



# Tytäryhteisöraportti





Julkaisija Kaupunginkanslia Helsingin kaupunki  
Tiedustelut controller Pia Halinen (09) 310 25718  
Tilaukset konserni@hel.fi tai puh. (09) 310 25718

Kansi Kuvia Helsingistä  
Kannen Kuva Brander Signe HKM

Johdanto	5
Tiivistelmä	6
Tunnuslukujen laskukaavat ja ohjeavot	8
Neljännesvuosittain raportoivat tytäryhteisöt vuonna 2014	9
Helsingin Bussiliikenne Oy *)	
Helsingin Leijona Oy	10
Helsingin Markkinointi Oy	17
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	22
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	26
Kruunuvuoren jätteen putkikeräys Oy	30
Mitox Oy *)	
Oy Gardenia-Helsinki Ab	32
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	40
UMO-säätiö	48
Suomen energia-Urakointi Oy *)	
Puolivuosittain raportoivat tytäryhteisöt vuonna 2014	55
Kaupunginjohtajan toimiala (Kj)	56
Forum Virium Helsinki Oy	57
Helen Sähköverkko Oy	62
Helsinki Abroad Ltd Oy	66
Helsinki Region Marketing Oy	70
Oy Mankala Ab	74
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	77
Rakennus- ja ympäristötoimen toimiala (Ryj)	82
Helsingin Konsernihankinta Oy	83
Ruskeasuon Varikkokiinteistö Oy	86
Suomenlinnan Liikenne O.Y. - Sveaborgs Trafik A.B.	90
Työmaahuolto Oy Ab	94
Sosiaali- ja terveystoimen toimiala (Stj)	98
Helsingin Seniorisäätiö	99
Oulunkylän sairaskotisäätiö	104
Niemikotisäätiö	110
PosiVire Oy	116
Sivistys- ja henkilöstötoimen toimiala (Sj)	120
Helsingin Musiikkitalon säätiö	121
Helsingin seudun kesäyliopistosäätiö	124
Helsingin teatterisäätiö	129
Helsinki Stadion Oy	133
Helsinki-viikon säätiö	137
Jääkenttäsäätiö	141
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	145
Stadion-säätiö	149
Urheiluhallit Oy	155
Vuosaaren Urheilutalo Oy	160

Kaupunkisuunnittelu- ja kiinteistötoimen toimiala (Kaj)	165
Finlandia-talo Oy *)	
Hansasilta Koy	166
Helsingin Asumisoikeus Oy	169
Helsingin kaupungin asunnot Oy	173
Helsingin kaupungin 450-vuotis-taiteilijatalosäätiö	179
Helsingin Tennispalatsi Koy	182
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy	186
Helsingin Toimitilat Koy	190
Helsingin Väylä Oy	195
Helsingin Ympäristötalo Koy	199
Intiankatu 31 Koy	203
Itä-Pasilan Pysäköinti Oy	206
Jätkäsaaren pysäköinti Oy	210
Kaapelitalo Koy	214
Kaisaniemen Metrohalli Koy	218
Kiinteistö Oy Helsingin Malminkatu 3	222
Kontulan palvelutalo Oy	226
Käpylän Terveystalo Koy	229
Lasipalatsin Mediakeskus Oy	232
Malmin Liiketalo Oy	236
Mosaiikkitorin Pysäköintilaitos Koy	239
Oy Helsingin Asuntohankinta Ab	243
Pakkalantie 30 Koy	247
Palvelukeskus Albatross Oy	251
Puistolan pankkitalo Koy	254
Rastilankallion päiväkotiki Koy	257
Töölönlahden Pysäköinti Oy	260
Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Koy	264
Keskinäinen Kiinteistöosaakeyhtiö Villamonte	267

\*) yhtiöiden tiedot esitetään erillisessä liitteessä

# Johdanto

Tämä raportti sisältää vuonna 2014 neljännes- ja puolivuositain kaupunginhallituksen konsernijaostolle raportoitavat tytäryhteisöt.

Raportissa esitetään kustakin tytäryhtiöstä niiden toimittamien katsausten perusteella vuoden 2014 toiminnan ja talouden kehittymistä koskevat tiedot sekä perustiedot kustakin tytäryhteisöstä.

Kaupunginkanslia on lisäksi laatinut raporttiin neljännesvuositain raportoivista tytäryhteisöistä niiden toimittamien tietojen perusteella laskettuja talouden avaintunnuslukuja sekä lyhyen analyysin niistä.

Puolivuositain raportoivat tytäryhteisöt on jaoteltu toimialoittain.

KAUPUNGINKANSLIA

Lisätiedot: Pia Halinen, controller puh. 310 25718

# Tiivistelmä

Yhtiön/säätiön nimi (1000 euroa)	Enn 2014		TP 2013		sivu
	Liikevaihto	Tulos	Liikevaihto	Tulos	
<b>Neljännesvuosittain raportoivat yhteisöt</b>					
Helsingin Bussiliikenne Oy *)					
Helsingin Leijona Oy	3 000	-85	2 629	8	10
Helsingin Markkinointi Oy	6 583	5	2 442	39	17
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	351	-1 212	0	-246	22
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	192	-1 377	0	-191	26
Kruunuvuoren jätteen putkikeräys Oy	-	-	-	-	30
Oy Gardenia-Helsinki Ab	341	-165	339	-145	32
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	5 397	-31	4 709	-3	40
Suomen Energia-Urakointi Oy *)					
Umo-säätiö	1 780	-60	1 747	-88	48
<b>Puolivuosittain raportoivat yhteisöt</b>					
<b>Kaupunginjohtajan toimiala (Kj)</b>					
Forum Virium Helsinki Oy	3 755	0	3 212	67	57
Helen Sähköverkko Oy	110 752	7 406	116 657	11 999	62
Helsinki Abroad Ltd Oy	401	-30	435	-11	66
Helsinki Region Marketing Oy	420	33	415	-20	70
Oy Mankala Ab	35 810	0	34 471	0	74
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	67 520	-305	69 257	-78	77
<b>Rakennus - ja ympäristötoimen toimiala (Ryj)</b>					
Helsingin Konsernihankinta Oy	24	0	24	0	83
MetropoliLab Oy *)					
Ruskeasuon Varikkokiinteistö Oy	1 870	0	1 759	0	86
Suomenlinnan Liikenne O.Y. - Sveaborgs Trafik A.B	4 084	122	3 706	46	90
Työmaahuolto Oy Ab	935	30	908	7	94
<b>Sosiaali- ja terveystoimen toimiala (Stj)</b>					
Helsingin Seniorisäätiö	30 571	31	30 344	489	99
Oulunkylän sairaskotisäätiö	11 432	94	10 532	153	104
Niemikotisäätiö	7 417	228	6 898	338	110
PosiVire Oy	930	-19	1 379	219	116

\*) yhtiöiden tiedot esitetään erillisessä liitteessä

Yhtiön/säätiön nimi (1000 euroa)	Enn 2014		TP 2013		sivu
	Liikevaihto	Tulos	Liikevaihto	Tulos	
<b>Sivistys- ja henkilöstötoimen toimiala (Sj)</b>					
Helsingin Musiikkitalon säätiö	0	2	0	5	121
Helsingin seudun kesäyliopistosäätiö	1 132	0	1 069	-1	124
Helsingin teatterisäätiö	8 760	-636	7 348	-751	129
Helsinki Stadion Oy	472	-333	455	-321	133
Helsinki-viikon säätiö	4 171	-97	4 864	16	137
Jääkenttäsäätiö	2 735	165	2 828	540	141
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	3 225	222	3 187	473	145
Stadion-säätiö	1 733	-967	765	-555	149
Urheiluhallit Oy	4 460	-928	4 343	-271	155
Vuosaaren Urheilutalo Oy	2 037	-157	1 773	5	160
<b>Kaupunkisuunnittelu- ja kiinteistötoimen toimiala (Kaj)</b>					
Finlandia-talo Oy *)					
Hansasilta Koy	149	5	5	-149	166
Helsingin Asumisoikeus Oy	30 400	0	27 239	1 369	169
Helsingin kaupungin Asunnot Oy	353 973	9 074	343 977	-1 414	173
Helsingin kaupungin 450-vuotis-taiteilijatalosäätiö	480	418	478	0	179
Helsingin Tennispalatsi Koy	2 424	0	1 833	0	182
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy	1 809	517	1 779	524	186
Helsingin Toimitilat Koy	6 257	0	6 002	0	190
Helsingin Väylä Oy	5 200	0	4 964	-665	195
Helsingin Ympäristötalo Koy	442	143	418	181	199
Intiankatu 31 Koy	71	75	68	-67	203
Itä-Pasilan Pysäköinti Oy	1 268	210	1 198	138	206
Jätkäsaaren Pysäköinti Oy	0	-210	-	-	210
Kaapelitalo Koy	5 491	0	5 436	1	214
Kaisaniemen Metrohalli Koy	301	-455	342	-48	218
Kiinteistö Oy Helsingin Malminkatu 3	668	0	586	202	222
Kontulan Palvelutalo Oy	369	29	340	0	226
Käpylän Terveystalo Koy	218	0	216	0	229
Lasipalatsin Mediakeskus Oy	2 628	-14	2 603	24	232
Malmin Liiketalo Oy	370	-24	339	-20	236
Mosaiikkitorin Pysäköintilaitos Koy	241	-98	249	-98	239
Oy Helsingin Asuntohankinta Ab	23 662	4 565	22 426	4 491	243
Pakkalantie 30 Koy	1 149	-89	1 149	214	247
Palvelukeskus Albatross Oy	685	28	728	0	251
Puistolan Pankkitalo Koy	135	5	146	-11	254
Rastilankallion päiväkotit Koy	64	-33	64	9	257
Töölönlahden Pysäköinti Oy	1 200	149	970	-89	260
Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Koy	319	-195	311	-275	264
Villamonte Keskinäinen Koy	12	0	10	-5	267

## Tunnuslukujen laskukaavat ja ohjearvot

Oman pääoman tuotto -% =	$\frac{100 \times \text{nettotulos}}{\text{oikaistu oma pääoma keskimäärin tilikaudella}}$
Omavaraisuusaste =	$\frac{100 \times \text{oikaistu oma pääoma}}{\text{oikaistun taseen loppusumma - saadut ennakot}}$
Sijoitetun pääoman tuotto -% =	$\frac{\text{nettotulos} + \text{rahoituskulut} + \text{verot (12 kk)}}{\text{sijoitettu pääoma keskimäärin tilikaudella}}$
Quick ratio =	$\frac{\text{rahoitusomaisuus}}{\text{lyhytaikaiset velat - saadut lyhytaikaiset ennakot}}$
Current ratio =	$\frac{\text{rahoitusomaisuus} + \text{vaihto-omaisuus}}{\text{lyhytaikaiset velat}}$



# Neljännesvuosittain raportoivat tytäryhteisöt vuonna 2014

## Helsingin Leijona Oy

Y-Tunnus 2163472-3

Osoite Katariinankatu 3, 2 krs.  
PL 4  
00099 Helsingin kaupunki

Puhelin 310 36550  
040 334 7265

timo.linden@hel.fi

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja Timo Lindén

Hallituksen puheenjohtaja Heikki Karu

Hallituksen varapuheenjohtaja Anni Sinnemäki

Hallituksen jäsen Tuula Saxholm

Hallituksen jäsen Mikko Strahlendorff

Hallituksen jäsen Sirkka-Liisa Vehviläinen

Hallituksen jäsen Erik Johansson

Hallituksen jäsen Minna Aarnio

Tilintarkastaja Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,  
KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Kiinteistömarkkinoilla on tapahtunut selkeä eriytyminen laadullisesti ja sijainnillisesti huonojen ja hyvien kohteiden välillä. Helsingin keskustan asema on säilynyt vakaana useiden sen elinvoimaa vahvistavien hankkeiden ansioista ja ydinkeskustan liike- ja toimistotilojen vajaakäyttöaste on pysynyt melko alhaisena.

Helsingin Leijona Oy 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 on osoitettu budjetissa kaupunginhallituksen käyttöön. Yhtiö vuokraa ulosvuokrattavat tilat kiinteistölautakunnalta/-virastolta ja kehittää niitä hyväksytyyn kehittämiskonseptin mukaisesti ja vuokraa ne edelleen ulos.

Khs:n päätöksen mukaisesti yhtiö voi käyttää osakepääomaansa tarvittavaan kehittämistyöhön ja sen edellyttämään suunnitteluun. Torikortteleiden kiinteistöjen tekninen arvo on noin 55 M€ ja kertynyt peruskorjausvelka noin 70 M€. Ulosvuokrattavien tilojen osalta peruskorjauskustannukset katetaan vuokratuotoilla.

Kiinteistökehityssuunnitelma ja sen toimeenpano sekä ulkotilojen (ympäristön) yleissuunnitelma on hyväksytty kaupunginhallituksessa (30.11.2009) ja konsernijaostossa (12.10.2009). Edelleen kaupunginhallitus on hyväksynyt 24.5.2010 Torikortteleiden liikennesuunnitelman 1. vaiheen toteutettavaksi vuonna 2011. Muutoin liikennesuunnitelman päätöksenteko ja toimeenpano päätettiin ajoittaa alkavaksi aikaisintaan vuonna 2013. Vuoden 2013 budjettikäsittelyn yhteydessä hyväksytyssä taloussuunnitelmassa hankkeen alkuperäistä valmistumisaikataulua siirrettiin noin kolmella vuodella. Vuoden 2014 budjetin yhteydessä laaditussa rakentamistapaohjelmassa 2015-2024 aikataulua täsmennettiin ja esitetty rahoitus mahdollistaa hankkeiden toteuttamisen vuoden 2015 loppuun saakka yhtiön investointisuunnitelman mukaisella tavalla, mutta vuosien 2016-17 rahoitustarve on noin 2 M€ esitettyä suurempi ja viimeinen hanke valmistuisi vuoden 2017 lopulla.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuusmittauksen kehittämiseksi Helsingin Leijona Oy mittaa vuokrausastetta (vähintään 90%), kehittää yläpito- ja käyttäjäpalveluja sekä pyrkii organisoimaan niitä tehokkaammiksi. Tuottavuuden kasvutavoitteeseen

pyritään vuokratulojen kasvulla sekä tapahtumatuotannon osittaisella kaupallistamisella.

Helsingin Leijona Oy maksaa hallitsemiensa tilojen ylläpidosta kiinteistöviraston tilakeskukselle ylläpituokraa. Ylläpituokran suuruus on samalla tasolla kuin vuonna 2013.

Kiinteistön lämpöenergian kuluttamisen laskemiseksi tehdään yhteistyötä muiden kiinteistöissä toimivien hallintokuntien kanssa yhdessä ja pyritään löytämään yhteiset keinot tavoitteeseen pääsemiseksi. Helsingin Leijona Oy pystyy suoraan vaikuttamaan valaistuksen määrään hallinnoimissaan sisätiloissa, toisaalta vuokralaiset itse maksavat sähköenergian kulutuksesta.

Helsingin Leijona Oy mittaa asiakastytyväisyyttä vuosittain tutkimuksella ja kehittää toimintaansa jatkuvasti. Mahdollisuuksien mukaan myös liikevaihtotietoja kerätään, mitataan työllistämisaikutusta sekä kerätään kävijämääristä tietoa ja kehitetään sitä niin että voidaan mittaroida myös kävelykeskustan kehittymistä kokonaisuutena. Asetetut tavoitteet näyttävät toteutuvan.

## Liikevaihto ja tulos

Yhtiön tulot muodostuvat ulosvuokrattavista tiloista saaduista vuokratuloista sekä tapahtumatuloista (mm. Tuomaan Markkinat) ja menot kaupungille (tilakeskus) maksettavista vuokrista ja ylläpituokraluista sekä Torikorttelien kiinteistöjen kehitys- ja markkinointikuluista.

Vuonna 2014 budjetoitu liikevaihto on 3,3 milj. euroa ja tulos – 85 000 euroa, josta on toteutunut 30.6.2014 mennessä 1,3 milj. euroa. Tämän hetkisessä ennusteessa tilikauden tulokseksi ennustetaan edelleen – 85 000 euroa (-2,6%) mutta joidenkin ravintoloiden liikevaihtosidonnaiset, vuoden lopussa täsmentyvät vuokrat tullevat parantamaan tulosta edellyttäen, että heidän liikevaihto toteutuu tämän hetkisen ennusteen mukaisesti. Tuomaan markkinoiden kokonaistuottoa on ensimmäistä kertaa vaikea tarkasti arvioida, sillä sponsorointisopimuksia parhaillaan vasta tehdään. Yhtiön toiminta on edennyt pääosin suunnitellulla tavalla. Remonttien aikataulut viivästyttävät hanketta ja yleinen taloudellinen tilanne hidastaa kaupallista kehittämistä.

## Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja. Aikataulu- ja budjetointisyyistä ensimmäiset, vuonna 2009 toimintansa käynnistäneet, vuokralaiset vastasivat oman toimintansa edellyttämistä investoinneista. Tämän jälkeen suoritettavat investoinnit (kiinteistöjen peruskorjaukset) on toteutettu kiinteistöviraston toimesta kaupunginhallituksen käyttöön osoitetuilla määrärahoilla.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön maksuvalmius on hyvä. Yhtiöllä ei ole lainoja.

## Riskit

Merkittävimmät riskit:

- yleinen taloudellinen tilanne ja sen vaikutus rahoitukseen ja vuokramarkkinoihin
- Torikorttelien toteuttamisen hallinnollinen hajanaisuus (kehittäminen, omistus, vuokraus (sisäinen/ulkoinen), rakennuttaminen, rakentaminen, käyttö ja ylläpito)
- viranomaisten (Museovirasto, kaupunginmuseo, rakennusvalvontavirasto) kannanotot elävöittämistavoitteiden toteuttamiseen lupa- ja rakentamisvaiheissa ja niiden aikatauluvaikutus rakentamiseen ja vuokratuloihin
- toteuttamisaikataulu

## Henkilöstö

Yhtiön toimitusjohtaja toimii tehtävässään oman kaupunginasiain miehen toimensa ohella.

Yhtiön operatiivisena johtajana toimii kauppapaikkajohtaja ja kiinteistökehityshankkeita hoitaa osa-aikainen kiinteistökehitysinsinööri. Lisäksi yhtiössä on kaksi tapahtuma- ja sisältötuottajaa, kaksi RESPAn kautta työllistettyä nuorta (viestintäassistentti, vuokralais-palveluapulainen) sekä projektisuunnittelija, joka vastaa mm. asiakaspalvelusta, kehittää ylläpito- ja käyttäjäpalveluita sekä avustaa kauppapaikkajohtajaa muissa osoitetuissa projekteissa.

## **Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät**

Yhtiön toiminta on edennyt pääosin tavoitteiden mukaisesti ja Khs:n päättämien periaatteiden mukaisella tavalla.

Yhtiön liikevaihto (vuokratulot) kasvaa tänä vuonna ja jatkaa kasvuaan ainakin kahden seuraavan tilivuoden aikana päätyen tuolloin noin 3.0 M euron tasolle. Mikäli makrotalouden tasolla ei tapahdu merkittäviä muutoksia ydinkeskusta-alueen vuokrien odotetaan pysyvän nykytasolla tai kääntyvän nousuun ja tilojen käyttöasteen pysyvän korkeana. Yhtiön toimintamahdollisuudet ovat hyvät.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
<b>Toiminnan laajuus</b>			
Liikevaihto	euroa	3 000 000	2 629 139
Liikevaihto/henkilö	euroa	750 000	602 293
Liikevaihdon muutos	%	23,5	4,1
Investoinnit	euroa	-	81 367
Taseen loppusumma	euroa	1 365 540	1 450 540
Henkilöstökulut	euroa	400 000	383 920
Henkilöstökulut liikevaihdosta	%	13	16
Henkilöstö keskimäärin		4	4
<b>Kannattavuus</b>			
Liikevoitto	%	-3,0	0,2
Oman pääoman tuotto	%	-8,6	0,8
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-8,6	1,1
<b>Vakavaraisuus</b>			
Omavaraisuusaste	%	69,6	71,4
<b>Maksuvalmius</b>			
Quick ratio		3,09	3,29
Current ratio		3,09	3,29

### Liikevaihto kasvussa

Vuoden 2014 toisen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvamaan edelliseen vuoteennähdn 23,5 % ollen 3 milj. euroa. Kokonaiskustannukset vuonna 2014 tulevat olemaan 3,4 milj. euroa, kasvua edelliseen vuoteen nähden 33,1 %. Merkittävin kuluerä tulee olemaan palveluiden ostot, ollen 2,7 milj. euroa. Kuluja tulee kasvattamaan markkinointiin ja kaupallisen ilmeen kehittämiseen liittyvät toimenpiteet.

### Kannattavuus laskussa

Vuoden 2014 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee olemaan 85 000 euroa negatiivinen. Vuoden 2013 vastaava tulos oli 8 254 euroa voitollinen. Yhtiön kannattavuus kaikilla kannattavuuden tunnusluvuilla mitattuna tulee laskemaan edelliseen vuoteen verrattuna. Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuotto prosentti tulee olemaan negatiivinen.

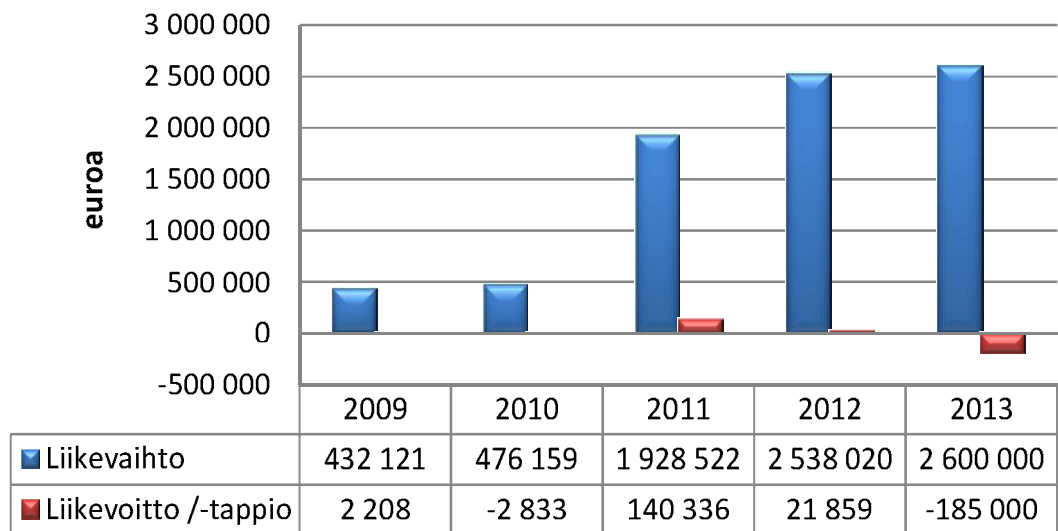
### Vakavaraisuus on hyvä

Ennusteen mukaan yhtiön omavaraisuusaste tulee hiukan laskemaan edelliseen vuoteen nähden pysyen kuitenkin hyvällä tasolla, ollen 69,6 %. Vuonna 2013 omavaraisuusaste oli 71,4 %. Tappiopuskureita tulee yhtiöllä olemaan 950 842 euroa. Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna, ollen 13,8 % liikevaihdosta (vuonna 2013: 17,2 % liikevaihdosta). Tarkastelussa on huomioitu yhtiön lyhytaikaiset velat. Pitkäaikaisia velkoja yhtiöllä ei ole.

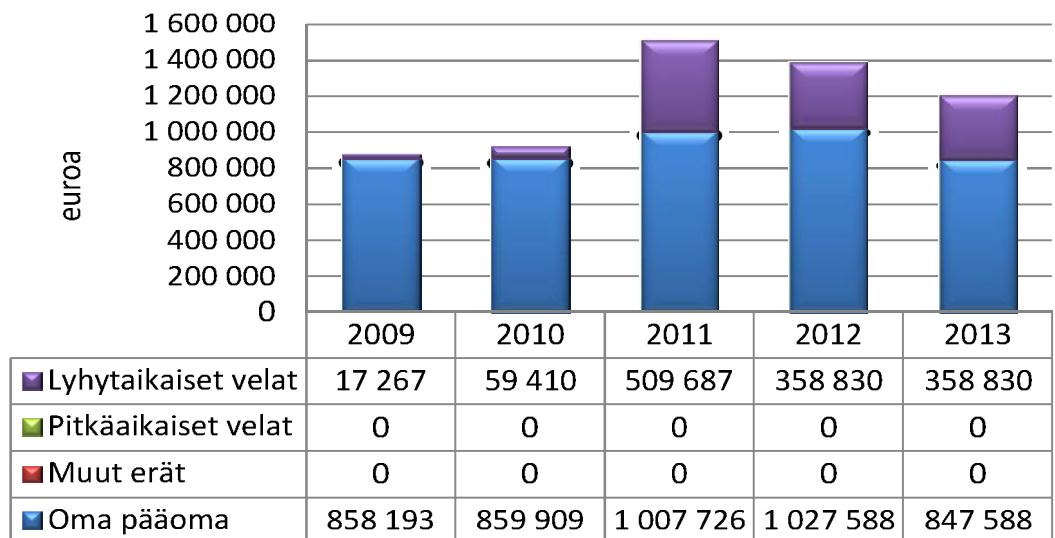
### Maksuvalmius on hyvä

Yhtiön lyhyen ja pitkän aikavälin maksuvalmiuden tunnusluvut ovat hyvät. Likvidien kassavarojen ennakoidaan olevan vuoden 2014 lopussa 733 955 euroa (vuosi 2013: 818 954 euroa).

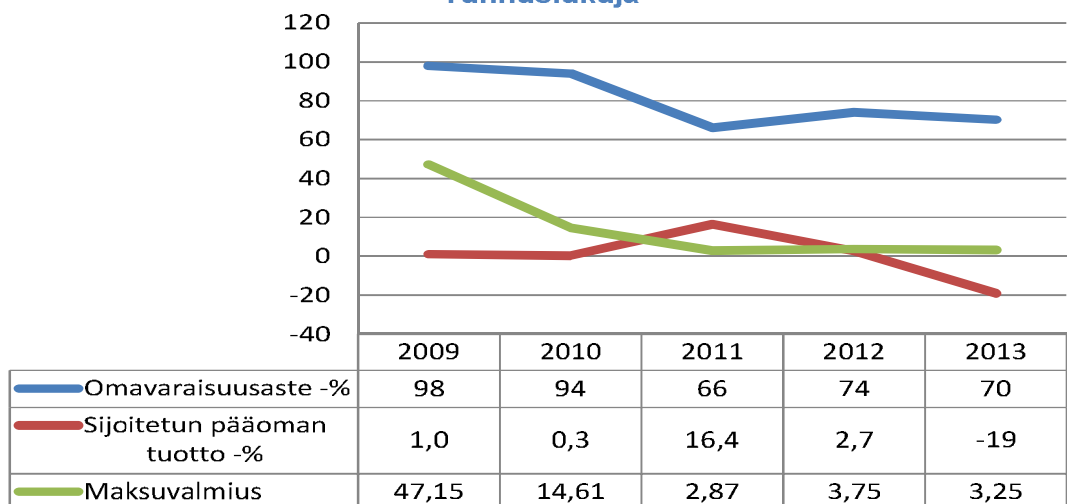
## Liikevaihdon ja liikevoiton /-tappion kehitys



## Pääomarakenne



## Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	201
<b>Liikevaihto</b>	1 295 470	1 078 554
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-122	-1 160
Palveluostot	-1 033 698	-872 100
Henkilöstökulut	-186 318	-177 860
Poistot	0	0
Muut kulut	-90 855	-102 895
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-15 523	-75 462
Rahoitustuotot	2 634	3 036
Rahoituskulut	-166	-66
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-13 055	-72 492
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-13 055	-72 492

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	2 629 139	3 000 000	3 000 000
Muut tuotot	0	330 000	330 000
Aineet, tarvikkeet	-14 837	0	0
Palveluostot	-2 016 042	-2 685 000	-2 685 000
Henkilöstökulut	-383 920	-400 000	-400 000
Poistot	-35 099	0	0
Muut kulut	-173 828	-335 000	-335 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	5 413	-90 000	-90 000
Rahoitustuotot	5 479	5 000	5 000
Rahoituskulut	-66	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	10 826	-85 000	-85 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	-2 572	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	8 254	-85 000	-85 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	8 254	-85 000	-85 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	38 352	38 352
Aineelliset hyödykkeet	47 770	47 770
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	86 122	86 122
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	545 464	545 464
Rahoitusarvopaperit	0	
Rahat ja pankkisaamiset	733 955	818 954
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 279 419	1 364 418
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 365 541</b>	<b>1 450 540</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	100 000	100 000
Arvonkorotusrahoitus	0	
Muut omat rahastot	900 000	900 000
Ed tilikausien voitto/tappio	35 842	27 588
Tilikauden voitto/tappio	-85 000	8 254
Oma pääoma yhteensä	950 842	1 035 842
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	
Vieras pääoma, lyhytaikainen	414 698	414 698
Vieras pääoma yhteensä	414 698	414 698
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 365 540</b>	<b>1 450 540</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-90 000	5 413
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut	5 000	5 413
Verot		2 772
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit		
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-85 000</b>	<b>13 598</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>		
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	818 985	850 120
Kassavarat tilikauden lopussa	733 955	818 985



## Helsingin Markkinointi Oy

Y-Tunnus 0586977-6

Osoite PL 28  
00099 Helsinki

Puhelin 3103 6391 / 050 - 375 0841

tuulikki.becker@hel.fi

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Tuulikki Becker

Hallituksen puheenjohtaja

Marja-Leena Rinkineva

Hallituksen jäsen

Laura Aalto

Hallituksen jäsen

Atte Malmström

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,  
KPMG Julkishallinnon palvelut  
Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

2014 ensimmäisellä vuosipuoliskolla matkailijoiden yöpymiset Helsingissä säilyivät edellisvuoden tasolla. Kotimaasta tuli jonkin verran kasvua ja ulkomailta vähennystä. Tähän vaikutti etenkin venäläisten yöpymisten voimakas väheneminen ruplan heikentymisen johdosta. Myös Ukrainan tilanne ja siihen liittyvät pakotteet saattavat edelleen vähentää venäläisten matkailua Suomeen. Liikematkustus on kääntynyt kasvuun, mutta vapaa-ajan yöpymiset ovat vähentyneet samanaikaisesti. Matkailuneuvonnan asiakasmäärät ovat olleet suunnilleen edellisvuoden tasolla. Koko vuodelle odotetaan edelleen lievää kasvua.

Vuoden 2014 alkupuolen liikevaihto oli 2,8 milj. euroa, mikä oli 155 % enemmän kuin vastaavaan aikaan edellisvuonna.

Liikevaihto	30.6.2013	30.6.2014
€	1 106 106	2 824 202
kasvu	+26 %	+155 %

Yhtiössä aloitettiin verotarkastus toukokuun lopussa, mutta tuloksia ei ole vielä saatu.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön organisaatio ja toiminta laajenivat vuoden 2014 alusta alkaen niin merkittävästi, että tuottavuuden seuranta joudutaan aloittamaan alusta.

Tuottavuusmittariksi ehdotetaan tuottavuusindeksiä, joka vertaa liikevaihtoa ja muita tuottoja toteutuneisiin henkilötyövuosiin.

### Liikevaihto ja tulos

Vuoden 2014 toisen vuosineljänneksen liikevaihto oli 2,8 milj. euroa ja liiketoiminnan muut tuotot 15 009 euroa. Välitilinpäätös osoittaa voittoa 95 650 euroa. Välitilinpäätöksessä on huomioitu jaksotukset, jotka kohdistuvat myynnin vuosisopimuksiin, henkilöstön palkkalujen sekä tapahtumatuotannon ennakkolaskutuksiin kaupungilta.

Yhtiön liikevaihto kasvoi toisella vuosineljänneksellä 155 % edellisvuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna

muodostaen 42 % budjetoidusta liikevaihdosta. Liikevaihdon kasvuun vaikutti ennen kaikkea Helsingin kaupungin keskushallinnon organisaatiomuutos, jossa kaupunki keskitti operatiivisen matkailumarkkinoinnin, matkailuneuvonnan, tapahtumatuotannon ja elinkeinomarkkinoinnin palvelujen tuottamisen yhtiölle.

Liikevaihdosta 3,7 % koostui neuvontapisteiden välitys- ja tuotemyynnistä. Helsingin Seudun Liikenteen (HSL) lip-pujen välitysmyyntin osalta ainoastaan provisiot näkyvät liiketoiminnan muina tuottoina. Itse HSL-välitysmyyntin arvo oli muun myyntin lisäksi 153 859 euroa vastaavien provisioiden ollessa 3 082 euroa.

Yhtiön laskutusmyynti jakaantui toisella vuosipuoliskolla seuraavasti: ulkopuolisten kumppanien osuus laskutuksesta 21,9 %, Helsingin kaupunginkanslian osuus 76,9 % ja muun kaupunkikonsernin 1,2 %.

Vuodelle 2014 on budjetoitu yhtiön liikevaihdoksi 6,8 milj. euroa. Yhtiön budjettiennustetta kuluvalle vuodelle on korjattu toisella vuosineljänneksellä. Korjatun budjettiennusteen mukaan liikevaihtoa kertyy 6,8 milj. euroa ja muita liiketoiminnan tuottoja 228 500 euroa. Varsinaisen liikevaihdon pieneneminen budjettiin nähden selittyy sillä, että osa tapahtumatuotannon kuluista jäi kaupungin vastuulle. Muihin liiketoiminnan tuottoihin sisältyy työ- ja elinkeinoministeriön myöntämä valtion avustus MTV Push markkinointikonseptiin Helsingissä. Yhtiön tulostavoite on 5 000 euroa.

## Investoinnit

Helsinki-Vantaan lentoaseman seudullisen matkailuneuvontapisteen asiakaspalvelutiskin laajennus ja remontoitintyö 2012 jakotettiin kolmelle vuodelle. Remontin loppukustannukset vuodelle 2014 ovat 10 530 euroa. Yhtiö muutti uusiin vuokratiloihin Yrjönkatu 21 B, 5. krs., huhtikuun alussa 2014 ja hankki uudet kalusteet. Kalustolisäys 39 612 euroa on aktivoitu yhtiön taseeseen ja siitä tehdään 25 % suunnitelmapoistot.

## Rahoitus

Kassatilanteessa ja maksuvalmiudessa ei ole tapahtunut mainittavia muutoksia edeltävään toimintavuoteen nähden. Yhtiön maksuvalmius on ollut raportointiajankohtana välttävä. Yhtiön rahoitusilannetta on alkuvuonna ajoittain heikentänyt palvelusopimukseen pohjautuvien maksujen viivästyminen. Omavaraisuusaste oli ensimmäisellä vuosipuoliskolla välttävä.

## Riskit

Helsingin Markkinointi Oy:n olemassaolo ja toimintamalli perustuvat siihen, että yhtiö toteuttaa kaupungin markkinointitoimenpiteitä ja hankkii niihin kumppaneita. Helsingin kaupunki omistaa yhtiön kokonaan ja ostaa valtaosan yhtiön palveluista. Yhtiön toiminta on siten riippuvainen kaupungin strategisista linjauksista, rahoitusmahdollisuuksista ja yhteistyö- ja palvelusopimusten jatkumisesta.

Jos edellä mainittuihin yhtiön vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella oleviin asioihin tulee muutoksia, yhtiön toimintamallia saatetaan joutua muuttamaan. Toimintamallin muutos voi sisältää taloudellisia ja toiminnallisia riskejä.

## Henkilöstö

Yhtiön toiminnan laajenemisen myötä 1.1.2014 alkaen henkilöstön määrä on kasvanut huomattavasti edeltävän vuoden vastaavaan puolivuotisraportointijaksoon nähden. Yhtiön palveluksessa oli tarkasteltavan jakson lopussa yhteensä 99 henkilöä. Henkilöstö jakaantui seuraavasti: vakituisia 36 henkilöä, määräaikaista 52 henkilöä ja tuntityöntekijöitä 11 henkilöä. Määräaikaista työntekijöistä kesätyöntekijöinä työskenteli 2 Helsinki Help- esimiestä, 26 Helsinki Help –matkailuneuvojaa, 2 Helppi-maskotin asussa kiertelevää avustajaa ja 9 matkailuneuvojaa.

Vakituisen henkilöstön määrä on lähes kolminkertaistunut, määräaikaisen henkilöstön määrä kaksinkertaistunut sekä tuntityöntekijöiden määrä lähes kaksinkertaistunut edeltävän toimintavuoden vastaavaan raportointiajan-kohtaan nähden.

Tarkastelujakson aikana yhtiön palveluksessa on tilapäisesti työskennellyt 11 tuntityöntekijää aputyövoimana matkailuneuvojan nimikkeellä Pohjoisesplanadin ja lentoaseman matkailuneuvontapisteissä.

Vuoden alun yhtiössä toteutetussa organisaatiomuutoksessa henkilöstömäärä kasvoi huomattavasti aiempiin toimintavuosiin nähden. Näin ollen kuluvalle puolivuotisuurantajakaksolla henkilöstökulut ovat yli kaksinkertaistuneet vuoden 2013 vastaavaan raportointiajanjaksoon nähden.

## **Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät**

Helsingin Markkinointi Oy:n toiminta kaupungin omana markkinointiyhtiönä on käynnistynyt hyvin. Kaupunki keskitti vuoden alun keskushallinnon organisaatiomuutoksessa yhtiölle operatiivisen matkailumarkkinoinnin, matkailuneuvonnan, tapahtumatuotannon ja elinkeinomarkkinoinnin palvelujen tuottamisen.

Yhtiö siirtyi erillisiin toimitiloihin Yrjönkatu 21 B, 5. krs. huhtikuun alussa. Matkailuneuvontapisteet säilyivät ennallaan Pohjoisesplanadilla, rautatieasemalla ja lentoasemalla.

Henkilöstömäärän merkittävän kasvun johdosta yhtiöön on perustettu henkilöstöpäällikön toimi ja otettu käyttöön Sympa HR-järjestelmä sekä Welho-työvuorosuunnittelujärjestelmä.

Yhtiö toimii tiiviissä yhteistyössä elinkeino-osaston kaupunkimarkkinointiyksikön kanssa ja tavoitteena on selkeyttää kummankin toimijan roolit tämän vuoden kuluessa. Yhtiön tilaisuuksissa on kevään aikana esitelty roolijakoa kumppaneille ja sidosryhmille. Vuoropuhelu tehtävien jaosta kaupungin kanssa jatkuu aktiivisena.

### **Kaupunginkanslia:**

Yhtiön toiminta ja organisaatio laajenivat vuoden 2014 alusta. Vuoden 2013 luvut eivät ole vertailukelpoisia kuluvan vuoden kanssa. Yhtiön talouden analyysi ja tunnusluvut sisällytetään tytäryhteisöraporttiin vuonna 2015.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	2 824 202	1 106 106
Muut tuotot	15 009	6 304
Aineet, tarvikkeet	-131 652	-120 532
Palveluostot	-1 138 153	-401 342
Henkilöstökulut	-1 096 090	-443 110
Poistot	-11 192	-6 566
Muut kulut	-367 534	-74 704
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	94 591	66 156
Rahoitustuotot	1 540	506
Rahoituskulut	-481	-90
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	95 650	66 572
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	95 650	66 572

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	2 442 295	6 752 000	6 583 000
Muut tuotot	40 226	16 000	228 500
Aineet, tarvikkeet	-264 700	-855 000	-855 000
Palveluostot	-963 006	-3 059 000	-3 059 000
Henkilöstökulut	-1 014 973	-2 254 800	-2 254 800
Poistot	-13 132	-10 700	-15 000
Muut kulut	-188 572	-585 000	-624 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	38 138	3 500	3 700
Rahoitustuotot	1 382	1 600	2 000
Rahoituskulut	-117	-100	-700
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	39 403	5 000	5 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	39 403	5 000	5 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	39 403	5 000	5 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	5 265	10 530
Aineelliset hyödykkeet	41 489	7 805
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	46 755	18 335
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	13 797	14 995
Saamiset	724 784	377 976
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	526 135	273 458
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 264 717	666 428
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 311 471</b>	<b>684 763</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	28 592	28 592
Arvonkorotusrahoisto	0	0
Muut omat rahastot	20 183	20 183
Ed tilikausien voitto/tappio	98 420	68 643
Tilikauden voitto/tappio	5 000	39 403
Oma pääoma yhteensä	223 715	147 194
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 087 757	537 569
Vieras pääoma yhteensä	1 087 757	537 569
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 311 471</b>	<b>684 763</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	3 700	38 138
Poistot	15 000	13 132
Rahoitustuotot ja kulut	1 300	1 265
Verot	0	-9 627
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>20 000</b>	<b>42 909</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-43 458	46 088
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-43 458</b>	<b>46 088</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	273 458	184 461
Kassavarat tilikauden lopussa	250 000	273 458

## Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus 2346319-8

Osoite Kaasutehtaankatu 1  
00540 Helsinki

Puhelin 050 431 4031

[www.arabianranta.fi](http://www.arabianranta.fi)  
[jarmo.mattila@jatkasaarenroori.fi](mailto:jarmo.mattila@jatkasaarenroori.fi)  
Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Jarmo Mattila

Hallituksen puheenjohtaja

Sami Haapanen

Hallituksen varapuheenjohtaja

Outi Säntti

Hallituksen jäsen

Jari virmanen

Hallituksen jäsen

Jouni Maidell

Hallituksen jäsen

Sanne Varpanen

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,  
KPMG Julkishallinnon palvelut  
Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle n. 3 700 metriä. Järjestelmään liitettjä kiinteistöjä on 23 kappaletta. Jäteasema on valmis. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät ovat valmiit valmistuneiden kiinteistöjen osalta. Valmistuneet kiinteistöt aloittivat jätteen putkikeräysjärjestelmän käytön helmikuussa 2014. Liittyneille kiinteistöille on lähetetty laskut toukokuun loppuun, liikevaihtoa n. 85 000 euroa. Seuraava laskutuskausi on kesä-heinäkuu.

Antivaltuutuksen mukaisia merkintämaksuja oli kerätty 2. kvartaalin lopussa 2014 n. 9,8 milj. euroa.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa (järjestelmä otettiin käyttöön vaiheittain helmikuusta 2014 lähtien). Ensimmäinen laskutuskausi valmistui huhtikuussa 2014. Yhtiön tuottavuuden mittaamista selvitetään 2014 aikana.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiöllä oli 2. kvartaalilla varsinaista liikevaihtoa n. 85 000 euroa. 2.kvartaalin tuloslaskelman mukaan yhtiön tulos noudattaa budjettia. Vuoden 2014 tuloksen arvioidaan olevan noin 1,2 milj. euroa tappiollinen ja investointien arvon olevan n. 25,6 milj. euroa.

Osakemerkintätulot on kirjattu sijoitetun vapaan oman pääomanrahastoon, summan ollessa n. 9,8 milj. euroa.

### Investoinnit

Investointien kumulatiivinen määrä 2. kvartaalin lopussa (23,8 M€) noudattaa hyväksyttyä investointibudjettia.

Vuoden 2014 lopussa investointien kumulatiiviseksi määräksi on budjetoitu n. 25,6 M€, jakaantuen seuraavasti:

- o jäteasema 14,6 M€
- o runkoputkisto 5,0 M€

- o kiinteistöliittymät 5,0 M€
- o suunnittelu ja rakennuttaminen 1,0 M€

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön rahoitustilanne on haastava johtuen etupainotteisesta investoinneista verrattuna merkintämaksujen kertymiseen. Yhtiön suurin investointi 14,6 milj. euron jäteasema on valmistunut ja se otettiin lopullisesti vastaan huhtikuussa 2014. Yhtiön konsernitilin tililimiittiä on nostettu 8 milj. euroon, tämä kohentaa yrityksen maksuvalmiutta.

Yhtiöllä on Kuntarahoitus Oyj:n myöntämä 10 milj. euron luotto, joka on nostettu kokonaisuudessaan vuonna 2012. Lainasaldo 2.kvartaalin lopussa oli 8,6 milj. euroa. Laina-aika on 15 v.

## Riskit

Toimintaan liittyvät riskit ovat tyypillisiä pitkäaikaisen ja laajamittaisen investoinnin riskejä (toteuttamiseen liittyvät teknis-tuotannolliset riskit, rakentamiseen liittyvät aikataulu ja hankkeen koordinoitiriskit, viranomaisten ja lain-säättäjien uudet määräykset tai niiden tulkinnat, rahoitusriskit, avainhenkilöihin liittyvät riskit).

Yrityksen rahoituksen kannalta suurin riski muodostuu alueen talonrakennushankkeiden käynnistymisten mahdollisesta viivästymisestä. Yrityksen rahoitus on erittäin riippuvainen käynnistyvien talonrakennushankkeiden mukana tuomista merkintämaksuista.

## Henkilöstö

Yrityksellä on kokopäiväinen toimitusjohtaja yhdessä Kalasataman jätteen putkikeräys Oy:n kanssa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Jäteasema ja käytössä oleva runkoverkko sekä käytössä olevat kiinteistöliittymät otettiin vastaan huhtikuussa 2014.

Yhtiö jatkaa antivaltuutuksen mukaisten suunnattujen osakemerkintöjen tekemistä. Odotettu merkintämaksujen kumulatiivinen määrä vuoden 2014 loppuun on n. 12,2 milj. euroa.

