI

Tilinpäätös 2008

Vuosisbudjetti 2009

ENNUSTE 2009

	Tilinpäätös 2008	Vuosisbudjetti 2009	ENNUSTE 2009
Liikevaihto	409 200	435 000	448 000
Muut tuotot	100 000	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-66 108	-107 025	-105 000
Henkilöstökulut	-143 320	-134 170	-100 000
Poistot	-23 835	-15 000	-10 300
Muut kulut	-191 997	-159 100	-160 000
Liikevoitto/-tappio	83 939	19 705	72 700
Rahoitustuotot	6 671	0	5 400
Rahoituskulut	-9 663	-4 000	-5 000
Voitto ennen satunnaiseriä	80 947	15 705	73 100
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	-9 784	-15 000	-13 000
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	71 163	705	60 100

Helsingin Region Marketing Oy**TASE**

(euroa)

VASTAAVAA**PYSYVÄT VASTAAVAT**

	Ennuste 31.12.2009	Tase 31.12.2008
Aineettomat hyödykkeet	4 723	10 468
Aineelliset hyödykkeet	13 367	17 822
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	18 089	28 290

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	25 000	27 453
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	281 590	220 526
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	306 590	247 979
Vastaavaa yhteensä	324 679	276 269

TASE VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma	67 543	67 543
Arvonkorotusrahoisto	0	0
Muut omat rahastot	100 000	100 000
Ed tilikausien voitto/tappio	-5 067	-76 231
Tilikauden voitto/tappio	60 100	71 163
Oma pääoma yhteensä	222 576	162 476
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0

VIERAS PÄÄOMA

Vieras pääoma, pitkäaikainen	2 103	23 126
Vieras pääoma, lyhytaikainen	100 000	90 667
Vieras pääoma yhteensä	102 103	113 792
Vastattavaa yhteensä	324 679	276 269

RAHOITUSLASKELMA

(euroa)

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta**Tulorahoitus**

	Ennuste 31.12.2009	Tilinpäätös 31.12.2008
Liikevoitto	72 700	83 939
Poistot	10 300	23 835
Rahoitustuotot ja kulut	400	2 992
Verot	13 000	9 784
Satunnaiset erät	-13 000	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	83 400	120 550

Rahoitustoiminnan kassavirta

Lainakannan muutokset	-21 689	-21 023
Oman pääoman muutokset	0	100 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	1 641
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-21 689	80 618

Kassavarat tilikauden alussa	220 526	8 864
Kassavarat tilikauden lopussa	281 590	220 526

UMO-säätiö

Y-tunnus 2202299-9
Osoite Katajanokanlaituri 5, 00160 Helsinki
Puhelin 040 - 743 7141
<http://www.umo.fi>
eeva.pirkkala@umo.fi

Toimitusjohtaja	Eeva Pirkkala
Kirjanpitäjä	Marika Holmberg
Toimistovastaava	Terhi Siirala
Hallituksen puheenjohtaja	Harri Saksala
Hallituksen varapuheenjohtaja	Harri-Pekka Rätty
Hallituksen jäsen	Kari Peitsamo
Hallituksen jäsen	Reetta Ristimäki
Hallituksen jäsen	Katariina Suomu
Tilintarkastaja	Heidi Vierros, KHT, KPMG Oy Ab
Varatilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Tiivistelmä toimintakatsauksesta

UMO-säätiön sääntöjen mukaisena tarkoituksena on kulttuurin, kuten säveltaiteen tunnetuksi tekeminen kotimaiselle ja ulkomaiselle yleisölle sekä orkesteritoiminnan kehittäminen ja edistäminen.

UMO on kansainvälisesti arvostettu luova kokoonpano, joka soittaa monipuolisesti ajan hermosta olevaa musiikkia. Orkesteri on perustettu vuonna 1975. UMO tekee erityisesti suomalaista musiikkia tunnetuksi koti- ja ulkomailla ja UMOa pidetään yhtenä maailman johtavista big bandeista. Tilaamalla ja esittämällä mahdollisimman paljon uutta materiaalia UMO kannustaa ja tukee suomalaista jazztuotantoa. Tästä UMO on saanut tunnustusta ympäri maailman.