Jätteen putkikeräysjärjestelmä otettiin käyttöön helmikuussa 2014. Asukkaiden kommentteja seurataan ja järjestelmän toimivuutta tarkkaillaan tehostetusti.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	84 973	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-43 940	-1 828
Henkilöstökulut	-25 727	-22 512
Poistot	-158 516	0
Muut kulut	-57 228	-19 863
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-200 439	-44 202
Rahoitustuotot	189	3 751
Rahoituskulut	-60 095	-31 975
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-260 345	-72 426
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-260 345	-72 426

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	0	351 000	351 000
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-24 218	-1 330 820	-1 330 820
Henkilöstökulut	-64 349	-62 400	-62 400
Poistot	0	0	0
Muut kulut	-90 877	-95 480	-95 480
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-179 444	-1 137 700	-1 137 700
Rahoitustuotot	4 652		0
Rahoituskulut	-72 101	-75 000	-75 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-246 893	-1 212 700	-1 212 700
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-246 893	-1 212 700	-1 212 700
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-246 893	-1 212 700	-1 212 700



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	25 609 250	21 837 582
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 609 250	21 837 582
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	464 758
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	-3 350 656
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	-2 885 898
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>25 609 250</b>	<b>18 951 684</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	5 000	5 000
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	12 212 800	9 637 664
Ed tilikausien voitto/tappio	-619 686	-372 793
Tilikauden voitto/tappio	-1 212 700	-246 893
Oma pääoma yhteensä	10 385 414	9 022 978
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	8 241 000	8 961 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	6 982 836	967 705
Vieras pääoma yhteensä	15 223 836	9 928 705
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>25 609 250</b>	<b>18 951 684</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-1 137 700	-179 444
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut	-75 000	-67 449
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit	-3 771 668	-15 507 068
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-4 984 368</b>	<b>-15 753 961</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-720 000	-704 000
Oman pääoman muutokset	2 576 000	8 099 944
Muut maksuvalmiuden muutokset	620 000	1 112 155
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>2 476 000</b>	<b>8 508 099</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	-3 350 656	4 198 469
Kassavarat tilikauden lopussa	-5 859 024	-3 350 656

## Kalasataman jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus	2346322-7	Toimitusjohtaja	Jarmo Mattila
Osoite	Kaasutehtaankatu 1 00540 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Martti Tallila
Puhelin	050 431 4031	Hallituksen varapuheenjohtaja	Hannu Asikainen
	<a href="http://www.arabianranta.fi">www.arabianranta.fi</a>	Hallituksen jäsen	Juha Lahti
	<a href="mailto:jarmo.mattila@kalasatanimu.fi">jarmo.mattila@kalasatanimu.fi</a>	Hallituksen jäsen	Pia Halinen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Sanne Varpanen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle n. 1 600 metriä. Järjestelmään liitettyjä kiinteistöjä on 21 kappaletta. Jäteasema on valmis. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät ovat valmiit valmistuneiden kiinteistöjen osalta. Valmistuneet kiinteistöt aloittivat jätteen putkikeräysjärjestelmän käytön helmikuussa 2014. Liittyneille kiinteistöille on lähetetty laskut toukokuun loppuun, liikevaihtoa n. 40 000 euroa. Seuraava laskutuskausi on kesä-heinäkuu.

Antivaltuutuksen mukaisia merkintämaksuja oli kerätty 1. kvartaalin lopussa 2014 n. 3,1 milj. euroa.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa (järjestelmä otettiin käyttöön vaiheittain helmikuusta 2014 lähtien). Ensimmäinen laskutuskausi valmistui huhtikuussa 2014. Yhtiön tuottavuuden mittaamista selvitetään 2014 aikana.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiöllä oli 2. kvartaalilla varsinaista liikevaihtoa n. 40 000 euroa. 2.kvartaalin tuloslaskelman mukaan yhtiön tulos noudattaa budjettia. Vuoden 2014 tuloksen arvioidaan olevan noin 1,3 milj. euroa tappiollinen ja investointien arvon olevan n. 15,6 milj. euroa.

Osakemerkintätulot on kirjattu sijoitetun vapaan oman pääomanrahastoon, summan ollessa n. 3,1 milj. euroa.

### Investoinnit

Investointien kumulatiivinen määrä 2. kvartaalin lopussa (14 milj. euroa) noudattaa hyväksyttyä investointibudjettia.

Vuoden 2014 lopussa investointien kumulatiiviseksi määräksi on budjetoitu n. 15,6 milj. euroa, jakaantuen seuraavasti:

- o jäteasema 10,5 M€
- o runkoputkisto 1,8 M€
- o kiinteistöliittymät 2,8 M€
- o suunnittelu ja rakennuttaminen 0,6 M€

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön rahoitustilanne on haastava johtuen etupainotteisesta investoinneista verrattuna merkintämaksujen kertymiseen. Yhtiön suurin investointi 10,5 M€ jäteasema on valmistunut ja se otettiin lopullisesti vastaan huhtikuussa 2014.

Yhtiön konsernitilin tililimiittiä on nostettu 4 milj. euroon, tämä kohentaa yrityksen maksuvalmiutta. Yhtiöllä on Kuntarahoius Oyj:n myöntämä 11 milj. euron luotto, joka on nostettu kokonaisuudessaan vuonna 2013. Lainasaldo 2.kvartaalin lopussa oli 9,5 milj. euroa. Laina-aika on 15 v.

## Riskit

Toimintaan liittyvät riskit ovat tyypillisiä pitkäaikaisen ja laajamittaisen investoinnin riskejä (toteuttamiseen liittyvät teknis-tuotannolliset riskit, rakentamiseen liittyvät aikataulu ja hankkeen koordinoitiriskit, viranomaisten ja lainsäätäjien uudet määräykset tai niiden tulkinnat, rahoitusriskit, avainhenkilöihin liittyvät riskit).

Yrityksen rahoituksen kannalta suurin riski muodostuu alueen talonrakennushankkeiden käynnistymisten mahdollisesta viivästyisestä. Yrityksen rahoitus on erittäin riippuvainen käynnistyvien talonrakennushankkeiden mukana tuomista merkintämaksuista.

## Henkilöstö

Yrityksellä on kokopäiväinen toimitusjohtaja yhdessä Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy:n kanssa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö jatkaa antivaltuutuksen mukaisten suunnattujen osakemerkintöjen tekemistä. Odotettu merkintämaksujen kumulatiivinen määrä vuoden 2014 loppuun on n. 4,1 milj. euroa.

Jätteen putkikeräysjärjestelmä otettiin käyttöön helmikuussa 2014. Asukkaiden kommentteja seurataan ja järjestelmän toimivuutta tarkkaillaan tehostetusti.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	39 388	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-13 745	-1 529
Henkilöstökulut	-23 870	-22 527
Poistot	-93 771	0
Muut kulut	-48 374	-7 451
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-140 371	-15 512
Rahoitustuotot	29	5 273
Rahoituskulut	-44 547	-31 811
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-184 889	-66 107
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-184 889	-66 107

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	0	192 500	192 500
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-9 914	-1 337 000	-1 337 000
Henkilöstökulut	-63 361	-62 400	-62 400
Poistot	0	0	0
Muut kulut	-55 868	-95 480	-95 480
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-129 143	-1 302 380	-1 302 380
Rahoitustuotot	6 814	0	0
Rahoituskulut	-69 007	-75 000	-75 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-191 336	-1 377 380	-1 377 380
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-191 336	-1 377 380	-1 377 380
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-191 336	-1 377 380	-1 377 380

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	15 587 000	12 988 021
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	15 587 000	12 988 021
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	35 702
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	-333 522
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	-297 820
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>15 587 000</b>	<b>12 690 201</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	5 000	5 000
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	4 366 000	3 102 766
Ed tilikausien voitto/tappio	-428 282	-236 946
Tilikauden voitto/tappio	-1 377 380	-191 336
Oma pääoma yhteensä	2 565 338	2 679 484
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	9 145 000	9 925 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	3 876 662	85 717
Vieras pääoma yhteensä	13 021 662	10 010 717
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>15 587 000</b>	<b>12 690 201</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>		
<b>(euroa)</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-1 302 380	129 143
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut	-75 000	-62 193
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-2 599 000	-7 795 640
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-3 976 380</b>	<b>-7 728 690</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-780 000	-717 000
Oman pääoman muutokset	1 264 000	4 403 978
Muut maksuvalmiuden muutokset	200 000	-717 811
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>684 000</b>	<b>2 969 167</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	-333 522	3 551 503
Kassavarat tilikauden lopussa	-3 625 902	-333 522

## Kruunuvuoren jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus	2600622-4	Toimitusjohtaja	Jarmo Mattila
Osoite	Kaasutehtaankatu 1 00540 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Kari Pudas
Puhelin	050 431 4031	Hallituksen varapuheenjohtaja	Sami Haapanen
	<a href="http://www.arabianranta.fi">www.arabianranta.fi</a>	Hallituksen jäsen	Mikko Ahola
	<a href="mailto:jarmo.mattila@kalasatamanimu.fi">jarmo.mattila@kalasatamanimu.fi</a>	Hallituksen jäsen	Saara Kanto
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Sanne Varpanen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön perustamissopimus allekirjoitettiin 16.12.2013. Yhtiön osakepääoma maksettiin 20.1.2014 ja yhtiön rekisteröitiin 11.2.2014.

Jätteen putkikeräysjärjestelmän toimittajakilpailutuksen tarjoukset saatiin 17.3.2014 ja toimittajan valintapäätös tehtiin yhtiön hallituksessa 3.4.2014. Sopimus allekirjoitettiin elokuussa 2014.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa, joten varsinaista liikevaihtoa ei ole. Yhtiön tuottavuuden mittaamista selvitetään 2014 aikana.

### Liikevaihto ja tulos

2.kvartaalilla aloitettiin jätteen koonta-aseman hankesuunnittelu ja aloitettiin alueen rakentajien tiedottaminen ja ensimmäisten kiinteistöliittymien suunnittelu sekä runkoputken rakentamisen valmistelu.

Varsinaista liikevaihtoa ei ensimmäisinä vuosina ole. Liikevaihtoa alkaa kertymään vasta kun järjestelmä otetaan käyttöön vuonna 2016.

### Investoinnit

Investointeja 2.kvartaalin aikana n 96 000 euroa, joista suurin osa hankinnan kilpailuttamisen loppuun saattamista, rakennuttajakonsultin ja suunnittelijoiden palkkioita. Investointiennusteena vuodelle 2014 on n. 2 milj. euroa.

### Rahoitus

Yhtiön rahoitus hoidetaan Helsingin kaupungin myöntämän omavelkaisen takauksen avulla saatavalla lainalla. Laina kilpailutetaan, kun järjestelmätoimittajan valinta on varmistunut ja tarvittavat investointilaskelmat on saatu tehtyä (3.kvartaalin aikana).

Yhtiöllä on konsernitilin tililimiittiä 2 milj. euroa.

## Riskit

Toimintaan liittyvät riskit ovat tyypillisiä pitkäaikaisen ja laajamittaisen investoinnin riskejä (toteuttamiseen liittyvät teknis-tuotannolliset riskit, rakentamiseen liittyvät aikataulu ja hankkeen koordinoitiriskit, viranomaisten ja lainsäätäjien uudet määräykset tai niiden tulkinnat, rahoitusriskit, avainhenkilöihin liittyvät riskit).

Yrityksen rahoituksen kannalta suurin riski muodostuu alueen talonrakennushankkeiden käynnistymisten mahdollisesta viivästyisestä.

## Henkilöstö

Yrityksellä on osapäiväinen toimitusjohtaja.

## Merkittävät tapahtumat raportointijaksolla ja tulevaisuuden näkymät

Jätteen putkikeräysjärjestelmän toimittajan valintapäätös tehtiin 3.4.2014.

Jätteen koonti-aseman hankesuunnittelu aloitettiin kesäkuussa 2014.

Järjestelmän rakentaminen aloitetaan elokuussa 2014.

### Kaupunginkanslia:

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa. Yhtiön taloutta kuvaavat taulukot esitetään vuoden 2015 tytäryhteisöraportissa.

## Oy Gardenia-Helsinki Ab

Y-Tunnus 1604839-1

Osoite Koetilantie 1  
00790 Helsinki

Puhelin 3478 4020  
050 367 8420

[www.gardenia-helsinki.fi](http://www.gardenia-helsinki.fi)  
[sari.oikarinen@gardenia-helsinki.fi](mailto:sari.oikarinen@gardenia-helsinki.fi)  
Helsingin kaupungin omistus: 90 %

Toimitusjohtaja

Sari Oikarinen

Hallituksen puheenjohtaja

Runa Ismark

Hallituksen varapuheenjohtaja

Silva Loikkanen

Hallituksen jäsen

Jari Niemelä

Hallituksen jäsen

Jukka Hämäläinen

Hallituksen jäsen

Pekka Kansanen

Hallituksen jäsen

Pekka Sauri

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg KHT,  
JHTT, KPMG Julkishallinnon  
palvelut Oy

## Toimintaympäristö ja toiminta

Tilaustoiminta:

Opetusvirasto:

- Töyhtöhyypän luontokoulun toiminta käynnistyi vasta huhtikuussa luontokoulun opettajan vanhempainvapaan takia sijaisen aloittaessa työt huhtikuun alussa. Huhti-toukokuun aikana luontokoulussa vieraili yhteensä 22 ryhmää. Tilaukseen sisältyi 13 yläkoululaisille suunnattua päivää. Luontokoulussa vieraili yhteensä 361 koululaista ja 15 opettajaa.

Rakennusvirasto:

- Puistokävelyt. Ensimmäinen suuntautui Viikin Arboretumiin 14.5. Kävelylle osallistui 60 henkilöä. Toisella kävelyllä 11.6. tutustuttiin Gardenian pioneihin ja perennoihin. Tähän kävelyyyn osallistui 60 henkilöä. Ruusut Maaherranpuistossa ja Gardenian pihalla -puistokävelyy 25.6. osallistui 70 henkilöä.
- Tilaukseen sisältyi myös neuvontaa Helsingin Seniorisäätiön toimipisteiden pihoille. Seniorisäätiön pihat kartoitettiin ja käyntien perusteella tehtiin kirjallinen suunnitelma, mitä pihoille pitäisi ja voisi tehdä. Rakennusviraston kanssa järjestettiin kaksi neuvontailtaa vieraslajeista Vallilan siirtolapuutarhassa ja Myllypuron palsta-alueella.
- Puutarhaneuvonta. Puutarhaneuvontaa annettiin puhelimitse tammi-huhtikuussa keskiviikkoisin klo 12-15 ja touko- ja kesäkuussa maanantaista torstaihin klo 12-15. Lisäksi neuvontaa annettiin paikan päällä. Puheluita tuli yhteensä 122 kpl:tta huhti-kesäkuun aikana. Viljelyneuvontakäyntejä siirtolapuutarhayhdistyksiin tehtiin keväällä yhteensä 13. Näihin tilaisuuksiin osallistui noin 290 henkilöä. Neuvontakäynneillä paneuduttiin kullakin paikalla esiintyviin ongelmiin, vieraslajeihin, luonnonmukaiseen viljelyyn, maanparannukseen, tauteihin ja tuholaisiin, kompostointiin jne.
- Retket. Viikarien Viikki -retki eskarilaisille. Loput retket järjestetään syksyllä.



- Seminaari. Stadin lapset luontoon -seminaaripäivän päiväkotihenkilöstölle. Päivään sisältyi luentoja ja työpajoja. Seminaariin osallistui 60 henkilöä.
- Pääkaupunkiseudun luontoretikalenteri 2014. Gardenia vastasi kalenterin tietojen kokoamistyöstä, materiaalin taittokustannuksista ja Helsingin kaupungin osuudesta paino- ja jakelukustannuksista.
- Keskuspuisto-esitys. Esitteiden ideointi ja sisällön kokoamistyö painoa ja taittamista vaille valmiiksi. Ideointi rakennusvirastolle uutta Keskuspuisto-esitystä varten.

#### Ympäristökeskus:

- Opastetut luontoretket, tiedotus ja luonto-oppaiden palkkioiden maksaminen. Luontoretkeä järjestettiin maaliskuun aikana 14 kappaletta, joihin osallistui yhteensä 462 henkilöä. Luonto-oppaiden koulutuspäivä järjestettiin 7.4. Koulutuksen aiheena olivat turvallisen retken suunnittelu ja ison ryhmän opastaminen, Suomenlahti-vuosi ja Keskuspuisto 100 v. sekä muut ajankohtaiset ja yleiset tiedotusasiat. Koulutukseen osallistui 15 henkilöä.
- Talviluontoretkien järjestäminen eskarilaisille. Tammi-helmikuun aikana järjestettiin 10 talviluontoretkeä, joihin osallistui yhteensä 125 lasta ja 25 aikuista. Lisäksi tilauksesta maksettiin yhdelle oppaalle luontohavaintojen päivittämisestä Viikin luonto –sivuille sekä tilattiin viimeiset puuttuvat työt uuteen Viikin luonto –näyttelyyn. Näyttely saatiin paikoilleen ja esille kesäkuun viimeisellä viikolla.

#### Helsingin Yliopisto:

- Lumoudu kasveista -tapahtuma, jossa oli asiantuntijaluentoja, runoesitys, kasviprässäystä, kasvipolkuja ja puulajitunnistusvisa sekä kasvienvaihtotori. Tapahtumassa vieraili noin 50 henkilöä.

#### Muu toiminta:

- 7.-14. -vuotiaille maksulliset luontoharrastuspäivät, jossa teemoina olivat linnut, taide, ötökät, puutarha ja metsä. Luontoharrastuspäivään osallistui 22 lasta.
- Suurelle yleisölle tarkoitettuja kursseja järjestettiin runsaasti. Kurssituotot lähes tuplaantuivat. Lisäksi järjestettiin erikseen yritysten tilaamia kursseja ja työpajoja. Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy:n kanssa järjestettiin alkuvuoden aikana kaksi kompostointikurssia maaliskuun ja huhtikuussa. Näihin osallistui yhteensä 42 henkilöä.
- Maksullisia opastettuja luontoretkeä ja sisäopastuksia tilattiin enemmän kuin edellisellä vuonna. Opastuksia sisäänpääsymaksun hinnalla järjestettiin palmuteemalla huhtikuussa ja toukokuussa äitienpäiväopastuksena. Lisäksi pidettiin perusopastuksia kerran kuukaudessa. Näihin osallistui yhteensä 69 henkilöä.
- Kevätkirppis. Pääsiäisen kunniaksi puutarhassa oli lisäohjelmaksi (12.-27.4.) Noitajahti, jossa tutustuttiin maustekasveihin. Koulujen talvilomaviikolla puutarhassa oli esillä Panda-polku. Juhannuksen jälkeen puutarhassa oli esillä Orankipolku, jossa tutustutaan oringin elämään ja tropiikkiin hedelmiin. Polku on esillä 24.8. saakka. Luontokoululuokassa oli esillä Gulf of Finland –Itämerinäyttely 23.6.-22.7. Näyttely palaa Gardeniaan loppuvuodesta. Käytävägalleriassa on ollut esillä kuuden viikon välein vaihtuvia luontoaiheisia taidenäyttelyitä.
- Kokous- ja juhlatilavuokraus toimi entiseen tapaan, vaikka jonkin verran tuli peruutuksia julkisuudessa olleiden asioiden takia.

## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuutta on haastavaa mitata toiminnassa, jossa osa toiminnasta on yleishyödyllistä palvelutoimintaa ja osa kilpailuilla markkinoilla olevaa toimintaa. Ulkopuutarhan tuottavuutta ei pysty laskemaan. Toiminta tähtää mitä suurimmissa määrin oman alueen luontotietouden ja -kokemusten lisäämiseen.

Yhtiölle on talousarviossa asetettu muu tavoite: Helsingiläisten oman alueen luontotietouden ja -kokemusten lisääminen tarjoamalla kaikenikäisille kaupunkilaisille suunnattuja toimintoja. Tavoitteena tavoittaa vähintään 15 000 kaupunkilaista. Katsauskauden lopussa kävijöitä oli 9101.

## Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto kasvoi lähes kaikilla sektoreilla. Ainoastaan tilavuokratuotot olivat noin 10 % pienemmät kuin edellisellä vastaavaan aikaan. Lisäksi muut tuotot olivat pienemmät edelliseen vuoteen verrattuna, mutta tämä johtuu vierastojen tilausten laskutuksen ajoituksesta. Tuotemyynnissä oli selvä kasvu edelliseen vuoteen. Sisäänpääsytuotot olivat reilussa kasvussa. Ihmiset ovat osoittaneet tukensa toiminnalle vieraillemalla puutarhassa ja ostamalla vuosilippuja. Koko vuoden tuottojen odotetaan olevan edellisvuotta suuremmat ja kustannukset vuokria lukuun ottamatta pienemmät. Vuokratkustannukset kasvavat 62 315 euroa (alv 0 %) kuluvan vuoden aikana. Tuloksen ennustetaan olevan tappiollinen 165 215 euroa. Suurimpana kustannuksia pienentävänä asiana on palkkakulujen pieneneminen yhden työntekijän vanhempain- ja hoitovapaan seurauksena. Sijaista ei palkata koko vapaan ajalle.

## Investoinnit

Raportointiaikana ei investointeja.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassa- ja rahoitustilanne on vakaa toistaiseksi. Maksuvalmius säilyy tämän tilivuoden kunnossa. Yhtiöllä ei ole lainaa.

## Riskit

- Taloudellinen riski: yhtiön omat tuotot ovat vakiot ja niihin on erittäin vaikea saada suurta kasvua nykyisillä resursseilla. Kustannusten nousu ja jonkun rahoituslähteen loppuminen ajavat yhtiön vaikeaan tilanteeseen. Yleinen taloustilanne vaikuttaa suoraan yhtiön toimintaan, koska yritykset ovat iso asiakasryhmä. Yritysten huonot ajat heijastuvat tilojen vuokraukseen. Yritykset vähentävät ulkopuolelta vuokrattavien kokoustilojen käyttöä.
- Tekniset riskit: talossa on paljon tekniikkaa, jonka toimimattomuus tai rikkoontuminen voi aiheuttaa toiminnan pitkäaikaistakin keskeytymistä aiheuttaen tulojen vähentymistä.
- Henkilöstöriskit: Henkilökunnan pysyvyys on ollut hyvä, mutta mikäli henkilökuntaa vaihtuu, häviää samalla paljon tieto-taitoa. Henkilökunnan pitkäaikaiset sairastumiset voivat aiheuttaa ongelmia. Lyhytaikaisiin poissaoloihin on saatavilla sijaisia.

## Henkilöstö

Henkilöstömäärä on pysynyt ennallaan jo vuosien ajan.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Alkuvuosi on ollut mielenkiintoinen moninaisine spekulaatioineen. Toiminta on ollut vilkasta, välillä lähes vuorokauden ympäri. Puutarhassa on ollut runsaasti kävijöitä. Kurssit ja opastukset ovat vetäneet hyvin ja kokous- ja juhlatilavuokrauksia on ollut hyvin, vaikkakin juhlatilavarauksia on peruttu yhtiöstä julkisuudessa esiintyneiden juttujen takia. Gardenian säilyttämisen puolesta olevan adressin on allekirjoittanut elokuun alkuun mennessä 4 108 henkilöä. Kuluva vuosi näyttää hyvältä tuottojen osalta. Luontokoulun rahoituksen romahtamista ei ole pystytty paikkaamaan muulla rahoituksella. Tuotot eivät ole kasvaneet samassa suhteessa vuokrannousun kanssa.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
<b>Toiminnan laajuus</b>			
Kokonaistuotot	euroa	949 388	947 448
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	105 487	105 272
Kokonaistuottojen muutos	%	0,2	0,1
Investoinnit	euroa	-	14 450
Taseen loppusumma	euroa	290 419	471 484
Henkilöstökulut	euroa	438 542	460 112
Henkilöstökulut kokonaistuloista	%	48,2	49,0
Henkilöstö keskimäärin		9	9
<b>Kannattavuus</b>			
Liikevoitto	%	-17,7	-16,0
Oman pääoman tuotto	%	-56,0	-32,2
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-56,0	-32,2
<b>Vakavaraisuus</b>			
Omavaraisuusaste	%	73,1	80,1
<b>Maksuvalmius</b>			
Quick ratio		3,24	4,52
Current ratio		3,40	4,65

### Liikevaihto lähes ennallaan, kustannukset kasvaa

Yhtiön kokonaistuotot (liiketoiminnan tuotot 341 388 euroa ja kaupungin avustus 608 000 euroa) tulevat pysymään lähes edellisen vuoden tasolla. Kokonaiskulut tulevat kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 2,5 %. Suurin yksittäinen kasvava menoerä on muut kulut, kasvua edelliseen vuoteen nähden 8,6 %. Kasvuun vaikuttaa määräaikaisen vuokranalennuksen päättymisen. Yhtiöllä ei ennusteen mukaan tule olemaan käyttöomaisuusinvestointeja. Käyttöomaisuusinvestoinnit vuonna 2013 olivat 14 450 euroa.

### Tulos on tappiollinen ja kannattavuus heikko

Yhtiön tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee ennusteen mukaan olemaan 165 215 euroa negatiivinen. Vuoden 2013 vastaava tulos oli 145 101 negatiivinen. Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuottoprosentti tulee olemaan negatiivinen jo kolmantena vuotena peräkkäin.

Nykyisellä tappiotasolla yhtiön toiminta voi jatkua korkeintaan vuoden 2015 loppuun.

### Vakavaraisuus laskussa, ollen vielä hyvä

Yhtiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella mitattuna tulee ennusteen mukaan olemaan hyvä vuonna 2014, ollen 73,1 %. Omavaraisuus tulee laskemaan edelliseen vuoteen nähden (vuosi 2013: 80,1 %). Tappiopuskureita ennustetaan olevan tilikauden 2014 lopussa 212 219 euroa. Vuoteen 2013 verrattuna tappiopuskurit tulevat ennusteen mukaan laskemaan 48 %. Yhtiön suhteellisen velkaantuneisuuden ennustetaan pysyvän edellisen vuoden tasolla, ollen 8,2 % liikevaihdosta. Yhtiön kokonaisvelan tilikauden 2014 lopussa ennustetaan olevan 78 200 euroa. Vuonna 2013 kokonaisvelka oli 94 050 euroa. Yhtiön vieras pääoma koostuu lyhytaikaisista veloista. Lainoja yhtiöllä ei ole.

### Maksuvalmius laskussa, ollen vielä hyvä

Yhtiön lyhyen ja pitkän aikavälin maksuvalmiuden tunnuslukujen ennustetaan olevan hyvät vuonna 2014. Maksuvalmiuden tunnusluvut ovat olleet hyvällä tasolla viimeiset kolme vuotta. Yhtiön likvidien varojen ennustetaan olevan tilinpäätöshetkellä 214 912 euroa. Kassaliquiditeetti tulee laskemaan edelliseen vuoteen nähden 32 %. Ennusteen mukaisella kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin kolmen kuukauden toimintakulut.

Oy Gardenia-Helsinki Ab:n taloustilannetta koskevaa selvitystä käsiteltiin konsernijaostossa 10.2.2014, 24.2.2014 ja 10.3.2014.

10.3.2014 konsernijaosto päätti esittää kaupunginhallitukselle, että kaupunginhallituksen 26.4.2011 § 431 hyväksymää omistajapoliittista linjausta Oy Gardenia-Helsinki Ab:n osalta muutetaan seuraavasti: Nykyinen linjaus: 1 = Pidetään nykyisellään, uusi linjaus: 6 = Purkaminen.

Samalla konsernijaosto päätti kehottaa kiinteistövirastoa yhteistyössä kaupunginkanslian ja muiden tarvittavien tahojen kanssa laatimaan pikaisesti selvityksen Kiinteistö Oy Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Fastighets Ab:n hallitsema tontilla (36197/1) olevien rakennusten käyttömahdollisuuksista siinä tilanteessa, että Oy Gardenia-Helsinki Ab:n toiminta kiinteistöllä mahdollisesti lakkaa.

Konsernijaosto edellyttää, että myynti- ja alarajavaihtoehtojen yhteydessä selvitetään kaikki kaupungille koituvat kiinteistötaloudelliset kustannusvaikutukset. Niitä verrataan kaupungin kokonaisedun kannalta myös vaihtoehtoon, jossa yhtiön taloutta tasapainotetaan lisätuella opetusviraston luontokouluhankinnoille ja/tai lisäämällä muiden hallintokuntien ostoja.

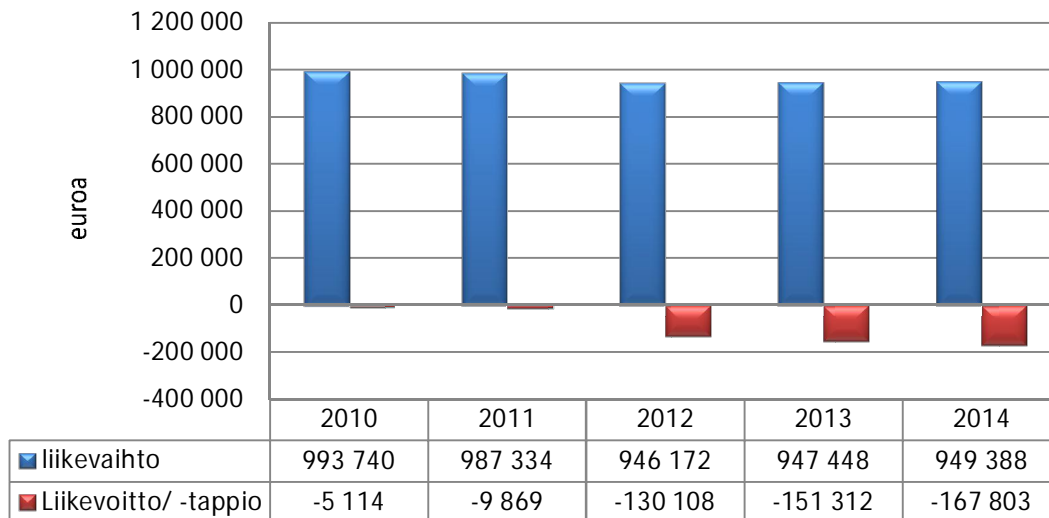
Konsernijaoston edellyttämät toimenpiteet esitettiin konsernijaostolle 26.5.2014.

Kaupunginjohtaja päätti (3.9.2014) johtajistokäsittelyssä asettaa työryhmän (Gardenia -työryhmä), jonka tehtävänä on selvittää ja tehdä tarvittavat ehdotukset Oy Gardenia-Helsinki Ab:n toiminnan uudelleen konseptoinnista sekä Kiinteistö Oy Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Fastighets Ab:n hallitseman tontin (36197/1) ja sillä olevien rakennusten käyttö- ja kehittämismahdollisuuksista.

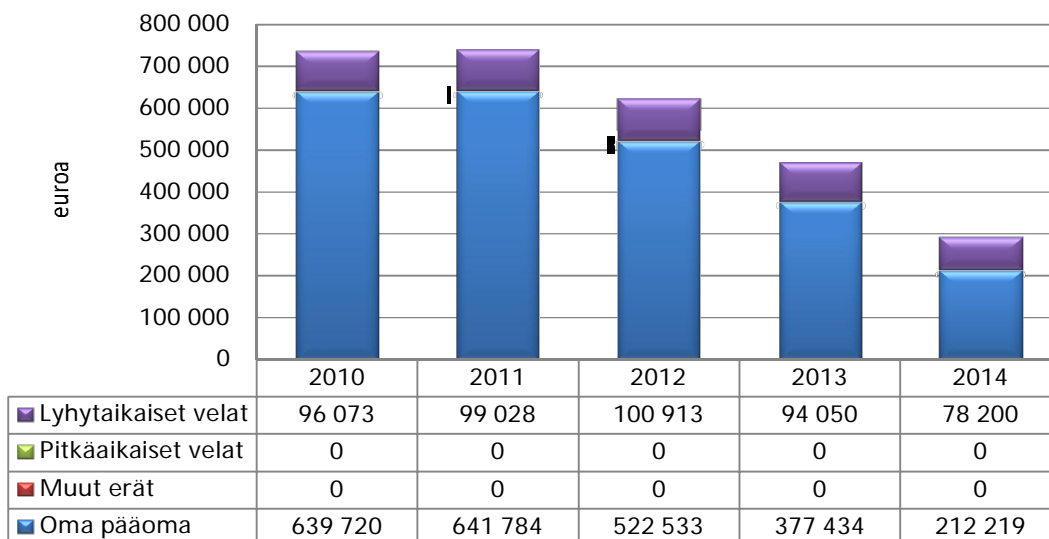
Työryhmän tulee saada työnsä valmiiksi 31.10.2014 mennessä.

Yhtiötä koskeva tilannekatsaus käsitellään konsernijaostossa työryhmän työn valmistumisen jälkeen.

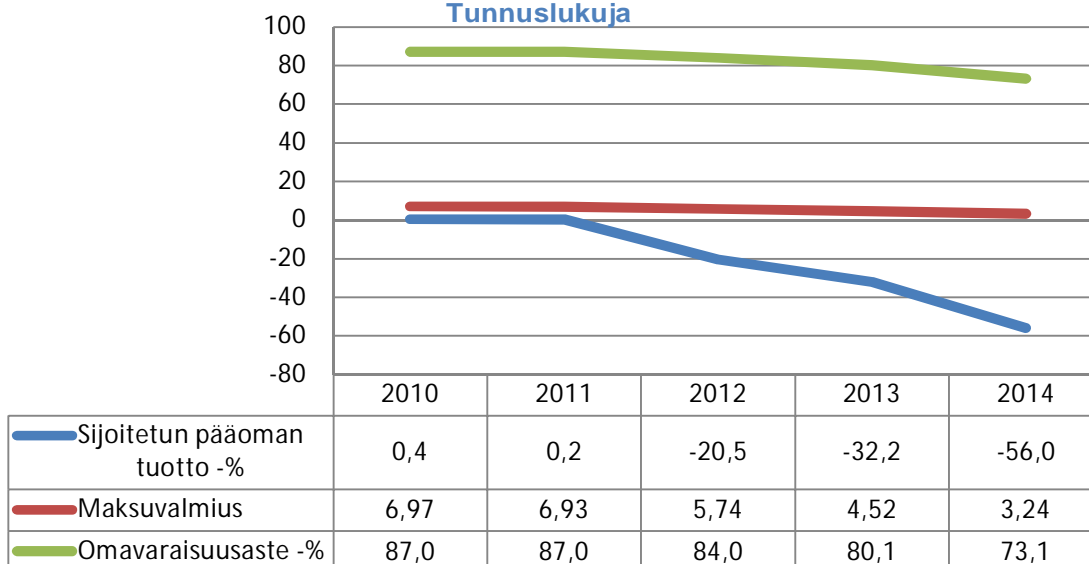
## Kokonaistuottojen ja liikevoiton / -tappion kehitys



## Pääomarakenne



## Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	184 152	180 637
Muut tuotot	304 000	304 000
Aineet, tarvikkeet	-31 331	-31 440
Palveluostot	-3 699	-2 924
Henkilöstökulut	-226 630	-233 199
Poistot	-4 276	-5 308
Muut kulut	-299 681	-280 258
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-77 465	-68 492
Rahoitustuotot	1 588	2 433
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-75 877	-66 059
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-75 877	-66 059

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	339 448	327 000	341 388
Muut tuotot	608 000	608 000	608 000
Aineet, tarvikkeet	-58 954	-53 052	-51 586
Palveluostot	-3 457	-4 000	-3 999
Henkilöstökulut	-460 112	-450 000	-438 542
Poistot	-10 617	-9 800	-8 552
Muut kulut	-565 622	-630 448	-614 512
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-151 314	-212 300	-167 803
Rahoitustuotot	6 237	2 000	2 588
Rahoituskulut	-24	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-145 101	-210 300	-165 215
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-145 101	-210 300	-165 215
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-145 101	-210 300	-165 215

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	24 806	33 659
Sijoitukset	84	84
Pysyvät vastaavat yhteensä	24 890	33 743
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	12 474	13 070
Saamiset	38 143	109 520
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	214 912	315 150
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	265 529	437 740
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>290 419</b>	<b>471 483</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	170 000	170 000
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	207 434	352 533
Tilikauden voitto/tappio	-165 215	-145 100
Oma pääoma yhteensä	212 219	377 433
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	78 200	94 050
Vieras pääoma yhteensä	78 200	94 050
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>290 419</b>	<b>471 483</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-167 803	-151 314
Poistot	8 552	10 617
Rahoitustuotot ja kulut	2 588	6 213
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	596	1 205
Investoinnit	0	-14 450
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-156 067</b>	<b>-147 729</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-15 850	-6 863
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	71 680	14 962
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>55 830</b>	<b>8 099</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	315 149	454 779
Kassavarat tilikauden lopussa	214 912	315 149

## Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy

Y-Tunnus	0809814-5	Toimitusjohtaja	Juha Lehtikuja
Osoite	Hermannin rantatie 2 A 00580 Helsinki		
Puhelin	310 88710 <a href="http://www.kierratyskeskus.fi">http://www.kierratyskeskus.fi</a> <a href="mailto:juha.lehtikuja@kierratyskeskus.fi">juha.lehtikuja@kierratyskeskus.fi</a> Helsingin kaupungin omistus: 51,3 %	Hallituksen puheenjohtaja Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen	Pekka Kansanen Ursula Immonen Markus Turunen Leena Maidell-Münster Ismo Pykäläinen Marja Dahl
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Uusi SER-asetus on ollut valmisteltavana ja se tuli voimaan heti seurantajakson jälkeen 15.7. Uuden asetuksen vaikutuksia on vielä vaikea ennakoida. Valmisteilla on hallituksen esitys julkisesta työvoima- ja yrityspalvelusta annetun lain muuttamisesta. Kesällä ministeriö lähetti lakiluonnoksen lausuntokierrokselle. Muuttuessaan uusi laki voi varsin merkittävästi vaikuttaa yhtiön toimintaan ja sen rahoittamiseen.

Uudelleenkäyttöön ohjattujen tavaroiden määrä oli noin 679 000 kpl (kasvua edellisenvuoden vastaavasta ajankohdasta noin 21 %). Tavaramäärästä noin 38 % jaettiin ilmaiseksi. Ilmaistavaroiden osuus oli edellistä vuotta suurempi. Edelliseen kvartaaliin verrattuna (noin 579.000 kpl) tavaramäärän kasvu oli noin 17 %. Viidentoimipisteiden myymälöiden yhteinen asiakasmäärä oli lähes 127.000 henkilöä (määrä oli hieman suurempi kuin edellisellä kvartaalilla, kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan noin 7 %). Tavara- ja asiakasmäärien kasvu edelliseen vuoteen verrattuna selittyy pääosin vuoden 2013 lopulla tapahtuneilla toimipistemuutoksilla.

Koulutuslinjan neuvontamyynnissä keskistyttiin lähes täysin HSY:n neuvontatilauksen toteuttamiseen, neuvontamäärän kasvettua ja aihepiirien laajennettua uudensopimuksen myötä myös ilmasto- ja vesiasioihin. Alkuvuoden toteumat on esitetty teknisistä syistä johtuen vain toukokuun loppuun, kesäkuun toteuma on kuitenkin ollut melko vähäinen.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisöille asetetut tavoitteet

Kaupungin tytäryhtiöilleen asettaman yleisen 1 % tuottavuuden kasvutavoitteenseuraaminen on yhtiössä hyvin haasteellista, koska yhtiön varsinainen toiminta jakaantuu kahteen hyvin erilaiseen toimintalinjaan, joissa keskenään täysin identtistuntuottavuusmittarien soveltaminen ei olisi tarkoituksenmukaista. Näin ollen tuottavuutta mitataan yhtiössä osittaistuottavuuksina, joiden mittarit ovat toimintalinjakohtaisia.

Tuottavuus koulutustoimintojen linjassa:

Tuottavuutta koulutustoimintojen linjassa mitataan vuosisyklin mittaisella seuranta jaksolla ja sen muutoksista raportoidaan vuosiraportin yhteydessä. Koulutustoimintojenlinjan käytössä olevaan tuottavuusmittariin suhtaudutaan organisaation sisällä kriittisesti ja mittaria on tarkoitus kehittää toimivammaksi.



Tuottavuus myymälätoimintojen linjassa:

Myymälätoiminnassa on kaksi keskeistä resurssia, toimitilat ja henkilöstö, joiden käyttöä optimoimalla voidaan tuottavuutta parantaa. Näiden resurssien käyttöön liittyvä tuottavuuden parantamiseen tähtääviä toimenpiteitä on kehitetty ja toteutettu jo pitkään, mm. toimintaprosessien jatkuva kehittäminen, logistiikkajärjestelmien kehittäminen, henkilöstön koulutus- ja kannustusjärjestelmien kehittäminen ja myymälöiden aukioloaikojen pidentäminen.

Toimitilojen tuottavuuden lasku vuonna 2014 selittyy osin korjaus- ja verstastoiminnan tilojen laajentamisella ja työhyvinvoinnin parantamisella Nihtisillan toimipistettä perustettaessa. Aiemmat verastilat Matinkylän ja Hietalahden toimipisteissä olivat osin erittäin ahtaat. Logistiikkakeskuksen toiminta on alkuvuodesta ollut käynnisty misvaiheessa, mikä myös osaltaan selittää toimitilojen tuottavuuden laskua. Toimitilojen tuottavuus on 1-5/2014 laskenut 23,0% myös edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Kummankin käytössä olevan osatuottavuusmittarin ja laskentamenetelmien kehittämiseen kiinnitetään myös jatkossa huomiota, jotta tuottavuuden muutoksista saataisiin mahdollisimman käyttökelpoista ja tarkoituksenmukaista tietoa.

Työllistämisen tuottavuus

Yhtiössä on parhaillaan käynnissä mittava HR- järjestelmähankinta eikä työllistämisen tuottavuuden erillinen tarkastelu ole siirtymävaiheessa ollut tarkoituksenmukaista. Työllistämisen tuottavuuden kehittymisestä raportoidaan tarvittaessa vuoden viimeisessä osavuosikatsauksessa.

Konsernissa tytäryhtiöille määriteltyjen yhtiökohtaisten tavoitteiden mukaan Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy:n keskeinen tehtävä on edistää luonnonvarojen säästämistä. Tavoitetta tukeva määrällinen tavoite vuodelle 2014 on lisätä uudelleenkäyttöön ohjattujen tavaroiden määrää 10 % edellistä vuodesta. Edellisen vuoden vastaavaan (1.4.-30.6.) ajanjaksoon verrattuna uudelleenkäyttöön ohjattujen tavaroiden määrä lisääntyi seurantajaksoilla noin 21 % eli tavoite toteutui. Koko alkuvuoden ajalta kasvu edelliseen vuoteen on ollut noin 17 %.

## Liikevaihto ja tulos

Yrityksen toiminta kasvoi tarkastelujaksolla edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Myös edelliseen kvartaaliin verrattuna liikevaihto kasvoi, mikä pitkälti selittyy sillä, että toimialalla yleisesti vuoden ensimmäinen kvartaali on toiminnallisesti hiljaisin. Yhtiön talousarviota päivitettiin toukokuussa. Liiketoiminnan muiden kulujen väheneminen johtui lähinnä kahdesta sopimuksen mukaisesta vuokratapausta kuukaudesta Nihtisillan toimipisteessä. Jakson tulos oli selvästi voitollinen, mutta olisi jäänyt tappiolliseksi ilman seurantajakson poikkeuksellisen alhaisia vuokratustannuksia.

Yrityksen toiminnan tavoitteena ei ole tehdä voittoa. Vuosien 2011-2013 tappiolliset tulokset ja samanaikaisesti tehdyt suuret investoinnit yhtiön uuteen Vantaan toimipisteeseen heikensivät tilapäisesti selvästi yhtiön taloudellista tilannetta ja siten mahdollisesti uhkaavat yhtiön pitkäjänteisen kasvustrategian jatkamista.

Pitkäaikaisella vuokrasopimuksella vuokrattujen tilojen peruserän investointi uudessa Koivukylän toimipisteessä luo kuitenkin hyvät edellytykset toiminnan voi makkaalle kasvulle. Myös kokemukset uudesta Nihtisillan toimipisteestä ovat positiiviset ja osoittavat potentiaalia yhtiön taloudellisen tilanteen parantamiselle. Toisaalta yleisen talouskehityksen ja kaupan alan heikot näkymät vaikeuttavat yhtiön taloudellista tilannetta. Suunnitellut lainsäädäntömuutokset saattavat heikentää yhtiön työllistämistoiminnan rahoitusta.

Tässä vaiheessa tilikautta 2014 arvioidaan tuloksen jäävän noin 31 000 euroa tappiolliseksi.

## Investoinnit

Tarkastelujaksolla ei tehty investointeja. Koko vuoden päivitetty investointibudjetti on 120 000 euroa.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja rahoitusilanne on edelleen säilynyt melko heikkona, merkittävimpinä syinä vuosien 2011-2012 aikana tehty suuri investointi Koivukylän toimipisteeseen sekä ko. toimipisteen myymälän avaamisen viivästyminen toukokuulle 2012. Yhtiön heikentyneen rahoitusilanteen parantamiseksi yhtiön hallitus haki Helsingin kaupungilta yhtiölle aiemmin myönnetyn tililimiitin nostoa vuodeksi 2014. Yhtiö sai kaupungilta myönteisen päätöksen aiempaa suuremman tililimiitin käyttöoikeudesta vuoden 2014 loppuun asti.

Maksuvalmiuden ja rahoitusilanteen voidaan ennakoida säilyvän melko vaikeana vuonna 2014. Yhtiön EU-rahoitteiset hankkeet sitovat tilapäisesti yhtiön kassavaroja. Osa EU-rahoitteista hankkeista tosin päättyy kuluvan vuoden aikana, vähentäen siten kassavaroja sitovia hankesaaamia. Viivästykset palkkatukien maksatuksessa ovat sitoneet kassavaroja poikkeuksellisen paljon. Yhtiössä on käynnistetty tuloksellisuuden parantamiseen tähtäviä toimenpiteitä, mutta yleisen taloustilanteen ja heikohkot näkymät ja kotitalouksien ostovoiman väheneminen hidastanevat yhtiön kassa- ja rahoitusilanteen paranemista.

Maksuvalmiuden varmistaminen ja yhtiön toimintakyvyn ylläpitäminen myös ensi vuonna edellyttää joko luottoliimitin käyttömahdollisuuden jatkamista vuodelle 2015 tai muuta rahoitusjärjestelyä. Neuvottelut näistä aloitetaan viimeistään syksyllä kaupunginkanslian kanssa. Tarvittavan luottoliimitin määrää voidaan toivottavasti jo ensi vuonna laskea.