Tällä hetkellä UMON ohjelmisto koostuu yli 2100:sta sävellyksestä. Tämä ainutlaatuinen kokoelma laajenee vuosittain niin kotimaisten kuin ulkomaisten orkesterinjohtajien ja solistien työskennellessä UMON kanssa. Orkesterin kapellimestari- ja solistivieraina ovat olleet mm. jazzin huippunimet kuin Thad Jones, Dizzy Gillespie, Gil Evans, Joe Williams, Mercer Ellington, McCoy Tyner, Maria Schneider, Michael Brecker, John Scofield ja Tomasz Stanko.

Orkesterin muusikot ovat maamme jazzmuusikoiden parhaimmistoa ja orkesteri toimii jatkuvasti jazz- ja kevyen musiikin käytännön korkeakouluna kotimaamme muusikoille.

Kyseessä on UMO-säätiön toinen toimintavuosi. UMO-säätiön toimisto ja orkesterin harjoitustila toimii Helsingissä Katajanokalla vanhalla tullikamarilla. Vuokrasopimus on voimassa vuoden 2009 loppuun.

Orkesterissa on 16 muusikon vakanssia, joista puolikkaita on kolme. Toimistossa työskenteli ajanjaksolla tuottaja, tiedottaja, orkesterijärjestäjä, myyntipäällikkö sekä toimitusjohtaja.

UMOssa on raportointijaksolla järjestetty yhteensä 27 konserttia. Konserttikävijämäärien tiedot viiden kesäfestivaalin osalta eivät ole raportointihetkellä UMON tiedossa, muissa konserteissa

kävijöitä on ollut yhteensä 5 270. Kokonaiskävijämäärä tarkentuu, kun festivaalit toimittavat omat kävijämäärätietonsa UMO:lle.

YLEn toimesta on raportointijaksolla radioitu 8 konserttia. YLEn kautta UMO:n kuulijamäärä on ollut noin 30 000 kuulijaa / lähetys.

Raportointijaksolla omatoiminnan tuotot olivat 200 114 euroa ja yleisavustukset 924 726 euroa sekä rahoitustuotot 3744 euroa. Kokonaiskulut olivat 950 590 euroa. Raportointijakson tulos oli 177 995 euroa voittoa.

Koko tilikauden ennusteen mukaan oman toiminnan tuotot tulevat olemaan 460 966 euroa ja yleisavustukset 1 232 983 euroa sekä rahoitustuotot 5 500 euroa. Koko tilikauden kuluiksi arvoidaan 1 689 621 euroa. Tilikauden voitto talousarvioennusteen mukaan tulee olemaan 9 828 euroa.

Säätiöllä ei ollut investointeja raportointijaksolla.

Rahoitustilanne tulee paranemaan ennusteen mukaan 17 614 euroa ja tilikauden päättyessä säätiön kassavarat tulisivat olemaan 330 827 euroa.