Yhtiöllä ei ollut lainoja 30.06.2014, eikä seurantajaksolla tapahtunut muutoksia lainakannassa. Yhtiöllä oli käytössä Helsingin kaupungin myöntämä 1,2 milj. euron tililimiitti, josta 30.06.2014 oli käytössä 919 488 euroa.

## Riskit

Yhtiössä päivitettiin tammikuussa 2014 riskikartoitus, jonka pohjalta päivitettiin riskienhallintasuunnitelma. Merkittävimmät riskit ja riskienhallinnan kehittämistoimenpiteet on raportoitu erillisessä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteossa. Ohessa riskikartoituksessa kokonaisriskiltään kahdeksan merkittävimäksi arvioitua riskiä suuruusjärjestyksessä suurimmasta pienimpään.

1. Henkilöstön osaamiseen ja asenteeseen liittyvät riskit sekä avainhenkilöriskit
2. Rahoitukseen liittyvät riskit
3. Henkilöiden terveyteen ja turvallisuuteen liittyvät riskit
4. Uuden toimipisteen perustamiseen liittyvät riskit/uuteen toimipisteeseen muuttamiseen liittyvät riskit
5. Hankintaan liittyvät riskit ja ongelmat
6. Toimintaympäristöön liittyvät epävarmuustekijät
7. Maineriski
8. Vastuuriskit

## Henkilöstö

Alkuvuoden kumulatiivinen palkkasumma oli noin 185 000 euroa, eli noin 5 % budjetoitua pienempi.

Pääosa määräaikaisista työntekijöistä oli palkattu työllisyysvaroin. Lisäksi yhtiöllä oli työsuhteessa freelance-neuvoja ja tarvittaessa töihin kutsuttavia tuntityöntekijöitä, sekä ei-työsuhteisina työharjoittelijoita, työkokeilijoita, yhdyskuntapalvelijoita, avotyössä sekä opiskelijaharjoittelijoita.

## **Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät**

Seurantajaksolla saatiin vakiinnutettua pientavaroiden keskitetty lajittelu Nihtisillan toimipisteen yhteydessä toimivassa logistiikkakeskuksessa. Uusi toimintamalli on mahdollistanut aiempaa paremman tuotteiden hintaohjauksen ja asiakaspalvelun parantamisen keräyskampanjoiden muodossa. Kevään aikana osallistuimme menestyksekkäästi useisiin tapahtumiin, joista isoimpia olivat Kierrätystehdas ja Maailma kylässä tapahtuma. Tapahtumat ovat onnistuneet hyvin ja olemme saaneet positiivista näkyvyyttä niissä. Toukokuussa suljettiin yhtiön Hietalahden myymälä.

Kilpailun toimialalla voidaan ennakoida lisääntyvän merkittävän valtakunnallisen toimijan laajentaessa toimintaansa pääkaupunkiseudulla. Myös merkittävä kansainvälinen toimija toimialalla on laajentamassa toimintaansa Suomeen. Yhtiön tulee ylläpitää ja kehittää vahvuuksiaan ja olla valmiina reagoimaan toimintaympäristön muutoksiin. Suunnitelmissa on toimipisteverkoston vahvistaminen.

Ympäristöneuvonnan toimialalla yhtiö menestyi hyvin HSY:n tarjouskilpailuissa ja toteutettu neuvonnan määrä on kasvanut vuonna 2014 selvästi aikaisempaan verrattuna. Toiminnan painopiste tulee olemaan HSY:lle alihankintana tehtävässä neuvonnassa, koulutuspalvelu Tuuman toiminnan jäädessä vähäisemmäksi. Sekä neuvonnan että muun toiminnan osalta tulee varautua Pääkaupunkiseudun uuden jätteenpolttolaitoksen toiminnan aloittamiseen.

Henkilöstöhallinnossa ollaan saamassa loppuun pitkäksi venynyttä HR- järjestelmähankintaa. Uusi järjestelmä mahdollistaa henkilöstöhallinnon prosessien kehittämisen ja toiminnan tehostamisen, mikä on yhtiön työntekijämäärä huomioon ottaen merkittävä ja tärkeä kehitysaskel.

Yhtiössä tullaan aktiivisesti seuraamaan valmistelua julkisesta työvoima- ja yrityspalvelusta annetun lain muuttamisesta ja ennakoimaan sen vaikutuksia yhtiön toimintaedellytyksiin.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
<b>Toiminnan laajuus</b>			
Liikevaihto	euroa	5 397 424	4 709 859
Liikevaihto/henkilö	euroa	15 968	13 9349
Liikevaihdon muutos	%	6,1	9,2
Investoinnit	euroa	116 428	198 092
Taseen loppusumma	euroa	2 408 732	2 736 900
Henkilöstökulut	euroa	8 288 764	7 767 136
Henkilöstökulut kokonaistuloista	%	75,0	76,3
Henkilöstö keskimäärin		338	338
<b>Kannattavuus</b>			
Liikevoitto	%	-0,5	0,0
Oman pääoman tuotto	%	-3,4	-0,4
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-2,7	0,2
<b>Vakavaraisuus</b>			
Omavaraisuusaste	%	36,7	35,7
<b>Maksuvalmius</b>			
Quick ratio		0,80	0,81
Current ratio		0,81	0,82

### Liikevaihto kasvussa

Vuoden 2014 toisen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 6,1 % ollen 5,4 milj. euroa. Kokonaiskustannukset vuonna 2014 tulevat olemaan 10,9 milj. euroa, kasvua edelliseen vuoteen nähden 9 %. Merkittävin kuluerä tulee olemaan henkilöstökustannukset, ollen 8,2 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen nähden 6,7 %. Muut kulut tulevat ennusteen mukaan kasvamaan 18,3 % edelliseen vuoteen nähden.

### Kannattavuus on heikko

Vuoden 2014 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee olemaan -31 289 euroa. Vuoden 2013 vastaava tulos oli -3 820 euroa. Yhtiön toiminnan tavoitteena ei ole tehdä voittoa. Yhtiön liikevoitoksi tulee muodostumaan -26 627 euroa vuonna 2014 (vuonna 2013 liikevoitto oli 775 euroa). Yhtiön kannattavuus kaikilla kannattavuuden tunnusluvuilla mitattuna tulee laskemaan edellisen vuoden tasolta. Sijoitetun pääoman tuottoprosentti tulee olemaan negatiivinen (-2,7 %).

### Vakavaraisuus on tyydyttävä

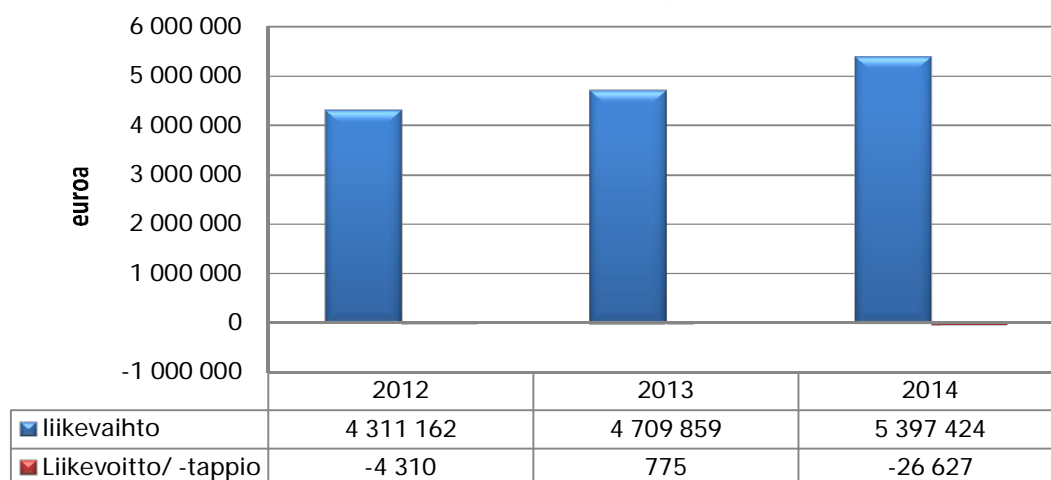
Ennusteen mukaan yhtiön omavaraisuusaste tulee olemaan edellisen vuoden tasolla, ollen tyydyttävä (36,7 %). Vuonna 2013 omavaraisuusaste oli 35,7 %. Tappiopuskureita tulee yhtiöllä olemaan 883 204 euroa. Tappiopuskurit laskevat edellisen vuoden tasolta. Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna, ollen 28,0 % liikevaihdosta (vuonna 2013: 37,0 % liikevaihdosta). Tarkastelussa on huomioitu yhtiön lyhytaikaiset velat. Merkittäviä pitkäaikaisia velkoja yhtiöllä ei ole.

### Maksuvalmius on tyydyttävä

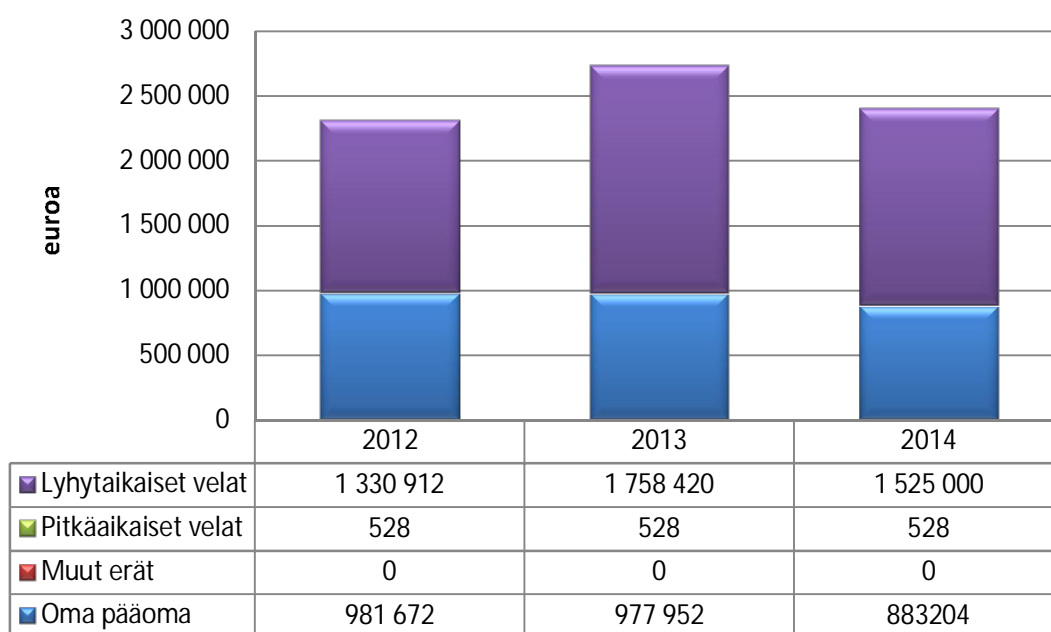
Maksuvalmiuden tunnusluvut tulevat ennusteen mukaan pysymään edellisen vuoden tasolla. Yhtiön maksuvalmius lyhyen aikavälin tunnusluvulla mitattuna tulee olemaan tyydyttävä ja maksuvalmius pitkän aikavälin tunnusluvulla mitattuna tulee olemaan heikko. Yhtiön likvidien kassavarojen ennustetaan olevan 180 143 euroa vuoden 2014 lopussa. Vuoden 2013 lopussa kassavarat olivat 66 109 euroa. Ennusteen mukaisella kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin alle kuukauden toimintakulut.

Yhtiöllä oli käytössä Helsingin kaupungin myöntämä 1,2 milj. euron tililimiitti, josta 30.06.2014 oli käytössä 919 488 euroa.

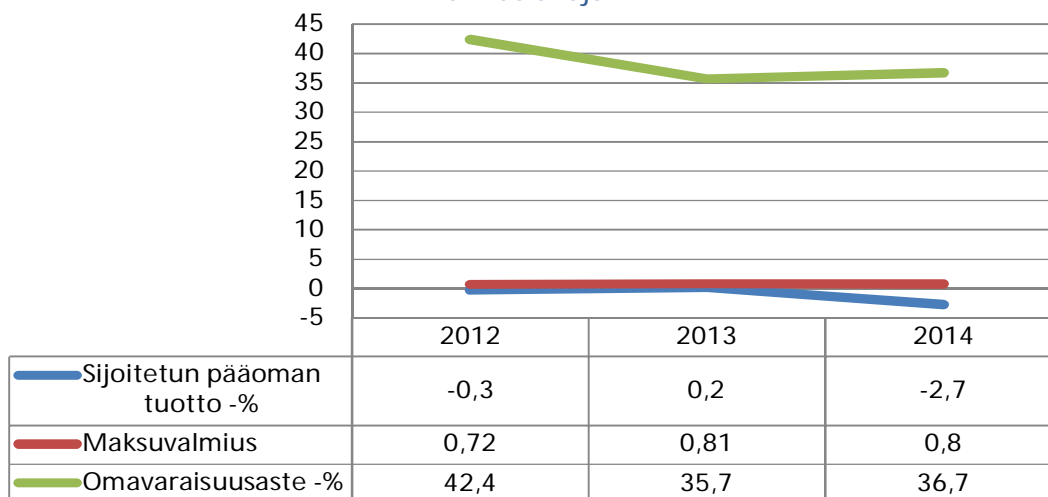
## Liikevaihdon ja liiketappion kehitys



## Pääomarakenne



## Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	2 605 011	2 211 185
Muut tuotot	2 885 601	2 580 141
Aineet, tarvikkeet	-14 138	-20 539
Palveluostot	-8 920	0
Henkilöstökulut	-4 192 764	-3 821 515
Poistot	-121 669	-122 240
Muut kulut	-1 219 372	-1 063 189
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-66 251	-236 157
Rahoitustuotot	1 237	1 012
Rahoituskulut	-2 899	-3 589
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-67 913	-238 734
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-67 913	-238 734

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	4 709 859	5 763 500	5 397 424
Muut tuotot	5 412 253	5 984 615	5 601 101
Aineet, tarvikkeet	-29 215	-42 000	-29 138
Palveluostot	-3 295	0	-13 920
Henkilöstökulut	-7 767 136	-8 803 695	-8 288 764
Poistot	-247 165	-251 345	-239 958
Muut kulut	-2 074 526	-2 646 075	-2 453 372
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	775	5 000	-26 627
Rahoitustuotot	1 493	0	1 237
Rahoituskulut	-6 088	-5 000	-5 899
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-3 820	0	-31 289
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-3 820	0	-31 289
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-3 820	0	-31 289

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	948 946	1 065 284
Aineelliset hyödykkeet	219 802	226 994
Sijoitukset	1 300	1 300
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 170 048	1 293 578
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	16 000	15 612
Saamiset	1 042 541	1 361 601
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	180 143	66 109
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 238 684	1 443 322
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>2 408 732</b>	<b>2 736 900</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	58 460	58 460
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	856 033	923 312
Tilikauden voitto/tappio	-31 289	-3 820
Oma pääoma yhteensä	883 204	977 952
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	528	528
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 525 000	1 758 420
Vieras pääoma yhteensä	1 525 528	1 758 948
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>2 408 732</b>	<b>2 736 900</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-26 627	775
Poistot	239 958	247 165
Rahoitustuotot ja kulut	-4 662	-4 595
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-116 428	-198 191
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>92 241</b>	<b>45 154</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	21 793	-25 070
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>21 793</b>	<b>-25 070</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	66 109	46 025
Kassavarat tilikauden lopussa	180 143	66 109

## UMO-säätiö

Y-Tunnus 2202299-9

Osoite Uutiskatu 2  
00240 Helsinki

Puhelin 045-1290 160  
<http://www.umo.fi>  
[jutta.jaakkola@umo.fi](mailto:jutta.jaakkola@umo.fi)  
Helsingin kaupungin omistus:  
100 %

Toimitusjohtaja

Jutta Jaakkola

Hallituksen puheenjohtaja

Juha Levo

Hallituksen varapuheenjohtaja

Eekku Aromaa

Hallituksen jäsen

Markku Junnila

Hallituksen jäsen

Heikki Takkinen

Hallituksen jäsen

Tiina Harpf

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG  
Julkishallinnon palvelut Oy

## Toimintaympäristö ja toiminta

UMO-säätiön hallinnoima UMO – Uuden Musiikin Orkesteri on helsinkiläinen jazziin ja uuteen rytmimusiikkiin keskittyvä ammattilaisorkesteri. Toiminnassaan UMO on vahvasti sitoutunut Helsingin kaupungin kulttuuristrategiaan tarjoamalla kaupunkilaisille monipuolista kulttuurista sisältöä, kohdentamalla toimintaansa laajasti eri kaupunginosiin ja kohderyhmille sekä toimimalla kaupungin kulttuurisen vetovoiman vahvistajana. UMO on tehnyt raportointijaksolla kiinteää ja suunnitelmallista yhteistyötä Helsingin kaupungin eri konserttitalojen, oppilaitosten ja yksiköiden kanssa vahvistaakseen helsinkiläisen kulttuurikentän elinvoimaisuutta, lisätäkseen kulttuurin saavutettavuutta sekä asukkaiden hyvinvointia ja kasvattaakseen musiikkitoimialan elinkeinotoimintaa pääkaupunkiseudulla.

UMO toteuttaa perustehtävänsä taiteellisesti korkeatasoisesti, ennakkoluulottomasti ja kustannustehokkaasti. Orkesterin talouden vakauttamiseksi ja riskien minimoimiseksi UMO on solminut mm. uusia konserttitoimintaa koskevia yhteistyösopimuksia Savoy-teatterin ja muiden pääkaupunkiseudun konserttitalojen kanssa.

Kevätkaudella 2014 UMO on toteuttanut muun muassa yhteensä 19 laajalle yleisölle suunnattua konserttia, kuusi erityisesti senioreille kohdennettua iltapäivämatineakonserttia, kaksi lasten konserttia, konsertteja oppilaitoksissa ja kaksi tilauskonserttia. Lisäksi UMO on toteuttanut yhteistyössä Helsingin keskustan kauppakeskusten kanssa ns. Flash mob –tempauksia sekä esiintynyt ilmaisokonserteissa, joiden tarkoituksena on tuoda kulttuuri lähelle ihmisten arkea. Erilaisia esiintymistapahtumia on raportointikaudella ollut yhteensä 59, joista 85 % on toteutettu Helsingissä.

Uutena yleisötyömuotona oli konserttitoiminta Etelä-Suomen vankiloissa, jossa esitettiin Valtteri Pöyhösen UMO:lle säveltämä kymmenen uuden teoksen kokonaisuus. Hanke sai laajaa huomiota mm. tiedotusvälineissä, kuten Helsingin Sanomissa ja Yleisradion TV-uutisissa.

Raportointijaksolla UMO on jatkanut tiivistä yhteistyötä Yleisradion kanssa, joka on tallentanut ja radioinut UMO:n konsertteja kevätkaudella, mukaan lukien uusien teosten kantaesityskonsertin toukokuussa 2014.

Taloudellisten toimintaedellytysten heikkenemisestä huolimatta UMO on pyrkinyt raportointikaudella täysipainoiseen taiteelliseen toimintaan ja saavuttanut sille asetetut yleisötavoitteet.



## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

UMO-säätiön yhtenä tavoitteena on tuottavuuden 1 %:n kasvu verrattuna vuoteen 2013. Tavoite on haasteellinen ottaen huomioon yleisestä taloudellisesta tilanteesta johtuvan yritysysteistyön vähentymisen sekä oman toiminnan tuottojen kasvun pysähtymisen. Sama tilanne on oman varainhankinnan osalta, jossa tavoite vuodelle 2014 on 22%.

Konserttitoiminnan osalta UMO:n tavoitteena on järjestää toimintavuonna yhteensä vähintään 53 konserttitapahtumaa. Raportointikauden loppuun mennessä UMO on järjestänyt yhteensä 29 konserttia eli 55 % koko vuoden tavoitteesta. Koko vuoden yleisötavoitteesta on raportointikauden aikana saavutettu 54 %.

### Liikevaihto ja tulos

Raportointikaudella 1.1. – 30.6.2014 UMO-säätiön liikevaihto oli yhteensä 853 054 euroa. Oman toiminnan tuotot olivat yhteensä 174 568 euroa, josta lipputulojen osuus oli 31 %. Lisäksi oman toiminnan tuottoja on kertynyt tilausesiintymistä, projektikohtaisista avustuksista, yhteistyökumppanuuksista sekä radio- ja TV-tallennekorvauksista. Yleisavustukset raportointijaksolla olivat yhteensä 678 486 euroa.

Varsinaisen toiminnan kulut olivat yhteensä 929 132 euroa, josta henkilöstökulujen osuus on noin 73 %. Raportointijakson päättyessä 30.6.2014 tulos oli -75 413 euroa tappiollinen.

Koko vuoden tulosennusteen mukaan säätiön toiminta tulee olemaan tappiollista. Kokonaistuotot pysyvät ennallaan kulujen (sekä kiinteiden että muuttuvien) kasvaessa. Ottaen huomioon olemassa olevat tappiopuskurit/ käytettävissä olevan oman pääoman, säätiön hallinnoima orkesteri kykenee jatkamaan toimintaansa nykyisellä rahoitusrakenteella vain vuoden 2014 loppuun saakka.

### Investoinnit

Ei investointeja tällä raportointikaudella.

### Rahoitus ja vastuusitoimukset

Rahoitustilanne on raportointikauden lopussa kohtuullinen. Maksuvalmius on kuitenkin laskussa tarkasteltaessa koko tilivuoden ennustetta. Säätiöllä ei ole ulkopuolisia lainoja raportointikaudella. Sitoumuksena ainoastaan vuokravakuus.

### Riskit

Toiminnan taloudelliseen tuottavuuteen liittyvät riskit:

- kulttuuripalveluiden kuluttajien ostokäyttäytymisen vaihtelu (lipunmyynti, yleisömäärän vaihtelut)
- pääkaupunkiseudun runsaan kulttuuritarjonnan aiheuttama kilpailutilanne
- yleisen taloudellisen tilanteen aiheuttama yritysysteistyön vähentyminen

Tapahtuma- ja konserttituotantoon liittyvät riskit:

- tuotantokustannusten kasvu (artistipalkkiot, ostopalvelut)
- pitkäjänteisen kehitystyön ja ohjelmistosuunnittelun vaikeutuminen haasteellisessa taloustilanteessa

## Henkilöstö

Orkesterin vakituiseen kokoonpanoon kuuluu 16 muusikkoa. Raportointiajanjaksolla (1.1. – 30.6.2014) yksi orkesterimuusikoiden vakansseista on täytetty määräaikaikaisella työsopimuksella ja kaksi vakansseista on jaettu (piano ja 2. tenorisaksofoni). Lisäksi UMO on työllistänyt useita freelancer-muusikoita sekä projekti- että periodikohtaisesti.

Hallinnossa työskenteli viisi vakituista työntekijää. Toimitusjohtaja Eeva Pirkkalan sijaisena työskentelee 14.4.2014 alkaen Jutta Jaakkola. Lisäksi organisaatiossa työskenteli 31.3.2014 saakka erillinen taiteellinen tuottaja. Raportointiajanjaksolla UMO on myös työllistänyt TE-toimiston työllistämistuella yhden projektityöntekijän, jonka vastuulla on erityisesti tulevan UMON 40-vuotisjuhlavuoden toimintoihin kuuluvan verkkohistoriikkihankkeen toteuttaminen. Raportointikauden toteutuneet henkilöstökulut ovat yhteensä 685 787 euroa. Henkilöstökulut sisältävät vakituisen henkilökunnan palkkojen lisäksi konserttituotantoon liittyvien lisämuusikoiden, solistien, kapellimestareiden ja teknisen henkilökunnan palkkioita.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Vuoden 2014 ensimmäisellä vuosipuoliskolla UMO – Uuden Musiikin Orkesteri on pyrkinyt toimimaan täysipainoisesti tuottaen korkeatasoista taiteellista sisältöä mahdollisimman kustannustehokkaasti. Orkesteri on luonut uusia yhteistyömalleja, kehittänyt kohderyhmälähtöistä yleisötyötoimintaansa huolehtien samalla monimuotoisuuden säilymisestä ohjelmistossaan. Erityisen keskeisessä roolissa UMON taiteellisessa toiminnassa on uuden suomalaisen jazz- ja rytmimusiikin esittäminen. Linjaa jatketaan myös syyskaudella. Lisäksi UMO tuottaa Suomeen kaksi erittäin korkeatasoista kansainvälistä solistivierasta, mm. yhdysvaltalaisen Saturday Night Live –TV-ohjelman yhtyeen musiikillisen johtajan Lenny Pickettin. UMON ja Pickettin yhteiskonserteissa juhlistetaan UMON ja Pickettin yhteisen albumin Euroopan julkaisua.

Taiteellisen toiminnan lisäksi keskeisessä roolissa raportointikaudella on ollut hallituksen ja UMO-säätiön henkilöstön aktiivinen toiminta orkesterin toiminnan jatkumisen takaamiseksi. Merkittävistä säästötoimenpiteistä huolimatta UMON lähitulevaisuuden uhkana on orkesterin toiminnan lamaantuminen ja tätä kautta Helsingin jazztarjonnan väheneminen sekä kaupungin asukkaille tarjottavan kulttuurisen sisällön yksipuolistuminen. Keskeistä onkin varmistaa, että UMO voi jatkaa toimintaansa kotimaisen orkesterikentän ainoana kevyen musiikin vakituksena työnantajana, joka työllistää säännöllisesti myös vapaan kentän toimijoita (säveltäjiä, sovittajia, kapellimestareita ja muusikoita).

Huomion arvoista toiminnan kannalta on myös se, että UMO juhlii vuonna 2015 40-vuotisjuhlavuottaan, jonka suunnittelu ja valmisteleminen ovat loppusuoralla. Vuoden 2015 alussa julkaistaan laaja UMON, mutta myös suomalaisen jazzkentän toimintaa valottava verkkohistoriikki. Juhlavuoden ohjelmisto tulee koostumaan yksittäisistä kansainvälisen jazzkentän huippuartistien vierailuista UMON solistina, laajasta kotimaista big band –musiikkia koostuvasta konserttisarjasta sekä useista uusista kantaesityksistä ja ohjelmistokokonaisuuksista. Säätiön keskeisiä tehtäviä onkin rahoituksen hankinta sekä yksityiseltä että julkiselta sektorilta juhlavuoden ja pidemmän tähtäimen toiminnan takaamiseksi.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
<b>Toiminnan laajuus</b>			
Kokonaistuotot	euroa	1 780 817	1 747 675
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	111 301	87 383
Kokonaistuottojen muutos	%	1,9	4,9
Investoinnit	euroa	-	5 335
Taseen loppusumma	euroa	320 541	381 790
Henkilöstökulut	euroa	1 266 698	1 330 142
Henkilöstökulut kokonaistuotoista	%	72	76
Henkilöstö keskimäärin		16	16
<b>Kannattavuus</b>			
Liikevoitto	%	-4,3	-5,1
Oman pääoman tuotto	%	-61,0	-50,7
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-61,0	-50,7
<b>Vakavaraisuus</b>			
Omavaraisuusaste	%	21,6	34,0
<b>Maksuvalmius</b>			
Quick ratio		0,72	0,90
Current ratio		0,99	1,21

### Liikevaihto lähes ennallaan

Ennusteen mukaan säätiön kokonaistuotot tulevat pysymään lähes ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna, kasvua 1,9 %. Säätiön tulorahoitus koostuu oman toiminnan tuotoista ja yleisavustuksista. Helsingin kaupungin osuus avustuksista on 780 000 euroa. Säätiön kokonaiskulut tulevat kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 1,2 %. Suurin yksittäinen kasvava menoerä on muut kulut, kasvua edelliseen vuoteen nähden 15,7 %. Henkilöstökulujen ennustetaan laskevan edelliseen vuoteen nähden 4,8 %. Ennusteen mukaan säätiö ei tule tekemään merkittäviä investointeja tilikaudella 2014.

### Kannattavuus heikko, tappio edellisvuotta pienempi

Ennusteen mukaan vuoden 2014 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee olemaan tappiollinen 60 765 euroa (vuosi 2013: - 88 396 euroa). Säätiön liiketappio on - 62 323 euroa vuonna 2014 (vuonna 2013 liiketappio oli - 89 649 euroa). Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuotto prosentti on negatiivinen. Nykyisellä tappiotasolla säätiön toiminta voi jatkua korkeintaan vuoden 2015 loppuun.

### Vakavaraisuus laskussa ollen tyydyttävä

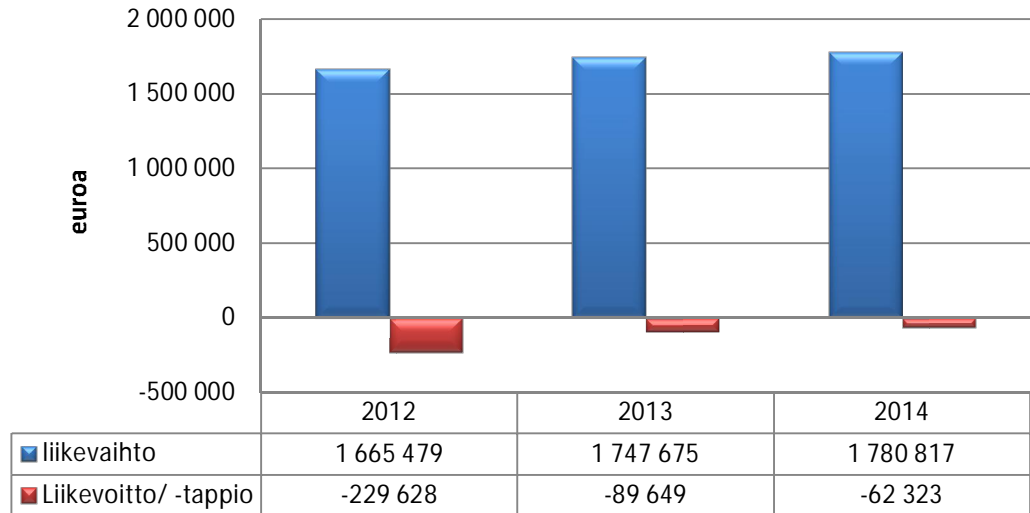
Säätiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella (21,6 %) mitattuna on tyydyttävä (vuosi 2013: 34,0 %). Tappiopuskureita säätiöllä ennustetaan olevan tilikauden 2014 lopussa 69 239 euroa. Vuonna 2013 tappiopuskurit olivat 130 004 euroa. Säätiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan vuoteen 2013 nähden, ollen 14 %. Tarkastelussa on huomioitu säätiön lyhytaikaiset velat. Säätiöllä ei ole lainoja.

### Maksuvalmius laskussa

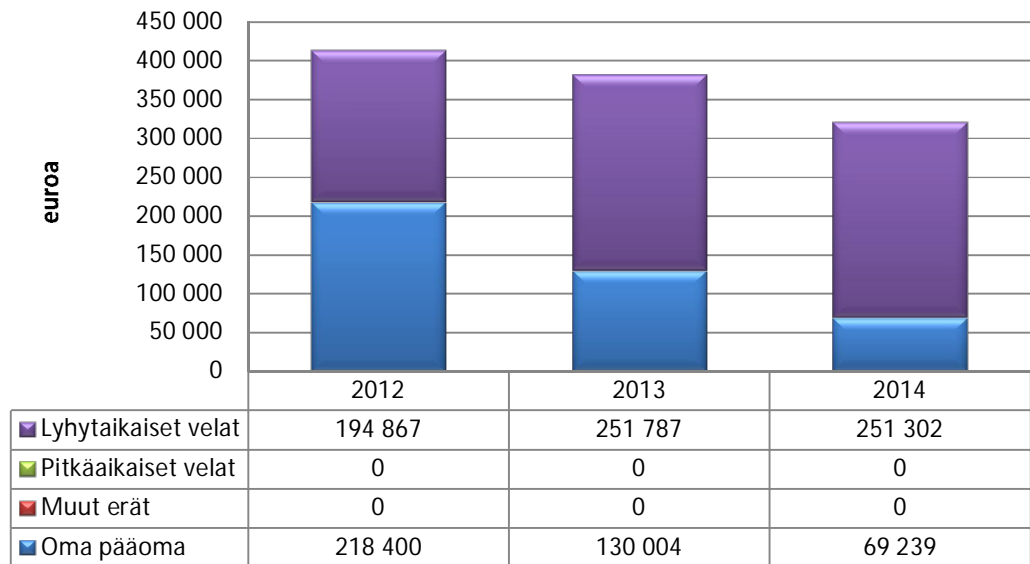
Maksuvalmiuden tunnusluvut tulevat ennusteen mukaan laskemaan edelliseen vuoteen verrattuna. Säätiön maksuvalmius lyhyen aikavälin tunnusluvulla mitattuna on tyydyttävä ja pitkän aikavälin tunnusluvuilla mitattuna heikko. Säätiön likvidien kassavarojen ennustetaan olevan 90 000 euroa vuoden 2014 lopussa. Vuoden 2013 lopussa kassavarat olivat 120 048 euroa. Ennusteen mukaisella kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin alle kuukauden toimintakulut.

Säätiön talouden tervehdyttämissuunnitelma esiteltiin konsernijaostossa 27.5.2013 ja 25.11.2013 esiteltiin Umo-säätiön talouden tasapainottamisohjelma. Konsernijaosto kokouksessaan 9.12.2013 totesi, että säätiön taloustilanne tulee tarkasteluun kaupungin vuoden 2015 talousarvion yhteydessä.

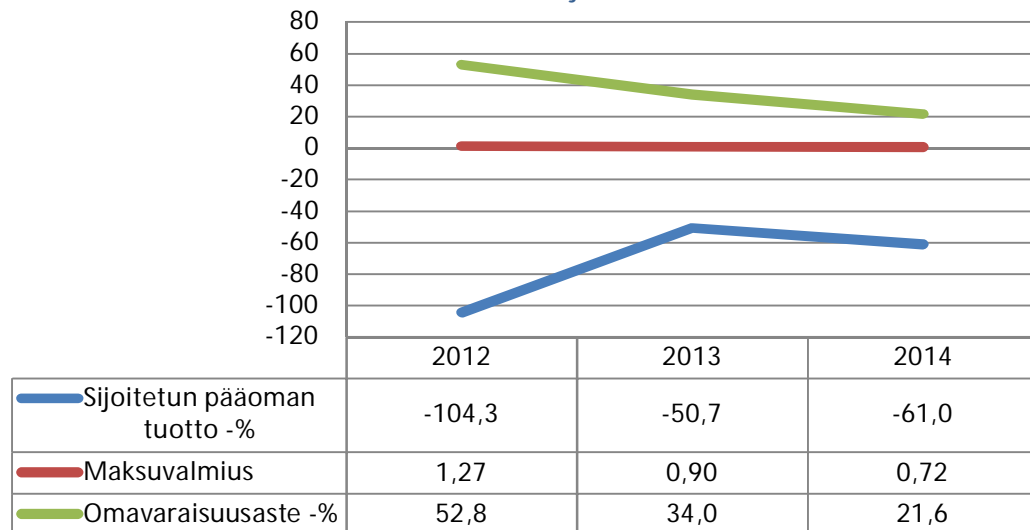
Liikevaihdon ja liiketappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	853 054	785 218
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-1 367	-1 362
Palveluostot	-80 535	-53 687
Henkilöstökulut	-685 787	-634 448
Poistot	-5 829	-5 656
Muut kulut	-155 615	-151 621
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-76 079	-61 555
Rahoitustuotot	678	689
Rahoituskulut	-12	-92
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-75 413	-60 958
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-75 413	-60 958

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 747 675	1 780 817	1 780 817
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-8 514	7 053	7 053
Palveluostot	-150 381	-181 637	-181 637
Henkilöstökulut	-1 330 142	-1 266 698	-1 266 698
Poistot	-13 553	-14 445	-14 445
Muut kulut	-334 735	-387 413	-387 413
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-89 649	-62 323	-62 323
Rahoitustuotot	1 352	1 558	1 558
Rahoituskulut	-99	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-88 395	-60 765	-60 765
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-88 395	-60 765	-60 765
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-88 395	-60 765	-60 765

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	5 541	11 081
Aineelliset hyödykkeet	65 000	66 136
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	70 541	77 218
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	70 000	76 934
Saamiset	90 000	107 591
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	90 000	120 048
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	250 000	304 572
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>320 541</b>	<b>381 790</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	500 000	500 000
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-369 996	-281 601
Tilikauden voitto/tappio	-60 765	-88 396
Oma pääoma yhteensä	69 239	130 004
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	251 302	251 787
Vieras pääoma yhteensä	251 302	251 787
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>320 541</b>	<b>381 790</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-62 323	-89 648
Poistot	14 445	13 553
Rahoitustuotot ja kulut	1 558	1 253
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-7 769	-5 336
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-54 089</b>	<b>-80 178</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	24 041	65 729
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>24 041</b>	<b>65 729</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	120 048	134 497
Kassavarat tilikauden lopussa	90 000	120 048

## **Puolivuosittain raportoivat tytäryhteisöt vuonna 2014**

## Kaupunginjohtajan toimiala (Kj)



## Forum Virium Helsinki Oy

Y-Tunnus 2170029-2

Osoite c/o Forum Virium Helsinki  
Aleksanterinkatu 16-18 2 krs  
00170 Helsinki

Puhelin 050 593 3441

[www.forumvirium.fi](http://www.forumvirium.fi)  
[jarmo.eskelinen@forumvirium.fi](mailto:jarmo.eskelinen@forumvirium.fi)

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Jarmo Eskelinen

Hallituksen puheenjohtaja

Marja-Leena Rinkineva

Hallituksen jäsen

Petri Niittymäki

Hallituksen jäsen

Atte Malmström

Hallituksen jäsen

Janne Yli-Äyhö

Hallituksen jäsen

Jaakko Salavuo

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,  
KPMG Julkishallinnon palvelut  
Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Forum Virium Helsinki on kaupunkikonsernin innovaatioyhtiö, joka toteuttaa uusia palveluinnovaatioita yritysten ja julkisten toimijoiden yhteistyönä. Palveluita suunnitellaan ja pilotoidaan todellisissa käyttötilanteissa kaupunkilaisten kanssa.

Strategian mukaan Forum Virium Helsingin missio on olla uudistaja ja sillanrakentaja, jossa yritykset ja julkishot yhteistyössä kehittävät käyttäjien tarpeisiin perustuvia kansainvälisesti kilpailukykyisiä digitaalisia palveluja. Kaupunkilaiset osallistuvat palvelujen kehittämiseen ja testaamiseen.

Yhtiön toiminta-ajatus on kehittää ja toteuttaa kotimaisten ja kansainvälisten verkostojen avulla vaikuttavia palvelukehityshankkeita Helsingin kaupunkiyhteisöön.

Forum Virium Helsingillä on käynnissä strategiaprosessi, joka päättyy vuoden 2014 lopussa. Työn tuloksena päätetään Forum Virium Helsingin tärkeimmät tehtävät ja tavoitteet, määritellään yhtiön rooli suhteessa Helsingin kaupunkiin sekä kumppani- ja yhteistyöorganisaatioihinsa, sekä tunnistetaan tärkeimmät liiketoiminta-alueet eli keinot toteuttaa ylätasoa tehtävää. Uudistetun strategian on suunniteltu olevan voimassa vuoden 2015 alusta.

### Tuottavuuden parantaminen ja mittaus

Forum Virium Helsingin tuottavuudelle ei ole kehitetty erillisiä mittareita. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli vuonna 2013, 56 % ja alkuvuonna 2014, 65%. Henkilöstökulujen osuuden kasvu selittyy ostopalvelujen määrän vähenemisellä. Kokonaisuutena yhtiön tuottavuus on pysynyt samalla tasolla kuin edellisvuonna.

Yhtiölle ei oltu asetettu tytäryhtiökohtaisia erityistavoitteita.

### Liikevaihto ja tulos

Forum Virium Helsingin talous on toteutunut budjetoidusti ensimmäisenä puolivuotiskautena. Yhtiön taloudellinen tilanne on kuitenkin edellistä vuotta jonkin verran heikompi johtuen käynnistyvien uusien hankekokonaisuuksien jälkirahoitteisuudesta. Kyseessä on väliaikainen kassanhallintahaaste; kokonaisuutena näkymät vuosille 2015 ja 2016 näyttävät erinomaisilta.

Alkuvuoden 2014 tulos oli -66 022 euroa. Tappio johtuu kuutoskaupunkien 6Aika-strategian sekä Horizon2020 -ohjelman valmistelutyöstä, jota ei pystytä rahoittamaan ulkopuolisin varoin.

Liikevaihtoennuste on noin 3,7 milj. euroa, josta hankkeiden osuus on 2,7 milj. euroa. Forum Virium Helsingin oman liikevaihdon lisäksi hankkeilla on laajempikin vaikutus. Koska kaikki hankkeet toteutetaan yhteistyönä eri yhteistyökumppaneiden kanssa, niiden taloudellinen volyyymi on moninkertainen verrattuna omaan liikevaihtoon. Hankeportfolio-kumppaneiden saamat rahoitusosuudet mukaan lukien volyyymi on vuonna 2014 yli 20 miljoonaa euroa.

Yhtiö saa Helsingin kaupungin innovaatorahastosta 940 000 euron perusrahoituksen vuodelle 2014. Summa on 25% yhtiön koko liikevaihdosta. Helsingin kaupunki on partnerina mukana monissa Forum Virium Helsingin halloimissa hankkeissa, ja saa vuonna 2014 ko. hankkeista rahoitusta noin 2,5 milj. euroa.

## Investoinnit

Forum Virium Helsinki ei ole tehnyt investointeja.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Taloustilanne 2014 on edellisvuotta kireämpi. Syynä on suurten uusien hankekokonaisuuksien jälkikäteen toteutuva rahoitus.

Kassavirran hallintaa helpottamaan Forum Virium Helsingillä on Helsingin konsernikassasta 250 000 euron tililiikki. Limiitin kasvattaminen tulee ajankohtaiseksi syksyllä 2014, koska 6Aika-strategian koordinaatiohankkeen rahoitus saadaan kassaan vasta vuonna 2015. Yhtiö ei ole lainoja.

## Riskit

Forum Virium Helsinki toteuttaa innovaatiohankkeita. Riskejä on viidenlaisia:

- Makroekonomian tuomat riskit. Mahdollinen taloudellinen taantuma voi vaikuttaa sekä julkistahon että yritysten sitoutumiseen toimintaan.
- Kumppaniverkoston liittyvät riskit. Forum Virium Helsingin toiminta perustuu yhteistyöhön, erityisesti julkisten ja yksityisten tahojen välillä. Yritykset maksavat mukanaolostaan vuosittaista jäsenmaksua.
- Hankehallintaan liittyvät ulkoiset riskit. Kussakin hankkeessa on riskinhallintasuunnitelma. Hankkeiden etenemistä seurataan säännöllisesti.
- Sisäiset hankeriskit. Forum Virium Helsingillä on käytössä projektinhallintajärjestelmä, jossa seurataan kunkin hankkeen tilannetta.
- Hankintariskit. Hankkeisiin voi sisältyä hankintoja. Hankintoja tehtäessä on noudatettava hankintalakeja ja kaupunkikonsernin ohjeita. Epäonnistuneisiin hankintoihin sisältyy merkittävä mediariski.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli vuoden 2014 puolivälissä yhteensä 30 henkeä. Lisäksi äitiyslomalla tai hoitovapaalla oli kaksi henkeä, osa-aikaisessa työsuhteessa yksi henkilö, ja harjoittelijoina kaksi työntekijää.

Henkilöstöstä 11 on toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa, loput (hankehenkilöstö) määräaikaisessa. Yksi osaaaja on vakituisesti mukana toiminnassa ostopalveluna, ja lisäksi projekteissa työskentelee paljon eri alojen ammattilaisia ostopalvelu-, alihankinta- ja yhteistyösopimusten kautta.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön tulevaisuudennäkymät ovat hyvät. Hankesalkku on kasvanut nopeasti ja samanaikaisesti toiminta ja talous pysyneet hallinnassa. Henkilöstön motivaatio ja jäsenorganisaatioiden sitoutuminen ovat molemmat hyvällä tasolla. Forum Virium Helsingin toiminta toteutuu käytännönläheisten kehityshankkeiden sekä aktiivisen verkostotoiminnan kautta, mutta sen perustana ovat tunnistetut yhteiskunnan suuret haasteet.

Fokusalueiden kärkihankkeita

6Aika-avoimet ja älykkäät palvelut ei ole yksittäinen hanke, vaan laajamittainen Suomen kuuden suurimman kaupungin EU:n rakennerahastojen toimenpideohjelmaan yhdessä valmisteleva strateginen kaupunkikehityksen eriyttäjästrategia. Mukana ovat Helsinki, Espoo, Vantaa, Tampere, Oulu ja Turku (ns. Kuutoskaupungit).

6Aika-avoimet ja älykkäät palvelut -strategian perustana on yhteiskuntakehitys kohti yhteisöllisyyttä, avoimuutta ja saavutettavuutta. Strategian ensisijainen tarkoitus on vahvistaa Suomen kilpailukykyä käyttämällä suurimpia kaupunkiseutuja uusien innovaatioiden kehitys- ja kokeiluympäristöinä. Toiminta perustuu koko kaupunkiyhteisön – kaupunkilaisten, yritysten ja julkisen sektorin – yhteistyöhön. Kaupungit tuottavat strategian avulla parempia palveluita kaupunkilaisille ja liiketoiminnan edellytyksiä yrityksille. Strategian tulokset ovat kaikkien Suomen kaupunkien ja kuntien käytettävissä.

Kuuden suurimman kaupungin ryhmä on maantieteellisesti riittävän kattava ja väestöpohjaltaan riittävän suuri muodostamaan maailmanluokan referenssiympäristön. Toisaalta ryhmä on riittävän kompakti sopimaan konkreettisia yhteisiä toimenpiteistä. Kuutoskaupungit aikovat tulla tulevien vuosien aikana edelläkävijöiksi sekä kaupunkiyhteisön että ympäristön kannalta kestävässä kaupungistumisessa. Kaupungit ovat mahdollistajia, jotka rakentavat yhteistyötä yli toimija- ja toimialarajojen. Yhteistyöllä haetaan suuruuden ekonomiaa. Kaupunkien sisäisen ja kaupunkien välisen yhteistyön avulla kaupunkiyhteisöt saavat tehokkaasti, nopeasti ja joustavasti käyttöönsä uusimmat ja kätevimmät työkalut ja käytännöt.

Strategiassa rakennetaan kaupunkiseutujen yhteistä älykkäiden palvelujen ekosysteemiä tekemällä yhteistyötä kolmella akselilla:

- AVOIN OSALLISUUS – kaupungit ottavat kaupunkilaiset mukaan päätöksentekoon ja toiminnan kehittämiseen.
- AVOIN DATA JA RAJAPINNAT – kaupungit avaavat julkisen datansa ja harmonisoivat palvelurajapintojaan.
- AVOIMET INNOVAATIOALUSTAT – kaupungit luovat yhteisiä toimintaympäristöjä, joissa sekä kaupunkilaiset että yritykset kehittävät uutta osaamista.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	385 822	596 413
Muut tuotot	1 539 023	951 606
Aineet, tarvikkeet	-9	0
Palveluostot	-341 995	-239 007
Henkilöstökulut	-1 255 239	-817 003
Poistot	-3 002	-3 061
Muut kulut	-391 456	-333 010
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-66 857	155 938
Rahoitustuotot	985	826
Rahoituskulut	-150	-350
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-66 022	156 414
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-66 022	156 414

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 259 592	660 000	700 000
Muut tuotot	1 952 522	3 050 000	3 055 000
Aineet, tarvikkeet	-60	0	-100
Palveluostot	-629 658	-985 000	-700 000
Henkilöstökulut	-1 803 700	-1 980 000	-2 250 000
Poistot	-8 379	-8 000	-4 900
Muut kulut	-700 338	-730 000	-800 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	69 978	7 000	0
Rahoitustuotot	1 287	0	0
Rahoituskulut	-4 102	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	67 163	7 000	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	67 163	7 000	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	67 163	7 000	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	25 000	24 018
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 000	24 018
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	1 700 000	1 022 011
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	100 000	551 373
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 800 000	1 573 385
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 825 000</b>	<b>1 597 403</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	2 500	2 500
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	200 000	200 000
Ed tilikausien voitto/tappio	26 221	-33 355
Tilikauden voitto/tappio	0	59 576
Oma pääoma yhteensä	228 721	228 721
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 596 279	1 368 682
Vieras pääoma yhteensä	1 596 279	1 368 682
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 825 000</b>	<b>1 597 403</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	0	69 978
Poistot	4 900	8 379
Rahoitustuotot ja kulut	0	-2 815
Verot	0	7 587
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-</b>	<b>4 900</b>	<b>83 129</b>
<b>kassavirta</b>		
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-456 273	-249 833
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-456 273</b>	<b>-249 833</b>
Kassavarojen muutokset		
Kassavarat tilikauden alussa	551 373	718 077
Kassavarat tilikauden lopussa	100 000	551 373

## Helen Sähköverkko Oy

Y-Tunnus 2035428-7

Osoite Sörnäistenkatu 1  
00580 Helsinki

Puhelin 617 2400  
050 556 7287

[www.helen.fi](http://www.helen.fi)

[risto.harjanne@helen.fi](mailto:risto.harjanne@helen.fi)

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Risto Harjanne

Hallituksen puheenjohtaja

Matti Malinen

Hallituksen jäsen

Jaana Eklund

Hallituksen jäsen

Niina Puumalainen

Hallituksen jäsen

Markus Lehtonen

Tilintarkastaja

Pertti Hiltunen, KHT, BDO  
FinnPartners Oy Ab

### Toimintaympäristö ja toiminta

Energiavirasto antoi 24.2.2014 päätöksen yhtiön hinnoittelun kohtuullisen tuoton toteutumisesta valvontajaksolla 2008-2011, jonka mukaan jaksolla syntyi alituottoa 17,6 milj. euroa. Tämä vastasi yhtiön odotuksia ja on hyödynnettävissä kuluvalle valvontajaksolla.

Energiaviraston kanssa käytävät neuvottelut sähköverkon arvonmäärityksessä sovellettavista yhtiökohtaisista yksikköhinnoista ovat edelleen kesken. Lopullinen päätös verkon arvosta saadaan vasta 2016. Epätietoisuus yhtiön verkon arvosta vaikeuttaa siirtotuotteiden hinnoittelua.

Katsauskauden sähkön kokonaiskulutus Helsingissä aleni edellisvuoden tasosta 2,3 % ollen 2 272 GWh (2326 GWh). Kantaverkkoon siirrettiin sähköä 553 GWh (803 GWh) ja kantaverkosta siirtoa oli 229 GWh (226 GWh). Sähkönjakelun toimitusvarmuus oli hyvä, keskimääräinen keskeytysaika asiakasta kohden oli 0,8 (2,5) minuuttia, kun tavoitteen mukainen yläraja oli 4,0 minuuttia.

Yhtiö menestyi hyvin eurooppalaisessa (IDBC) verkkotoiminnan benchmarkvertailussa.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön sitova tulostavoite on ”Hinnoittelu täyttää viranomaisvaatimukset”. Hinnoittelu täyttää viranomaisvaatimukset.

### Liikevaihto ja tulos

Katsauskauden liikevaihto oli 55,7 (58,7) milj. euroa. Laskua edellisen vuoden vastaavaan jaksoon oli 3,0 milj. euroa, mihin oli syynä vuoden 2014 alussa tehty viiden prosentin hinnanalennus sekä sähkökulutuksen aleneminen.

Voitto ennen tilinpäätössiirtoja oli 10,6 (13,1) milj. euroa. Voitto pieneni hiukan vähemmän kuin liikevaihto, sillä kulut olivat edellistä vuotta alhaisemmat 0,5 milj. euroa.

### Investoinnit

Katsauskauden nettoinvestoinnit olivat 16,8 milj. euroa mikä oli 86,6 % budjetoidusta summasta.

Pasilan ja Viikinmäen sähköasemien välisen 110 kV öljypaperikaapelin uusiminen sekä Ilmalantorin ja Viikinmäen sähköasemien välisen 110 kV kaapeloinnin rakennustyöt jatkuivat. Suvilahden ja Viikinmäen sähköasemien välisen suuritehoisen 110 kV kaksoiskaapeliyhteyden reitin rakentaminen aloitettiin.

Viihinmäen 110 kV kytkinaseman rakennustyöt valmistuivat ja prosessilaitteasennukset alkoivat. Ilmalantorin maanalaisten sähköaseman rakennustyöt jatkuivat. Kohteiden valmistuminen viivästyy noin 3 kk rakennusurakoitsijasta johtuvista syistä.

Kruunuvuorenrannan, Jätkäsaaren ja Kalasataman aluerakentamiskohteissa jakeluverkon rakentaminen jatkui. Sähkómittareiden vaihtoja tehtiin ns. etäluennan rästikohteiden sekä suurempien sähkönkäyttökohteiden osalta.

Investoinnit rahoitetaan pääosin tulorahoituksella.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön maksuvalmius on hyvä. Korolliset velat olivat katsauskauden lopussa 261,0 (266,0) milj. euroa, josta pääomallainan osuus 146,0 (146,0) milj. euroa ja muiden korollisten velkojen osuus 115,0 (120,0) milj. euroa. Lainakanassa tehtiin 10 milj. euron uuden lainan hankinta ja vastaava vanhan lainan lyhennys. Katsauskauden lopussa yhtiöllä oli kassavaroja 25,1 milj. euroa.

## Riskit

Merkittävimmät liiketoiminnalliset riskit kohdentuvat verkkotoiminnan sääntelyyn ja kantaverkon kehittymiseen Helsingissä. Merkittävimmät operatiiviset riskit kohdentuvat järjestelmätasoiseen tiedon menetykseen ja laajan sähkönjakelun häiriön mahdollisuuteen.

Kaupungin suorittaman sisäisen tarkastuksen mukaan yhtiön taloushallinnon prosessien sisäinen valvonta oli pääosin hyvällä tasolla

## Henkilöstö

Henkilöstömäärä kauden lopussa oli 105 (107), josta 100 (101) vakinaista ja 5 (6) määräaikaista. Vakinaisten määrään sisältyy viisi äitiys- tai vanhempainvapaalla olevaa henkilöä. Katsauskauden palkat ja palkkiot olivat yhteensä 2,82 (2,83) milj. euroa, mikä oli käytännössä sama kuin edellisvuotena.

Valmistelu toimintajärjestelmän täydentämiseksi työterveys- ja työturvallisuusstandardilla OHSAS 18001 käynnistyi. Yhtiölle myönnettiin 11.6.2014 kansainvälinen Investors in People (IIP) henkilöstösertifikaatti.

Yhtiö keskittää toimintansa yhteen toimipaikkaan syksyllä 2015, mihin liittyen yhtiö teki pitkäaikaisen tilavuokrasopimuksen YIT:n kanssa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Keskeisen mittauspalvelutuottajan Mitox Oy:n omistus siirtyi Empower-konsernille kesäkuun alussa. Siirtyminen on sujunut palvelujen tuotannon kannalta ongelmitta.

Vuonna 2013 voimaan tullut uudistettu sähkömarkkinalaki selkiytti tulkintaa kantaverkon rajauksesta pääkaupunkiseudulla yhtiön tavoitteen mukaisesti. Loppuvuoden aikana pyritään sopimaan kantaverkkoyhtiön kanssa lakimuutoksesta johtuva käytännön etenemispolku kantaverkon laajenemiselle Helsingin kantakaupungin kuormituskeskittymään.

Energiavirasto on käynnistänyt valmistelut valvontajaksojen 2016-2019 ja 2020-2024 hinnoittelun kohtuullisuuden valvontamallista. Yhtiö osallistuu aktiivisesti edunvalvontatyöhön.

Yhtiön alkuvuonna hankkima aputoiminimi "Helen" luovutettiin Helsingin kaupungin perustettavalle energiayhtiölle (Helen Oy).

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	55 658 958	58 717 092
Muut tuotot	786 601	777 142
Aineet, tarvikkeet	-2 951 138	-3 322 038
Palveluostot	-15 127 489	-14 348 675
Henkilöstökulut	-3 427 964	-3 458 288
Poistot	-14 908 110	-14 833 296
Muut kulut	-5 668 937	-6 452 060
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	14 361 921	17 079 877
Rahoitustuotot	1 149 043	1 142 332
Rahoituskulut	-4 954 042	-5 118 167
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	10 556 922	13 104 042
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	10 556 922	13 104 042

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	116 657 565	112 274 071	110 752 992
Muut tuotot	1 752 377	2 155 510	2 155 510
Aineet, tarvikkeet	-6 362 208	-6 042 490	-5 635 245
Palveluostot	-28 641 572	-29 843 960	-28 983 094
Henkilöstökulut	-7 416 227	-7 761 001	-7 761 001
Poistot	-29 982 767	-30 305 556	-30 305 556
Muut kulut	-12 727 315	-12 815 758	-12 815 758
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	33 279 853	27 660 816	27 407 848
Rahoitustuotot	2 492 351	2 265 714	2 265 714
Rahoituskulut	-10 448 205	-9 864 152	-9 864 152
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	25 323 999	20 062 378	19 809 410
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	25 323 999	20 062 378	19 809 410
Verot	3 324 138	2 465 283	2 403 305
Poistoeron muutos	- 10 000 000	-10 000 000	- 10 000 000
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	11 999 861	7 597 095	7 406 105



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	125 000	250 156
Aineelliset hyödykkeet	450 683 442	433 898 182
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	450 808 442	434 148 338
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	21 000 000	34 683 708
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	25 000 000	10 153 521
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	46 000 000	44 837 229
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>496 808 442</b>	<b>478 985 567</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	42 000 000	42 000 000
Arvonkorotusrahoitus	42 000 000	42 000 000
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	50 338 079	43 378 080
Tilikauden voitto/tappio	7 406 104	11 999 862
Oma pääoma yhteensä	141 744 183	139 377 942
Poistoero	65 040 000	55 040 000
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	261 322 142	261 132 118
Vieras pääoma, lyhytaikainen	28 702 117	23 435 507
Vieras pääoma yhteensä	290 024 259	339 607 625
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>496 808 442</b>	<b>478 985 567</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	27 407 848	33 279 853
Poistot	30 305 556	29 982 767
Rahoitustuotot ja kulut	-7 598 438	-7 955 854
Verot	-3 710 000	-3 324 138
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	18 340 041	-530 263
Investoinnit	-44 858 528	-36 668 545
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>19 886 479</b>	<b>14 783 820</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	-5 190 024
Oman pääoman muutokset	-5 040 000	-5 040 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-5 040 000</b>	<b>-10 230 024</b>
Kassavarat tilikauden alussa	10 153 521	5 599 725
Kassavarat tilikauden lopussa	25 000 000	10 153 521

## Helsinki Abroad Ltd Oy

Y-Tunnus 2168653-1

Osoite c/o Helsingin kaupunki  
Oikeuspalvelut  
PL 1  
00099 Helsingin kaupunki

Puhelin 310 78865  
040 334 6202

[www.helsinki.ru](http://www.helsinki.ru)  
[antti.peltonen@hel.fi](mailto:antti.peltonen@hel.fi)

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja Antti Peltonen

Hallituksen puheenjohtaja Santtu von Bruun

Hallituksen jäsen Nyrki Tuominen

Hallituksen jäsen Jenni Rope

Tilintarkastaja Leif-Erik Forsberg, KHT,  
JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

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

Yhtiö ylläpitää Pietarissa Helsinki-keskusta, joka on perustettu vuonna 2008. Väliaikaisista tiloista on muutettu kesällä 2010 varsinaisiin tiloihin Pietarin Suomi-taloon, jossa Helsinki-keskuksen varsinainen toiminta on käynnistynyt vuoden 2011 alusta. Toiminta käsittää tilojen, palveluiden ja konsulttiavun tarjoamisen kumppanikaupunkien ja näiden yhteistyökumppanien projekteille Venäjällä.

Yhtiön tulot koostuvat Helsingin kaupungin ja kumppanikaupunkien Tampereen ja Kotkan maksamista rahoitusosuuksista sekä yhtiön tarjoamista maksullisista palveluista. Yhtiö alivuokraa tilojaan Suomi-talossa Aalto-yliopistolle ja Lappeenrannan teknilliselle yliopistolle sekä lyhyempiä aikoja muille toimijoille, mistä yhtiölle kertyy vuokratuloa.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön tuottavuuden mittaaminen on haasteellista. Arviota ei ole esittää. Yhtiön tehtävänä on järjestää kumppaneiden rahoituksella niiden projekteille apua Pietarissa. Yhtiön toiminnan volyymit elävät kumppanikaupunkien ja muiden yhteistyökumppaneiden projektien määrien ja yhtiöltä tarvittavien läpilaskutettavien palveluiden myötä.

### Liikevaihto ja tulos

Tuotot ja kulut olivat pääosin budjetoidun mukaisia ja edellisvuosien tasossa. Hankkeiden määrä heijastelee läpilaskutuksen määrää. Keskeinen vuoden 2014 hanke on MOST, jonka rahoitus tulee TEM:stä 70 %:sti (456.000 euroa).

### Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt merkittäviä investointeja raportointikaudella.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja maksuvalmius olivat tarkastelujaksolla hyvät ja niiden ennustetaan säilyvän hyvinä. Kumppanikaupunkien avustusten laskuttaminen pystytään suorittamaan siten, että maksuvalmius säilyy hyvänä.

## Riskit

Yhtiön merkittävänä riskinä on toimintaympäristö Venäjällä, jossa sopimus- ja hallintokulttuuri poikkeaa kotimaisesta. Tätä riskiä pyritään hallitsemaan käyttämällä paikallista tiloimistoa ja tarvittaessa paikallista lainopillista asiantuntemusta. Pienessä asiantuntijaorganisaatiossa myös henkilöstöriski on olemassa.

## Henkilöstö

2008 perustettu yhtiö, jossa on osa-aikainen toimitusjohtaja ja Pietarissa neljä vakituista työntekijää ja yksi osa-aikainen. Lisäksi yhtiössä on vaihtuva korkeakouluharjoittelija. Henkilöstökulut sivukuluineen ovat noin 15.100 euroa kuukaudessa. 6.8.2013 yhtiössä on aloittanut invest in –koordinaattori, joten henkilöstömäärä ja palkkakulut ovat nousseet viime vuoteen verrattuna.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

MOST-hanke/FINLANDING-kilpailu

Helsingin, Tampereen, Lahden ja Kotkan yhteinen vuonna 2013 aloittama invest in -yhteistyö jatkuu Pietarissa. MOST-hankkeelle haettiin ja saatiin rahoitusta työ- ja elinkeinoministeriöistä (päätos tuli joulukuussa 2013. TEM 70% rahoitus yhteensä 456 000 euroa vuodelle 2014, virallisina hakijoina: GHP, Helsinki Abroad ja Technopolis Oyj).

Hankkeen työpaketti 1 toteuttaa omaa tavoitettaan investointien houkuttelemiseksi Suomeen ja keväällä 2014 käynnistetty FINLANDING -kilpailu venäläisille yrityksille saatiin päätökseen kesäkuun alussa siten, että yli 170 hakijan joukosta valittiin 10 finalistia, joiden kanssa projekti jatkuu syksyn 2014 aikana. Finalisteille tarjotaan neuvontapalvelua ja road show Suomeen.

Helsinki.ru -sivut uudistetaan syksyn 2014 aikana. Kaikkien partnerikaupunkien huolehtivat oman viestinsä valmistelusta ja paketoinnista sivu-uudistuksen yhteydessä. Toimitus-, käännös- ja lokalisointityö tehdään Pietarissa. Ajatuksena mahdollisimman hyvä kaupunkinäkyvyys, hyvät nostot/pudotukset partnereiden omille sivuille. Kaikki kaupungit ovat jo luoneet omaa navigaatiotaan ja valmistelleet omia sivujaan. Pietarissa teetettiin analyysi nykyisen sivuston sisällöstä ja sen visuaalisesta ilmeestä venäläisen käyttäjän näkökulmasta.

Helsinki-keskuksessa vieraili myös monia kumppaneiden delegaatioita ja muita vieraita. (mm. ”Tampere All Bright in St. Petersburg” –tilaisuus, Snow How –seminaari, Kulttuuri-keittiö, Helsingin Juhlaviikkojen lehdistötilaisuus)

Tulevaisuudessa tilojen, palveluiden ja konsulttiavun tarjoaminen kumppanikaupunkien ja näiden yhteistyökumppanien projekteille jatkuu vastaavalla tavalla.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	401 000	401 000
Muut tuotot	85 960	60 753
Aineet, tarvikkeet	-736	-8 216
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-114 065	-68 982
Poistot	-804	-1 469
Muut kulut	-160 010	-148 985
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	211 344	234 101
Rahoitustuotot	1 034	480
Rahoituskulut	0	-5 423
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	212 379	229 158
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	212 379	229 158

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	435 520	391 000	401 000
Muut tuotot	118 586	109 000	109 000
Aineet, tarvikkeet	-33 676	-10 000	-10 000
Palveluostot	-1 003	0	0
Henkilöstökulut	-181 000	-155 000	-170 000
Poistot	-24 828	-25 000	-25 000
Muut kulut	-308 112	-337 000	-337 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	5 486	-27 000	-32 000
Rahoitustuotot	1 735	0	1 200
Rahoituskulut	-13 337	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-6 117	-27 000	-30 800
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	-108 000	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-6 117	-135 000	-30 800
Verot	4 928		
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos		112 000	
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-11 045	-23 000	-30 800

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	0	636
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	0	636
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	63
Saamiset	209 879	209 879
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	27 576	27 576
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	237 455	237 519
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>237 455</b>	<b>238 154</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	30 000	30 000
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	159 000	159 000
Ed tilikausien voitto/tappio	15 907	26 952
Tilikauden voitto/tappio	-30 800	-11 045
Oma pääoma yhteensä	193 863	204 907
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	43 593	33 247
Vieras pääoma yhteensä	43 593	33 247
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>237 456</b>	<b>238 154</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-32 000	5 486
Poistot	25 000	24 828
Rahoitustuotot ja kulut	1 200	-11 602
Verot	0	4 928
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	135 653	0
Investoinnit	209 680	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>339 533</b>	<b>23 640</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	27 576	0
Kassavarat tilikauden lopussa	367 109	27 576

## Helsinki Region Marketing Oy

Y-Tunnus 0946405-5

Osoite c/o Tilakeskus

PL 2213

00099 Helsingin kaupunki

Puhelin 310 40350  
050 357 3611

[www.helsinkiregion.com](http://www.helsinkiregion.com)

[paivi.pakarinen-hellsten@hel.fi](mailto:paivi.pakarinen-hellsten@hel.fi)

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Päivi Pakarinen

Hallituksen puheenjohtaja

Nyrki Tuominen

Hallituksen varapuheenjohtaja

Tapio Mäensuu

Hallituksen jäsen

Pia Halinen

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg, KHT,  
JHTT, KPMG Julkishallinnon  
palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön palvelutoiminta on jatkunut Moskovan toimipisteessä entiseen tapaan. Toimintaympäristössä ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia lainsäädännön tai viranomaistoiminnan suhteen. Tilojen vuokrausaste on noussut 95 % edellisen vuoden 92 % tasosta.

Yhtiön talous on ollut toistaiseksi vakaa ja rahoitusasema hyvä. Vaikka liiketoiminnan tuotot ovat kasvaneet, kulujen kasvu ja erityisesti Venäjälle maksettavat verot rasittivat yhtiön taloutta. Kulujen kasvu on pysähtynyt ja verojen määrä on supistunut.

Vuokrattavaa tilaa on noin 450 m<sup>2</sup>, josta vuoden lopussa on vuokrattuna 430 m<sup>2</sup>. Vuokralaisia on ollut jakson lopussa 14 kpl.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden mittarina on vuokrausaste. Vuokrausaste kesäkuussa 2014 oli 95 %. Vuokrausaste on noussut hie-  
man edellisestä vuodesta, joka oli 92 %.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön ensimmäisen vuosipuoliskon liikevaihto (209 638 euroa) on kasvanut 7 657 euroa edellisen tilikauden vastaavan jakson liikevaihtoon nähden.

Yhtiön tulos raportointijaksolla ilman tilinpäätössiirtoja oli voitollinen 16 693 euroa. Vastaavan ajanjakson tulos edellisellä tilikaudella oli tappiollinen 12 330 euroa.

Vuoden 2014 ennusteen mukaan tilikauden tulos tulisi olemaan voitollinen (33 183 euroa) ennen tilinpäätössiirtoja. Vuokralaisten irtisanoutumisten vuoksi loppuvuoden tuotot ja voitto jäävät pienemmiksi kuin ennusteessa on esitetty.

Liiketoiminnan tuotot kokonaisuutena ovat kasvaneet ja kulut jonkin verran supistuneet. Venäjällä maksettava tulovero on supistunut, kun Venäjän verottaja on antamassaan lausunnossa muuttanut tulkintaansa Suomessa syntyvien kulujen vähennyskelpoisuudesta verotuksessa. Maksettu Venäjän tulovero on tarkastelujaksolla 10 132 euroa (edellisenä 14 446 euroa). Palvelutuotot ovat supistuneet jonkin verran edelleen vuokralaisten siirryttyä

käyttämään muita, edullisempia tietoliikennepalveluita.

Vuokratuotot ovat tarkastelujaksolla nousseet edelliseen vuoteen nähden vuokrankorotusten ja vuokrausasteen nousun johdosta. Rahoitustuotot (vähennettynä rahoituskuluilla) ovat jääneet tappiolle edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna valuuttakurssitappioiden johdosta.

## Investoinnit

Investointeja ei ole tehty tarkastelujakson aikana.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön maksuvalmiustilanne on hyvä. Yhtiön lainat on maksettu eikä uusiin lainoihin näillä näkymin ole tarvetta. Lyhytaikainen vieras pääoma on pääosin vuokralaisten maksamia vuokravakuuksia.

## Riskit

Euroopan unionin ja Venäjän välien kiristyminen Ukrainan tilanteen johdosta lisää entisestään epävarmuustekijöitä, jotka vaikuttavat negatiivisesti talousnäkyymiin Venäjällä. Tämä on jo heijastunut jo joihinkin vuokralaisiin, jotka ovat irtisanoneet vuokrasopimuksiaan. Uusien vuokralaisten saaminen tilalle on myös vaikeutunut. Vuokrausasteen ja vuokratuottojen ennakoidaan jonkin verran alenevan vuonna 2014. Kustannusten nousua vastaavia korkotuksia vuokriin ei välttämättä pystytäkään tekemään. Venäjän yhteiskunnallisen vakauden horjuminen on riski yhtiön toiminnalle. Vuokralaisten vuokranmaksukyvyyn heikkeneminen voi aiheuttaa luottotappioita.

## Henkilöstö

Vakinaisen henkilöstön määrä oli raportointijakson päättyessä 7 (8 vuonna 2013) työntekijää Moskovassa, 1 työntekijä sekä sivutoiminen toimitusjohtaja Helsingissä.

Henkilöstökulut ovat 76 838 euroa tarkastelujaksolla edellisen tilikauden 2013 vastaava luku 90 730 euroa. Ennusteen mukaan henkilöstökulut tulevat jäämään alle budjetoidun.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön toiminta jatkuu entiseen tapaan. Vuokrausasteen odotetaan laskevan edelleen loppuvuotta kohden. Yhtiön tuloksen ennakoidaan olevan kuitenkin voitollinen, joskin jälkimmäisen vuosipuoliskon tulos tulee olemaan heikompi kuin alkuvuosi.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	0	0
Muut tuotot	209 639	206 108
Aineet, tarvikkeet	0	-56
Palveluostot	-16 009	-20 946
Henkilöstökulut	-76 838	-90 730
Poistot	-1 310	-1 598
Muut kulut	-87 736	-89 107
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	27 745	3 671
Rahoitustuotot	6 018	1 808
Rahoituskulut	-6 937	-3 362
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	26 826	2 116
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	26 826	2 116

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	415 947	440 775	420 000
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-56	-100	0
Palveluostot	-39 736	-41 500	-32 000
Henkilöstökulut	-185 843	-182 700	-155 000
Poistot	-3 195	-2 396	-2 617
Muut kulut	-177 460	-181 540	-175 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	9 657	32 539	55 383
Rahoitustuotot	5 088	0	12 000
Rahoituskulut	-6 444	0	-14 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	8 301	32 539	53 383
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	8 301	32 539	53 383
Verot	29 145	29 000	20 200
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-20 844	3 539	33 183



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	7 189	9 586
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	7 189	9 586
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	25 000	17 991
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	275 000	277 659
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	300 000	295 650
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>307 189</b>	<b>305 235</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	67 543	67 543
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	100 000	100 000
Ed tilikausien voitto/tappio	34 530	55 374
Tilikauden voitto/tappio	33 183	-20 844
Oma pääoma yhteensä	235 256	202 074
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	71 933	103 162
Vieras pääoma yhteensä	71 933	103 162
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>307 189</b>	<b>305 235</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	55 383	9 657
Poistot	2 617	3 195
Rahoitustuotot ja kulut	-2 000	-1 356
Verot	-20 200	-29 145
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>35 800</b>	<b>-17 649</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-38 459	24 900
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-38 459</b>	<b>24 900</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	277 659	270 408
Kassavarat tilikauden lopussa	275 000	277 659

## Oy Mankala Ab

Y-Tunnus	0158738-4	Toimitusjohtaja	Pekka Manninen
Osoite	c/o Helsingin Energia Kampinkuja 2 00090 Helen	Hallituksen puheenjohtaja	Lasse Männistö
Puhelin	617 2000 050 363 5040	Hallituksen jäsen	Harri Mattila
	<a href="http://www.helen.fi">www.helen.fi</a>	Hallituksen jäsen	Tea Erätuuli
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Tapio Korhonen
		Hallituksen jäsen	Piia J. Häkkinen
		Tilintarkastaja	Pertti Hiltunen KHT, BDO FinnPartners Oy Ab

### Toimintaympäristö ja toiminta

Voimalaitosten yhteenlaskettu tuotanto katsauskaudella oli 172 GWh (176 GWh 2013). Oy Mankala Ab omistaa Teollisuuden Voima Oy:stä (TVO) 8,1 prosenttia. TVO:n rakentamishankkeena olevasta uudesta Olkiluodon ydinvoimalaitosyksiköstä Oy Mankala Ab on varannut vastaavan suuruisen teho-osuuden.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Oy Mankala Ab on vesivoimayhtiö, jonka tuottavuuden nousu perustuu vesivoiman tehonkorotuksiin Kymijoella. Yhtiö on toteuttanut modernisointihankkeen tehonkorotuksineen Ahvenkoskella ja parhaillaan vastaava hanke on käynnissä Mankalan voimalaitoksella Iitissä.

### Liikevaihto ja tulos ja tuottavuus

Oy Mankala Ab toimii omakustannusperiaatteella. Koska kysymyksessä on resurssiyhtiö, ei taloudellisten tunnuslukujen laaja esittäminen ole tarkoituksenmukaista liiketoiminnan, taloudellisen aseman tai tuloksen ymmärtämiseksi.

### Investoinnit

Toimintavuoden investoinnit liittyvät normaaliin voimalaitosten kunnossapitotoimintaan. Sijoituksia lisäksi osallistuminen TVO:n ydinvoimahankkeiden rahoitukseen.

### Vastuusitoumukset

TVO:n ydinjätehuoltolaina 80 milj. euroa. Omavelkainen takaus 30.6.2014 12,4 milj. euroa. Laina TVO:n hankkeiden rahoitukseen 5 milj. euroa, Nordea Pankki Suomi Oyj 3 vuoden bullet.

### Riskit

Yhtiöllä ei ole merkittäviä liiketoimintariskejä.

### Henkilöstö

Henkilöstömäärässä ei ole tapahtunut muutoksia katsauskaudella.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön tulevaisuuden näkymät ovat Helsingin Energian tuotantoyhtiönä vakaat. Yhtiötä kehitetään pitkäjänteisesti ja suunnitelmallisesti osana Helsingin Energian sähkön hankinta- ja tuotantoliiketoimintaa.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	16 670 099	18 731 042
Muut tuotot	5 319	2 668
Aineet, tarvikkeet	-14 138 479	-16 479 515
Palveluostot	-521 902	-451 686
Henkilöstökulut	-98 912	-104 899
Poistot	-420 453	-414 827
Muut kulut	-159 011	-157 862
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	1 336 659	1 124 921
Rahoitustuotot	137 646	91 381
Rahoituskulut	-1 474 306	-1 216 304
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	0	-2
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	0	0

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	34 471 616	36 370 400	35 810 400
Muut tuotot	183 979	40 000	40 000
Aineet, tarvikkeet	-30 896 555	-32 362 100	-31 802 100
Palveluostot	-1 585 361	-1 874 500	-1 874 500
Henkilöstökulut	-194 963	-185 600	-185 600
Poistot	-833 596	-930 000	-930 000
Muut kulut	-795 917	-858 200	-858 200
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	349 202	200 000	200 000
Rahoitustuotot	274 739	350 000	350 000
Rahoituskulut	-623 941	-550 000	-550 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	0	0	0
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	0	0	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	0	0	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	336	336
Aineelliset hyödykkeet	26 705 602	30 605 602
Sijoitukset	120 060 349	120 060 349
Pysyvät vastaavat yhteensä	146 766 287	150 666 287
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	31 774 239	31 774 239
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	76 254	100 000
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	31 850 493	31 874 239
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>178 616 780</b>	<b>182 540 526</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	93 129 443	93 129 443
Arvonkorotusrahasto	58 655	58 655
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	0	0
Tilikauden voitto/tappio	0	0
Oma pääoma yhteensä	93 188 098	93 188 098
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	81 210 060	85 110 060
Vieras pääoma, lyhytaikainen	4 218 622	4 242 368
Vieras pääoma yhteensä	85 428 683	89 352 429
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>178 616 780</b>	<b>182 540 526</b>
<b>(euroa)</b>	<b>Ennuste 31.12.2014</b>	<b>Tilinpäätös 31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	349 202	200 000
Poistot	833 596	930 000
Rahoitustuotot ja kulut	-349 202	-200 000
Verot		
Satunnaiset erät		
Investoinnit	-1 587 928	-5 000 000
Muut pitkäaikaiset sijoitukset	-8 951 637	-1 800 000
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-9 705 968</b>	<b>-5 870 000</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	9 068 810	4 000 000
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	710 844	1 900 000
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>9 779 655</b>	<b>5 900 000</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	2 567	76 254
Kassavarat tilikauden lopussa	76 254	106 254

## Seure Henkilöstöpalvelut Oy

Y-Tunnus 0800415-3

Osoite PL 650  
00099 Helsingin kaupunki

Puhelin 310 88059  
050 346 1399

[www.seure.fi](http://www.seure.fi)  
Helsingin kaupungin omistus: 56,4 %

Toimitusjohtaja

Anne Sivula

Hallituksen puheenjohtaja

Marja-Liisa Pohjaniemi

Hallituksen jäsen 2

Ari Hietamäki

Hallituksen jäsen 3

Tiina Mäki

Hallituksen jäsen 4

Harri Huttunen

Hallituksen jäsen 5

Satu Järvenkallas

Hallituksen jäsen 6

Kirsi-Marja Lievonen

Hallituksen jäsen 7

Jukka T Salminen

Hallituksen jäsen 8

Kimmo Sarekoski

Hallituksen jäsen 9

Aulis Majuri

Hallituksen varajäsen

Erja Hanni

Hallituksen varajäsen 2

Katja Rimpilä

Hallituksen varajäsen 3

Jussi Lind

Hallituksen varajäsen 4

Timo Lindén

Hallituksen varajäsen 5

Liisa Pohjalainen

Hallituksen varajäsen 6

Sole Askola-Vehviläinen

Hallituksen varajäsen 7

Ari Toiva

Hallituksen varajäsen 8

Jere Kunnas

Hallituksen varajäsen 9

Marjo Sotala

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg,  
KHT, JHTT, KPMG  
Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on harjoittaa pääosaa toiminnastaan sen omistavien hankintayksiköiden, kuntien, kuntayhtymien sekä näiden tytäryhteisöjen ja -säätiöiden kanssa tuottamalla niille tilapäisen työvoiman vuokraukseen ja henkilöstöhankintaan liittyviä palveluja. Yhtiö toimii julkisista hankinnoista annetun lain tarkoittamassa mielessä omistajiensa sidosyksikkönä.

Yhtiön tilauskannassa on edellisvuoteen nähden pienoista laskua. Katsauskaudella vuokrattuja työtunteja oli 1,6 miljoonaa. Vähennystä edelliseen vuoteen 12 000 tuntia. Rekrytointeja ja välityksiä oli katsauskaudella yhteensä 532 kappaletta (902/vuonna 2012). Opettajien sijaisvälitysten määrä on vähentynyt merkittävästi edellisvuodesta.

Verohallinto antoi vuoden 2013 lopussa ohjeen terveyden- ja sairaanhoidon arvonlisäverotuksesta (D:nro A160/200/2013). Ohjeen mukaan terveydenhuoltoalan ammattihenkilöiden työvoiman luovuttamista pidetään arvonlisäverottomana terveyden- ja sairaanhoitopalvelun myyntinä, jos palvelu luovutetaan julkiselle terveydenhuollon yksikölle.

Arvonlisäverottomuus edellyttää lisäksi, että luovutettava työvoima on terveydenhuollon ammattihenkilöstöä (lailistettuja, luvan saaneita tai nimikesuojattuja). Yhtiö ei voi vähentää sitä arvonlisäveroa, joka kohdentuu arvonlisäverottomaan myyntiin. Yhtiö on toiminut verohallinnon ohjeen mukaisesti vuoden alusta lukien.

Katsauskaudella yhtiössä oli verotarkastus. Tarkastajat kiinnittivät huomiota tietohallinnon kehittämiskulujen sekä palkkavarauksen kirjauksiin. Lisäksi alustavassa verotarkastuskertomuksessa annettiin ohjaus henkilökunnan harastusmenojen sekä henkilökunnan virkistysmenojen osalta. Yhtiö ei ole vielä antanut omaa lausuntoaan alustavaan kertomukseen, joten asia ei ole vielä loppuun käsitelty.

## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden kasvua kuvaava mittari on laskutettujen työtuntien määrä henkilötyövuotta kohden. Toteuma katsauskauden lopussa oli 30 954 (28 661/2013, 31 798/2012). Viime vuoteen verrattuna parannusta on huomattavasti.

Yhtiön toiminnan tuottavuus on parantunut merkittävästi edellisvuodesta tilausten täyttöasteen osalta. Tilausten täyttöaste oli 91,68 prosenttia (88,87/2013, 86,83/2012), joten yhtiö pääsi asetettuun 89 prosentin tavoitteeseen.

Tulostavoitteena on se, että hinnat nousevat enintään kustannustason nousua vastaavasti. Tavoite on toteutunut, koska yhtiö ei ole nostanut veloituslaskujaan seurantajakson aikana.

## Liikevaihto ja tulos

Katsauskauden toteutunut liikevaihto on 35,8 milj. euroa (36,8/2013). Liikevaihto laski 3 % edellisvuoden vastaava ajankohdasta. Myynti laski terveydenhuoltoalalla, päivähoidossa sekä kiinteistö- ja laitospalvelun ammattialoilla. Muissa ammattiryhmissä myynti pysyi ennallaan tai nousi hieman. Opettajien sijaisvälityksiä oli aiempaa vuotta vähemmän. Yhtiön liikevaihto on suunniteltua pienempi.

Yhtiön kiinteitä kuluja on onnistuttu pienentämään. Kulut laskivat 11 % edellisvuoden vastaavaan seurantajaksoon verrattuna. Laskua on erityisesti henkilöstökuluissa. Työterveydenhuollon kulut on onnistuttu puolittamaan. Myös tietohallinnon ylläpitokulut sekä kehityskulut ovat laskeneet huomattavasti, kuten markkinointikulutkin. Yhtiön tulos on hieman parempi kuin viime vuonna, mutta on edelleen tappiollinen. Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli 114 442 euroa tappiollinen. Viime vuoden vastaavan ajankohdan tulos oli 225 560 euroa tappiollinen.

TOIMINTALUKUJA	1.1.-30.6.2014	1.1.-30.6.2013	1.1.-30.6.2012
----------------	----------------	----------------	----------------

laskutetut tunnit	1 593 518	1 637 696	1 650 003
-------------------	-----------	-----------	-----------

täytetyt tilaukset	68 091	73 511	72 139
--------------------	--------	--------	--------

Yhtiön liikevaihdoksi ennustetaan 67,5 miljoonaa euroa, mikä on budjetoidun mukainen. Tulosennusteen mukaan tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja on 305 500 euroa tappiollinen. Yhtiön tulokseen merkittävä vaikutus on noin 200 000 euron Kevan eläkemaksun korotuksella. Yhtiö sai asiasta tiedon vasta tammikuussa 2014. Lisäksi tulosta heikentää verottajan vuoden 2013 joulukuinen ohje, jonka johdosta yhtiö ei voi vähentää sitä arvonnäköveroä, joka kohdentuu terveydenhuoltoalan ammattihenkilöiden työvoiman luovuttamiseen. Sen vaikutus tulokseen on noin 100 000 euroa.

## Investoinnit

Katsauskaudella tehtiin kaksi merkittävää investointipäätöstä. Yhtiöön hankitaan uusi toiminnanohjausjärjestelmä. Sen käyttöönottokustannus on noin 850 000 euroa ja sen jälkeen vuosittaiset käyttökustannukset noin 300 000 euroa. Yhtiö vaihtaa toimitiloja ja muuttaa Sörnäisiin syksyllä 2014. Muutto edellyttää noin 250 000 euron kaluste- ym. hankintoja, mutta alentaa vuonna 2015 toimitilojen vuokratkustannuksia 300 000 eurolla ja sen jälkeen 200 000 euroa vuodessa.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja rahoitustilanne on hyvä. Yhtiön maksuvalmius on hyvä ja sen ennustetaan pysyvän hyvänä. Yhtiöllä on 2 miljoonan euron limiitti Danske Bankissa olevaan konsernitiliin.

Yhtiöllä ei ole lainoja. Toimitilan vuokranmaksua varten olevan vakuuden arvo on yhteensä 115 607 euroa.

## Riskit

Yleinen taloustilanne vaikuttaa asiakkaiden tilanteisiin ja sitä kautta yhtiön tilauskantaan. Myös asiakkaiden tekemät henkilöstöpoliittiset ratkaisut saattavat vähentää tilausten määriä. Yhtiössä elokuun alussa toteutettu organisaatio- ja toimintamallimuutos tavoittelee uudenlaista ja entistä tiiviimpää asiakkuustyötä, jotta monipuolistamalla palvelua vähennetään tilauskannan muutoksista aiheutuvaa vaihtelua yhtiön toiminnassa.

Merkittävä riski yhtiön toiminnan kannalta liittyy tietotekniikkaan. Yhtiön toiminta on riippuvainen toimivista ohjelmista ja järjestelmistä. Toimimattomuudet ja käyttökatkokset aiheuttavat välittömästi myynnin laskua sekä taloudellista vahinkoa. Koko tietojärjestelmäarkkitehtuuri on nyt uudistettavana.

Asiakkaiden palvelutarpeita vastaavan, ammattitaitoisen vuokratyövoiman saanti on jatkuva haaste yhtiölle. Yhtiö kilpailee muiden työnantajien kanssa osaavasta henkilöstöstä. Tällä hetkellä työvoiman saanti on muutamia ammatteja lukuunottamatta hyvää.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli 30.6.2014: 118 henkilöä (127/2013, 134/2012). Näistä vakinaisia oli 102 ja määräaikaisia 16. Kiinteän henkilöstön palkkasumma oli 2,3 miljoonaa euroa (2,5/2013, 2,3/2012).

Katsauskaudella vuokrahenkilöstöä oli kuukaudessa keskimäärin 4 387 (4 430/2013, 4 388/2012). Näistä 2 henkilöä oli vakituisia ja loput määräaikaisia. Vuokrahenkilöstön palkkasumma oli 25,8 miljoonaa euroa (26,4/2013, 26,1/2012).

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön strategiaa on valmisteltu koko katsauskauden ajan ja strategia on valmis. Strategian muuttuessa yhtiön organisaatio, toimintatavat sekä johtamisjärjestelmä uudistetaan. Uuden organisaatiomallin mukaisesti toimitaan tämän vuoden elokuun alusta lukien.

Yhtiön toiminnanohjausjärjestelmän kilpailutus saatiin päätökseen kesäkuussa. Valitun toimittajan kanssa aloitetaan järjestelmän suunnittelutyö siten, että uusi ohjelma otetaan käyttöön kesäkuussa 2015.

Yhtiö on päättänyt luopua nykyisistä toimitiloista ja muutto Sörnäisiin on lokakuussa. Yhtiö saa organisaation toimintaan sopivimmat toimitilat ja samalla vuokratuluissa säästetään n. 200 000 euroa vuodessa.

Yhtiö tavoittelee uuden strategiansa mukaisesti vahvan asiakkuustyön avulla omistajakonserneissa vankempaa jalansijaa henkilöstön tehokkaan käytön suunnittelussa ja henkilöstöhankinnassa. Asiakkaiden kokonaistaloudellisen toiminnan tukeminen tuottamalla näitä palveluja on yhtiön toiminnan perusta. Yhtiö tavoittelee tilannetta, että se olisi mukana jo asiakkaiden henkilöstösuunnittelussa, jotta yhteistyössä pystyttäisiin optimoimaan asiakkaan henkilöstörakenne ja yhtiö voisi rekrytoida ennakoivammin ja entistä paremmin asiakkaiden tarpeita vastaavaa henkilöstöä ja aiempaa monipuolisempiin palvelussuhteisiin.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	35 803 089	36 815 129
Muut tuotot	13 518	22 037
Aineet, tarvikkeet	-94 002	-121 209
Palveluostot	-612 982	-783 865
Henkilöstökulut	-34 787 298	-35 703 335
Poistot	-79 851	-79 656
Muut kulut	-365 092	-382 427
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-122 618	-233 326
Rahoitustuotot	8 235	7 766
Rahoituskulut	-61	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-114 444	-225 560
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-114 444	-225 560

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	69 257 029	67 520 113	67 520 113
Muut tuotot	43 494	8 800	13 518
Aineet, tarvikkeet	-210 847	-208 005	-193 638
Palveluostot	-1 299 356	-1 444 028	-1 151 136
Henkilöstökulut	-66 996 506	-64 872 383	-65 598 165
Poistot	-174 719	-230 000	-229 702
Muut kulut	-712 049	-727 616	-681 445
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-92 954	46 881	-320 455
Rahoitustuotot	14 394	10 000	15 016
Rahoituskulut	-39	0	-61
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-78 599	56 881	-305 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-78 599	56 881	-305 500
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-78 599	56 881	-305 500



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	250 000	270 906
Aineelliset hyödykkeet	170 000	179 886
Sijoitukset	2 222	2 222
Pysyvät vastaavat yhteensä	422 222	453 014
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	10 700 000	10 892 497
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	10 700 000	10 892 497
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>11 122 222</b>	<b>11 345 511</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	667 356	347 356
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	876 175	876 175
Ed tilikausien voitto/tappio	1 878 366	1 956 964
Tilikauden voitto/tappio	-305 500	-78 598
Oma pääoma yhteensä	3 116 397	3 101 897
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	8 005 825	8 243 614
Vieras pääoma yhteensä	8 005 825	8 243 614
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>11 122 222</b>	<b>11 345 511</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-320 455	-92 954
Poistot	229 702	174 719
Rahoitustuotot ja kulut	14 955	14 355
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-198 910	-175 129
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-274 708</b>	<b>-79 009</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	320 000	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-45 292	79 009
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>274 708</b>	<b>79 009</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	0	0
Kassavarat tilikauden lopussa	0	0

## Rakennus- ja ympäristötoimen toimiala (Ryj)

## Helsingin Konsernihankinta Oy

Y-Tunnus 2299269-6

Osoite c/o Helsingin kaupungin hankintakeskus  
PL 700  
00099 Helsingin kaupunki

Puhelin 310 31500

[jorma.lamminmaki@hel.fi](mailto:jorma.lamminmaki@hel.fi)

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Hallituksen jäsen

Hallituksen varajäsen

Tilintarkastaja

Jorma Lamminmäki

Hannamajja Haiminen

Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,  
KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön osakkaina on kaupungin tytäryhtiöitä 83 kpl.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön rooli teknisluonteisena apuyhtiönä, joka mahdollistaa hankintakeskuksen hankintasopimusten hyödyntämisen hankintalain mukaisesti tytäryhteisöjen hankinnoissa, ei muodosta tarkoituksenmukaista pohjaa tuottavuuden mittaamiselle.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön liikevaihto muodostuu yhtiöön liittyneiltä tytäryhtiöiltä perityistä palvelumaksuista. Palvelumaksu vuonna 2014 on 290 euroa / tytäryhteisö. Yhtiön tulos on raportointijaksolla 21 277 euroa voitollinen. Tulos on kehittynyt budjetoidun mukaisesti. Olennaisia poikkeamia ei ole.