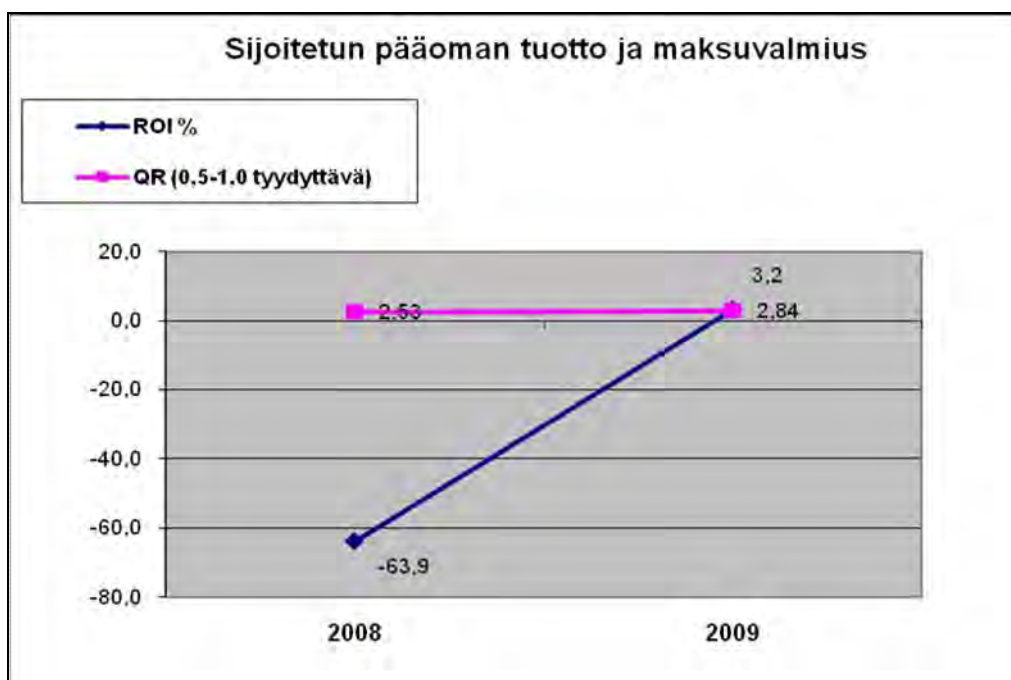
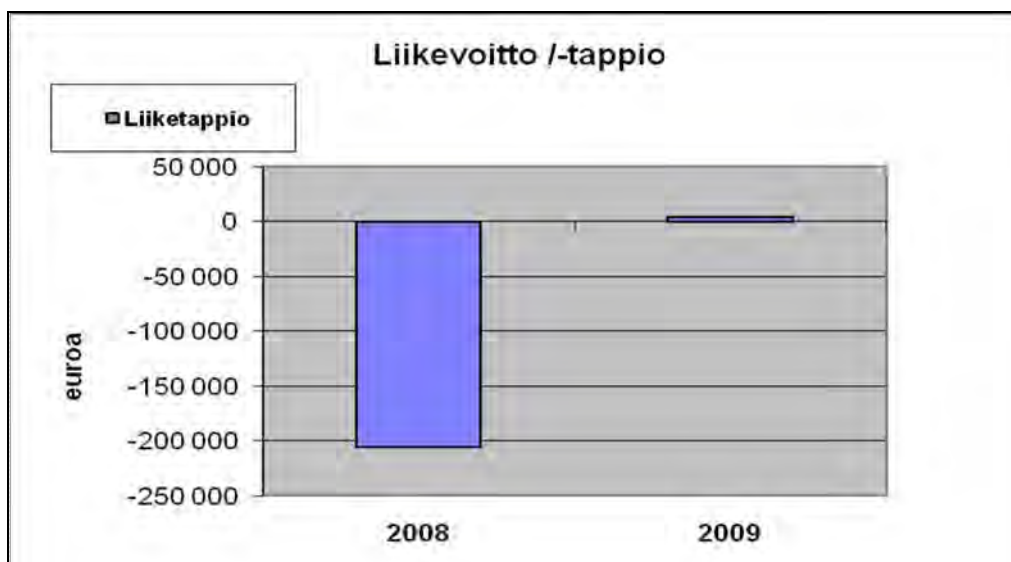
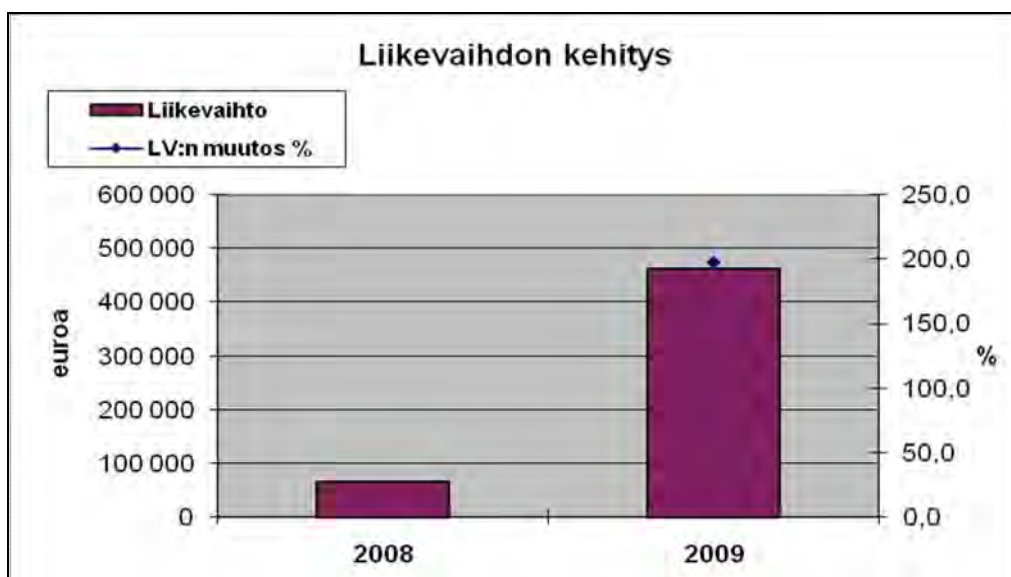
Säätiöllä ei ole lainoja.