### Investoinnit

Ei investointeja tilikaudella.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön maksuvalmius on hyvä. Tulorahoitus riittää yhtiön perustoiminnan hoitamiseen budjetin mukaisesti. Yhtiöllä ei ole lainoja eikä muita taseen ulkopuolisia vastuita.

### Riskit

Toiminnassa ei ole merkittäviä riskejä. Mahdolliset riskit liittyvät yhtiön hankintapäätöksiin ja erityisesti julkisen hankintalainsäädännön soveltamisesta ja tulkinnasta johtuviin riitatapauksiin.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa, lukuun ottamatta yhtiön hallitusta. Kokouspalkkiot ovat toteutuneet budjetoidun mukaisesti. Kokouspalkkiot maksetaan kaupungin luottamushenkilöiden palkkioista annettujen sääntöjen mukaisesti.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Toiminta vakiintunutta, ei muutoksia tiedossa.

## Rakennus- ja ympäristötoimen toimiala (Ryj)

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	24 070	24 070
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-1 116	-1 115
Poistot	0	0
Muut kulut	-1 830	-4 360
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	21 124	18 595
Rahoitustuotot	154	124
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	21 277	18 719
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	21 277	18 719

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	24 070	24 360	24 070
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-16 500	0	0
Henkilöstökulut	-2 230	-2 780	-2 300
Poistot	0	0	0
Muut kulut	-5 052	-21 920	-21 920
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	288	-340	-150
Rahoitustuotot	252	0	300
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	540	-340	150
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	540	-340	150
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	540	-340	150

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	0	0
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	0	0
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	98
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	43 386	37 371
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	43 386	37 468
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>43 386</b>	<b>37 468</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	2 500	2 500
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	37 500	37 500
Ed tilikausien voitto/tappio	3 236	-3 776
Tilikauden voitto/tappio	150	540
Oma pääoma yhteensä	43 386	36 764
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	0	705
Vieras pääoma yhteensä	0	705
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>43 386</b>	<b>37 468</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-150	288
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	300	252
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-</b>	<b>150</b>	<b>540</b>
<b>kassavirta</b>		
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 865	-14 562
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>5 865</b>	<b>-14 562</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	37 371	51 393
Kassavarat tilikauden lopussa	43 386	37 371

## Ruskeasuon Varikkokiinteistö Oy

Y-Tunnus	0970139-9	Toimitusjohtaja	Rain Mutka
Osoite	c/o HKL PL 1470 000999 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Yrjö Judström
Puhelin	310 35108 050 559 1905	Hallituksen jäsen	Eeva Hänninen
	rain.mutka@hel.fi	Hallituksen jäsen	Päivi Kontro
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Varikon kehityshanke on saatettu päätökseen ja takuutyöt on suoritettu. Varikko on kaikin osin tuotantokäytössä.

Skanska Talonrakennus Oy:n urakan 2 loppuselvityksestä urakoitsija on jättänyt Helsingin käräjäoikeuteen 17.3.2009 päivätyn haastehakemuksen, jonka käräjäoikeus ratkaisi päätöksellään pääosin kantajan hyväksi. Asian käsittely jatkuu Helsingin hovioikeudessa.

Konsulttisopimusten loppuselvitykset on tehty lukuun ottamatta Palotekninen Insinööritoimisto Markku Kauriala Oy:n loppuselvitystä, jossa konsultti ilmoitti olevansa tyytymätön tehtyyn esitykseen ja harkitsevansa jatkotoimia, sekä Realprojekti Oy:n loppuselvitystä, jonka hallitus on päättänyt pitää sen jälkeen, kun urakasta 2 on saatu lainvoimainen ratkaisu.

Yhtiön varikkorakennuksen katto vaurioitui alkuvuodesta 2010 (vaurio havaittiin 6.3.2010). Vaurion arvioitu korjauskustannus on yhteensä n. 0,5 milj. euroa. Yhtiö on esittänyt asiassa reklamaation kehittämishankkeen urakan 2 urakoitsijalle Skanska Talonrakennus Oy:lle ja rakennesuunnittelijalle Finnmap Consulting Oy:lle. Yhtiö on haastanut Skanska Talonrakennus Oy:n Helsingin käräjäoikeuteen ja vaatinut Skanska Talonrakennus Oy:tä korvaamaan aiheuttamansa vahinko. Helsingin käräjäoikeus on tuominnut asian pääosin kantajan hyväksi. Asian käsittely on kesken Helsingin hovioikeudessa.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Varikon vuorokausihuoltorakennuksen kehittämishankkeen tarkoituksena on tehostaa rakennuksen käytettävyyttä talviaikaan ja parantaa rakennuksen energiatehokkuutta.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön liikevaihto 30.6.2014 oli 935 768 euroa (30.6.2013: 879 846 euroa), tavoite noin 935 000 euroa.

Tulos 30.6.2014 oli 284 808 euroa (30.6.2013 358 779 euroa).

### Investoinnit

Raportointikaudella ei ole tehty investointeja.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassatilanne on hyvä. Yhtiöllä on käytössä 800 000 euron tililimiitti konsernitilissä.

Yhtiöllä on 30.6.2014 pitkäaikaista lainaa 5,8 milj. euroa. Lainanantajana on Svenska Handelsbanken ja lainan viimeinen eräpäivä on vuonna 2032.

## Riskit

Yhtiöllä on erimielisyys Skanska Talonrakennus Oy:n kanssa urakka 2:n kustannusylityksestä sekä kattovaurion syystä. Asiat ovat vireillä Helsingin hovioikeudessa.

## Henkilöstö

Yhtiöllä on oto-toimitusjohtaja. Muuta päätoimista henkilöstöä ei ole.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Tulevaisuuden näkymät sekä bussivarikkona että salibandyhallina ovat hyvät, kun otetaan huomioon varikon keskeinen sijainti, uudet toimintatilat ja kilpailukykyinen vuokrataso.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	935 768	879 846
Muut tuotot	12 505	12 983
Aineet, tarvikkeet	-447 490	-456 562
Palveluostot	-170 404	-266 441
Henkilöstökulut	-7 701	-9 977
Poistot	0	0
Muut kulut	-198 038	-192 714
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	124 640	-32 865
Rahoitustuotot	175 866	412 599
Rahoituskulut	-15 698	-19 955
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	284 808	359 779
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	284 808	359 779

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 759 691	1 870 700	1 870 700
Muut tuotot	15 533	15 500	15 500
Aineet, tarvikkeet	-853 180	-930 000	-930 000
Palveluostot	-356 612	-558 000	-558 000
Henkilöstökulut	-21 122	-22 000	-22 000
Poistot	-200 569	0	0
Muut kulut	-364 696	-376 500	-376 500
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-20 955	-300	-300
Rahoitustuotot	825 367	349 809	349 809
Rahoituskulut	-33 998	-31 574	-31 574
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	770 414	317 935	317 935
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	770 414	317 935	317 935
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos	-770 414	-317 935	-317 935
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	0	0	0



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	35 659 010	35 659 010
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	35 659 010	35 659 010
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	179 116	179 116
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	179 116	179 116
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>35 838 126</b>	<b>35 838 126</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	2 048 613	2 048 613
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	28 465 866	28 147 931
Ed tilikausien voitto/tappio	-854 953	-854 953
Tilikauden voitto/tappio	0	0
Oma pääoma yhteensä	29 659 526	29 341 591
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	5 679 855	5 996 855
Vieras pääoma, lyhytaikainen	498 745	499 680
Vieras pääoma yhteensä	6 178 600	6 496 535
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>35 838 126</b>	<b>35 838 126</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-300	-20 955
Poistot	0	200 569
Rahoitustuotot ja kulut	318 235	791 369
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	-317 935	-937 983
Investoinnit	0	-492 000
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>0</b>	<b>-459 000</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-317 000	-311 000
Oman pääoman muutokset	317 000	770 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>459 000</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	0	0
Kassavarat tilikauden lopussa	0	0

## Suomenlinnan Liikenne O.Y. - Sveaborgs Trafik A.B.

Y-Tunnus	0114482-3	Toimitusjohtaja	Rain Mutka
Osoite	c/o HKL PL 1480 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Yrjö Judström
Puhelin	310 21000	Hallituksen jäsen	Eeva Hänninen
	www.slloy.fi	Hallituksen jäsen	Kari Noroviita
	toimisto@slloy.fi	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %		

### Toimintaympäristö ja toiminta

Henkilölauttaliikennettä on hoidettu HKL:n kanssa tehdyn sopimuksen mukaan ja huoltolauttaliikennettä yhtiön hallituksen vahvistaman liikennöintisuunnitelman mukaan.

Matkustaja- ja ajoneuvomäärät 1.1.–30.6.2014:

- henkilöliikenne 711 282 (30.6.2013 oli 760 131; muutos - 6,4 %)
- kuljetetut ajoneuvot 7 787 (30.6.2013 oli 9 217; muutos - 15,5 %)

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiö on siirtynyt hankkimaan toimisto- ja atk-palveluja HKL:ltä. Yhtiön työterveyshuolto on järjestetty Helsingin kaupungin työterveyskeskuksessa. Yhteistyö Talpan kanssa yhtiön taloushallinnon hoitamisessa on aloitettu vuoden 2012 alusta alkaen. Yhtiöllä on yhteistyösopimuksia Helsingin Sataman kanssa laiturien ja laituripalvelujen käytöstä. Yhtiöllä on yhteistyötä HKL:n kanssa laituri- ja terminaali palvelujen tuottamisessa.

Yhtiön henkilöliikenteen aluksen käyttöastetta on edelleen nostettu kesäliikenteessä.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön liikevaihto 1,9 milj. euroa (30.6.2013 oli 2,1 milj. euroa), tavoite oli 2,0 milj. euroa.

Liikevoitto oli -132 373 euroa (30.6.2013 oli 346 408 euroa), tavoite oli -66 738 euroa.

Tilivuoden tuloksen ennakoidaan olevan varsinaisen liiketoiminnan osalta hieman voitollinen. Verotettavaa tuloa muodostunee noin 150 000 euroa poistoeron purkautumisen vuoksi.

### Investoinnit

Raportointikaudella merkittävin investointi oli Suomenlinna II:n pelastuslaittojen uusiminen (kokonaishinta sisältäen 10 vuoden huollot yhteensä 85 000 euroa).

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön rahoitustilanne ja maksuvalmius ovat hyvät. Lainakanta oli jakson viimeisenä päivänä 1,1 milj. euroa (30.6.2013: 1,4 milj. euroa). Lainamäärä sisältää seuraavan puolen vuoden pankkilainojen lyhennykset 105 224 euroa.

Raportointikaudella ei ole nostettu uusia lainoja.

## Riskit

Merenkulun harjoittamiseen kuuluvat riskit. Riskejä pyritään vähentämään sertifioidulla laatujärjestelmällä ja turvallisuusjohtamisjärjestelmällä. Lisäksi merkittävimmät omaisuus- ja vastuuriskit on katettu ns. P & I –vakuutuksella.

## Henkilöstö

Yhtiöllä on henkilöstöä yhteensä 21 henkilöä, joista 13 toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa.

Henkilöstökulut raportointikaudella olivat yhteensä 463 595 euroa (vuosi 2013: 430 950 euroa).

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Henkilöliikenteen tihennetty kesäliikenne aloitettiin 29.4. Myös kesällä 2014 ajettiin tihennettyä liikennettä ja siitä saadut kokemukset olivat hyviä.

Kesäliikenteen aikana Suomenlinna II ajaa joka päivä kaksi peräkkäistä vuoroa talviajan liikenteen yhden vuoron asemesta. Liikenteen lisäys merkitsee, että aluksen käyttöaste nousee. Kesäliikenteen hoitoa varten yhtiö rekrytoi neljä kausityöntekijää. Lisäksi aluksille on palkattu päällikkö, konepäällikkö ja kansimies lomasijaisiksi sekä toimistoon koko- sekä osa-aikainen sijainen.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	1 988 120	2 113 358
Muut tuotot	156 994	241 002
Aineet, tarvikkeet	-398 648	-184 330
Palveluostot	-1 130 563	-1 102 138
Henkilöstökulut	-463 595	-430 950
Poistot	-196 183	-187 750
Muut kulut	-88 498	-102 785
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-132 373	346 408
Rahoitustuotot	3 948	3 627
Rahoituskulut	-12 485	-12 929
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-140 911	337 106
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-140 911	337 106

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	3 706 747	4 160 000	4 084 000
Muut tuotot	549 421	327 100	314 016
Aineet, tarvikkeet	-291 489	-658 200	-587 295
Palveluostot	-2 535 805	-2 309 000	-2 242 182
Henkilöstökulut	-842 885	-908 542	-947 190
Poistot	-381 892	-398 400	-397 366
Muut kulut	-189 511	-184 435	-186 997
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	14 586	28 523	36 986
Rahoitustuotot	6 463	6 170	6 225
Rahoituskulut	-26 459	-25 750	-24 970
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-5 410	8 943	18 241
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-5 410	8 943	18 241
Verot	15 859		30 589
Poistoeron muutos	67 470		134 704
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	46 201	8 943	122 356

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	1 391
Aineelliset hyödykkeet	2 085 180	2 406 155
Sijoitukset	1 570	1 570
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 086 751	2 409 116
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	294 878	295 413
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	861 741	1 440 358
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 156 619	1 735 771
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>3 243 370</b>	<b>4 144 887</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	504 564	504 564
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	34 980	-11 221
Tilikauden voitto/tappio	122 356	46 201
Oma pääoma yhteensä	661 900	539 544
Poistoero	1 295 804	1 430 508
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	650 417	1 005 077
Vieras pääoma, lyhytaikainen	635 249	1 169 759
Vieras pääoma yhteensä	1 285 666	3 605 344
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>3 243 369</b>	<b>4 144 887</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	36 986	14 586
Poistot	397 366	381 892
Rahoitustuotot ja kulut	-18 745	-19 996
Verot	-30 589	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	-564 564	-209 649
Investoinnit	-75 000	-25 572
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-254 546</b>	<b>141 261</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-354 660	-229 092
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-354 660</b>	<b>-229 092</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 440 358	1 528 189
Kassavarat tilikauden lopussa	861 741	1 440 358

## Työmaahuolto Oy Ab

Y-Tunnus	1001314-7	Toimitusjohtaja	Antti Värtelä
Osoite	c/o Palmia PL 9500 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Hanna Laine
Puhelin	310 27100 0400 411 945	Hallituksen varapuheenjohtaja	Ann-Louise Laaksonen
	www.palmia.fi antti.vartela@palmia.fi	Hallituksen jäsen	Harri Huttunen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön yhteistyö on jatkunut asiakkaiden Palmia Cateringin ja Kiinteistö Oy Ab Pakkalantie 30:n kanssa. Palmian kanssa sovittiin, että se maksaa vuonna 2014 samansuuruisia tuotantolaitteiden käyttö- ja ylläpitokorvausta kuin vuonna 2013.

Vuokralaisen, joka on elintarvikealan tuotteiden ja palvelujen laajamittainen tuottaja Helsingin kaupungille, kanssa on käyty neuvotteluja, joissa on todettu nykyisen tuotantolaitteiston tekninen vanhentuneisuus mm. vuokralaisen toiminnan ja ympäristökysymysten kannalta. Lisäksi monet laitteet ovat teoreettisen käyttöikänsä jo ylittäneet. Vuokralaisen toiminnan jatkuminen ja kehittäminen tulevina vuosina käyttäen yhteisön tuotantolaitteita vaatii merkittävästi nykyistä suurempia taloudellisia panostuksia tuotantolaitteiden uushankintaan ja modernisointiin. Mahdollisen uuden tehdasrakennuksen rakentamis- ja/tai nykyisen rakennuksen peruskorjaussuunnitelmiin liittyvät laajat ja perinpohjaiset suunnitteluhankkeet on syytä aloittaa ja saattaa päätökseen n. kahden vuoden kuluessa määräajan ollessa vuoden 2016 alkupuolella, jotta myös tuotantolaitteisiin liittyvät investointi- ja korjauspanostukset voitaisiin kohdentaa oikein. Kyseiset suunnitteluhankkeet ovat laajuudeltaan suuret sisältäen vuokralaisen (Palmia Catering) laajan toimintaverkoston kartoittamisen ja optimoinnin sekä tähän kokonaisuuteen liittyvän tehdasrakennuksen uudisrakentamisen ja/tai vanhan rakennuksen erittäin mittavat peruskorjaustarpeet. Tuotantolaitteissa ja niihin liittyvissä järjestelmissä on ollut katsausvuonna huolestuttavan paljon hätä- ja pikakorjauksina tehtyjä töitä.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Nykyisessä tilanteessa, kun odotetaan omistajalta vaihtoehtoja esim. Pakkalan tuotantolaitoksen saneeraamiseksi tai mahdollisesti uuden tuotantolaitoksen rakentamiseksi ei ole järkevää ottaa käyttöön mittaristoa, joka kuvaisi tuotantolaitteiden kunnossapidon tehokkuutta. Tällaisia mittareita ovat esimerkiksi seuraavat suhdeluvut: kunnossapitokulut vs. tuotantomäärät, tekniset vikakeskeytysajat vs. tuotannon käyntiajat sekä ennakoimattomat korjauskulut vs. ennakoidut korjauskulut. Kyseisten mittareiden käyttäminen ei ole tällä hetkellä perusteltua, sillä tuotantolaitteiden heikon nykytilan merkittävä kohentaminen vaatisi suuria panostuksia. Kiinteistön ja tontin tulevaisuuden käyttöä koskevasta kokonaissuunnittelun puuttumisesta johtuen tuotantolaitteiston kunnossapidossa keskitytään tällä hetkellä välttämättömään vuokralaisen (Palmia Catering) toiminnan mahdollistavaan toimintaan.

### Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto tammi-kesäkuu 2014 oli 467 500 euroa sekä tulos 57 011 euroa ovat toteutuneet budjetin mukaisesti.

## Investoinnit

Ei investointeja tarkastelujaksolla.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kulut katetaan tulorahoituksella. Työmaahuolto Oy Ab:lla ei ole lainoja.

## Riskit

Merkittävimpiä vuokralaisen (Palmia Catering) päivittäiseen elintarviketuotantotoimintaan liittyviä riskejä ovat useimpien tuotantolaitteiden sekä niiden toimintaa tukevien järjestelmien (höyry, hydraulikka ja pneumatiikka) erittäin korkea käyttöikä (tekniis-taloudellisen käyttöiän ylittyminen) ja monilta osin huono kunto. Yhtiön merkittävimmät operatiiviset, strategiset ja taloudelliset riskit ovat arvioitu Palmian Granite-riskienhallintajärjestelmässä.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli tarkastelujakson ajan kolme henkilöä toistaiseksi voimassa olevilla sopimuksilla (1 osa-aikainen ja 2 kokoaikaista). Edellä mainittujen työsuhteiden lisäksi tehtiin yksi toistaiseksi voimassa oleva työsuhteinen, joka purettiin koeajalla. Kyseisen työsuhteen kesto 7.3. - 6.6.2014. Edellä mainittua koeajalla purettua työsuhdetta lukuun ottamatta henkilöstömäärän ja sopimusten laadun suhteen tilanne on ollut sama 1.10.2012 lähtien, jota ennen palveluksessa oli 2 henkilöä toistaiseksi voimassa olevilla sopimuksilla (1 osa-aikainen ja 1 kokoaikainen) ja 1 määräaikainen.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Nykyisen tehdaskiinteistön kokonaisvaltaisesta peruskorjauksesta ja/tai uuden tehdasrakennuksen rakentamisesta olistarpeen tehdä perusteellinen hankeselvitys. Yhtiö odottaa kaupungin ruokapalvelustrategian ja omistajapolitiikan selkiytymistä.

Vuonna 2011 on tehty hankesuunnitelma nykyisen tehdaskiinteistön kokonaisvaltaisesta peruskorjauksesta ja/tai mahdollisesta lisä- tai uustehdasrakennuksen rakentamisesta ja tuotantolaitteistokokonaisuuden tarpeen kartoittamisesta. Em. hankesuunnitelmalle vaihtoehtoisten hankesuunnitelmien vastuutahosta ja rahoituksesta ei ole tietoa. Työmaahuolto Oy Ab kannustaa omistajaa kiirehtimään kyseisten suunnitteluhankkeiden aloittamiseksi sekä niiden perusteella tehtävien päätöksien aikaansaamiseksi, jotta yhteisön tekemät tuotantolaitteiden investoinnit sekä korjaus- ja huoltotoimenpiteet olisivat oikein mitoitettuja sekä kohdennettuja omistajan varojen käytön suhteen. Samassa yhteydessä yhtiötä huolestuttaa myös asiakkaansa (Palmia Catering) toiminnan vaarantuminen (ks. kohdat "Toimintaympäristö ja toiminta" ja "Riskit").

Tuotantolaitteiden kunnossapitoa kehitetään tarkoituksena pitää teknistaloudellisen käyttöiän ohittaneiden tuotantolaitteiden, joita on valtaosa konekannasta, kunto välttävällä tai tyydyttävällä tasolla.

Vuokralaisen (Palmia Catering) tuotantotoiminnan laajempaan kehittämiseen liittyvien tuotantolaitteiden uushankintatoiveiden toteuttamiseen ei ole päätetty ryhtyä Työmaahuolto Oy Ab:ssa vuodesta 2013 eteenpäin, sillä tämä aiheuttaisi vuokralaisen maksuhalukkuuteen nähden liian suuren vuokran korotuksen. Toisaalta yhtiötä huolestuttaa tuotantolaitteiston huono kunto, joka vaatisi nykyiseen tasoon verrattuna vähintään kertaluokkia suurempia panostuksia, jos laitteisto kokonaisuudessaan halutaan pitää toimintakuntoisena muutamaa lähivuotta pidemmälle.

Systemaattisen laitekohtaisen kunnossapidon suunnittelun ja seurannan tarkentamisen mahdollistava kunnossapito-ohjelmiston asennus- ja käyttöönottovaihe on menossa ja päättynee syksyllä 2014.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	467 500	487 300
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	3 300	0
Palveluostot	-121 300	-136 797
Henkilöstökulut	-85 090	-64 232
Poistot	-48 016	-60 118
Muut kulut	-160 347	-97 662
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	56 047	128 491
Rahoitustuotot	964	589
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	57 011	129 080
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	57 011	129 080

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	908 000	935 000	935 000
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	1 442	0	-3 300
Palveluostot	-231 821	-252 000	-252 000
Henkilöstökulut	-147 074	-198 741	-198 741
Poistot	-126 204	-120 000	-120 000
Muut kulut	-398 623	-333 450	-331 150
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	5 719	30 809	29 809
Rahoitustuotot	1 578	0	1 000
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	7 298	30 809	30 809
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	7 298	30 809	30 809
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	7 298	30 809	30 809



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	3 530	7 060
Aineelliset hyödykkeet	461 170	332 640
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	464 700	339 700
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	47 171	47 171
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	265 701	359 892
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	312 872	407 063
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>777 572</b>	<b>746 763</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	255 646	255 646
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	230 433	223 135
Tilikauden voitto/tappio	30 809	7 298
Oma pääoma yhteensä	516 888	486 079
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	260 684	260 684
Vieras pääoma yhteensä	260 684	260 684
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>777 572</b>	<b>746 763</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	29 809	5 719
Poistot	120 000	126 204
Rahoitustuotot ja kulut	1 000	1 578
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-245 000	-40 090
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-94 191</b>	<b>93 412</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	126 380
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>126 380</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	359 892	140 100
Kassavarat tilikauden lopussa	265 701	359 892

## Sosiaali- ja terveystoimiala (Stj)

## Helsingin Seniorisäätiö

Y-Tunnus	1729947-5	Toimitusjohtaja	Taina Mäensivu
Osoite	Schildtinpolku 6 00440 Helsinki		
Puhelin	020 7718 500 020 7718 502 <a href="http://www.seniorisaatio.fi">www.seniorisaatio.fi</a> Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen puheenjohtaja	Simo Mäki
		Hallituksen varapuheenjohtaja	Liisa Mustajärvi
		Hallituksen jäsen	Ritva Helimäki-Aro
		Hallituksen jäsen	Kirsi Kankaanpää
		Hallituksen jäsen	Marko Pekkarinen
		Hallituksen varajäsen	Kristiina Uski
		Hallituksen varajäsen	Tapani Sihvola
		Hallituksen varajäsen	Harri Lehtimäki
		Hallituksen varajäsen	Hannu Sipilä
		Tilintarkastaja	Heidi Vierros, KHT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Kuluvan toimintavuoden aikana Helsingin Seniorisäätiö on tuottanut vanhustenhoitopalveluja neljässä vanhainkodissa; Antinkoti (97 asukaspaikkaa), Kannelkoti (132 asukaspaikkaa), Mariankoti (130 asukaspaikkaa) ja Pikku-Maria (22 palveluasumispaikkaa). Säätiössä on yhteensä 603 laitospaikkaa ja 22 palveluasumispaikkaa. Seniorisäätiö ei toimi liiketoimintaperiaatteella, vaan on voittoa tavoittelematon, kaupungin palvelutoimintaan kytkeytyvä vanhustalveluja tuottava kaupunkikonsernin tytäryhteisö ja sosiaali- ja terveystieteiden instituuttiin kuuluva toimija.

Vanhustalvelulaki tuli voimaan 1.7.2013. Vanhustalvelulaille turvataan laadukkaita palveluja iäkkäille koko maassa. Lain tavoitteena on varmistaa, että iäkkäät ihmiset saavat yksilöllistä tarpeittensa mukaista hoitoa ja huolenpitoa yhdenvertaisesti koko maassa. Pitkäaikaishoito toteutetaan laitoshoidona vain silloin, kun siihen on lääketieteelliset perusteet tai se on iäkkään henkilön arvokkaan elämän ja turvallisen hoidon kannalta muuten perusteltua.

Valvira valvovana toimijana painottaa yhä enemmän ennakoivaa valvontaa ja toiminnanharjoittajien omavalvontaa. Valvira painottaa riskien tunnistamista. Valvonnan kohteiden määrittelyssä on käytetty mm. indikaattoreina; ruokailun yötauon pituus, ulkoilumahdollisuuksien toteutuminen ja lääkehoidon tarkistus sekä suunniteltu ja toteutunut henkilöstömitoitus. Seniorisäätiöllä on omavalvontasuunnitelma.

Valvira ja aluehallintovirastot aloittivat vanhustalveluvalvonnan THL:n ja Valviran toimesta 2013 kesäkuussa, ennen lain voimaantuloa tehdyn kyselyn perusteella. Kyselyn tulokset julkaistiin keuhäällä 2014. Kyselyllä seurataan toteutetun valvonnan vaikutuksia ja vuosi sitten voimaan tullleen vanhustalvelulain toteutumista. Aluehallintoviranomaiset ohjaavat ja valvovat vanhustalveluja alueellaan. Valvira ohjaa aluehallintoviranomaisten toimintaa niiden toimintaperiaatteiden, menettelytapojen ja ratkaisukäytäntöjen yhdenmukaistamiseksi. Kunnat valvovat sekä omaa että alueellaan toimivien yksityisten palvelujen tuottajien toimintaa.

Säätiön vanhainkotien asukkaat: Säätiön asukkaiden keski-ikä on korkea, yli 85-vuotta. He ovat pääsääntöisesti erittäin huonokuntoisia, keskivaikeaa tai vaikeaa muistisairautta sairastavia. Asukkaat tarvitsevat lääketieteellistä ja sairaanhoidollista hoitoa yhä enemmän monien sairauksien vuoksi. Asukaista on noin 60 % syötettäviä ja kaikissa toimissa yhden tai kahden autettavia.

Itsenäisesti liikkuvia ei juurikaan vanhainkotihoitossa ole. Aggressiivista käyttäytymistä, mikä liittyy muistisairauteen on yli 50 %:lla asukaista. Koulutetun ja osaavan, erityisesti muistisairauksia tuntevan hoitohenkilökunnan tarve on lisääntynyt viime vuosien aikana ja tulee edelleen lisääntymään.

LAH eli lyhytaikaispaikat, joita on Pakilassa ja Kannelkodissa on vaikeampi täyttää koska LAH-asukkaat tulevat kotoa ja järjestelyt ovat usein omaisista ja heidän aikatauluistaan kiinni. Lyhytaikaispaikkojen tarkoitus on tukea kotona-asumista helpottamalla omaishoitajan tilannetta. Samalla pystytään arvioimaan esimerkiksi vanhuksen lääkitystä, ravitsemusta ja muuta terveyteen ja hyvinvointiin liittyvää tilannetta.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tavoite: Säätiön palveluiden kehittämistä jatketaan samojen linjausten pohjalta kuin kaupungin omia vanhuspalveluita. Palvelurakenne -muutoksen mukaisesti muunnetaan laiospalveluja palveluasumismuotoiseksi ja tarpeen mukaan lisätään niiden palvelujen tuottamista, jotka kohdistuvat kotona-asuville vanhuksille

Toimintavuonna säätiön Antinkodin muutos laitoshoidosta palveluasumiseen on aloitettu. Tarkoitus on, että muutos toteutuu 1.1.2015. Henkilökuntaa on informoitu, koulutettu ja ohjattu tulevaan muutokseen. Sosiaaliohjaaja on palkattu. Kiinteistöjä koskevia muutostöitä, lähinnä toiminnallisuuden ja turvallisuuden parantamiseen tähtäviä muutoksia sekä asukkaiden viihtyvyyttä lisääviä korjauksia on suunniteltu, mutta ei ole päästy toteuttamiseen saakka. Korjaus- ja muutostöihin ei ole tilakeskuksessa tai Helsingin Palveluasunnot Koy:llä varattu määrärahoja. Omaisten ohjaus ja neuvonta erityisesti maksujärjestelmän muutoksesta aloitetaan toimintavuoden syksyllä.

Säätiön Mariankodista on tehty tarvekuvaus peruskorjauksesta ja muutoksesta monipuoliseksi palvelukeskukseksi ja liittämiseksi Hopeatien palvelutaloon. Peruskorjaus- ja muutoshankkeen on suunniteltu ajoittuvan vuosille 2017-18. Kuitenkin jo toimintavuonna on lähdetty kartoittamaan palveluja, joilla tuetaan Pohjois-Haagan alueen vanhusten kotona-asumista. Kannelkodin ja Pakilakodin kohdalla ei ole tehty päätöksiä.

Seniorisäätiö on mukana GeroMetro-hankeessa, joka on pääkaupunkiseudun kuntien yhteinen, pysyvä vanhustyön kehittämis- ja koulutusverkosto. Tavoitteena on yhdistää vanhustyöhön erilaista sosiaali- ja terveydenhuollon osaamista, kehittämistä ja tutkimusta.

Tuottavuuden mittarina säätiö käyttää CMI:tä, joka kuvaa kustannuspainoa, eli sitä kuinka paljon asukas tarvitsee henkilökuntaa hoidossaan (kustannuspainon keskiarvo on 1,00. Jos kustannuspaino on 1,05, vaatii asukkaiden hoitaminen 5 % enemmän hoitohenkilökuntaa verrattuna keskiarvoon. Säätiön CMI on ollut 1,04. Toisin sanoen tuotamme hoitopalveluita 4 % pienemmällä resurssilla kuin keskimäärin on laskettu tarvittavan.

Käyttöaste, ylipaikkalaiset: Säätiön käyttöaste on 99.50%. Lisäksi olemme ottaneet 8 ylipaikkalaista toukokuusta syyskuun loppuun.

### Liikevaihto ja tulos

Säätiön tulos 30.6.2014 oli 332 503 euroa, kun se edellisenä tilikautena (30.6.2013) oli 961 951 euroa. Budjetti on toteutunut suunnitellun mukaisesti.

### Investoinnit

Raportointikauden aikana hankittiin hankintasuunnitelman ja talousarvion mukaisia, vuosittain hankittavia apuvälineitä ja kalusteita.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Säätiön taloudellinen tilanne ja maksuvalmius olivat hyvät. Raha- ja pankkisaamiset 30.6.2014 olivat 3,8 milj. euroa. Edellisellä tilikaudella 30.6.2013 raha- ja pankkisaamiset olivat 3,6 milj. euroa. Säätiön pitkäaikainen lainasaaminen Helsingin kaupungilta on 7,4 milj. euroa. Säätiöllä oli 30.6.2014 Valtionkonttorin aravalainaa 355 531 euroa. Aravalainan vakuutena ovat As Oy Kuparitie 6 osakkeet. Säätiöllä ei ole muita pantattuja vastuita. Uusia lainoja ei ole nostettu.

## Riskit

Seniorisäätiön perustehtävään, toimintaan sekä talouteen liittyviä riskejä kartoitetaan säännöllisesti. Säätiön omavaltontasuunitelmassa, jota päivitetään vuosittain.

- Strateginen riski: Palvelurakenteen muutos pitkäaikaisesta laitoshoidosta tehostettuun palveluasumiseen on suuri muutos Seniorisäätiön toiminnassa. Liki 40-vuotta vanhoja vanhainkoteja ei voi muuttaa tehostetun palveluasumisen yksiköiksi ilman mittavia peruskorjauksia ja saneerauksia. Seniorisäätiön käytössä olevista vanhainkotirakennuksista ainoastaan Mariankodin peruskorjausta on aloitettu suunnitella. Kannelkotiin ei ole suunnitteillakaan peruskorjausta. Pakilakodin suunnittelua ei ole myöskään aloitettu. Antinkoti muuttuu palveluasumisyksiköksi 1.1.2015 todennäköisesti ilman saneerausta.
- Operatiiviset riskit: Turvatekniikan vanhanaikaisuus aiheuttaa asukkaille turvallisuusriskin kaikissa Säätiön yksiköissä. Koulutetun, osaavan ja sitoutuneen hoitohenkilöstön saaminen jatkossa on yhä suurempina haasteena. Vanhustenhoito ei alana ole myöskään niin kiinnostava koulutetulle hoitohenkilöstölle. Säädökset ja määräykset hoitohenkilökunnan mitoituksista tulevat jatkumaan. Henkilöstömitoitukset eivät takaa hoidon laatua.
- Taloudelliset riskit: Seniorisäätiön kustannustehokas toiminta perustuu toiminnan keskisuureen volyymiin, matalaan organisaatioon ja pieneen hallintoon sekä omaan tukipalvelutoimintaan, kuten ravintokeskus, pesula, puhdistuspalvelut. Palvelurakennemuutoksen myötä Säätiön asukaspaikat vähenevät, jos kaikkia yksiköitä ei saneerata vaan ajetaan alas, eivät volyymit pysy entisen suuruisina, toiminta supistuu ja kustannustehokkuus häviää.

## Henkilöstö

Säätiöllä on 500 vakinaisen toimen vakanssia. Säätiön henkilökuntamäärä on pysynyt samana.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Raportointikautena Seniorisäätiössä on keskitytty perustehtävän hoitoon ja siinä kehittämiseen sekä osaavan henkilöstön rekrytointiin ja sitoutumisen vahvistamiseen, esimerkiksi perehdyttämiseen ja työhyvinvointiin.

Vanhuspalvelulain mukanaan tuomat haasteet, palvelurakennemuutos ovat pitäneet säätiön johtoa ja esimiehiä valppaana. Antinkodin tuleva muutos laitoshoidosta tehostettuun palveluasumiseen on vaatinut perehtymistä muutokseen, sen vaikutuksiin ja asukkaiden, omaisten ja henkilökunnan tarpeisiin muutoksessa. Myös säätiön käytössä olevien rakennusten korjaussaneeraustarpeet ovat vaatineet edelleen runsaasti huomiota.

Säätiölain uudistamiseen liittyvät mahdolliset vaikutukset sekä Sote-uudistuksen mahdolliset vaikutukset ovat vielä tarkemman selvittelyn alla.

Palvelurakennemuutos vaikuttaa Säätiön toimintaan tulevaisuudessa merkittävästi. Pakilakodin ja Kannelkodin saneeraussuunnitelmien puuttuminen eli muutos laitoshoidosta palveluasumiseen ei ole ilmeisesti suunnitelmassa, joten se lisää Seniorisäätiön epävarmuutta tulevaisuudesta.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	15 250 358	15 168 664
Muut tuotot	47 573	67 730
Aineet, tarvikkeet	-1 573 202	-1 518 866
Palveluostot	-353 283	-344 045
Henkilöstökulut	-12 542 698	-11 988 052
Poistot	-91 128	-91 145
Muut kulut	-420 151	-338 272
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	317 468	956 014
Rahoitustuotot	29 311	24 492
Rahoituskulut	-14 276	-18 555
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	332 503	961 951
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	332 503	961 951

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	30 344 148	30 421 046	30 571 046
Muut tuotot	162 987	30 200	100 000
Aineet, tarvikkeet	-3 570 851	-3 385 900	-3 400 000
Palveluostot	-754 994	-683 000	-710 000
Henkilöstökulut	-24 861 348	-25 406 061	-25 500 000
Poistot	-215 254	-240 000	-230 000
Muut kulut	-674 674	-818 285	-840 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	430 014	-82 000	-8 954
Rahoitustuotot	190 871	195 000	190 000
Rahoituskulut	-39 802	-82 000	-100 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	581 083	31 000	81 046
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	581 083	31 000	81 046
Verot	91 798	31 000	50 000
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	489 286	0	31 046

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	27 226	8 118
Aineelliset hyödykkeet	454 000	419 382
Sijoitukset	980 079	980 079
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 461 305	1 407 578
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	100 000	119 060
Saamiset	7 437 803	7 464 991
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	3 696 009	3 702 641
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	11 233 812	11 286 692
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>12 695 117</b>	<b>12 694 270</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	25 228	25 228
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	8 832 785	8 808 292
Ed tilikausien voitto/tappio	-1 962 680	-2 451 966
Tilikauden voitto/tappio	31 046	489 286
Oma pääoma yhteensä	6 926 379	6 870 840
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	268 738	313 654
Vieras pääoma, lyhytaikainen	5 500 000	5 509 776
Vieras pääoma yhteensä	5 768 738	5 823 430
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>12 695 117</b>	<b>12 694 270</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-8 954	430 014
Poistot	230 000	215 254
Rahoitustuotot ja kulut	90 000	151 069
Verot	-50 000	-91 798
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	19 060	-6 017
Investoinnit	-283 727	-160 728
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-3 621</b>	<b>537 795</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-54 692	444 364
Oman pääoman muutokset	24 493	-20 232
Muut maksuvalmiuden muutokset	27 188	-6 797
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-3 011</b>	<b>417 335</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	3 702 641	2 747 511
Kassavarat tilikauden lopussa	3 696 009	3 702 641

## Oulunkylän sairaskotisäätiö

Y-Tunnus	0869316-3	Toimitusjohtaja	Katja Ilvonen
Osoite	Käskynhaltijantie 5 00640 Helsinki		
Puhelin	7527 2040 <a href="http://www.okks.fi">www.okks.fi</a> <a href="mailto:katja.ilvonen@okks.fi">katja.ilvonen@okks.fi</a> Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen puheenjohtaja	Hannu Juvonen
		Hallituksen varapuheenjohtaja	Jukka Pellinen
		Hallituksen 3. jäsen	Juhani Saari
		Hallituksen 4. jäsen	Merja Etholén-Rönnberg
		Hallituksen 5. jäsen	Anna-Liisa Lyytinen
		Hallituksen 6. jäsen	Katja Rimpilä
		Hallituksen 7. jäsen	Marja-Liisa Taipale
		Hallituksen 8. jäsen	Reijo Haapiainen
		Hallituksen 1. varajäsen	Ari Aimolahti
		Hallituksen 2. varajäsen	Jussi Lind
		Hallituksen 3. varajäsen	Markku Honkasalo
		Hallituksen 4. varajäsen	Arja Peiponen
		Hallituksen 5. varajäsen	Leena Pohjola
		Hallituksen 6. varajäsen	Pia Halinen
		Hallituksen 7. varajäsen	Veikko Havo
		Hallituksen 8. varajäsen	Vesa Perhoniemi
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Säätiön palvelurakennemuutos on edennyt sotainvalidien ja muiden veteraanien palvelujen määrän vähetessä asteittain. Ensimmäistä kertaa reilusti yli puolet sairaalan paikoista on muiden kuin sotainvalidien ja veteraanien käytössä. Samoin ensimmäistä kertaa Helsingin kaupunki on suurin palveluiden tilaaja - vapautuneet paikat ovatkin täyttyneet ensimmäisellä vuosipuoliskolla pääsääntöisesti Helsingin kaupungin sekä Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) tilaamista sidosyksikköhankinnoista (sairaalatasoinen jatkoahoito ja kuntoutus, suurin ryhmä ortopedis-traumatologiset potilaat). OKS on Helsingin kaupungin, Valtiokonttorin sekä HUS:n sidosyksikkö eli in house -tuottaja.

Hoitopäiviä kertyi 9 % ja tuloja 13 % enemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajanjaksona. Sotainvalidien hoito- ja kuntoutuspalvelut kattavat noin 37 % ja rintamaveteraanien kuntoutuspalvelut noin 5 % palveluista, ja näiden osuus on vähentynyt ensimmäisellä vuosipuoliskolla 4,7 %, mikä on vähemmän kuin edellisenä vuonna ja vähemmän kuin arvioitiin (arvio noin 15 % vähemmän). Sotainvalidien vähenemä on ollut 8,3 %, ja rintamaveteraanien kuntoutus on lisääntynyt noin 30 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Sotiemme veteraanien keski-ikä on ollessa jo hieman yli 90 vuotta on tarkka ennustettavuus vaikeaa, ja määrän kausittainen vaihtelu lyhyellä aikavälillä on mahdollista, joskin poistuma pidemmällä aikavälillä on noin 15 %. Päiväsairaalan ja päiväkuntoutuksen määrä on vähentynyt noin 13 %. Näistä kahdesta enemmän on vähentynyt päiväsaaralatoiminta, johon ei ole löytynyt lainkaan uusia korvaavia asiakasryhmiä.



Sairaalatasoisen jatkohoito- ja kuntoutuspalvelun määrä kasvoi 34 % - tästä Helsingin kaupungin sosiaali- ja terveysviraston tilaukset kasvoivat 47 % edellisvuoteen verrattuna, mutta HUS:n tilaukset vähenivät 26 %. Ympäri-vuorokautisia palveluja myytiin edelleen myös itsemaksaville asiakkaille, ja myös Helsingin kaupunki on tilannut laitoshoidon sotainvalidien puolisoille tarveharkintaisesti.

Säätiöllä on yhteensä noin 80 laskutettavaa tuotetta ja hintaryhmää. Laitoshoidon ja -kuntoutuksen lisäksi palveluja ovat fysioterapia/avokuntoutus, toimintakyvyn arvioinnit ja ryhmäkuntoutus, kotiin vietävä kuntoutus ja polikliiniset palvelut. Lisäksi Valtiokonttorin rahoittama sotainvalidien neuvontapalvelu jatkui entiseen tapaan.

Kuntoutussairaalan ensimmäisen kerroksen muutostyö valmistui, ja kunnostetut tilat otettiin käyttöön helmikuussa. Muutostyöllä parannettiin vajaakäytöllä olleiden tilojen (mm. sotainvalidien päiväsairala) tuottavuutta. Käyttösuunnitelmassa ja tilaratkaisuissa huomioitiin tilojen mahdollisimman monipuolinen käyttö sekä muuntojoustavuus eli soveltuvuus monipuoliseen kuntoutustoimintaan. Jo kevään aikana todettiin, että uusien tilojen käyttöönotto paransi myös muiden osastojen joustavuutta potilasprofiilien osalta, ja myös koulutus- ja vapaa-ajantilat saatiin tehokkaampaan ja monipuolisempaan käyttöön. Mittava kunnostus- ja muutostyö toteutui suunnitelman, aikataulun ja talousarvion mukaisesti.

Palvelurakennemuutoksen edetessä keskeisenä kehittämiskohteena oli edelleen monialaisen geriatrisen kuntoutuksen ja akuutin sairaalatasoisen jatkohoidon ja kuntoutuksen kehittäminen sekä tuotteistuksen jatkaminen sisäinen kustannustehokkuus (tuottavuus) ja kustannusvaikuttavuus huomioiden.

## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Kuntoutussairaalan tuottavuutta ts. sisäistä kustannustehokkuutta alettiin mitata vuonna 2010 (v. 2009 mittauksen lähtövuosi). Koska kuntoutussairaalan menoista lähes 70 % syntyy henkilöstömenoista, on henkilöstöressurssien oikea kohdentaminen ja työn tuottavuuden mittaaminen tärkeintä. Työn tuottavuutta mitataan tuotettujen hoitopäivien ja henkilötyövuosien suhdeluvulla tai vaihtoehtoisesti hoitopäivien ja kustannusvakioiden palkkakustannusten suhdeluvulla. Kokonaistuottavuutta arvioidaan myös laskemalla kokonaiskustannuksia hoitopäiville. Tuottavuutta arvioidessa on huomioitava myös laatu- ja palvelutekijät: Työn tuottavuus voidaan arvioida hyväksi, sillä resurssivaativamman sairaalatasoisen vaativan kuntoutuksen suhteellinen osuus tuotetuista kuntoutuspäivistä kasvaa nopeasti, eikä henkilöstöä ole lisätty samassa suhteessa (henkilöstöressurssit on kohdennettu uudelleen, tarkoituksenmukaisemmin). Sairauspoissaolojen seuranta on tärkeää, ja alkuvuonna palkallisten sairauspoissaolojen määrä edelleen väheni.

### Tulostavoitteen toteutuminen

"Säätiön ylläpitämän, kaupungin sidosyksikkönä toimivan Oulunkylän kuntoutussairaalan tuottamat palvelut ja resurssit hyödynnetään." Sotainvalidien ja veteraanien palvelut vähenivät ensimmäisellä vuosipuoliskolla vähemmän kuin edellisenä kahtena vuonna ja vähemmän kuin arvioitiin, mikä vaikuttaa osaltaan ensimmäisen vuosipuoliskon korkeaan käyttöasteeseen. Vuodelle 2014 Helsingin kaupunki lisäsi jatkokuntoutuksen potilaspääkkämäärää 30 paikasta 45 paikkaan – tämä oli säätiön tavoitteen mukainen määrä, ja on lähes toteutunut ensimmäisen kerroksen muutostyön valmistumisen jälkeen. Lisäksi HUS on tilannut keskimäärin kuluvaan vuoden käyttösuunnitelman mukaisesti keskimäärin 5 paikkaa, tosin paikkoja alkoi jäädä tyhjäksi kesäkuussa. Tulostavoite on toteutunut ensimmäisellä vuosipuoliskolla.

## Liikevaihto ja tulos

Kuntoutussairaalan tulot olivat ensimmäisellä vuosipuoliskolla 5,7 milj. euroa eli 9 % suuremmat kuin edellisvuoden vastaavana aikana. Kalliimman sairaalatasoisen kuntoutuksen suhteellisen osuuden lisääntymisen vuoksi tulot kertyi enemmän kuin mitä hoitopäivät lisääntyivät. Tulojen lisäystä selittää myös sairaalan korkea käyttöaste.

Vastaavasti kuntoutussairaalan kulut olivat 5,8 milj. euroa ja 14,6 % suuremmat verrattuna edellisvuoden vastaavaan ajanjaksoon. Kulujen kasvua selittää eniten resurssivaativamman hoidon ja kuntoutuksen suhteellisen osuuden iso kasvu sekä edellisvuotta suurempi potilasmäärä ympärivuorokautisessa hoidossa ja kuntoutuksessa (9 % suurempi eli noin 10 potilasta/vrk), mikä lisää henkilöstömenoja ja hoidon kuluja. Lisäksi lomapalkkavaruksen muutoksen vaikutus heikentää kirjanpidollista tulosta edelliseen vuoteen verrattuna (tasoittuu toisella vuosipuoliskolla). Myös kiinteistökulujen osuus on kasvanut huomattavasti alimman kerroksen kunnostustyön seurauksena (poistojen osuuden kasvu, lainan lyhennykset) sekä osittain kiinteistön vuosikorjauskustannusten noususta johtuen (yli 20 vuotta vanhaa kiinteistöä on kunnostettu tehokkaasti).

Esimmäisen vuosipuoliskon ylijäämä oli 165 621 euroa. Toisaalta loppuvuoden tuloja on vielä vaikea ennustaa, ja sairaalatasoisen jatkohoidon kannattavuus nykyisellä hinnalla on arvioitava (hoidon kulujen kasvu suhteessa hintakehitykseen). Kaupungin tilaaman jatkohoidon hoitopäivähinta on edelleen 5,59 % (18,44 €/hoitovuorokausi) pienempi kuin viisi vuotta sitten, vuonna 2009 kilpailutuksen kautta sovittu hinta, vaikka korotus oli 2,0 %.

## Investoinnit

Ensimmäisen kerroksen mittava muutostyö rahoitettiin suurimmaksi osaksi sijoitusrahastosta ja osittain vieraalla pääomalla. Tavanomaiset vuosittaiset investoinnit on katettu käyttötaloustuotoilla: sairaalaosastojen kone- ja kalustohankinnat kuten kuntoutus- ja potilassiirtolaitteet ja -apuvälineet, muut sairaalalaitteet, sairaalasängyt sekä AV-laitteet.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Säätiön taloudellinen tilanne ja maksuvalmius ovat hyvät. Säätiön taseessa, pitkäaikaisessa vieraassa pääomassa on Helsingin kaupungin koroton ja lyhentämätön sairaalan rakentamiskustannuksiin antama laina (1,7 milj. euroa). Lisäksi ensimmäisen kerroksen muutostyön toteutukseen otettiin 11/2013 laina (750 000 euroa) Danske Bank Oyj:sta, josta pitkäaikaisessa vieraassa pääomassa on 637 500 euroa ja lyhytaikaisessa vieraassa pääomassa 75 000 euroa (30.6.2014), laina-aika 10 vuotta.

## Riskit

Säätiön toiminnan kannalta keskeisin riski on edelleen tunnistettu liikeriski: Sotainvalidien ja veteraanien poistuman aiheuttama palvelurakenteen muutos on vietävä eteenpäin hallitusti (uudet potilasryhmät), jotta toiminta voi jatkua täysipainoisesti varmistuen samalla sotainvalidien ja muiden veteraanien palvelut.

Säätiön sidosyksikköaseman suhteessa Helsingin kaupunkiin on suunniteltu helpottavan palvelurakenneuudistusta – on kuitenkin huomioitava, että tilanne edellyttää jatkuvaa seurantaa ja tiivistä yhteistyötä tilaajan kanssa, sillä lopullinen paikkamäärä ja hoitopäivähinta neuvotellaan kaupungin kanssa vuosittain. HUS:n tilaukset ovat olleet merkittävä lisä. Tulevan sosiaali- ja terveystalouden uudistuksen (SOTE-uudistus) vaikutusta tilauksiin tai kuntoutussairaalan toimintaan ei vielä tiedetä. Myös kannattavuus saattaa olla lähivuosien mahdollinen riski ottaen huomioon hintakehityksen (kaupungin tilaaman hoidon hoitopäivähintakehitys).

## Henkilöstö

Kuntoutussairaalan omaan toimintaan käytettiin ensimmäisen vuosipuoliskon aikana henkilötöpanosta lähes 18 % enemmän kuin edellisena vuonna vastaavana ajankohtana (sekä vakituisen henkilökunnan että sijaisten työpanos on huomioitu henkilötöpanosta laskettaessa, kyse ei ole siis vain vakansseista). Palkkasumma kasvoi 15 %. Eniten henkilötöpanoksen lisäystä selittää resurssivaativamman sairaalatasoisen jatkohoidon ja kuntoutuksen suhteellisen osuuden kasvu, jonka vuoksi vakansseja lisättiin 7,5 kpl (vakanssilisäyksen kustannusvaikutus ensimmäisellä vuosipuoliskolla oli noin 130 000 euroa).

Sairaalan käyttöaste oli 9 % korkeampi (keskimäärin 113,5 potilasta/vrk ja edellisena vuonna keskimäärin 104,3 potilasta/vrk), vaati myös se henkilötöpanoksen lisäystä (kustannusvaikutus on noin 100 000 €) Henkilöstöresursseja onkin käytetty mukautuvasti eli kuntoutussairaalan käyttöasteen eli tulojen mukaisesti. Lisäksi on huomioitava,

että lomapalkkavarauksen muutoksen vaikutus on lähes 200 000 euroa suurempi kuin edellisen vuoden vastavana kautena (tasoittunee loppuvuonna).

## **Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät**

Valtiokonttori kilpailutti sotainvalidien ja veteraanien palveluiden tuottajat, ja säätiö sai sopimuksen kaudelle 2014 - 2015 (optiovuodet 2016 - 2017). Helsingin kaupungin uudistuneen sosiaali- ja terveysviraston sairaala-, kuntoutus- ja hoivaosaston kanssa uudistettiin puitesopimus, joka tuli voimaan alkuvuonna 2014. Säätiön roolista in house -tuottajana ja kuntoutussairaalan profiloitumisesta keskusteltiin tilaajan kanssa. Vakaa rooli ja profiloituminen geriatrisen kuntoutuksen palveluketjussa on ollut tärkeä tavoite, ja profiili tarkentunee vielä. Säätiön in house -asema suhteessa HUS:iin on myös syytä selkeyttää.

Jo aiemmin, ns. tulevaisuustyöryhmän linjauksen mukaisesti säätiö tuottaa tulevaisuudessa sairaalatasoista iäkkäiden jatkohoitoa ja -kuntoutusta pitkäaikaisen laitoshoidon loppuessa asteittain, kun sotainvalidien laitoshoidon tarve loppuu. Oulunkylän sairaskotisäätiöllä on sekä talouden, fyysisten tilojen että osaamisen ja henkilöstörakenteen (kaupungin sairaala-, kuntoutus- ja hoivaosaston tekemä kuntoutusosastojen vertailu) näkökulmasta erinomaiset resurssit tarjota ja kehittää edelleen kustannustehokkaasti iäkkäiden hoito- ja kuntoutuspalveluja, ketterästi tilaajien/hankintayksiköiden tarpeiden mukaisesti.

Vaativamman sairaalatasoisen jatkokuntoutuksen lisäksi on mahdollista tuottaa ennaltaehkäiseviä kotihoitoa tukevia kuntoutuspalveluja omaishoidettavien ja muistisairaiden kuntoutus mukaan lukien (josta säätiöllä on usean vuoden kokemus Helsingin yliopiston ja VTKL:n tutkimushankkeen myötä). Hiljattain valmistunut alimman kerroksen muutostyö parantaa tilojen hyödynnettävyyttä monipuolisiin kuntoutuspalveluihin. Tulevaisuuteen varautuminen ja vakaa palvelurakennemuutos on ehdottoman tärkeää, kun tiedossa on säätiön alkuperäisen tarkoituksenmukaisen tehtävän päättyminen lähes kokonaan vajaan 10 vuoden kuluessa – tämä varmistaa myös sotainvalidien ja veteraanien palvelut loppuun saakka.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	5 674 030	5 201 320
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-1 016 260	-873 411
Palveluostot	-201 597	-162 658
Henkilöstökulut	-4 050 427	-3 565 214
Poistot	-152 151	-116 790
Muut kulut	-340 204	-304 709
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-86 609	178 538
Rahoitustuotot	257 248	10 602
Rahoituskulut	-5 018	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	165 621	189 140
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	165 621	189 140

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	10 532 672	10 742 444	11 432 030
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-1 676 934	-1 703 880	-1 915 058
Palveluostot	-321 323	-328 920	-379 798
Henkilöstökulut	-7 501 401	-7 620 406	-8 190 427
Poistot	-231 777	-387 500	-330 651
Muut kulut	-616 730	-611 500	-640 204
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	184 507	90 238	-24 108
Rahoitustuotot	63 172	2 500	257 248
Rahoituskulut	-4 207	-17 720	-5 018
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	243 472	75 018	228 122
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	243 472	75 018	228 122
Verot	-46 648		23 624
Poistoeron muutos			-110 000
Varausten muutos			
Rahastojen muutos	3 573		
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	153 731	75 018	94 498

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	247 500	0
Aineelliset hyödykkeet	3 640 993	3 382 657
Sijoitukset	1 142 901	2 296 848
Pysyvät vastaavat yhteensä	5 031 394	5 679 505
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	639 000	621 798
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	740 000	302 077
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 379 000	923 875
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>6 410 394</b>	<b>6 603 380</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	53 517	53 517
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	38 843	38 843
Ed tilikausien voitto/tappio	1 792 113	1 638 381
Tilikauden voitto/tappio	94 498	153 732
Oma pääoma yhteensä	1 978 971	1 884 473
Poistoero	517 562	407 562
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	2 356 879	2 356 879
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 556 982	1 954 466
Vieras pääoma yhteensä	3 913 861	4 718 907
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>6 410 394</b>	<b>6 603 380</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-24 108	184 507
Poistot	330 651	231 777
Rahoitustuotot ja kulut	252 230	58 965
Verot	-23 624	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-836 487	-1 681 699
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-301 338</b>	<b>-1 206 450</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-397 483	1 123 142
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 136 745	-41 340
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>739 262</b>	<b>1 081 802</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	302 076	426 724
Kassavarat tilikauden lopussa	740 000	302 076

## Niemikotisäätiö

Y-Tunnus	0536633-5	Toiminnanjohtaja	Seppo Eronen
Osoite	Vanha Viertotie 22 C 00350 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Päivi Sjöblom
Puhelin	09 587 8155	Hallituksen varapuheenjohtaja	Jussi Lind
	<a href="http://www.niemikoti.fi">www.niemikoti.fi</a>	Hallituksen jäsen	Tuula Saarela
	<a href="mailto:seppo.eronen@niemikoti.fi">seppo.eronen@niemikoti.fi</a>	Hallituksen jäsen	Tapio Tähtinen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Katja Rimpilä
		Hallituksen jäsen	Kari Salovaara
		Hallituksen jäsen	Juha Kaakinen
		Hallituksen varajäsen	Mari Rautiainen
		Hallituksen varajäsen	Juha Niskanen
		Hallituksen varajäsen	Pentti Hinttala
		Hallituksen varajäsen	Outi Väistö
		Hallituksen varajäsen	Taru Neiman
		Hallituksen varajäsen	Pia Halinen
		Hallituksen varajäsen	Sami Keränen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Jorma Nurkkala, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Niemikotisäätiö on mielenterveyspalveluita tuottava Helsingin kaupungin tytäryhteisö. Sääntöjensä mukaan Niemikotisäätiön tarkoituksena on toteuttaa sosiaalipsykiatrista kuntoutustyötä ja ehkäisevää mielenterveystyötä Helsingin kaupungissa kotipaikan omaavien asiakkaiden keskuudessa. Yleishyödyllisenä yhteisönä säätiön toiminnan tarkoituksena ei ole voiton tuottaminen. Niemikotisäätiön toiminta kytkeytyy kiinteästi kaupungin palvelutuotantoon.

Niemikotisäätiön toiminta jakaantuu kahteen osaan: varsinaiseen toimintaan ja jälleenvuokraukseen. Varsinainen toiminta sisältää eriasteisesti tuettuja kuntouttavia asumispalveluita, työ- ja päiväkeskustoimintaa, työhön valmennusta ja ohjattua virkistystoimintaa.

Jälleenvuokraus keskittyy mielenterveyskuntoutujille tarkoitettujen vuokra-asuntojen sosiaaliseen isännöintiin, asumiseen ja kuntoutumiseen liittyviin tukitoimenpiteisiin. Lisäksi jälleenvuokraus vastaa asumistaitojen arvioinnin järjestämisestä. Sosiaali- ja terveysvirasto ostaa Niemikotisäätiön palvelut erillisten ostopalvelusopimusten mukaisesti.

Niemikotisäätiön toimintaympäristön osalta merkittävä muutos liittyy säätiön asiakaskuntaan. Säätiön palveluiden piiriin ohjautuu yhä enemmän nuoria moniongelmaisia asiakkaita. Asumiskuntoutuksen suurimman yksittäisen asiakasryhmän muodostavat nykyisin 20 - 29 -vuotiaat asiakkaat, joita oli 24 % säätiön tuetun asumiskuntoutuksen asiakaskunnasta vuonna 2013. Toisaalta myös ikääntyminen näkyy tässä asiakaskunnassa, sillä yli 50-vuotiaiden osuus oli 35 % vuonna 2013. Kokonaisuutena on nähtävissä polarisaatiokehitys asiakaskunnan ikäjakautuman osalta. Perinteisten psykiatristen diagnoosien rinnalle on tullut runsaasti myös erilaisia somaattisia

diagnooseja. Haasteena on muuttuvan asiakaskunnan kuntouttaminen nykyisin käytettävissä olevilla resursseilla ja jatkoasumispaikkojen löytäminen niille säätiön asiakkaille, jotka tarvitsevat vieläkin tuetumpaa asumista arjesta selviytyäkseen.

Asiakaskunnan muutos edellyttää myös vakiintuneiden toimintatapojen tarkastelua ja muuttamista. Niemikotisäätiö muokkaa omaa toimintaansa hyödyntäen harkitusti toimialan keskeisiä muutostrendejä, kuten asiakkaiden osallistamisen, vertaistuen, kokemusasiantuntijuuden, omaistyön ja vapaaehtoistoiminnan kokemuksia. Niemikotisäätiön asumispalveluissa Eiran asumiskuntoutusyksikkö muutti Myrskyläntien väistötiloista uusiin Y-säätiön rakennuttamiin toimitiloihin Ilkantielle Haagaan toukokuun lopussa. Samalla yksikön asiakaspaikkamäärä lisääntyi 20:stä 28:aan. Säätiön hallinto muutti Haagan toimitalosta Huolintataloon Pasilaan kesäkuussa 2014.

Niemikotisäätiön työkeskustoiminnassa toteutettiin suunnitellut muutokset kevään aikana. Paloheinän työkeskus yhdistyi Haagan työkeskukseen kesäkuun lopussa. Yhdistyminen oli osa suunniteltua prosessia, jonka tarkoituksena on säätiön työkeskustoiminnan uudistaminen palvelemaan entistä paremmin muuttuvan asiakaskunnan tarpeita. Yhdistämisen avulla tavoitellaan myös kustannussäästöjä.

Aluehallintovirasto teki tarkastuskäynnin Eiran asumiskuntoutusyksikön uusiin tiloihin Ilkantielle 28.5.2014. Aluehallintoviraston ylitarkastaja vieraili sovitusti muutenkin säätiössä 24.6.2014, jolloin käsiteltiin keskitetysti kaikki säätiön lupa-asiat ja osoitepäivitykset. Lupa-asiat ja osoitepäivitykset ovat päivitysten jälkeen ajan tasalla.

Varsinaisen toiminnan kuntoutuspaikkojen määrä toimintalohkoittain:

	1.1.-30.6.2014	1.1.-30.6.2013
Asumispalvelut	215	207
Päiväkeskustoiminta	85	85
Työkeskustoiminta	205	205
Virkistystoiminta	40	40
Työvalmennus	30	30
Yhteensä	575	567

Asumispalveluiden paikkamäärän lisäys johtuu Eiran asumiskuntoutusyksikön muutosta uusiin tiloihin Ilkantielle Haagaan toukokuun lopussa 2014, jolloin asiakaspaikkamäärä lisääntyi 8:lla

Ilkantien uusi yksikkö on vasta täyttymässä, mutta muuten kaikki asiakaspaikat ovat olleet täynnä ja palveluihin on jonoa.

Niemikotisäätiön varsinaisen toiminnan käyntipäivien yhteenlaskettu määrä:

1.1.- 30.6.2014	1.1.-30.6.2013
62 412	63 644

Käyntipäivien väheneminen johtuu merkittävilta osin erityisesti työkeskustoiminnassa tehdyistä uudistuksista, jotka näkyvät tilapäisesti käyntipäivien vähenemisenä.

Jälleenvuokrauksen asumispalvelut:

	30.6.2014	30.6.2013
Asuntojen määrä	985	973

Asiakaspalaute kuntoutujilta:

Niemikotisäätiön asiakastytyväisyyskyselyn tulokset valmistuivat alkuvuodesta. Kyselyyn vastasi yhteensä 421 kuntoutujaa, 4 % enemmän kuin edellisellä vuonna. Palaute oli kokonaisuudessaan hyvä sekä asumispalveluissa että toiminnallisessa kuntoutuksessa. Keskiarvot nousivat hieman edellisestä vuodesta: asumispalveluissa keskiarvo oli kouluarvosanoin 8,4 ja toiminnallisessa kuntoutuksessa 8,6. Erityisen tyytyväisiä asiakkaat olivat henkilökunnan toimintaan: keskiarvot 8,8 asumispalveluissa ja 9,2 toiminnallisessa kuntoutuksessa. Tyytyväisyys henkilökunnan toimintaan lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna.

## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Niemikotisäätiön toiminnan substanssista johtuen säätiössä pyritään enenevässä määrin seuraamaan itse toiminnan vaikuttavuuden kehittymistä, eli sitä miten asiakkaat kuntoutuvat säätiön tuottamissa palveluissa. Säätiön asiakastietojärjestelmän avulla voidaan seurata esim. asiakkaiden siirtymistä asumiskuntoutuksessa itsenäisempiin ja vähemmän tuettuihin asumismuotoihin vuositasolla.

Säätiön varsinaisen toiminnan tuottavuutta on perinteisesti arvioitu seuraamalla kuntoutuspäivien määrän (tuotokset) toteutumista vuosittain suhteessa ostopalvelusopimuksista saatuihin tuottoihin (panokset). Mikäli tuottavuutta arvioidaan esim. käyttämällä panoksina kaupungin ostopalvelusopimuksista saatuja tuottoja (panokset) ja vertailaan niitä toteutuneiden kuntoutuspäivien määrään saadaan aikaan seuraava yhtälö: panoksia 2 690 440,98 euroa ja kuntoutumispäiviä 62 412. Yhden kuntoutumispäivän tuottamiseen tarvittiin 43,11 euroa ajalla 1.1. - 30.6.2014. Vastaavana ajankohtana viime vuonna yhden kuntoutumispäivän tuottamisen kului 40,29 euroa.

Viime vuoden luvussa ei ole huomioitu Lassilan uutta yksikköä, koska ostopalvelusopimus kyseisen yksikön osalta saatiin aikaiseksi vasta raportointiajankohdan jälkeen syksyllä 2013. Näin ollen nämä tuottavuuslukemat eivät ole täysin vertailukelpoisia, mutta tilanne tulee korjaantumaan jatkossa. Tässä tilanteessa tavoiteltuun 1 % tuottavuuden kasvun toteutumiseen ei voida täysin luotettavasti ottaa kantaa. Kokemusperäisesti arvioituna voitaneen kuitenkin todeta, että tuottavuudessa ei ole tapahtunut mitään merkittäviä muutoksia verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Säätiön tuottavuutta tarkasteltaessa tulisi erityisesti huomioida asiakaskunnassa meneillään oleva muutos. Tällä hetkellä ja lähitulevaisuudessa on nähtävissä säätiön asiakkaiden ikääntyminen ja toisaalta yhä nuorempien, moniongelmaisempien henkilöiden ohjautuminen säätiön asiakkaiksi. Nämä molemmat trendit heijastuvat lisääntyneinä tarpeina asiakastyössä ja henkilöstömäärässä. Niemikotisäätiön pyrkimyksenä on näistä haasteellisista muutoksista huolimatta yrittää pitää tuottavuus vähintään nykytasolla.

Tytäryhteisökohtaisten tulostavoitteiden osalta Niemikotisäätiön palveluita on edelleen kehitetty vuoropuhelussa ja yhteistyössä kaupungin mielenterveyspalveluiden linjausten kanssa. Tältä osin tytäryhteisökohtainen tulostavoite on toteutunut. Kuluneen kevään aikana on mm. muodostettu sosiaali- ja terveysviraston ja Niemikotisäätiön edustajista koostuva ns. Mipro –työryhmä, jonka tehtävänä on omalta osaltaan linjata kaupungin ja Niemikotisäätiön yhteistyötä jatkossa.

## Liikevaihto ja tulos

Niemikotisäätiön välitilinpäätös ajalta 1.1. – 30.6.2014 osoittaa 275 776 euroa ylijäämää. Ylijäämä selittyy lähinnä tuottojen lisääntymisellä liikevaihdon kasvaessa ja maltillisella toimintamenojen kehityksellä.



Koko tilivuoden 2014 tulosennusteen arvioidaan olevan 228 995 euroa ylijäämäinen. Taloudellinen tulosennuste pienenee jonkin verran loppuvuotta kohden johtuen kulujen painottumisesta loppuvuoteen. Loppuvuoden merkittävimpiä kuluja ovat kesäsijaisten ja vuosilomakustannusten lisäksi kiinteistöjen akuutit korjausmenot.

## Investoinnit

Investointeihin on arvioitu kuluvan yhteensä 112 900 euroa. Tästä kaluston uusimiseen 97 900 euroa ja Kesäharjun toimintakeskuksen liittämiseen vesiosuuskuntaan 15 000 euroa.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Säätiön kassatilanne on hyvä, samoin maksuvalmiusennuste. Säätiön likvidien varojen ennustetaan olevan vuoden 2014 lopussa 1 947 245 euroa. Niemi Kotisäätiöllä on Valtiokonttorilta kaksi lainaa 30.6.2014. Lainamäärät: 18 594 euroa ja 35 855 euroa euroa.

## Riskit

- **Rahoitusriskit:** Niemi Kotisäätiön varsinaisen toiminnan ja jälleenvuokraustoiminnan rahoituksen kannalta merkittävin rahoitusriski kytkeytyy Helsingin kaupungin taloudelliseen tilanteeseen. Rahoitusriskeihin varaudutaan mm. aktiivisella talouden seurannalla, kustannusten karsinnalla, toiminnan priorisoinnilla ja jälleenvuokrauksen osalta erityisellä kehittämisrahastolla, jossa on varattu rahaa huoneistojen lisääntyviin kunnossapitomenoihin.
- **Operatiiviset riskit:** Operatiivisista riskeistä suurin liittyy asiakaskunnan muutokseen. Yhä moniongelmaisemman asiakaskunnan kuntouttaminen nykyisellä henkilöstömäärällä muodostaa ison haasteen nyt ja lähitulevaisuudessa. Niemi Kotisäätiön henkilöstömäärä on mitoitettu lähinnä säätiön alkuperäisen asiakaskunnan mukaan, eikä siis vastaa muuttunutta tilannetta.
- **Strategiset riskit:** Strategiset riskit kohdistuvat erityisesti Niemi Kotisäätiön kehittämistoimintaan, joka nyt asiakaskunnan voimakkaasti muuttuessa on erityisen tärkeää. Merkittävä haaste on kompensoivan rahoituksen löytäminen aiemman kehittämistoiminnan mahdollistaneen RAY-rahoituksen tilalle. Niemi Kotisäätiö menetti RAY-avustuskelpoisuutensa liittyessään osaksi Helsingin kaupunkikonsernia. Niemi Kotisäätiö yrittää aktiivisesti etsiä uusia kumppanuuksia ja rahoituskanavia kehittämistyöhön.
- **Vahinkoriskit:** Toiminnan luonteen takia tiloihin ja henkilöihin liittyviä riskejä kartoitetaan toimipaikkakohtaisilla riskikartoituksilla. Näihin liittyviä vahinkoja pyritään ennalta ehkäisemään mm. koulutuksen ja käytännön harjoitusten avulla.

Niemi Kotisäätiön hallinnossa toimivilla on hallinnonvastuuturva, jonka pohjalta korvataan vakuutusehtojen mukaisesti aiheutettu taloudellinen vahinko.

## Henkilöstö

Niemi Kotisäätiön palveluksessa oli yhteensä 99 henkilöä 30.6.2014. Henkilöstömäärä oli yhtä henkilöä pienempi kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2013. Henkilöstön palkkasumma ajalla 1.1. - 31.12.2014 oli 2,2 milj. euroa.

## Merkittävät tapahtumat yhteisön toiminnassa raportointijaksolla ja tulevaisuuden näkymät

Työ- ja ruokapalvelukeskuksessa aloitettiin alkukevästä kaikille avoimet Info -perjantai tilaisuudet, joita järjestetään kahdesti kuukaudessa. Säätiön asiakkaiden perinteinen kesäjuhla järjestettiin Malmin päiväkeskuksen pihamaalla 22.5.2014. Tilaisuuteen osallistui yli 200 asiakasta ja useita yhteistyökumppaneita. Säätiön edustajat tustuvivat Kaakkois-Suomen sosiaalipsykiatrisen yhdistyksen toimintaan Kotkassa 4.6.2014.

Koko henkilöstön yhteinen liikuntapainotteinen työhyvinvointipäivä järjestettiin 7.6.2014.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	3 664 482	3 729 877
Muut tuotot	3 292 927	3 130 530
Aineet, tarvikkeet	-225 494	-262 944
Palveluostot	-308 348	-281 479
Henkilöstökulut	-2 242 149	-2 279 929
Poistot	-27 618	-22 354
Muut kulut	-3 893 886	-3 755 368
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	259 914	258 333
Rahoitustuotot	12 766	10 882
Rahoituskulut	-854	-1 818
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	271 826	267 397
Satunnaiset tuotot	3 950	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	275 776	267 397

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	6 898 672	7 292 914	7 417 879
Muut tuotot	6 743 396	6 478 100	6 535 236
Aineet, tarvikkeet	-514 611	-591 316	-493 103
Palveluostot	-568 336	-616 926	-646 514
Henkilöstökulut	-4 777 700	-5 139 930	-4 886 390
Poistot	-47 448	-48 800	-60 600
Muut kulut	-7 512 749	-7 690 008	-7 821 311
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	221 224	-315 966	45 197
Rahoitustuotot	23 352	10 000	17 805
Rahoituskulut	-2 706	-3 000	-1 600
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	241 870	-308 966	61 402
Satunnaiset tuotot	0	0	3 950
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	241 870	-308 966	65 352
Verot	46 723		24 050
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos	143 615	-150 000	187 693
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	338 762	-158 966	228 995

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	15 000	0
Aineelliset hyödykkeet	469 553	432 240
Sijoitukset	705 860	705 860
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 190 413	1 138 100
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	260 000	317 744
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	1 947 245	1 906 637
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 207 245	2 224 381
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>3 397 658</b>	<b>3 362 481</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	16 819	16 819
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	450 744	638 437
Ed tilikausien voitto/tappio	1 766 100	1 427 339
Tilikauden voitto/tappio	228 995	338 762
Oma pääoma yhteensä	2 462 658	2 421 356
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	45 000	50 148
Vieras pääoma, lyhytaikainen	890 000	890 977
Vieras pääoma yhteensä	935 000	941 125
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>3 397 658</b>	<b>3 362 481</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	45 197	221 224
Poistot	60 600	47 448
Rahoitustuotot ja kulut	16 205	20 646
Verot	-24 050	59 484
Satunnaiset erät	3 950	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-112 913	59 739
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-11 011</b>	<b>408 541</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-5 148	-4 788
Oman pääoman muutokset	-187 693	-143 615
Muut maksuvalmiuden muutokset	244 460	-3 486
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>51 619</b>	<b>-151 889</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 906 637	1 649 985
Kassavarat tilikauden lopussa	1 947 245	1 906 637

## PosiVire Oy

Y-Tunnus	2163476-6	Toiminnanjohtaja	Sirpa Eklund
Osoite	Korppaanmäentie 17 CL 6 00300 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Tiina Mäki
Puhelin	050 - 577 1962	Hallituksen jäsen	Tuula Karhumäki
		Hallituksen jäsen	Pia Keijonen
		Hallituksen jäsen	Pia Halinen
		Hallituksen jäsen	Jussi Lind
	sirpa eklund@posivire.fi		
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yrityksen asemaa osana Helsingin kaupungin työllisyshoitoa ja työnjakoa on aloitettu selkeyttämään. Tavoitteena on löytää yritykselle oma työllisyyden hoidon segmentti päällekkäisten toimintojen poistamiseksi ja kilpailutilanteiden välttämiseksi (palkkatukityö, oppisopimus, tuettu työllistyminen jne.). Samalla selkiytetään muiden osakkaiden ja toimijoiden roolia osana yrityksen työllisyyden hoitoa.

Työvoimahallinto on tiukentanut palkkatuen myöntämisen harkinnanvaraisuutta. Yhtenä kriteerinä käytetään palkkatuettujen työllistymistä tukityön jälkeen. Tämä vaatii toiminnan painopisteen muuttamista siten, että työntekijöiden siirtyminen avoimille työmarkkinoille voidaan varmistaa esimerkiksi oppisopimusta lisäämällä.

Lisäksi 1.6.2014 tuli voimaan lakimuutokset, joilla tiukennetaan irtisanomisten, lomautusten ja osa-aikaisten työsuhteiden vaikutus palkkatuen myöntämiseen ja työkokeilun järjestämiseen.

Palkkatuen myöntämisessä tai työkokeilun järjestämisessä edellytetään jatkossa entistä tarkemmin, että työnantaja hoitaa työsopimuslain mukaisen velvollisuutensa tarjota työtä työntekijöilleen, jotka on irtisanottu, lomautettu tai jotka ovat osa-aikaisia. Työtä tulee tarjota ennen palkkatukihakemuksen jättämistä tai työkokeilusopimuksen tekemistä. Yrityksen kannalta lakimuutokset vaikeuttavat entisestään osa-aikaisten ja osatyökykyisten työllistämistä.

Sosiaalisten yritysten lainsäädännön arvioiminen on siirtynyt myöhempään ajankohtaan, mahdollisesti loppuvuoteen tai ensi vuoden puolelle. Tämä tarkoittaa käytännössä sitä, että laki sosiaalisista yrityksistä olisi voimassa edelleen ainakin ensi vuoden.

Inspecta suoritti maaliskuussa ISO 9001:2008 mukaisen seuranta-arvioinnin, missä ei todettu yhtään poikkeamaa, joten laatusertifikaatti voimassaolo jatkuu.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Segmentoinnin jälkeen tulee yritykselle määritellä toimintaan soveltuvia tuottavuusmittareita.

### Liikevaihto ja tulos

Yrityksen liikevaihto muodostuu omistajien palveluyksiköiden tilaamista palveluista. Tarkastelujakson liikevaihto oli 488 910 euroa, joka on 24 % pienempi kuin edellisenä vuotena samalla jaksolla. Vähentyneet tilaukset näkyvät

liikevaihdon pienentymisenä. Tulokseen vaikuttavat saadut Helsinki-lisät ja valtion palkkatuet, jotka ovat lähes puolet yrityksen tuloista. Jakson tulos oli 634 246 euroa, joka on 44 % pienempi kuin vastaavalla jaksolla edellisenä vuotena. Tämä johtuu siitä, että te-toimisto ei ole vielä maksanut kaikkia kuluvan kauden palkkatukia.

Jakson tappio oli 70 855 euroa. Vastaavalla jaksolla edellisenä vuotena jakson voitto oli 190 620 euroa. Tämän hetken tilauskannalla vuoden tulos tulee olemaan 8 000 euroa.

## Investoinnit

Ei investointeja.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yrityksen kassavarat olivat 1.7.2014, 495 870 euroa. Tämän lisäksi yhtiöllä on 700 000 euron 23.7.2014 erääntyvä talletus. Yhtiön maksuvalmius on hyvä ja tulee säilymään hyvänä vuoden loppuun. Yhtiöllä ei ole sitoumuksia.

## Riskit

Riskien minimoimiseksi tulee laajentaa ja monipuolistaa osakkaiden palvelutilaajia.

## Henkilöstö

Kesäkuun lopussa toimitusjohtajan lisäksi henkilöstöä oli 50, joista palkkatuettuja työllistettyjä 44. Yrityksen henkilöstön määrä vähenee tai kasvaa suhteessa palvelutilausten määrään.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Työssä oppimisen ja oppisopimuskoulutuksen mallin kehittämistä on jatkettu. Mallissa työpaikalla tapahtuva oppiminen ja oppilaitoksen tarjoama tietopuolinen koulutus yhdistyvät uudella entistä tehokkaammalla tavalla. Lisäksi työpaikan ja oppilaitoksen valmiudet keskustella työntekijän ja työpaikan koulutustarpeista ja koulutuksen toteuttamistavoista kasvavat. Toimintamalliin on kehitetty ”sisäisiä osaamisen näyttöjä”. Osaamisen todentamisella osoitetaan työnantajille tai oppilaitoksella yrityksessä työskennelleen työntekijän osaaminen. Tarkoituksena on parantaa työntekijöiden mahdollisuuksia työllistymiseen avoimille työmarkkinoille, opiskelemaan pääsemistä, vähentää koulutukseen kuluva aikaa sekä lisätä työn mielekkyyttä ja tuotetun palvelun laatua.

Mallia voidaan toteuttaa osana työllistävää koulutusta, joustavaa perusopetusta ja maahanmuuttajien työelämään integrointia mm. oppisopimuskoulutuksen avulla. Malli on herättänyt runsasta mielenkiintoa ja siihen on käyty tutustumassa myös Suomen ulkopuolelta, viimeksi Saksasta. Mallia on pyydetty esittelemään eduskunnan valiokunnissa ja siitä on haettu malleja työllisyydenhoidon toteuttamiseen ja sitä on myös käytetty esimerkkinä valtiovarainvaliokunnan nuorisotyöttömyyden lisämäärärahojen perusteluissa.

HUS on linjannut tulevaisuuden strategiaksi yrityksen kehittämän oppisopimusmallin hyödyntämisen, maahanmuuttajien työllistämisen/ oppisopimuksen sekä uudelleen sijoitettavien työllistämisen, joka sisältyy osakkaiden väliseen osakassopimukseen. Oppisopimusmalli pyritään pilotoimaan HUS- Desikossa syksyllä.

Helsingin kaupungin vammaispalveluiden kanssa jatketaan hoiva-avustaja pilottihankkeen suunnittelua tavoitteena käynnistää se vielä tämän vuoden aikana.

Yrityksen toimintamallilla työllistämispalveluiden toteuttajana voidaan madaltaa rakennetyöttömyyttä sekä integroida maahanmuuttajia, nuoria ja vajaatyökykyisiä osaksi työvoimaa. Toiminta on myös taloudellisesti tuottavaa.

Tavoitteena on työssä oppimisen huippuyksikkö, joka tukee työpaikkoja ja oppilaitoksia työelämän osaamisen kasvattamisessa.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	488 910	643 942
Muut tuotot	146 317	493 742
Aineet, tarvikkeet	981	
Palveluostot		
Henkilöstökulut	677 299	872 041
Poistot		
Muut kulut	28 525	41 460
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-71 578	224 183
Rahoitustuotot	1 846	1 467
Rahoituskulut	125	442
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-69 857	225 208
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-69 857	225 208

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 379 123	930 319	930 319
Muut tuotot	816 109	439 076	439 076
Aineet, tarvikkeet			
Palveluostot	4 498		
Henkilöstökulut	1 777 437	1 278 254	1 278 254
Poistot			
Muut kulut	124 585	110 900	110 900
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	288 711	-19 760	-19 760
Rahoitustuotot	3 850		
Rahoituskulut	687		
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	291 874	-19 760	-19 760
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-291 874	--19 760	--19 760
Verot	72 290		
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	219 584	-19 760	-19 760

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat yhteensä		
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Saamiset	288 999	128 302
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	1 257 120	1 297 194
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 546 119	1 425 497
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 546 119</b>	<b>1 425 497</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	150 000	150 000
Arvonkorotusrahoitus		
Muut omat rahastot		
Ed tilikausien voitto/tappio	1 028 575	808 991
Tilikauden voitto/tappio	-19 760	219 584
Oma pääoma yhteensä	1 221 990	1 178 575
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen		
Vieras pääoma, lyhytaikainen	324 129	246 922
Vieras pääoma yhteensä	324 129	246 922
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 546 119</b>	<b>1 425 497</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-19 760	288 711
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut		3 163
Verot	-16 189	72 290
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit		
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-35 949</b>	<b>291 874</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>		
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 297 194	
Kassavarat tilikauden lopussa	1 957 120	1 297 194

## Sivistys- ja henkilöstötoimen toimiala (Sj)



## Helsingin Musiikkitalon säätiö

Y-Tunnus	2288607-6	Asiamies	Katja Leppäkoski
Osoite	c/o Koy Helsingin Musiikkitalo Mannerheimintie 13a 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Ritva Viljanen
Puhelin	0400 703 179	Hallituksen varapuheenjohtaja	Gustav Djupsjöbacka
		Hallituksen jäsen	Arne Wessberg
	www.musiikkitalo.fi katja.leppakoski@musiikkitalo.fi Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Säätiön toiminnan tavoitteena on yhteistyömahdollisuuksien ja -muotojen kehittäminen, sekä varainhankinnan tehostaminen, joita resurssien rajallisuuden vuoksi ei ole tähän mennessä voitu juurikaan kehittää. Säätiön hallitus ja asiamies ovat käynnistäneet varainhankintasuunnitelman teon sekä kartoittaneet eri varainhankinnan toimijoita raportointijakson aikana.

Oman pääoman tuottojen pienuuden vuoksi sekä lahjoitusten vähäisyyden vuoksi raportointijaksolla ei ole ollut tuettavia toimijoita.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Säätiö tulee toteuttamaan syksyllä 2014 yhden varainhankintatilaisuuden yhteistyössä Helsingin Musiikkitalo Oy:n kanssa.

### Liikevaihto ja tulos

Säätiön liikevaihto ja tulos ovat olleet suunnitelmien mukaisia. Liikevaihto 1.1.- 30.6.2012 oli 0 euroa ja toiminnan muut tuotot 0 euroa; avustustoimintaa ei ollut. Säätiöllä ei ollut raportointijaksolla investointeja.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Säätiön taloustilanne on ennakoidun mukainen. Vähäiset tuotot jaetaan hallituksen päätöksien mukaisesti periaatteellisenä tavoitteena nollatulos. Pitemmän tähtäimen tavoitteena on sekä oman pääoman että erilaisten lahjoitusten kasvattaminen, jotta säätiö voisi toteuttaa tarkoitustaan mahdollisimman vaikuttavalla tavalla. Säätiöllä ei jakson viimeisenä päivänä ole lainoja.

### Riskit

Toiminnan riskit liittyvät lähinnä siihen, ettei omaa pääomaa ja lahjoituksia saada kasvatettua, jolloin säätiön mahdollisuus toteuttaa avustustoimintaansa pysyy taloudellisesti vähäisenä.

### Henkilöstö

Säätiöllä ei ole palkattua päätoimista henkilökuntaa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Ei merkittäviä tapahtumia raportointijaksolla. Tulevaisuuden tavoitteena on kehittää varainhankintaa käytettävissä olevien resurssien puitteissa.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	0	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-2 936	-1 732
Henkilöstökulut	0	0
Poistot	0	0
Muut kulut	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-2 936	-1 732
Rahoitustuotot	3 321	6 786
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	385	5 054
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	385	5 054

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-3 834	-4 192	-4 192
Henkilöstökulut	0	0	0
Poistot	0	0	0
Muut kulut	0	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-3 834	-4 192	-4 192
Rahoitustuotot	9 681	6 642	6 642
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	5 848	2 450	2 450
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	5 848	2 450	2 450
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	5 848	2 450	2 450

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	0	0
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	0	0
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	0
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	1 152 433	1 149 983
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 152 433	1 149 983
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 152 433</b>	<b>1 149 983</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	100 000	100 000
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	1 000 000	1 000 000
Ed tilikausien voitto/tappio	49 815	43 968
Tilikauden voitto/tappio	2 450	5 848
Oma pääoma yhteensä	1 152 265	1 149 815
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	168	167
Vieras pääoma yhteensä	168	167
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 152 433</b>	<b>1 149 983</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-4 192	-3 834
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	6 642	9 681
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Investoinnit	0	0
Luovutustulot muista sijoituksista	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>2 450</b>	<b>5 848</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 149 983	1 144 135
Kassavarat tilikauden lopussa	1 152 433	1 149 983

## Helsingin seudun kesäyliopistosäätiö

Y-Tunnus	0116513-0	Toiminnanjohtaja	Ari Salo
Osoite	Kaisaniemenkatu 4 A 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Mari Holopainen
Puhelin	020 779 2400 0400 138 924	Hallituksen varapuheenjohtaja	Raija Meriläinen
	<a href="http://www.kesayliopistohki.fi">www.kesayliopistohki.fi</a>	Hallituksen jäsen	Leena Krokfors
	<a href="mailto:ari.salo@kesayliopistohki.fi">ari.salo@kesayliopistohki.fi</a>	Hallituksen jäsen	Elisa Selinummi
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Tuomas Auvinen
		Hallituksen jäsen	Helena Tuominen-Aliferenko
		Hallituksen jäsen	Jouni Meriluoto
		Hallituksen jäsen	Jukka Mölsä
		Hallituksen varajäsen	Liisa Laakso
		Hallituksen varajäsen	Petri Parrukoski
		Hallituksen varajäsen	Päivö Puhakainen
		Hallituksen varajäsen	Janika Cacho
		Hallituksen varajäsen	Kalle Hernberg
		Hallituksen varajäsen	Janne Koskenniemi
		Hallituksen varajäsen	Juhana Tikkanen
		Hallituksen varajäsen	Tommi Matinlassi
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Helsingin seudun kesäyliopisto on osa vapaan sivistystyön koulutuskenttää. Yhteiskunnallisena tehtävänä kesäyliopistolla on lisätä koulutuksellista tasa-arvoa, tukea yksilön elinikäistä oppimista ja itsensä kehittämistä. Helsingin seudun kesäyliopisto pyrkii vastaamaan pääkaupunkiseudun omaehtoiseen koulutuskysyntään OKM:n määrittämien tehtävien mukaisesti.

Pääkaupunkiseudun lisäksi Helsingin seudun kesäyliopisto pyrkii edelleen laajentamaan toimintaansa – nimen­sä mukaisesti – koko Helsingin seudulle. Helsingin seudun kesäyliopiston tehtävät ovat muotoutuneet OKM:n ohjeistuksen sekä vapaan sivistystyön lain mukaisesti. Vapaan sivistystyönkentässä Helsingin seudun kesäyliopisto suuntaa toimintaansa opetusministeriön kesäyliopistoille määrittämille painopistealueille.

Toimintavuoden ensimmäisellä puoliskolla on yhteistyötä jatkettu aiempaan tapaan tiiviisti yliopistojen ja korkeakoulujen kanssa. Pääkaupunkiseudun taidekorkeakoulujen yhdistyminen Taideyliopistoksi on kyetty ottamaan hyvin huomioon toiminnassa ja yhteistyö ja toimintaprosessit ovat toimineet hyvin. Ammattikorkeakoulujen kanssa on jatkettu edelleen yhteistyön kehittämistä ja yhteistyötä on kaikkien pääkaupunkiseudun ammattikorkeakoulujen kanssa.

Koulutuksen saavutettavuus on tärkeä elementti koulutuksellisen tasa-arvon toteutumisessa. Niinpä opetusta on aiempien vuosien tapaan järjestetty keskeisillä paikoilla keskustassa hyvien yhteyksien päässä. Saavutettavuutta on edesautettu myös kesäyliopiston sähköisen asioinnin avulla: mm. verkkoilmoittautuminen on mahdollista 24/7.