Taloudellinen taantuma saattaa vaikuttaa tulevan vuoden tulokseen ja orkesterin laskennallisten henkilötyövuosien määrä laskea vuoden 2010 aikana. Helsingin kaupungin avustus saattaa laskea vuodelle 2010. Yleinen taloustilanne saattaa vaikuttaa yritysrahoitukseen ja konserttimyyntiin laskevasti. Yleisradion radiointisopimuksen sisältö voi UMO:n kannalta heikentyä.

Kolmannen vuosineljänneksen jälkeen henkilöstökulut olivat 734 157 euroa. Vakituisten henkilökunnan määrä on pysynyt samana. Koko tilikauden ennusteen mukaiset henkilöstökulut tulisivat olemaan 1 217 193 euroa.

UMO:ssa on meneillään tiedotuksen ja viestinnän uudistushanke, jossa viestintäkanavat ja tavoitteet on määritelty uudestaan. UMO:ssa kehitetään myös ystäväpiiritoimintaa konserttikävijöiden aktivoimiseksi. UMO on saanut rahoitusta nuotiston kehittämishankkeelle, jonka suunnittelu on käynnistetty jakson aikana.

UMO-säätiö



UMO-säätiö

TUNNUSLUVUT	2009	2008
Toiminnan laajuus		
Liikevaihto, euroa	460 966	66 066
Liikevaihto/henkilö, euroa	21 951	3 146
Liikevaihdon muutos %	197,6	-
Investoinnit	-	-
Taseen loppusumma, euroa	436 624	434 388
Henkilöstökulut, euroa	1 217 193	620 624
Henkilöstökulut liikevaihdosta %	264,1	400,6
Henkilöstö keskimäärin	21	21
Kannattavuus		
Oman pääoman tuotto-%	3,2	-63,9
Sijoitetun pääoman tuotto-%	3,2	-63,9
Vakavaraisuus		
Omavaraisuusaste %	72	70
Maksuvalmius		
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)	2,84	2,53
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)	3,07	2,74

Ennusteen analyysi**Toiminnan volyymi**

Säätiön toiminta käynnistyi vasta syksyllä 2008, joten tuloslaskelmaan pohjautuvat tunnusluvut ja analyysit eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden. Analyysissä keskitytään kuluvan vuoden tilanteeseen.

Ennusteen mukaan säätiön voitto ennen tilinpäätössiirtoja tulee olemaan 9 828 euroa.

Säätiö ei tule ennusteen mukaan tekemään toimintakaudelle käyttöomaisuusinvestointeja.

Kannattavuus

Säätiön käyttökate on 20 328 euroa ja vastaava käyttökateprosentti liikevaihdosta on 1,2 %. Tällä hetkellä säätiöllä ei ole merkittäviä rahoituskuluja tai investointeja, joihin käyttökateen pitäisi riittää.

Kustannusrakenne, prosenttia liikevaihdosta					
Vuosi	Ainekäyttö	Palveluiden ostot	Henkilöstökulut	Muut kulut	Rahoituskulut
2008	0,0	10,6	110,7	23,5	0,0
2009	0,1	8,3	71,9	26,9	0,0

Säätiön kannattavuus oman pääoman ja sijoitetun pääoman tuoton tunnusluvuilla mitattuna on välttävä. Tunnusluvut ovat vahvistuneet hiukan edellisen kvartaalin ennusteeseen nähden.

Kannattavuuden kehitys					
Vuosi	Liiketulos (%/lv)	Rahoitustulos (%/lv)	Nettotulos (%/lv)	Sijoitetun po:n tuotto-%	Oman pääoman tuotto-%
2008	-132,4	-32,6	-34,8	-63,9	-63,9
2009	0,9	1,5	0,6	3,2	3,2

Vakavaraisuus

Säätiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella mitattuna on hyvä vuonna 2009, 72%. Suhteellinen velkaantuneisuus liikevaihdosta tulee ennusteen mukaan olemaan 26 %. Säädepääoma takaa toistaiseksi hyvän vakavaraisuuden. Säätiön tappiopuskuri on ennusteen mukaan 323 010 euroa.

Maksuvalmius

Maksuvalmius tunnuslukujen valossa pysyy säädepääoman ansiosta hyvänä. Säätiön kassalikviditeetti on 330 827 euroa.

Säätiön arvion mukaan kuluvalle kaudella ei tule olemaan käyttöomaisuusinvestointeja.