Toiminnan määrälliset tunnusluvut ovat toteutuneet suunnitellulla tavalla. Opiskelijamäärät ovat arvion mukaan määrällisesti kasvussa. Kursseja on peruutettu selvästi edellisvuotta vähemmän ja tämän perusteella näyttäisi opetustuntien määrä kasvavan edellisvuodesta. Avoimen korkeakouluopetuksen osuus koko koulutustarjonnasta on edelleen lisääntynyt hieman.

Kokonaisuutena kesäyliopisto olikin edelleen pyrkinyt lisäämään avoimen yliopistollisen ja ammattikorkeakoulutasoisen koulutuksen määrää. Ohjelmatarjonnassa on huomioitu korkeakoulutettu väestö, mutta kurssit on suunnattu avoimina kaikille alueen asukkaille. Korkeatasoisuus ja -asteisuus on ollut kaikkien kurssien lähtökohta. Ohjelmassa on aiempien vuosien tapaan ollut myös paljon uutuuksia.

Kesäyliopisto ei ollut tyytyväinen kehitystyössä olevaan kurssinhallintajärjestelmä Kurkiin, vaan vaihtoi kurssinhallintajärjestelmää vuoden alusta. Tarvittavien muutostöiden jälkeen uusi järjestelmä otettiin maaliskuun alusta käyttöön. Tämä on palvellut hyvin kesäyliopiston tarpeita ja sen muokkaamista entistä paremmin kesäyliopiston toimintaan soveltuvaksi jatketaan loppuvuonna.

OKM käynnisti vuoden alussa vapaan sivistystyön rakenne- ja rahoitusuudistustyön. Työryhmän on jätettävä loppuraportti vuoden loppuun mennessä. Tämän työn tulos tulee vaikuttamaan kesäyliopiston tulevien vuosien toimintaan. Jo alkuvuodesta kesäyliopisto on myös varautunut OKM:n määrittämiin valtionosuuden leikkauksiin. Leikkaukset ovat tämän hetken tiedon mukaan noin 11,2 % vuoteen 2017. Vuonna 2015 supistus on noin 6 %.

## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Kaupunkikonserni ei ole asettanut kesäyliopistolle yhteisökohtaista tavoitetta. Kesäyliopiston tavoitteet on esitetty toimintasuunnitelmassa. Tärkeimpinä tavoitteina ovat opetustuntien määrällinen kasvu, opiskelijamäärän kasvu, tunnettavuuden lisääminen sekä tasapainoinen talouden tulos.

## Liikevaihto ja tulos

Alkuvuoden osalta toiminta ja talous ovat noudattaneet hyvin laadittua talousarviota. Kesäyliopisto on pyrkinyt hyödyntämään Helsingin kaupungin kilpailuttamia hankintasopimuksia mm. tieto- ja viestinätekniikan yhteisöjen, tulostimien, papereiden, toimistotarvikkeiden ym. hankinnoissa. Palveluissa solmitut ylläpitosopimukset (mm. it-ylläpito) helpottavat budjetointia ja sen seurantaa.

Kesäyliopisto on kuluvana kesänä tiukasta taloudesta huolimatta edelleen palkannut kesäapulaisia kurssisihteeriksi asiakaspalvelutehtäviin.

Opiskelijamaksutulot (tammi – kesäkuu) ovat kasvaneet edellisvuodesta noin 8 %. Samalla kuitenkin kurssikulut ovat vastaavasti kasvaneet. Ennusteen mukaan toimintavuonna saavutetaan talousarvion mukainen tulos.

## Investoinnit

Kesäyliopistolla ei ollut investointeja raportointijaksolla.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kesäyliopiston kassatilanne on hyvä. Maksuvalmius on säilynyt hyvänä. Säätiöllä ei ole vastuusitoumuksia.

## Riskit

Näkyvissä oleva riski on edelleen yleisen taloudellisen tilanteen vaikuttaminen osallistujamääriin. Mikäli oppilasmaksutuotot pienenevät, vaikuttaa se koko toiminnan tasoon laskevasti. Jäsenkaupunkien avustusten säilyminen vähintään nykytasolla onkin äärettömän tärkeä asia kurssien hintatason pitämiseksi osallistujille kohtuullisena. Kohtuullinen hintataso edistää omalta osaltaan koulutuksellista tasa-arvoa ja siten elinikäistä oppimista ja omaehtoisen koulutuksen kysyntää.

Huolenaihe on vapaan sivistystyön ja kesäyliopistojen valtionosuustuntien määrän supistukset hallituksen (OKM) kehysriihineuvottelujen mukaisesti. Tämän hetken tiedon mukaan valtionosuuden lopullinen leikkaus on noin 100 000 euroa (11,2 %) vuositasolla vuoteen 2017 mennessä.

### Henkilöstö

Kesäyliopiston henkilöstömäärä on 9 vakituista ja kesäkuukausina (maalis – elokuu) 4 - 5 kausiapulaista.

Henkilöstömenot pysyvät budjetissa. OPH:n myöntämän valtionavustuksen (laatu- ja kehittämisavustus) avulla kesäyliopisto on pystynyt palkkaamaan yhden määräaikaisen suunnittelijan osaksi vuotta.

Kesäyliopistolla on lisäksi noin 300 tilapäistä tuntiopettajaa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kesäyliopiston kehittämisohjelman päivitys tullaan aloittamaan loppuvuodesta. Toimintastrategia päivitetään seuraavana vuonna.

Merkittävää oli uuden kurssinhallintaohjelmiston käyttöönotto vuoden 2014 maaliskuussa. Käyttöönottoon on liittynyt tammi – maaliskuussa tapahtunut järjestelmän istuttaminen kesäyliopistoympäristöön. Työtä tehtiin yhteistyössä Jyväskylän kesäyliopiston kanssa.

Uudella kurssinhallintajärjestelmällä kyetään tukemaan ja tehostamaan jatkossa entistä paremmin kesäyliopiston toimintaa erityisesti asiakaspalvelua ja asiakkuuksienhallintaa (CRM). Kurssinhallintaohjelmiston kehitystyö jatkuu aktiivisesti myös toimintavuoden jälkimmäisellä puoliskolla.

Sähköisen palvelun kehittämiseen liittyy myös sähköinen oppimisalusta. Toimintavuoden ensimmäisellä puoliskolla on otettu käyttöön kesäyliopiston oma Moodle – oppimisympäristö. Ensimmäiset kurssit on myös toteutettu tällä alustalla.

Loppuvuoden 2014 aikana on tarkoitus aloittaa kesäyliopiston verkkosivujen uusiminen. Uudistamisessa on tarkoitus huomioida myös verkkosivujen dynaamisuus ja optimointi mobiililaitteille. Toimintavuoden ensimmäisellä puoliskolla on alustavasti kartoitettu soveltuvia julkaisujärjestelmiä ja niiden yhteensopivuutta kurssinhallintajärjestelmän kanssa.

Tulevaisuudennäkymät ovat globaalista taloudellisesta taantumasta huolimatta kuitenkin positiiviset. Koulutus- tarjontaa, toimintaa ja viestintää kehittämällä on pyritään lisäämään osallistujamäärää. Vuoden 2015 opetusohjelman suunnittelu käynnistyy syyskuussa. Sen sisältöä uudistetaan edelleen ja avoimen korkeakouluopetuksen osuutta pyritään mahdollisuuksien mukaan lisäämään. Ohjelmassa huomioidaan vapaan sivistystyön kehittämisohjelman vaatimukset.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	942 976	868 336
Muut tuotot	508 448	509 432
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-114 354	-99 483
Henkilöstökulut	-569 746	-556 004
Poistot	0	0
Muut kulut	-202 720	-193 788
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	564 604	528 493
Rahoitustuotot	7 033	7 514
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	571 637	536 007
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	571 637	536 007

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 069 899	1 349 394	1 132 465
Muut tuotot	1 051 869	1 049 898	1 049 898
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-222 393	-346 100	-236 955
Henkilöstökulut	-1 276 990	-1 431 600	-1 335 000
Poistot	-7 937	-6 200	-7 900
Muut kulut	-628 657	-634 900	-611 508
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-14 209	-19 508	-9 000
Rahoitustuotot	13 144	7 008	9 000
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-1 065	-12 500	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-1 065	-12 500	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-1 065	-12 500	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	3 000	560
Aineelliset hyödykkeet	8 900	10 120
Sijoitukset	13 640	13 640
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 540	24 320
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	9 000	11 699
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	887 000	874 893
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	896 000	886 592
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>921 540</b>	<b>910 912</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	0	168
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	324 137	324 137
Ed tilikausien voitto/tappio	287 511	288 576
Tilikauden voitto/tappio	0	-1 065
Oma pääoma yhteensä	611 648	611 816
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	309 892	299 096
Vieras pääoma yhteensä	309 892	299 096
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>921 540</b>	<b>910 912</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-43 836	17 452
Poistot	6 200	9 192
Rahoitustuotot ja kulut	12 000	18 378
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-25 759	-72 626
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>123</b>	<b>117 648</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	836 877	719 229
Kassavarat tilikauden lopussa	837 000	836 877



## Helsingin teatterisäätiö

Y-Tunnus	0116521-0	Toimitusjohtaja	Asko Sarkola
Osoite	Ensi linja 2 00530 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Jorma Bergholm
Puhelin	394 0430 0400 305 220	Hallituksen varapuheenjohtaja	Matti Niiranen
	www.hkt.fi	Hallituksen jäsen	Laura Rissanen
	helena.ahonen@hkt.fi	Hallituksen jäsen	Päivi Seila
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Pekka Saarnio
		Hallituksen jäsen	Annika Andersson
		Hallituksen jäsen	Jehki Härkönen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Jorma Nurkkala, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Helsingin Kaupunginteatteri on moderni kansanteatteri, joka tarjoaa mahdollisimman hyvää ja monipuolista teatteria mahdollisimman laajalle katsojakunnalle. Teatterin toiminnan keskeisiä osia ovat kaksikielisyys, laaja perhe-teatteritarjonta, oman tanssiryhmän tuotannot sekä koko muu monipuolinen teatteritarjonta käsittäen ulkomaisia ja kotimaisia puhenäytelmiä, komedioita ja musiikkiteatteria. Teatteri toimii kuudella eri näyttämöllä ja neljässä eri toimipisteessä: Ensi linjalla, Pasilassa, Lilla Teaternissa sekä Arena-näyttämöllä, jonka teatteri on vuokrannut UIT:n käyttöön kevätkausille.

Helsingin Kaupunginteatteri on katsojamääränsä perusteella Suomen suurin ammattiteatteri. Kevätnäytäntökaudella teatteri tuotti 11 uutta ensi-iltaa. Teatterin 492 esityksessä kävi kesäkuun loppuun mennessä yhteensä 134 543 katsojaa. Teatteri järjesti yhteensä 12 vierailuesitystä kotimaassa, minkä lisäksi yhteistyönä Riksteaterin kanssa toteutettiin näytelmän Sylvi ja Anita kiertue Ruotsissa yhdeksällä esityksellä. Lisäksi teatterin oma tanssiryhmä teki kotimaassa yhteensä viisi vierailuesitystä (Rakkaus ja Jeminan monta elämää) ja vieraili myös Tallinnassa Keiju-esityksellä. Kevätnäytäntökaudella jatkettiin myös yleisötyötä järjestämällä eri yleisöryhmille teosesittelyjä, työpajoja, teatterivierailuja ja kulissikiertoja. Työpajoja kevätkaudella järjestettiin yhteensä 168 (edellisenä vuonna 149) ja yleisötyön eri tilaisuuksiin osallistui yhteensä 3 260 henkilöä. Edellisvuonna vastaava luku oli 2 753 henkilöä.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Teatterisäätiön hallitus on vahvistanut Kaupunginteatterin strategiset tavoitteet koko kalenterivuodeksi. Kevätkauden toiminnan tuloksia voidaan arvioida tunnuslukuina, joista keskeisimpiä ovat: teatterisalien täyttöaste, joka kevätkaudella kaikkien salien osalta oli 60 % (ed. kaudella 67,3 %) sekä omien tuottojen ja muuttuvien kulujen suhde, jonka teatterin strategian mukaan tulee olla vähintään 1. Kevätkaudella tunnusluku oli 0,82 (ed. kaudella 0,85). Pääsylipputulot/katsoja olivat kevätkaudella 28,30 euroa (ed. kaudella 28,00 euroa).

Kaupunginteatterin esitysmäärä oli kevätkaudella yhteensä 492 esitystä, joissa oli kaikkiaan yhteensä 134 543

katsojaa, mikä on 41 % kaupungin talousarviossa asetetusta (330 000 katsojaa) tavoitteesta. Ensi-iltoja toteutui kevätkaudella 11, mikä on 61 % kaupungin talousarviossa asetetusta (18 ensi-iltaa) tavoitteesta.

### Liikevaihto ja tulos

Kevätkauden pääsylipputulot 3,7 milj. euroa olivat 142 000 euroa pienemmät kuin edellisvuonna. Vuoden loppuun mennessä pääsylipputuloja arvioidaan saatavan yhteensä 8,0 milj. euroa. Syysnäytäntökauden esityksiin oli toukokuun lopussa myyty ja varattu noin 53 400 lippua, kun vastaava luku edellisvuonna oli 58 000. Teatterin menokehitys on kevätkaudella toteutunut budjetoidun mukaisesti, mutta koska pääsylipputulosten ennustetaan kevätkauden toteutuman johdosta jäävän alle budjetoidun, arvioidaan tuloksen vuoden lopussa olevan n. 636 000 euroa alijäämäinen.

### Investoinnit

Helsingin teatterisäätiö sai Helsingin kaupungilta avustusta 420 000 euroa käytettäväksi vuosi- ja peruskorjauksiin. Kyseinen avustus on ollut nimellisesti saman suuruinen 1990-luvun alusta asti ja osa korjauskohteista joudutaankin rahoittamaan muista teatterin varoista. Kesäkuun 2014 loppuun mennessä avustuksesta on käytetty yhteensä 189 000 euroa erilaisiin vuosikorjaushankkeisiin.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Teatterin maksuvalmius on ollut hyvä ja sen odotetaan jatkuvan samanlaisena vuoden loppuun. Teatterisäätiöllä oli 30.6.2014 Helsingin kaupungilta teatteritekniisiin investointeihin tarkoitettua lainaa yhteensä 2,1 milj. euroa ja LähiTapiola Oy:ltä yhteensä 180 000 euroa. Syyskaudella teatterisäätiö nostaa 67 milj. euron lainan peruskorjauksen rahoittamiseksi. Tässä vaiheessa arvioidaan lainannostotarpeeksi vuodelle 2014 yhteensä 1,4 milj. euroa. Summa täsmennyty tilakeskukselta saatavan projektiaikataulun perusteella.

### Riskit

Kaupunginteatterin merkittävimmät riskit liittyvät teatteritoiminnan perusluonteen mukaisesti esitystoiminnan epävarmuustekijöihin, alan henkilöstövaltaisuuteen, produktioiden taiteellisen ja taloudellisen tuloksen onnistumiseen ja ensi-iltojen saamaan vastaanottoon. Teatterin laaja ohjelmistotarjonta ja useat eri näyttämöt ovat edesauttaneet teatterin riskinhallintaa merkittävästi. Tulevien vuosien 2015-2017 peruskorjauksen aikana tuotantomallia joudutaan väistötiloissa keskittämään lyhyemmälle aikavälille projektiluonteiseksi, jolloin riski esitysmäärien ja katsojajavoitteiden toteutumisesta kasvaa. Teatterisäätiön hallituksen vahvistaman strategian mukaan teatterin oman pääoman tason tulee olla vähintään 2,5 M€. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä oman pääoman arvo oli 2,2 M€. Tavoitteen savuttaminen ja vahvan taseen ylläpitäminen on tärkeää teatterin pitkän tähtäimen toimintaedellytysten ja vakavaraisuuden turvaamiseksi jatkossakin.

### Henkilöstö

Teatteri on 30.6.2014 mennessä maksanut palkkoja yhteensä 8,6 milj. euroa, kun vastaava summa edellisvuonna oli 8,5 milj. euroa. Palkkamenojen kasvu johtuu pääosin teatterin ohjelmistosta aiheuvista produktiokohtaisten palkkakulujen kasvusta sekä tuotantojen harjoitusaikatauluista. Teatterin palkkatiedoissa oli 30.6.2014 työsuheteita yhteensä 434, kun niitä edellisvuonna vastaavana ajankohtana oli 454. Vähennys johtuu kevätkauden ohjelmistorakenteen eroista edelliseen vuoteen verrattuna.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kaupunginteatterin toiminta on jatkunut kevätinäytäntökaudella tuotantomäärältään korkeana. Teatteri varautuu Eläintarhantien teatterirakennuksen mittavaan peruskorjaushankkeeseen, joka toteutetaan vuosina 2015 - 2017. Teatteri on varautunut tuleviin vuosiin vuokraamalla väistötiloiksi Peacock teatterin ja Penger-kadun näyttämön. Myös Arena näyttämö, Studio Pasila ja Lilla Teatern jatkavat esitystoimintaa täysipainoisesti. Toimisto- harjoitus-tiloja sekä työpajoja varten vuokrataan väistötilat peruskorjauksen ajaksi.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	4 032 458	4 261 805
Muut tuotot	7 786 748	7 845 240
Aineet, tarvikkeet	-676 597	-876 500
Palveluostot	-2 171 821	-2 383 027
Henkilöstökulut	-8 819 364	-8 491 131
Poistot	-272 051	-15 003
Muut kulut	-1 904 411	-1 530 036
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-2 025 038	-1 188 652
Rahoitustuotot	10 590	16 820
Rahoituskulut	-10 361	-17 908
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-2 024 809	-1 189 740
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-2 024 809	-1 189 740

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	7 348 392	10 134 000	8 760 000
Muut tuotot	16 666 730	15 665 000	15 665 000
Aineet, tarvikkeet	-1 760 030	-1 166 000	-1 067 000
Palveluostot	-4 219 515	-4 406 000	-4 102 000
Henkilöstökulut	-15 603 003	-15 802 000	-15 498 000
Poistot	-243 544	-528 000	-528 000
Muut kulut	-2 943 593	-3 899 000	-3 862 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-754 563	-2 000	-632 000
Rahoitustuotot	27 532	27 000	21 000
Rahoituskulut	-24 121	-25 000	-25 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-751 152	0	-636 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-751 152	0	-636 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-751 152	0	-636 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	3 804 584	2 404 584
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	3 804 584	2 404 584
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	4 702 760	4 702 760
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	3 997 074	4 472 074
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	8 699 834	9 174 834
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>12 504 418</b>	<b>11 579 418</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	3 364	3 364
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	1 235 821	1 235 821
Ed tilikausien voitto/tappio	946 221	1 807 344
Tilikauden voitto/tappio	-636 000	-751 152
Oma pääoma yhteensä	1 710 406	2 185 406
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	543 507	543 507
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	3 373 680	1 973 680
Vieras pääoma, lyhytaikainen	6 876 825	6 876 825
Vieras pääoma yhteensä	10 794 012	9 394 012
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>12 504 418</b>	<b>11 579 418</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-632 000	-754 563
Poistot	528 000	243 544
Rahoitustuotot ja kulut	-4 000	3 411
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-108 000</b>	<b>-507 608</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	0	0
Kassavarat tilikauden lopussa	0	0

## Helsinki Stadion Oy

Y-Tunnus	1497614-3	Toimitusjohtaja	Johanna Holkeri-Kauppila
Osoite	c/o Helsingin kaupunki PL 1 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Eila Ratasvuori
Puhelin	310 36195 050 401 3534	Hallituksen jäsen	Juhani Linnosmaa
	johanna.holkeri-kauppila@hel.fi	Hallituksen jäsen	Tuomo Mäkinen
	Helsingin kaupungin omistus: 80,5 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on vuokraoikeuden nojalla hallita Helsingin kaupungin 14. kaupunginosassa (Töölö) korttelissa 14528 olevaa tonttia n:o 1 ja sillä olevaa stadionrakennusta (Sonera Stadium). Yhtiö on osittain keskinäinen kiinteistön hallintaa harjoittava osakeyhtiö. Yhtiön kaikki tilat eivät ole osakkaiden hallinnassa, vaan osa tiloista on yhtiön hallinnassa.

Yhtiön hallinnassa olevat tilat on vuodesta 1999 alkaen vuokrattu Helsinki Stadion Management Oy:lle (HSM Oy) lukuun ottamatta Helsingin kaupungin liikuntavirastolle vuonna 2000 toistaiseksi vuokrattuja pukuhuonetiloija. Tällä hetkellä voimassa oleva vuokrasopimus on voimassa vuoden 2015 loppuun asti. Yhtiö on solminut vuokrasopimuksen HSM Oy:n kanssa myös vuokrakaudeksi 2016 - 2025.

Tarkastelujaksolla Sonera Stadiumilla on toteutettu vuonna 2012 päivitetyn kuntoarvion mukaisia korjaus- ja kunnostustöitä aikaisempia vuosia vähemmän, koska vuoden 2014 aikana oli tarkoitus toteuttaa jalkapalloareenan eteläpäädyn kattolaajennus sekä lasiseinän asentaminen. Kyseinen hanke ei kuitenkaan toteudu vuoden 2014 aikana, koska toukokuussa saadun Uudenmaan Ely-keskuksen päätökseen perustuen yhtiö ei saanut hankkeeseen anomaansa valtionavustusta.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisöille asetetut tavoitteet

Kaikille tytäryhteisöille asetettu tuottavuustavoite (tuottavuuden kasvu 1 %) on vieras asunto-osakeyhtiö- ja kiinteistöyhtiömuodossa, erityisesti keskinäisenä kiinteistöosakeyhtiönä, toimiville yhtiöille. Helsinki Stadion Oy:n ainoana tehtävänä on omistaa jalkapalloareenaa ja huolehtia sen kunnossapidosta. Jalkapallostadionin käyttökelpoisuuden takaamiseksi rakennus on pidettävä kunnossa. Yhtiön tähän tarkoitukseen käytössä olevat rahavarat ovat lähtökohtaisesti pitkälti vakioituneet johtuen yhtiön yhtiöoikeudellisesta rakenteesta ja toimintamallista.

Helsinki Stadion Oy on osallistunut Liikuntaforumin toimintaan. Yhtiö suhtautuu myönteisesti Töölönlahden urheilukeskittymän kehittämiseen yhteistyössä kaupunkikonsernin muiden ko. alueen liikuntasektorin toimijoiden kanssa.

### Liikevaihto ja tulos

Tarkastelujakson liikevaihto oli 238 839 euroa. Edellisen vuoden vastaavan ajankohdan liikevaihto oli 227 839 euroa. Yhtiön tuloja ovat vastike- ja vuokratulo sekä Helsingin kaupungin avustus. Vuonna 2014 hoitovastike on 3,6 euroa/osake/kk aitiosta ja 7,2 euroa/osake/kk toimistotiloista (vuonna 2013 vastikkeiden määrät olivat vastaavat 3,6 euroa ja 7,2 euroa). Tarkastelujaksolla vastiketuet ovat olleet yhteensä 43 653 euroa (vuonna 2013 yhteensä

43 653 euroa). Vuokratuloja tarkastelujaksolla oli 93 185 euroa (vuonna 2013 yhteensä 93 185 euroa). Lisäksi yhtiö on tarkastelujaksolla saanut avustusta Helsingin kaupungilta 102 000 euroa (vuonna 2013 yhteensä 91.000 euroa).

Tarkastelujakson tulos oli -118 468 euroa (vuonna 2013: -165 381 euroa). Koko tilikauden ennustettu liikevaihto on 472 664 euroa.

## Investoinnit

Yhtiö on toteuttanut kiinteistön päivittäisessä käytössä esille nousseita korjaus- ja kunnostustoimenpiteitä. Korjaustoimenpiteitä yhtiö on toteuttanut investointivarojensa puitteissa. Yhtiö suunnitteli toteuttavansa vuoden 2014 aikana Sonera Stadiumin eteläpäädyn kattolaajennuksen ja lasittamisen. Hanke ei toteudu vuoden 2014 kuluessa.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja maksuvalmius on koko tarkastelujakson ollut hyvä ja tulee myös säilymään hyvänä kuluvana vuotena, joskin yhtiön omat tulot eivät tule riittämään yhtiön omistaman rakennuksen lähivuosina vaatimien kunnostus- ja investointitarpeiden kustannusten kattamiseen. Eteläpäädyn kattolaajennuksen ja lasittamisen toteuttamista varten yhtiö on saanut myönteisen päätöksen sekä 240 000 euron että 115 000 euron lainasta Helsingin kaupungilta. 275 000 euron (sis. alv 24%) suuruista valtionavustusta koskevaan hakemukseen yhtiö sai kielteisen päätöksen toukokuussa 2014. Yhtiöllä on Helsingin kaupungilta saatua lainaa 1,8 milj. euroa. Laina on muunnettu vaihtovelkakirjalainaksi, jonka Helsingin kaupunki on merkinnyt kokonaisuudessaan. Velkakirjojen vaihtoaika on 1.1.2002 – 31.12.2019. Tarkastelujaksolla yhtiö ei ole nostanut uutta lainaa.

## Riskit

Yhtiön lähivuosien suurin riski liittyy yhtiön rahoitusrakenteeseen ja yhtiön omistaman kiinteistön kunnossapitoon. Yhtiötä perustettaessa ei ole välttämättä pystytty huomioimaan kiinteistön kunnostustarpeiden laajuutta ja tarvetta pysyä kehityksen mukana. Riskin suuruuden kartoittamiseksi ja sen minimoimiseksi yhtiö on teettänyt koko kiinteistön kattavan kuntokartoituksen vuonna 2008, joka on päivitetty keväällä 2012. Yhtiö on toteuttanut kuntoarvioon sisältyviä suositeltavia huolto- ja korjaustoimenpiteitä varojensa puitteissa. Kuntokartoituksen yhteydessä on kuitenkin käynyt selväksi, että yhtiö ei kykene suorittamaan suurimpia peruskorjauksia ilman ulkopuolista rahoitusta. Rahoitustarvetta lähiaikoina lisää merkittävästi eteläpäädyn vesivuoto-ongelmien korjaaminen.

Sonera Stadiumin luonne vuokrakohteena on haastava. Uniikista rakennuksesta maksettavan käyvän vuokran määrittelyn vaikeus sekä vuokralaisten vähäisyys ovat epävarmuustekijöitä yhtiön toiminnassa. Kevään 2009 aikana yhtiölle ilmoitettiin kolme halukasta tahoa vuokraamaan stadionin vuodesta 2016 alkaen. Yhtiö on solminut vuokrasopimuksen 1.1.2016 alkavasta vuokrakaudesta HSM Oy:n kanssa.

## Henkilöstö

Yhtiöllä on osa-aikainen toimitusjohtaja. Päätoimista henkilöstöä ei ole.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön toiminta on jatkunut tarkastelujaksolla pitkälti ennallaan. Kiinteistöissä ilmenneitä puutteita ja kulumista on korjattu kuntokartoituksen korjaussuunnitelmaan perustuen. Yhtiö ei päässyt toteuttamaan Sonera Stadiumin eteläpäädyn kattolaajennusta ja lasiseinän asentamista valtionavustushakemukseen saadun kielteisen päätöksen johdosta. Hanke säilyy edelleen yhtiön suurimpana lähitulevaisuuden hankkeena. Toteutuessaan hanke ratkaisisi todennäköisesti pysyvästi toistuvat vesivuoto-ongelmat, joita tarkastelujaksollakin on ilmennyt, sekä parantaisi jalkapallostadionin olosuhteita. Koska pohjoispäädyn rakenne on identtinen eteläpäädyn rakenteen kanssa, on todennäköistä, että vastaava hanke tulee toteuttaa tulevaisuudessa myös pohjoispäädyssä.

Sonera Stadiumin keinonurmi joudutaan vaihtamaan lähitulevaisuudessa. Samaten rikkoutuneita istuimia joudutaan korvaamaan uusilla.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	238 839	227 839
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-7 565	-7 241
Poistot	-232 008	-232 008
Muut kulut	-114 618	-148 187
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-115 353	-159 598
Rahoitustuotot	1 395	945
Rahoituskulut	-4 510	-6 728
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-118 468	-165 381
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-118 468	-165 381

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	455 678	472 664	472 664
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-13 626	-15 000	-15 000
Poistot	-464 016	-464 016	-464 016
Muut kulut	-288 394	-328 742	-320 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-310 358	-335 093	-326 351
Rahoitustuotot	1 994	0	2 000
Rahoituskulut	-13 084	-12 732	-9 094
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-321 449	-347 825	-333 446
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-321 449	-347 825	-333 446
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-321 449	-347 825	-333 446

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	9 164 859	9 628 875
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	9 164 859	9 628 875
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	2 480
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	725 527	592 181
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	725 527	594 661
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>9 890 386</b>	<b>10 223 536</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	12 435	12 434
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	10 693 489	10 394 489
Ed tilikausien voitto/tappio	-1 986 095	-1 664 647
Tilikauden voitto/tappio	-333 446	-321 449
Oma pääoma yhteensä	8 386 383	8 420 828
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	1 196 003	1 495 003
Vieras pääoma, lyhytaikainen	308 000	307 705
Vieras pääoma yhteensä	1 504 003	1 802 708
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>9 890 386</b>	<b>10 223 536</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-326 351	-310 358
Poistot	464 016	464 016
Rahoitustuotot ja kulut	-7 094	-11 091
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>130 570</b>	<b>142 567</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-299 001	-299 001
Oman pääoman muutokset	299 001	299 001
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	592 186	
Kassavarat tilikauden lopussa	725 527	592 186



## Helsinki-viikon säätiö

Y-Tunnus	0224232-9	Toiminnanjohtaja	Erik Söderblom
Osoite	Lasipalatsi Mannerheimintie 22 - 24 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Pekka Mattila
Puhelin	6126 5100 <a href="http://www.helsinginjuhlaviikot.fi">www.helsinginjuhlaviikot.fi</a> <a href="mailto:soderblom@helsinginjuhlaviikot.fi">soderblom@helsinginjuhlaviikot.fi</a> Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen varapuheenjohtaja	Harri Saksala
		Hallituksen jäsen	Minerva Krohn
		Hallituksen jäsen	Kristiina Kokko
		Hallituksen jäsen	Aino Halonen
		Hallituksen jäsen	Lasse Liemola
		Hallituksen jäsen	Erkki Perälä
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Helsinki-viikon säätiön tehtävänä on taiteen eri muotojen tunnetuksi tekeminen ja päätoimintamuoto vuosittain elosyyskuun vaihteessa järjestettävä kansainvälinen monitaidefestivaali Helsingin juhlaviikot. Lisäksi säätiö koordinoi joka toinen vuosi järjestettävää nykymusiikkifestivaali Musica nova Helsinkiä, joka järjestetään seuraavan kerran helmikuussa 2015. Vuonna 2014 Helsingin juhlaviikot järjestetään 15.8.-31.8.

### Tuottavuuden parantaminen ja mittaus

Helsinki-viikon säätiön toteuttamien festivaalien tehokkuutta mitataan toimintavuodelle vuosikokouksessa asetettuja tavoitteiden avulla. Vuoden 2014 Juhlaviikkojen osalta tavoitteena on mm. toteuttaa vähintään 60 erillistä tapahtumanimikettä, joista on yhteensä vähintään 500 esityskertaa. Kävijämäärän osalta kokonaistavoite on vähintään 150 000 kävijää ja pääsylipullisten esitysten täyttöastetavoite 80%.

Helsinki-viikon säätiö toimii aktiivisesti yhteistyössä muiden toiminnalleen relevanttien kaupungin virastojen, viranomaisen ja tytäryhteisöjen kanssa. Mm. Helsingin Musiikkitalon, Helsingin kaupunginteatterin, Helsingin kaupungin taidemuseon ja Helsingin kaupunginorkesterin kanssa on tiivistä yhteistyötä ohjelmatoiminnan järjestämisen osalta.

### Liikevaihto ja tulos

Säätiön liikevaihto tarkastelujaksolla oli 1,3 milj euroa. Vuoden 2014 liikevaihdon ennustetaan olevan 4,2 milj. euroa ja tuloksen - 97 446 euroa.

### Investoinnit

Säätiössä ei ole toimintavuoden tarkastelujaksolla toteutettu merkittäviä investointeja.

### Riskit

Säätiön tapahtumatoimintaan liittyvä keskeinen riskitekijä on pääsylipputulosten epävarmuus. Lipputulototeuma tiedetään lopullisesti festivaalin päättymisen jälkeen (festivaalijakso 15.8.-31.8.2014).

## Henkilöstö

Toiminnanjohtaja mukaan lukien Helsingin juhlatuotoilla työskentelee ympärivuotisesti yhteensä 10 vakituista työntekijää ohjelmatuotanto-, viestintä- sekä hallintotehtävissä. Festivaaliaikaan työsuhteista apuhenkilöstöä on reilu 50 sekä lisäksi alihankkijoiden lukuun ostopalveluna useita kymmeniä työntekijöitä tapahtumatuotannon sekä ravintolapalveluiden ja turvallisuuspalveluiden aloilta.

Henkilöstömäärissä ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia kuluvan vuoden aikana.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Raportointijaksolta ei ole merkittäviä tapahtumia tulevaisuuden näkymien osalta.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	1 251 170	1 686 856
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-221 336	-244 930
Henkilöstökulut	-440 346	-480 736
Poistot	-1 876	-5 979
Muut kulut	-297 337	-395 236
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	290 275	559 975
Rahoitustuotot	11 384	3 464
Rahoituskulut	-2 256	-26
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	299 403	563 414
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	299 403	563 414

Tuloslaskelmaennuste (euroa)			
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	4 864 770	4 141 965	4 171 550
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-1 583 218	-1 056 532	-1 103 970
Henkilöstökulut	-1 569 237	-1 591 555	-1 488 759
Poistot	-13 991	-13 200	-13 200
Muut kulut	-1 686 011	-1 583 903	-1 673 067
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	12 313	-103 225	-107 446
Rahoitustuotot	4 438	5 000	10 000
Rahoituskulut	-80	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	16 671	-98 225	-97 446
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	16 671	-98 225	-97 446
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	16 671	-98 225	-97 446

## Helsinki-viikon säätiö

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	1 735
Aineelliset hyödykkeet	20 000	8 109
Sijoitukset	5 925	5 925
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 925	15 769
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	50 000	33 295
Rahoitusarvopaperit	500 000	433 938
Rahat ja pankkisaamiset	200 000	328 526
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	750 000	795 759
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>775 925</b>	<b>811 529</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	168	168
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	300 000	300 000
Ed tilikausien voitto/tappio	300 198	283 527
Tilikauden voitto/tappio	-97 446	16 671
Oma pääoma yhteensä	502 920	600 366
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	273 006	211 163
Vieras pääoma yhteensä	273 006	211 163
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>775 926</b>	<b>811 529</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-107 446	12 313
Poistot	13 200	13 991
Rahoitustuotot ja kulut	10 000	4 357
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-24 117	-1 063
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-108 363</b>	<b>29 599</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-20 162	-4 494
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-20 162</b>	<b>-4 494</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	328 526	303 421
Kassavarat tilikauden lopussa	200 000	328 526

## Jääkenttäsäätiö

Y-Tunnus	0116572-0	Toimitusjohtaja	Tom Kivimäki
Osoite	Jäähalli Nordenskiöldinkatu 11 - 13 00250 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Harry Bogomoloff
Puhelin	09 4777 1112	Hallituksen jäsen	Teea Kempainen
	<a href="http://www.helsinginjaahalli.fi">www.helsinginjaahalli.fi</a>	Hallituksen jäsen	Heikki Virkkunen
	<a href="mailto:tom.kivimaki@helsinginjaahalli.fi">tom.kivimaki@helsinginjaahalli.fi</a>	Hallituksen jäsen	Matti Nurminen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Kirsi Greis
		Hallituksen jäsen	Arno Stam
		Hallituksen jäsen	Tarja Loikkanen
		Tilintarkastaja	Heidi Vierros, KHT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Hallissa järjestettiin playoff-otteluita vain muutama, tämä vaikutti suoraan säätiön liikevaihtoon ja erityisesti vuokra- ja ravintolatuottoihin. Toiminta sujui muuten suunnitelmien mukaisesti.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisöille asetetut tavoitteet

Tuottavuuden kasvu saavutettaneen kustannussäästöillä, sekä tapahtumamyynnin lisääntymisellä ja katteen parannuksella.

Yhteistyö muiden alueella olevien toimijoiden kanssa aktiivisempaa, esim. tilojen käytön ja tapahtumayhteistyön osalta.

### Liikevaihto ja tulos

Säätiön liikevaihto oli tarkastelujaksolla 1,1 milj. euroa ja tulos 8 560 euroa. Helsingin jäähallin kevätkausi oli tapahtumien suhteen hiljainen. Yleinen taantuma näkyi mm. konserttien määrässä ja liigaotteluiden yleisömäärän laskuna, jotka vaikuttivat merkittävästi vuokratuottoihin.

Tytäryhtiön (Helsingin Liikuntahallit Oy:n) tulos on 38.619 euroa. Koko kauden tuloksen ennustetaan säätiön osalta olevan 165 500 euroa ja Helsingin Liikuntahallit Oy:n osalta voitollinen. Suunnitelmien mukaiset poistot on tehty täysimääräisinä.

### Investoinnit

Helsingin jäähallin wc-tilojen remontti valmistuu kauden 2014 aikana. Investoinnit ovat budjetin mukaisia. Ulkopuolinen rahoitus: Nordea Pankki Suomi Oyj:n 10-vuoden laina.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Rahoitustilanne on säilynyt vakaana hyvänä.

### Riskit

Yleisessä taloudellisessa tilanteessa tapahtuvat muutokset heijastuvat varmasti säätion ja tytäryhtiön toimintaan.

Asiakkaiden maksukyky on tällä hetkellä lujilla ja kaupungin rooli jääurheilun tukijana on entistä merkittävämpi.

### Henkilöstö

Vakinainen henkilökunta 24 (24). Säätion + tytäryhtiön palkkasumma on 597.000 euroa (680.000). Tytäryhtiötä on laskutettu palkkamenoja 305.000 euroa (310.000). Ne on kirjattu säätion muihin tuottoihin.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

HLH Oy:n fuusio (sulautetut yhtiöt: Vuosaaren Liikuntakeskus Oy + Helsingin Ice Sport Center Oy) toteutui suunnitelman mukaisesti 01.01.2014.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	1 143 448	1 265 725
Muut tuotot	789 757	867 408
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-795 847	-716 071
Henkilöstökulut	-739 435	-844 072
Poistot	-202 768	-205 172
Muut kulut	-189 805	-191 129
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	5 350	176 689
Rahoitustuotot	4 211	4 074
Rahoituskulut	-1 001	-1 871
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	8 560	178 892
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	8 560	178 892

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	2 828 929	2 677 000	2 735 000
Muut tuotot	1 688 363	1 506 000	1 536 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-1 568 959	-1 530 000	-1 600 000
Henkilöstökulut	-1 786 055	-1 807 000	-1 700 000
Poistot	-426 011	-400 000	-427 000
Muut kulut	-382 137	-389 000	-380 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	354 130	57 000	164 000
Rahoitustuotot	5 371	4 000	4 000
Rahoituskulut	-3 105	-2 000	-2 500
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	356 396	59 000	165 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	356 396	59 000	165 500
Verot	-184 601		
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	540 997	59 000	165 500

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	1 341 014	936 545
Aineelliset hyödykkeet	1 977 313	1 967 677
Sijoitukset	4 320 786	4 320 786
Pysyvät vastaavat yhteensä	7 639 113	7 225 008
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	950 000	1 015 066
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	2 680 755	2 101 190
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	3 630 755	3 116 256
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>11 269 868</b>	<b>10 341 265</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	168	168
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	6 060 042	5 519 045
Ed tilikausien voitto/tappio	0	0
Tilikauden voitto/tappio	165 500	540 997
Oma pääoma yhteensä	6 225 710	6 060 210
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	3 214 158	3 214 158
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	900 000	68 510
Vieras pääoma, lyhytaikainen	930 000	998 387
Vieras pääoma yhteensä	5 044 158	4 281 054
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>11 269 868</b>	<b>10 341 265</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	164 000	354 130
Poistot	427 000	426 011
Rahoitustuotot ja kulut	1 500	2 266
Verot	0	184 601
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	65 212	-365 296
Investoinnit	-841 105	-658 137
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-183 393</b>	<b>-56 426</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	762 957	-277 762
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>762 957</b>	<b>-277 762</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	2 101 190	2 435 378
Kassavarat tilikauden lopussa	2 680 755	2 101 190



## Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy

Y-Tunnus	1083652-2	Toimitusjohtaja	Pekka Laitinen
Osoite	c/o Urheiluhallit Läntinen Brahenkatu 2 00510 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Johanna Sydänmaa
Puhelin	3488 6401 0400 812 183	Hallituksen varapuheenjohtaja	Harri Laiho
	<a href="http://www.urheiluhallit.fi">http://www.urheiluhallit.fi</a>	Hallituksen jäsen	Tapio Korhonen
	<a href="mailto:pekka.laitinen@urheiluhallit.fi">pekka.laitinen@urheiluhallit.fi</a>	Hallituksen jäsen	Sirkku Ingervo
	Helsingin kaupungin omistus: 66,7 %	Hallituksen jäsen	Yrjö M. Lehtonen
		Hallituksen jäsen	Markku Pohjola
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Pauli Aaltonen; HTM
		Varatilintarkastaja	Jorma Nurkkala, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Varatilintarkastaja	Jyri Leivo, HTM

### Toimintaympäristö ja toiminta

Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy:n toiminta perustuu uinti- ja liikuntapalvelujen tuottamiseen pääkaupunkiseutulaisille. Lisäksi Mäkelänrinteen liikuntalukio käyttää liikuntatiloja arkipäivisin. Yleishyödyllisenä yhteisönä Uintikeskus tekee yhteistyötä seurojen ja muiden käyttäjäryhmien kanssa. Mäkelänrinteen Uintikeskuksen merkitys on valtakunnallinen ja Suomen uinnin kannalta myös kansainvälinen. Uintikeskus toimi 30.7.-3.8.2014 pidettyjen taitouinnin nuorten MM-kilpailujen kilpailuareenana.

Kävijämäärät ovat kasvaneet 5,8 % edellisen vuoden seurantajaksosta, kävijämäärä oli tammi-kesäkuun 2014 aikana 377 026 kävijää (1.1-30.6.2013 kävijämäärä oli 356 294). Yhtiön taloudellinen tila on vakaa ja loppuvuoden 2014 näkymien odotetaan kehittyvän ennakoitun myönteisesti.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisöille asetetut tavoitteet

Kävijämäärät ovat kasvaneet edelliseen seurantajaksoon verrattuna 5,8 %. Henkilöstön sairauspoissaolopäivien lukumäärä on noussut 2,7 päivällä/työntekijä selittyen pitkäaikaisten sairauspoissaolojen lisääntymisellä ja yhdestä työkyvyttömyyseläkkeeseen päättyneestä sairauspoissaolosta.

Asiakasjärjestelmien ja erilaisten menettelytapojen yhtenäistämistä liikuntaviraston kanssa on valmisteltu ja toteutettu seuraavasti:

- 1) seurojen yhteinen vesiliikuntakortti on otettu käyttöön, asiakas-/kulunvalvontajärjestelmät on integroitu tältä osin liikuntaviraston järjestelmien kanssa
- 2) selvitystyö aloitettu erityisuintikortin muuttamiseksi sähköiseksi asiakaskortiksi ja järjestelmien integroimiseksi tältä osin liikuntaviraston järjestelmien kanssa

3) selvitystyö käynnistetty Yrjönkadun uimahallin (Liv) sekä Kallion (Uh) ja Töölön (Uh) uimahallien uintituotteiden ristiin käytöstä hallien välillä. Vuoden 2014 syyskauden aikana on tarkoitus käynnistää pilottijakso.

## Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto seurantajaksolla oli 2,3 milj. euroa (1.1.-30.6.2013 / 2,0 milj. euroa). Kun huomioidaan vuotuiset tuottojen jaksotuserot, todellinen liikevaihdon kasvu on ollut 6,1 %. Kaupungin avustus mukaan lukien kaikki tuotot seurantajaksolta olivat yhteensä 3,0 milj. euroa. Kaupungin myöntämä avustus oli seurantajaksolla 91 500 euroa pienempi kuin edellisenä vuonna. Seurantajakson kulut ovat pysyneet budjetissa.

## Investoinnit

Merkittävimpiä toimintakauden investointeja olivat kuntosalin puoleisen tasanteen pinnoitus allashuoneessa, kahvioaulan ja pallohallin valojen LED-päivitykset, yleisäänentoistojärjestelmän keskusyksikön uusiminen ja kilpailtaan ajanottojärjestelmän päivitykset. Lisäksi suoritettiin normaaleja vuosikorjausluonteisia kunnossapitotöitä ja laitehankintoja. Investointeja varten ei ole otettu ulkopuolista rahoitusta.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassa- ja rahoitustilanne on vakaa. Yhtiöllä on Danske Bankin Helsingin kaupungin konsernipankkitilillä 200 000 €n limiitti. Limiittiä ei käytetty seurantakauden aikana. Kaupungin avustuksella uinnin käyttäjämaksut pidetään kohtuullisella tasolla. Lainakanta seurantajakson lopussa oli 1,2 milj. euroa. Koko lainapääoma koostuu kaupungin urheilu- ja ulkolaitosrahastolainasta. Laina-aika päättyy v. 2018. Raportointijaksolla yhtiö ei ole nostanut uusia lainoja.