Henkilöstö ja toiminnan tehokkuus

Yhtiön palveluksessa on 21 henkilöä. Ennustetut henkilöstökulut kuluvalle vuodelle ovat 1 217 193 euroa. Työn tuottavuus on 21 951 euroa mitattuna liikevaihto per henkilöstömäärä.

Myyntisaamisten kiertoaika on 12 päivää.

UMO-säätiö

Toteuma jaksolta 1.1. - 30.9.

TULOSLASKELMA TOTEUTUNUT

2009

2008

(euroa)

	2009	2008
Liikevaihto	200 115	82 519
Muut tuotot	924 726	158 704
Aineet, tarvikkeet	-155	0
Palveluostot	-18 016	-7 137
Henkilöstökulut	-734 157	-330 213
Poistot	-6 788	-9 656
Muut kulut	-191 312	-59 955
Liikevoitto/-tappio	174 414	-165 738
Rahoitustuotot	3 745	5 581
Rahoituskulut	-163	-36
Voitto ennen satunnaiseriä	177 995	-160 193
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	177 995	-160 193

TULOSLASKELMAENNUSTE

(euroa)

KOKO VUOSI

Tilinpäätös 2008

Vuosisbudjetti 2009

ENNUSTE 2009

	Tilinpäätös 2008	Vuosisbudjetti 2009	ENNUSTE 2009
Liikevaihto	66 066	478 099	460 966
Muut tuotot	494 576	1 232 983	1 232 983
Aineet, tarvikkeet	-826	-3 440	-750
Palveluostot	-16 435	-32 760	-37 853
Henkilöstökulut	-620 624	-1 227 781	-1 217 193
Poistot	-12 399	-16 000	-16 000
Muut kulut	-115 407	-428 746	-417 825
Liikevoitto/-tappio	-205 048	2 355	4 328
Rahoitustuotot	10 098	6 000	5 500
Rahoituskulut	-43	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-194 993	8 355	9 828
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-194 993	8 355	9 828

UMO-säätiö**TASE**

(euroa)

VASTAAVAA**PYSYVÄT VASTAAVAT**

	Ennuste 31.12.2009	Tase 31.12.2008
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	63 297	79 297
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	63 297	79 297

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus	27 500	27 728
Saamiset	15 000	14 149
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	330 827	313 213
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	373 327	355 090
Vastaavaa yhteensä	436 624	434 388

TASE VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma	500 000	500 000
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-194 993	0
Tilikauden voitto/tappio	9 828	-194 993
Oma pääoma yhteensä	314 835	305 007
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0

VIERAS PÄÄOMA

Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	121 789	129 380
Vieras pääoma yhteensä	121 789	129 380
Vastattavaa yhteensä	436 624	434 388

RAHOITUSLASKELMA

(euroa)

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta**Tulorahoitus**

	Ennuste 31.12.2009	Tilinpäätös 31.12.2008
Liikevoitto	4 328	-194 993
Poistot	16 000	12 399
Rahoitustuotot ja kulut	5 500	10 055
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	-623	-13 612
Investoinnit	0	-119 961
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	25 205	-316 167

Rahoitustoiminnan kassavirta

Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	500 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-7 591	129 380
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-7 591	629 380

Kassavarat tilikauden alussa	313 213	0
Kassavarat tilikauden lopussa	330 827	313 213

TUNNUSLUKUJEN LASKUKAAVAT

$$\text{Oman pääoman tuotto-\%} = \frac{100 \times \text{Nettotulos}}{\text{Oikaistu oma pääoma keskimäärin tilikaudella}}$$

$$\text{Omavaraisuusaste} = \frac{100 \times \text{Oikaistu oma pääoma}}{\text{Oikaistun taseen loppusumma} - \text{Saadut ennakot}}$$

$$\text{Sijoitetun pääoman tuotto-\%} = \frac{\text{Nettotulos} + \text{rahoituskulut} + \text{verot (12 kk)}}{\text{Sijoitettu pääoma keskimäärin tilikaudella} *} \times 100$$

**) Sijoitettu pääoma = Oikaistu oma pääoma + sijoitettu vieras pääoma*

$$\text{Quick ratio} = \frac{\text{Rahoitusomaisuus}}{\text{Lyhytaikaiset velat} - \text{Saadut lyhytaikaiset ennakot}}$$

$$\text{Current ratio} = \frac{\text{Rahoitusomaisuus} + \text{Vaihto-omaisuus}}{\text{Lyhytaikaiset velat}}$$