## Riskit

Vedenkäsittelytekniikassa käytettävät kemikaalit muodostavat ympäristöriskin. Ympäristölle haitallisimpia kemikalleja ovat natriumhypokloriitti ja suolahappo varsinkin päästessään tekemisiin toistensa kanssa. Tämän välttämiseksi aineet on varastoitu omiin erillisiin tiloihinsa ja säiliöt on lisäksi sijoitettu määräysten mukaisesti valuma-altaisiin mahdollisten säiliörikkojen varalta. Vedenpuhdistusta tehostetaan otsonoinnilla, joka tapahtuu paineettomassa suljetussa altaassa. Suodatusaltaassa veden sisältämän otsonin poistoon käytetään antrasiittia ja altaan ilmatilasta kaasu imetään puhaltimella jäännösoottonin poistimeen, josta puhdistettu ilma johdetaan koneellisesti ulos.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli 30.6.2014 yhteensä 63 henkilöä ja palkkasumma oli 736 301 euroa. Edellisen vuoden seurantajakson lopussa henkilömäärä oli 58 henkilöä ja palkkasumma 759 827 euroa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiölle on luotu Ekokompassin mukainen sertifioitu ympäristöjärjestelmä yhteistyössä Helsingin kaupungin kanssa. Ympäristöohjelmassa panostetaan erityisesti jätteiden määrän ja vedenkulutuksen vähentämiseen sekä ympäristömyönteiseen asiakasviestintään.

Uintikeskuksessa vietettiin toiminnan 15-vuotispäivää 10.5.2014.

Uintikeskuksessa järjestettiin kansainväliset nuorten taitouinnin MM-kilpailut 30.7. - 3.8.2014. Joukkueita kilpailuihin osallistui yhteensä 32 maasta.

Tulevaisuuden näkymät ovat hyvät, yhtiön toiminnassa ja taloudellisessa asemassa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	2 341 893	2 048 038
Muut tuotot	673 485	795 784
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-15 778	-13 508
Henkilöstökulut	-890 634	-899 085
Poistot	-216 733	-210 202
Muut kulut	-1 022 330	-885 276
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	869 902	835 751
Rahoitustuotot	3 454	2 454
Rahoituskulut	-3 583	-9 611
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	869 772	828 594
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	869 772	828 594

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	3 187 654	3 139 000	3 225 000
Muut tuotot	1 519 827	1 284 000	1 306 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-29 356	-45 000	-35 000
Henkilöstökulut	-1 662 955	-1 670 000	-1 700 000
Poistot	-424 246	-440 000	-440 000
Muut kulut	-1 966 893	-2 313 000	-2 130 500
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	624 031	-45 000	225 500
Rahoitustuotot	4 590	2 000	4 000
Rahoituskulut	-14 752	-20 000	-7 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	613 869	-63 000	222 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	613 869	-63 000	222 500
Verot	-153 635	-10 000	-57 000
Poistoeron muutos	12 985		60 000
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	473 219	-73 000	222 500

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	4 766 079	5 083 079
Sijoitukset	65 223	65 223
Pysyvät vastaavat yhteensä	4 831 302	5 148 302
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	360 000	343 673
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	765 000	624 924
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 125 000	968 598
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>5 956 302</b>	<b>6 116 900</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	1 009 128	1 009 128
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	1 540 382	1 067 162
Tilikauden voitto/tappio	225 500	473 219
Oma pääoma yhteensä	2 775 009	2 549 509
Poistoero	1 052 226	1 112 256
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	712 444	1 068 599
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 416 624	1 386 536
Vieras pääoma yhteensä	2 129 068	3 567 391
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>5 956 303</b>	<b>6 116 900</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	225 500	624 031
Poistot	440 000	424 246
Rahoitustuotot ja kulut	-3 000	-10 162
Verot	-57 000	-90 587
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-123 000	-219 484
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>482 500</b>	<b>728 044</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-367 000	-491 503
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	24 576	118 449
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-342 424</b>	<b>-373 054</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	624 924	269 934
Kassavarat tilikauden lopussa	765 000	624 924

## Stadion-säätiö

Y-Tunnus	0202071-8	Toimitusjohtaja	Maija Innanen
Osoite	Olympiastadion Paavo Nurmen tie 1 00250 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Otto Lehtipuu
Puhelin	436 6011/vaihde 040 530 5522 /Innanen	Hallituksen varapuheenjohtaja	Risto Järvelä
	<a href="http://www.stadion.fi">http://www.stadion.fi</a>	Hallituksen jäsen	Kari Uotila
	<a href="mailto:maija.innanen@stadion.fi">maija.innanen@stadion.fi</a>	Hallituksen jäsen	Jaana Pelkonen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Jarmo Mäkelä
		Hallituksen jäsen	Riitta Hämäläinen-Bister
		Hallituksen jäsen	Satu Väkiparta
		Hallituksen jäsen	Timo Eerikäinen
		Hallituksen jäsen	Kari Piimies
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Heidi Vierros, KHT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Varatilintarkastaja	Jorma Nurkkala KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Varatilintarkastaja	Heikki Ruosteenoja, KHT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Stadion-säätiön tarkoituksena on urheilun ja liikuntakasvatuksen tukeminen. Säätiö toteuttaa tarkoitustaan hoitamalla ja ylläpitämällä Helsingin kaupungin omistamaa Olympiastadionia, luovuttamalla sitä korvausta vastaan erilaisiin harjoitus-, kilpailu- ja muihin yleisötilaisuuksiin sekä käyttämällä sen huonetiloja omiin tarkoituksiinsa tai vuokraamalla niitä.

Toiminta muodostuu viidestä kokonaisuudesta: ulkokenttäkauden toiminta, sisäliikuntatilojen vuokraus, toimistotilojen vuokraus, kokouspalvelut, turismi.

#### Toimintaympäristö

Vuonna 1938 valmistuneen Olympiastadionin omistaa Helsingin kaupunki. Rakennus on kaupungin taseessa. Olympiastadionia on perusparannettu useaan otteeseen lähinnä urheilun arvokisojen ehdoilla.

#### Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishanke 2012-2018

Stadion-säätiön tammikuussa 2012 valmistunut tarveselvitys kartoitti Olympiastadionin nykytilan ja tulevaisuuden tarpeet liittyen rakenteisiin, tiloihin, ympäristöön sekä asiakas- ja yleisöpalvelumahdollisuuksiin. Tarveselvitystyöryhmän työ perustui vuonna 2010 valmistuneeseen kuntotutkimukseen, rakennushistorialliseen selvitykseen, Stadion-säätiön tulevaisuustyöhön 2010, paikalla tehtyyn inventointiin sekä stadionin sidosryhmien laajoihin kuulemisiin. Tarveselvityksessä esitettiin, että Olympiastadion tulee uudistaa vastaamaan tulevien vuosikymmenien tarpeita. Uudistus on aikataulutettu toteutettavaksi vuosien 2012-2018 välisenä aikana.

Olympiastadionin perusparannus on kirjattu Jyrki Kataisen hallituksen hallitusohjelmaan. Hallituksen talouspoliittinen ministerivaliokunta päätti 16. toukokuuta 2012 puoltaa esitystä Olympiastadionin perusparannuksen rahoituksesta. Valtion ja Helsingin kaupungin solmima sopimus ja rahoituspäätökset mahdollistivat suunnittelun käynnistämisen helmikuussa 2013. Pääministeri Jyrki Kataisen hallitus sopi 24. ja 25.3.2014 valtiontalouden kehyksistä sekä julkisen talouden suunnitelmasta vuosille 2015–2018, jonka yhteydessä Olympiastadionin perusparannukseen myönnettiin 40 milj. euroa rahoitusta vuonna 2014 ja vuonna 2015.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeen hankesuunnitelma ja siihen sisältyvä kustannusarvio valmistuu elokuussa 2014. Säätiön tavoitteena on, että Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeen rahoituksesta päätetään kokonaisuudessaan vuoden 2014 aikana. Urakkatarjouskilpailu on aikataulutettu vuodeksi 2015 ja rakentaminen vuoden 2016 alusta lähtien. Peruskorjattu ja uudistettu Helsingin Olympiastadion on valmis vuoden 2018 loppuun mennessä.

### Toiminta

Vuoden 2014 toiminta muodostuu viidestä kokonaisuudesta: ulkokenttäkauden toiminta, sisäliikuntatilojen vuokraus, toimistotilojen vuokraus, kokoustoiminta ja turismi. Vuokraustoiminta on vakiintunutta niin, että kaikki toimistotilat on varattu. Sisäliikuntatilat ovat käytössä pääasiassa kello 15 - 21. Olympiastadionilla vierailee vuosittain yli 600 000 henkilöä erikokoisissa tapahtumissa, kokousasiakkaina sekä päivittäin urheiluseurojen, liikkujien ja turistien vierailukäynneillä.

Stadionin kevätkausi käynnistyi vilkkaana kokous- ja liikuntatilojen toiminnan osalta. Tammikuussa Stadion-säätiö oli mukana Helsingin kaupungin Winter Fun -viikoilla, tarjoten kampanjaviikoilla 16.1 - 9.2 erilaista toimintaa ja etuja kaupunkilaisille ja muille vierailijoille. Suur tapahtumakausi käynnistyi jo helmikuussa, kun jääkiekon Talviklassikko-otteluun valmistuneissa puitteissa toteutettiin yhteistyössä Helsingin kaupungin liikuntaviraston kanssa yleisöluistelu viikolla 8. Jokerit ja HIFK kohtasivat Olympiastadionilla 1. maaliskuuta pelatussa Liigan runkosarjaottelussa. Yleisöä Olympiastadionilla oli 23 485. Huhtikuun 27. päivä stadionilla vietettiin partiojuhlaa. Paikalla yli 5 000 partiolaista. Olympiastadion toimii jälleen Helsingin puolimaratonin näyttämönä 10. toukokuuta. Tapahtumaan osallistui 16 000 juoksijaa. Miesten A-maaottelu Suomi - Tšekki pelattiin 21. toukokuuta. Yleisöä paikalla oli 6 547. Stafettkarnevalen tapahtuma oli stadionilla 23.-24.5. Tapahtumassa nähtiin 12.471 starttia, 2 083 joukkuetta ja noin 10.000 koululaista.

Touko-kesäkuun vaihteessa Stadion-säätiö tarjosi reilulle kymmenelle lasten ja nuorten joukkueelle unelmarajotukset stadionilla. Teidän joukkue Olympiastadionille -arvontaan ilmoittautui määräaikaan mennessä mukaan 51 joukkuetta. Näistä Stadion-säätiö tarjoaa kymmenelle joukkueelle tai ryhmälle sekä kahdelle erityisryhmälle heidän valitsemansa liikuntatilan käyttöön Olympiastadionilla. Olympiastadion-päivää vietettiin 12. kesäkuuta osana Helsinki-päivän ohjelmakokonaisuutta. Miesten Ykkösen sarjaottelu pelattiin 13. kesäkuuta, kun HIFK pelasi FC Jazzia vastaan. Yleisöä stadionilla oli paikalla 1375. Turismikausi stadionilla on ollut vilkas tornivierailijoiden osalta. Tapahtumakausi jatkuu Olympiastadionilla aktiivisena heinä - lokakuussa. Elokuu on suur tapahtumien osalta kesäkauden 2014 vilkkain kuukausi.

## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Toiminnallinen tuottavuuden kasvu toteutuu.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeeseen valmistautumisesta johtuen kokonaistuotot vähenyvät vuosina 2014-2015: vuokratulot pienenevät vuokralaisten etsiessä uusia tiloja ja poistomäärä lisäänty merkittävästi.

Tytäryhteisökohtaiset tavoitteet

Jatko kehittää sekä parantaa Töölön urheilukeskittymää kokonaisuutena yhteistyössä kaupunkikonsernin muiden ko. alueen liikuntasektorin toimijoiden kanssa. Tavoitetta edistetään apulaiskaupunginjohtaja Ritva Viljasen johtamassa toimijoiden liikuntafoorumissa.

Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishanke 2012 - 2018 etenee niin, että suunnitelmat ovat päättäjien arvioitavina rahoituspäätöksiä varten. Tavoite toteutuu.

## Liikevaihto ja tulos

Olympiastadionin toiminnan taloudellinen tulos muodostuu kolmesta pääkokonaisuudesta: säännölliset toimistovuokratuotot, sisäliikuntatilojen vuokratuotot ja ulkokenttäkauden tapahtumatuotot. Kaksi ensimmäistä kokonaisuutta on vakiintunutta. Taloudellisesti merkittävän ulkokenttäkauden tuotot vaihtelevat voimakkaasti ja ovat huonosti ennakoitavissa pitkällä aikavälillä.

Sisäliikuntatilat vuokrataan pääasiassa Liikuntaviraston tuetun käytön sääntöjen mukaan. Vuokrattavat toimistotilat ja muut tilat ovat edullisia. Hintataso on yhtenäistetty vuoden 2011 alusta. Suurimmat vuokralaiset Stadion Hostel ja erityisesti Urheilumuseo maksavat pientä vuokraa, jolloin Stadion-säätiöltä jää vuosittain saamatta satojauhansia euroja vuokratuloja. Asiaan tulisi löytää ratkaisu yhdessä kaupungin kanssa.

Stadion-säätiö ei tavoittele voittoa vaan tuloksen tulisi olla sellainen, että Stadionin kiinteistö pysyy kunnossa ja toimintaa on mahdollisuus kehittää.

### Talous

Ulkokenttäkauden kilpailu - ja tapahtumatuotot ajalla 1.1. - 30.6.2014 olivat 306 000 euroa, tapahtumakulut olivat 64 000 euroa ja tuottoylijäämä oli 242 000 euroa.

Kiinteistön tuotot ajalla 1.1. - 30.6.2014 olivat yhteensä 767 000 euroa. Kiinteistön hoitokulut olivat yhteensä 862 000 euroa ja toiminnan yhteiset kulut olivat yhteensä 278 000 euroa. Toiminta perustui hyväksytyihin suunnitelmiin ja päätöksiin.

Stadion-säätiön saamat vuokratuotot ajalla 1.1. - 30.6.2014 olivat 433 000 euroa, jotka pääasiallisesti koostuivat säätiön tekemistä toimistovuokra- ja liikuntasopimuksista. Lähes kaikki Olympiastadionin toimistotilat olivat vuokralaisten käytössä 30.6.2014.

Helsingin kaupungilta saatiin kiinteistön ja siihen liittyvän maa-alueen vuokra-avustusta ajalla 1.1. - 30.6.2014, 212 000 euroa, mikä vastaava summa sisältyy kiinteistön hoitokuluihin kaupungille maksettuna vuokrana.

Poistot aktivoituista korjauksista on jaksotettu suunnitelman mukaisesti 7 - 15 vuoden tasapoistoihin. Ajalla 1.1. - 30.6.2014 poistot oli 621 695 euroa aktivoituista korjauksista sekä poistot koneista ja kalustosta olivat 35 000 euroa. Poistot kirjattiin tuloslaskelmaan osana kiinteistön kuluja.

Sijoitus- ja rahoitustoiminnan osalta säätiön korko- ja osinkotuotot olivat yhteensä 25 000. Stadion-säätiöllä on kuusi hankesuunnitelmiansa rahoitukseen anottua kaupunginlainaa, joiden saldo 30.6.2014 oli yhteensä 8,5 milj. euroa.

Helsingin kaupungilta saatu lainanhoitoavustusten korko-osuus 26 000 euroa kirjattiin sijoitus- ja rahoitustoiminnan korkoavustuksiin. Lainojen korkokuluja oli yhteensä 23 t €. Helsingin kaupungilta saatiin lainojen lyhennyksiin avustusta 542 000 euroa, joka kirjattiin tuloslaskelmaan avustuksena lainojen lyhennyksiin.

## Investoinnit

Investoinnit ajalta 1.1. – 30.6.2014. Stadionin 2010 - 2012 suunnittelu- ja rakennuttamiskustannukset yhteensä 43.243,01 €. Perusparannus- ja uudistamishanke 2012 - 2018 yhteensä 1.621.488,07 € Investoinnit on toteutettu investointibudjetin mukaisesti.

## Rahoitus

Kassa- ja rahoitustilanne sekä maksuvalmiusennuste on hyvä. On myös pyritty entistä paremmin ennakoimaan perusparannushankkeiden maksatusaikataulu ja hankkeisiin liittyvän lainoituksen ja avustuksien tarve.

## Vastuositoumukset

Helsingin kaupungin lainat 30.6.2014 yhteensä 8,5 milj. euroa.

## Riskit

Olympiastadionin huonosta kunnosta johtuvat riskit tapahtumatoiminnalle.

Säätiön toiminnan rahoitus vuosina 2015 – 2018.

## Henkilöstö

Ajalla 1.1. - 30.6.2014 vakituista henkilökuntaa oli 11 henkilöä, palkkasumma 311 321 euroa. Tilapäistä henkilökuntaa oli yhteensä 16 henkilöä, palkkasumma 20 948 euroa. Eläkkeitä maksettiin 8 henkilölle yhteensä 11 947 euroa. Hallitukselle ja edustajistolle maksettiin kokouspalkkioita yhteensä 2 770 euroa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Tavoitteena on, että vuoden 2014 aikana selviää Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishankkeen rahoitus kokonaisuudessaan. Suunnitelman mukaan Olympiastadionin perusparannus- ja uudistamishanke käynnistyy rakennustöiden osalta tammikuussa 2016.



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	861 393	908 812
Muut tuotot	846 157	665 491
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-202 735	-209 462
Henkilöstökulut	-421 410	-431 032
Poistot	-621 695	-497 648
Muut kulut	-579 336	-628 882
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-117 626	-192 721
Rahoitustuotot	24 924	17 335
Rahoituskulut	-22 634	-27 220
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-115 336	-202 606
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-115 336	-202 606

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	765 608	1 733 200	1 733 200
Muut tuotot	2 425 313	1 435 000	1 435 000
Aineet, tarvikkeet	-1766	0	0
Palveluostot	-994 461	-544 500	-544 500
Henkilöstökulut	-866 402	-946 610	-946 610
Poistot	-1 264 450	-1 290 000	-1 290 000
Muut kulut	-598 503	-1 334 200	-1 334 200
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-534 659	-947 110	-947 110
Rahoitustuotot	21 442	30 000	30 000
Rahoituskulut	-46 919	-50 000	-50 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-560 136	-967 110	-967 110
Satunnaiset tuotot		0	0
Satunnaiset kulut		0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-560 136	-967 110	-967 110
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos	4 300		
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-555 836	-967 110	-967 110

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	10 876 932	7 711
Aineelliset hyödykkeet	239 519	10 062 205
Sijoitukset	27 687	27 687
Pysyvät vastaavat yhteensä	11 144 138	10 097 603
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	2 876	2 876
Saamiset	514 113	413 210
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	2 335 799	4 094 199
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 852 788	4 510 285
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>13 996 926</b>	<b>14 607 889</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	2 592 593	2 592 593
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-1 180 948	-625 112
Tilikauden voitto/tappio	-115 336	-555 836
Oma pääoma yhteensä	1 296 309	1 411 645
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	308 175	308 175
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	8 011 105	8 011 105
Vieras pääoma, lyhytaikainen	4 381 337	4 876 964
Vieras pääoma yhteensä	12 700 617	12 888 068
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>13 996 926</b>	<b>14 607 889</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-947 110	-534 659
Poistot	1 290 000	1 290 00
Rahoitustuotot ja kulut	-20 000	-25 477
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	3 500 000	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>3 822 890</b>	<b>0</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-3 500 000	0
Oman pääoman muutokset	-967 110	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	644 220	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-3 822 890</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	4 094 199	0
Kassavarat tilikauden lopussa	2 335 799	4 094 199

## Urheiluhallit Oy

Y-Tunnus	0115551-4	Toimitusjohtaja	Pekka Laitinen
Osoite	Läntinen Brahenkatu 2 00510 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Rolf Mikkola
Puhelin	3488 6401 0400 812 183	Hallituksen varapuheenjohtaja	Tapio Korhonen
	<a href="http://www.urheiluhallit.fi">http://www.urheiluhallit.fi</a>	Hallituksen 3. jäsen	Juha Hakola
	<a href="mailto:pekka.laitinen@urheiluhallit.fi">pekka.laitinen@urheiluhallit.fi</a>	Hallituksen 4. jäsen	Petri Ijä
	Helsingin kaupungin omistus: 51,3 %	Hallituksen 5. jäsen	Vesa Walldén
		Hallituksen 1. varajäsen	Maria Laakso
		Hallituksen 2. varajäsen	Maria Nyfors
		Hallituksen 3. varajäsen	Anne Luukkonen
		Hallituksen 4. varajäsen	Sanna-Mari Oranen
		Hallituksen 5. varajäsen	Jari Henttonen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Varatilintarkastaja	Jorma Nurkkala, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Pauli Aaltonen, HTM
		Varatilintarkastaja	Jyri Leivo, HTM

### Toimintaympäristö ja toiminta

Urheiluhallit Oy:n toiminnan tarkoituksena on uinti- ja liikuntapalveluiden tuottaminen Helsingin Urheilutalossa, Töölön Urheilutalossa, Malmin, Kontulan ja Siltamäen uimahalleissa sekä Pasilan Urheiluhallissa. Urheiluhallit Oy muodostaa kiinteän kokonaisuuden Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy:n ja Vuosaaren Urheilutalo Oy:n kanssa.

Toimintaa harjoitetaan yleishyödyllisenä yhteisönä ja osana Helsingin kaupungin liikuntakonsernia ja yhteistyössä seurojen ja muiden käyttäjäryhmien kanssa. Käyntikertoja Urheiluhallit Oy:n halleissa oli seurantajaksolla yhteensä 508 153 (1.1.-30.6.2013, 628 323). Kävijämäärien lasku johtuu Malmin uimahallin kiinnioloista allasosaston ja vedenkäsittelyjärjestelmän perusparannuksen takia 20.6.2013-30.6.2014. Hanke valmistui suunnitellussa aikataulussa ja avattiin yleisölle 1.7.2014.

Yhtiön taloudellinen tila on vakaa ja loppuvuoden 2014 näkymät ovat suotuisat. Toimintaympäristössä ei ole odotettavissa lähitulevaisuudessa muutoksia. Vero- tai muita viranomaistarkastuksia ei ole suoritettu.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Kävijämäärät eivät ole keskenään vertailukelpoisia Malmin uimahallin oltua perusparannuksen takia suljettuna 1.1-30.6.2014. Henkilöstön sairauspoissaolopäivien lukumäärä on alentunut -1,8 päivällä/työntekijä edellisen vuoden seurantajakssoon verrattuna.

Asiakasjärjestelmien ja erilaisten menettelytapojen yhtenäistämistä liikuntaviraston kanssa on valmisteltu ja toteutettu seuraavasti:

- 1) seurojen yhteinen vesiliikuntakortti on otettu käyttöön, Urheiluhallit Oy:n asiakas-/kulunvalvontajärjestelmät on integroitu tältä osin liikuntaviraston järjestelmien kanssa
- 2) selvitystyö aloitettu erityisuintikortin muuttamiseksi sähköiseksi asiakaskortiksi ja järjestelmien integroimiseksi tältä osin liikuntaviraston järjestelmien kanssa
- 3) selvitystyö käynnistetty Yrjönkadun uimahallin (Liv) sekä Kallion (Uh) ja Töölön (Uh) uimahallien uintituotteiden ristiin käytöstä hallien välillä. Vuoden 2014 syys-kauden aikana on tarkoitus käynnistää pilottijakso.

## Liikevaihto ja tulos

Toteutunut liikevaihto (2,8 milj. euroa) oli + 2 % suurempi kuin budjetoitu liikevaihto. Liikevaihto ei ole vertailukelpoinen edellisen seurantajakson liikevaihtoon Malmin uimahallin perusparannuksen takia. Liiketoiminnan muut tuotot (2,2 milj. euroa) ovat laskeneet hallinnossa olevien yhtiöiden palvelumyyntiveloitusten eroista sekä kaupungin avustuksen pienenemisestä johtuen. Kaikki tuotot seurantajaksolla kaupungin avustus mukaan luettuna ovat yhteensä 4,9 milj. euroa (1.1.2013-30.6.2013 yht. 5,3 milj. euroa).

Tulosennusteen mukaan tilikauden tappioksi ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja muodostuu -928 000 euroa. Tilikaudelta muodostuu tappiota, koska Malmin uimahallin perusparannus-kuluja kirjataan tilikaudella tuloslaskelman vuosikorjausluonteisiksi kuluiksi arviolta 1,2 milj. euroa verottajalta saadun ennakkoratkaisun perusteella.

## Investoinnit

Merkittävin toimintakauden investointi oli Malmin uimahallin allastilojen ja vedenkäsittelyjärjestelmän perusparannushankkeen valmistuminen. Hanke pysyi budjetissa, valmistui suunnitellussa aikataulussa ja avattiin yleisölle 1.7.2014. Muita merkittäviä investointeja olivat Malmin uimahallin puku-, pesu- ja saunatilojen pintakorjaukset ja puku- ja pesutilojen valaistuksen uusiminen LED-valaisimiksi, kuntosalin naisten pukuhuoneen pintakorjaukset ja pukukaappien uusiminen, ulkoaltaan oikaisu ja leikkialueen kunnostus sekä Helsingin urheilutalon pallohallin lattian perushionta, rajojen maalaus ja lakkaus. Muissa halleissa suoritettiin normaaleja vuosikorjausluonteisia kunnossapitotöitä ja laitehankintoja.

Malmin perusparannusta varten on nostettu Helsingin kaupungilta urheilu- ja ulkoilulaitosrahastolainaa 1,0 milj. euroa ja rahoituslaitoslainaa 720 000 euroa. Opetus ja kulttuuriministeriö myönsi hankkeelle lisäksi valtion avustusta 780 000 euroa. Muita investointeja varten ei ole otettu ulkopuolista rahoitusta.

## Rahoitus

Yhtiön kassa- ja rahoitustilanne on vakaa. Yhtiö pystyy oman tulorahoituksen ja kaupungin avustuksen turvin rahoittamaan varsinaisen toimintansa. Kaupungin avustuksella uinnin käyttäjämaksut pidetään kohtuullisella tasolla.

## Vastuusitoumukset

Lainakanta on 3,3 milj. euroa per 30.6.2014. Tästä kaupungin urheilu- ja ulkolaitos-rahastolainaa on 1,3 milj. euroa (laina-ajat päättyvät v. 2023 ja 2034) ja rahoitus-laitoslainoja 2,3 milj. euroa (laina-ajat päättyvät v. 2015-2024 välisenä aikana). Uusia lainoja nostettiin raportointijaksolla yhteensä 1,7 milj. euroa (1 milj. euroa Helsingin kaupungilta, laina-aika 20 vuotta ja Kuntarahoitus Oyj:ltä 720 000 euroa, laina-aika 10 vuotta) Malmin uimahallin perusparannuksen rahoittamiseksi.

## Riskit

Vedenkäsittelytekniikassa käytettävät kemikaalit muodostavat ympäristöriskin. Ympäristölle haitallisimpia kemikaaleja ovat natriumhypokloriitti ja suolahappo varsinkin päästessä tekemisiin toistensa kanssa. Tämän välttämiseksi aineita sisältävät astiat on sijoitettava erillisiin, viranomaismääräysten mukaisiin valuma-altaisiin mahdollisten astiarikkojen varalta. Otsonointia vedenpuhdistuksen tehostamiseen käytetään vain kävijämäärältään suurimmassa Malmin uimahallissa. Muissa, pienemmissä halleissa otsonoinnista on luovuttu perusparannusten yhteydessä ja niissä vedenpuhdistusta tehostetaan UV-valolla

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli 30.6.2014 yhteensä 164 henkilöä ja palkkasumma oli 2,1 milj. euroa. Edellisen vuoden seurantajakson lopussa henkilömäärä oli 163 henkilöä ja palkkasumma 2,2 milj. euroa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiölle on luotu Ekokompassin mukainen sertifioitu ympäristöjärjestelmä yhteistyössä Helsingin kaupungin kanssa. Ympäristöohjelmassa panostetaan erityisesti jätteiden määrän ja vedenkulutuksen vähentämiseen sekä ympäristömyönteiseen asiakasviestintään.

Malmin uimahallin allasosaston ja vedenkäsittelyjärjestelmän perusparannus valmistui 30.6.2014. Toiminnan arvioidaan edelleen kehittyvän myönteisesti eikä yhtiön taloudellisessa asemassa ole tapahtunut olennaisia muutoksia.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	2 757 395	2 917 312
Muut tuotot	2 155 095	2 371 330
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-28 207	-31 249
Henkilöstökulut	-2 527 191	-2 594 318
Poistot	-185 516	-209 387
Muut kulut	-1 559 762	-1 577 513
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	611 814	876 175
Rahoitustuotot	11 882	22 865
Rahoituskulut	-144 859	-201 464
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	478 837	697 576
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	478 837	697 576

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	4 343 959	4 410 000	4 460 000
Muut tuotot	4 866 287	4 411 000	4 736 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-54 413	-65 000	-60 000
Henkilöstökulut	-4 841 304	-4 930 000	-4 930 000
Poistot	-399 933	-385 000	-385 000
Muut kulut	-3 755 187	-3 365 000	-4 480 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	159 409	76 000	-659 000
Rahoitustuotot	41 303	34 000	31 000
Rahoituskulut	-471 936	-370 000	-300 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-271 224	-260 000	-928 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-271 224	-260 000	-928 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-271 224	-260 000	-928 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	22 962	31 633
Aineelliset hyödykkeet	2 099 534	2 216 864
Sijoitukset	4 580 930	4 580 930
Pysyvät vastaavat yhteensä	6 703 426	6 829 427
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	1 250 000	1 167 779
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	380 000	375 210
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 630 000	1 542 989
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>8 333 426</b>	<b>8 372 416</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	85 776	85 776
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	4 031 005	4 031 005
Ed tilikausien voitto/tappio	676 244	947 468
Tilikauden voitto/tappio	-928 000	-271 224
Oma pääoma yhteensä	3 865 025	4 793 025
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	3 104 706	1 722 440
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 363 695	1 856 951
Vieras pääoma yhteensä	4 468 401	3 579 391
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>8 333 426</b>	<b>8 372 416</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-659 000	159 409
Poistot	385 000	399 933
Rahoitustuotot ja kulut	-269 000	-430 633
Verot	0	-42 441
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-259 000	-635 056
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-802 000</b>	<b>-548 788</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	1 447 968	-175 408
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-641 178	99 670
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>806 790</b>	<b>-75 738</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	375 210	999 736
Kassavarat tilikauden lopussa	380 000	375 210

## Vuosaaren Urheilutalo Oy

Y-Tunnus	0196786-2	Toimitusjohtaja	Pekka Laitinen
Osoite	c/o Urheiluhallit Oy Läntinen Brahenkatu 2 00510 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Jussi Chydenius
Puhelin	3488 6401 0400 812 183	Hallituksen jäsen	Jaana Merenaalto
		Hallituksen jäsen	Ari Hietämäki
		Hallituksen jäsen	Timo Raittinen
	www.urheiluhallit.fi	Hallituksen jäsen	Petteri Huurre
	pekka.laitinen@urheiluhallit.fi	Hallituksen jäsen	Eija Loukoila
	Helsingin kaupungin omistus: 89,2 %	Hallituksen jäsen	Matti Silvonon
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yleistä:

Vuosaaren Urheilutalo Oy:n toimialana on liikuntatilojen ja niihin liittyvien aputilojen omistus ja hallinta sekä kyseisissä tiloissa liikuntapalvelujen ja niitä koskevien palvelujen tuottaminen ja järjestäminen yleishyödyllisiin tarkoituksiin. Helsingin kaupunki omistaa yhtiön 3 840 osakkeesta 3 425 osaketta eli 89,19 %.

Vuosaaren Urheilutalon laajennushanke ja vanhan osan perusparannushanke (sis. sauna-, peseytymis- ja pukuhuonetilojen sekä tilaussaunaosaston, aulatilat ja ao. tiloja palvelevan talotekniikan (LVISA) sekä vedenkäsittelyjärjestelmän) toteutettiin vuosina 2009-2013. Hankkeet toteutettiin suunnitelluissa aikatauluissa ja hankkeisiin varatuissa budjeteissa.

Kävijämäärät:

Kävijämäärä koko urheilutalossa oli seurantajaksolla yhteensä 289 213 (1.1-30.6.2013 kävijämäärä oli 205 920). Kävijämäärät eivät ole keskenään vertailukelpoisia vanhan urheilutalopuolen oltua perusparannuksen takia suljettuna 1.1-30.6.2013.

Ulkoisessa toimintaympäristössä ei ole raportointijaksolla tapahtunut muutoksia. Vero- tai muita viranomaistarkastuksia ei ole suoritettu seurantajaksolla.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden kehitystä ei kyetä vertaamaan edellisiin vuosiin, koska urheilutalon toiminta on ollut poikkeuksellista 2009-2013 välisenä aikana laajennus- ja perusparannushankkeiden takia.

Kokonaiskävijämäärätavoitteeksi on asetettu 550 000 vuotuista kävijää toimintojen normalisoituessa. Sairauspoissaolojen määrä keskimäärin oli seurantajaksolla alentunut -1,2 päivää/työntekijä.

Asiakasjärjestelmien ja erilaisten menettelytapojen yhtenäistämistä liikuntaviraston kanssa on valmisteltu ja toteutettu seuraavasti:



- 1) seurojen yhteinen vesiliikuntakortti on otettu käyttöön, asiakas-/kulunvalvontajärjestelmät on integroitu tältä osin liikuntaviraston järjestelmien kanssa
- 2) selvitystyö aloitettu erityisuintikortin muuttamiseksi sähköiseksi asiakaskortiksi ja järjestelmien integroimiseksi tältä osin liikuntaviraston järjestelmien kanssa
- 3) selvitystyö käynnistetty Yrjönkadun uimahallin (Liv) sekä Kallion (Uh) ja Töölön (Uh) uimahallien uintituotteiden ristiin käytöstä hallien välillä. Vuoden 2014 syyskauden aikana on tarkoitus käynnistää pilottijakso.

## Liikevaihto ja tulos

1.1-30.6.2014 liikevaihto oli 1,4 milj. euroa (edellisenä vuonna 902 819 euroa). Liikevaihto ylitti budjetin 93 000 eurolla, kun huomioidaan tuottojen vuotuiset jaksotuserot. Liiketoiminnan muut tuotot ovat budjetin mukaiset. Kaikki tuotot kaupungin avustus mukaan luettuna ovat yhteensä 2,7 milj. euroa (1.1.2013-30.6.2013 yht. 2,2 milj. euroa). Kaupungin avustus on vuonna 2014 yhteensä 2,4 milj. euroa (vuonna 2013 / 2,3 milj. euroa).

Seurantajakson kulut alittavat budjetoidut kulut -88 000 eurolla. Seurantajakson tulokseksi ennen satunnaiseriä, tilinpäätössiirtoja ja veroja muodostuu 370 029 euroa.

## Investoinnit

Merkittävimpiä toimintakauden investointeja olivat vanhan osan allastilan ulkolasiseinän uusiminen, allastilojen välisen lasiseinän rakentaminen, vanhentuneen kiinteistö-automaatiojärjestelmän uusiminen, henkilöhissin uusiminen ja pallohallin jakoverhojen korjaus.

Lisäksi suoritettiin laajennus- ja perusparannushankkeisiin liittyviä takuuajan korjauksia sekä normaaleja vuosi-korjausluonteisia kunnossapitotöitä ja laitehankintoja.

## Rahoitus

Yhtiön kassa- ja rahoitusilanne on vakaa. Yhtiö pystyy oman tulorahoituksen ja kaupungin avustuksen turvin rahoittamaan varsinaisen toimintansa. Kaupungin avustuksella uinnin käyttäjämaksut pidetään kohtuullisella tasolla.

## Vastuusitoumukset

Helsingin kaupungin lainat ovat yhteensä 6,5 milj. euroa, Eläkevakuutusyhtiö Ilmarisen lainat 485 009 euroa, Nordea Pankki Suomi Oyj:n lainat 283 549 euroa ja Kuntarahoitus Oyj:n lainat 6,9 milj. euroa, yhteensä 14,2 milj. euroa /30.6.2014. Raportointijaksolla ei nostettu uusia lainoja.

## Riskit

1. Äkilliset kiinteistö- ja henkilövahingot

2. Ympäristön toiminnalle aiheuttamat uhat

- maantasolla olevien pysäköintipaikkojen poistumisvaara kaavoituksella

- pysäköintilaitoksen pysäköinti aiheuttaa huomattavia lisäkustannuksia

- uusia kustannuksia aiheuttavat viranomais määräykset

3. Ympäristöriski

- vedenkäsittelytekniikassa käytettävät kemikaalit muodostavat ympäristöriskin. Ympäristölle haitallisimpia kemikaaleja ovat natriumhypokloriitti ja rikkihappo varsinkin päästessään tekemisiin toistensa kanssa.

Riskeihin on varauduttu seuraavasti:

1. Turvallisuussuunnitelma päivitetään vuosittain ja henkilökunnalle järjestetään kaksi kertaa vuodessa turvallisuuskoulutuspäivä. Vakuutukset ovat kunnossa, myös toiminnan keskeytysvakuutus

2. Ympäristön asemakaavoituksesta on käyty neuvotteluja eri viranomaistahojen kanssa. Mosaiikkitorin pysäköintilaitoksessa on varauduttu urheilutalon pysäköintitarpeeseen. Pysäköinti ko. laitoksessa nostaisi kuitenkin yhtiön kuluja huomattavasti.

3. Kemikaalit on varastoitu omiin erillisiin tiloihinsa ja säiliöt on lisäksi sijoitettu määräysten mukaisiin valuma-altaisiin mahdollisten säiliörikkojen varalta.

## Henkilöstö

Seurantajakson lopussa palveluksessa oli 36 päätoimista työntekijää ja 42 tuntityöntekijää. 1.1-30.6.2014 palkkakulut olivat 756 771 euroa (1.1-30.6.2013 palkkakulut olivat 645 336 euroa).

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiölle on luotu Ekokompassin mukainen sertifioitu ympäristöjärjestelmä yhteistyössä Helsingin kaupungin kanssa. Ympäristöohjelmassa panostetaan erityisesti jätteiden määrän ja vedenkulutuksen vähentämiseen sekä ympäristömyönteiseen asiakasviestintään.

Tulevaisuuden näkymät ovat hyvät, yhtiön toiminnassa ja taloudellisessa asemassa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	1 359 878	902 819
Muut tuotot	1 329 775	1 284 046
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-6 599	-16 987
Henkilöstökulut	-902 183	-790 485
Poistot	-548 619	-420 437
Muut kulut	-728 551	-596 680
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	503 701	362 276
Rahoitustuotot	4 963	3 179
Rahoituskulut	-138 635	-134 444
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	370 029	231 011
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	370 029	231 011

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013			Vuosisbudjetti 2014			Ennuste 2014		
<b>Liikevaihto</b>	1 773 717			2 030 000			2 037 000		
Muut tuotot	2 574 581			2 458 000			2 644 000		
Aineet, tarvikkeet	0			0			0		
Palveluostot	-27 207			-30 000			-30 000		
Henkilöstökulut	-1 623 498			-1 860 000			-1 860 000		
Poistot	-975 813			-1 090 000			-1 090 000		
Muut kulut	-1 349 484			-1 595 000			-1 583 800		
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	372 296			-87 000			117 200		
Rahoitustuotot	7 272			2 000			5 000		
Rahoituskulut	-278 635			-335 000			-280 000		
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	100 933			-420 000			-157 800		
Satunnaiset tuotot	0			0			0		
Satunnaiset kulut	-95 000			0			0		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	5 933			-420 000			-157 800		
Verot									
Poistoeron muutos									
Varausten muutos									
Rahastojen muutos									
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	5 933			-420 000			-157 800		

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	48 150	48 661
Aineelliset hyödykkeet	14 280 412	15 257 402
Sijoitukset	585 455	585 455
Pysyvät vastaavat yhteensä	14 914 018	15 891 518
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	260 000	253 651
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	1 501 000	1 530 666
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 761 000	1 784 316
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>16 675 018</b>	<b>17 675 834</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	64 584	64 584
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	2 119 103	2 119 103
Ed tilikausien voitto/tappio	-341 753	-347 686
Tilikauden voitto/tappio	-157 800	5 933
Oma pääoma yhteensä	1 684 134	1 841 934
Poistoero	379 649	379 649
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	12 921 702	13 896 105
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 689 532	1 558 146
Vieras pääoma yhteensä	14 611 234	15 833 900
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>16 675 018</b>	<b>17 675 834</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	117 200	372 296
Poistot	1 090 000	975 813
Rahoitustuotot ja kulut	-275 000	-271 363
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	-95 000
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-112 500	-3 089 004
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>819 700</b>	<b>-2 107 258</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-836 618	2 670 794
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 748	87 104
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-849 366</b>	<b>2 757 898</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 530 666	880 026
Kassavarat tilikauden lopussa	1 501 000	1 530 666

# Kaupunkisuunnittelu- ja kiinteistötoimen toimiala (Kaj)

## Hansasilta Koy

Y-Tunnus	0575515-4	Toimitusjohtaja	Jari Väyrynen
Osoite	c/o Realco Oy Kauppakaarre 1 00700 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Päivi Pakarinen-Hellstén
Puhelin	020 743 8340	Hallituksen jäsen	Jenni Rope
	jariv@realco.fi	Hallituksen jäsen	Risto Heikkinen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Katsauskaudella ei ole tapahtunut muutoksia aikaisempaan toimintaan, yhtiön liiketiloja vuokraa Helsingin kaupunki.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön toiminnassa ei muutoksia. Yhtiö on Helsingin kaupungin 100 % omistama yhtiö ja omistaja maksaa vastikkeet. Alkuvuoden toteutuma suunnittelun mukainen. Lvi-korjaukset painottuneet viemärikorjauksiin.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön vastikekehittymä talousarvion mukainen, jossa ei ole poikkeamia. Tilikauden 2014 tuloksen ennustetaan toteutuvan lähes suunnitellusti, mutta loppuvuonna varaudutaan mahdolliseen yksittäisen tilin (lvi-korjaukset) ylitykseen.

### Investoinnit

Ei investointeja katsauskaudella.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön taloudellinen tila on hyvä. Vastiketuetot riittävät hoitokulujen kattamiseen. Talous toteutunee suunnitellun mukaisesti. Kiinteistöyhtiöllä ei ole lainaa.

### Riskit

Yhtiöllä ei ole taloudellisia riskejä tiedossa, koska Helsingin kaupunki maksaa kaikki vastikkeet (tuottopuoli). Ainoa toimintaan liittyvä tarkkailtava tekijä on ilmanvaihdon ja lvi-laitteiden sekä putkien kunto jatkossa (kulupuoli).

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole palkattua henkilökuntaa, ei poikkeamaa viime vuodesta.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Viemärikorjauksia on jouduttu alkuvuonna tekemään odotettua enemmän, mutta muilta osin tulevaisuuden näkymät suunnitellun mukaiset. Yhtiön ympäristörakentaminen voi vaikuttaa yhtiön toimintaan jatkossa merkittävästä (yhtiön purkamisesta keskusteltu naapurirakentamisesta johtuen, jos tämä toteutuu v 2015 alkaen, mutta ajan-kohtaan ei ole vielä saatu vahvistusta).

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	147 782	5 440
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-138 774	-155 738
Henkilöstökulut	0	0
Poistot	0	0
Muut kulut	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	9 008	-150 298
Rahoitustuotot	227	333
Rahoituskulut	0	-1
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	9 235	-149 965
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	9 235	-149 965

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	5 440	149 361	149 361
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-155 738	-144 419	-144 419
Henkilöstökulut	0	0	0
Poistot	0	0	0
Muut kulut	0	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-150 298	4 942	4 942
Rahoitustuotot	334	500	500
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-149 964	5 442	5 442
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-149 964	5 442	5 442
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-149 964	5 442	5 442

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	43 525	43 525
Aineelliset hyödykkeet	1 738 920	1 738 920
Sijoitukset	95 832	95 832
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 878 277	1 878 277
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	8 994
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	79 980	86 969
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	79 980	95 963
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 958 257</b>	<b>1 974 240</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	3 531 946	3 531 946
Arvonkorotusrahasasto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-1 579 131	-1 349 836
Tilikauden voitto/tappio	5 442	-149 964
Oma pääoma yhteensä	1 958 257	1 952 815
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	0	21 425
Vieras pääoma yhteensä	0	21 425
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 958 257</b>	<b>1 974 240</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	4 942	-150 298
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	500	334
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>5 442</b>	<b>-149 964</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	-5 442	229 296
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-5 442</b>	<b>229 296</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	86 969	236 933
Kassavarat tilikauden lopussa	81 527	86 969



## Helsingin Asumisoikeus Oy

Y-Tunnus 912270-2

Osoite c/o Laajasalon Isännöinti Oy  
Sahaajankatu 20 A 2 krs.  
00880 Helsinki

Puhelin 669 9910  
040 900 648

[www.haso.fi](http://www.haso.fi)  
[harri.lyytikainen@laajasalonointi.fi](mailto:harri.lyytikainen@laajasalonointi.fi)  
Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Harri Lyytikäinen

Hallituksen puheenjohtaja

Tuula Saxholm

Hallituksen jäsen

Katariina Suomu

Hallituksen jäsen

Olli Viding

Hallituksen jäsen

Ilkka Kivijärvi

Hallituksen jäsen

Kari Nietosvaara

Hallituksen jäsen

Tarja Koivisto

Hallituksen jäsen

Raimo Olavi Hartonen

Hallituksen varajäsen

Mari Randell

Hallituksen varajäsen

Jorma Helminen

Hallituksen varajäsen

Yrjö Tiitinen

Hallituksen varajäsen

Aini Kiiskinen

Tilintarkastaja

Kai Salmivuori, HTM,  
Tilintarkastusrengas Oy Ab

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimintaperiaatteena on ylläpitää ja rakennuttaa kustannus- ja laatutasoltaan kilpailukykyisiä asumisoikeusasuntoja.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisöille asetetut tavoitteet

#### 2.1. Sitova tavoite

Asuinkiinteistöjen ylläpitokustannusten nousu ei ole ylittänyt tilastokeskuksen ilmoittamaa asuinrakennusten ylläpitokustannuksia kuvaavaa indeksin nousua, joka on ollut v. 2013 ja v. 2014 ensimmäisten vuosineljännesten välillä 2,7 %. ( indeksitaulukko 2010 = 100)

#### 2.2. Muut tavoitteet

Tuottavuusmittauksen kehittämisessä hyödynnetään vertailutietona julkaisua ”Tietoja Helsingin kaupungin omistamista vuokra-asunnoista”

Lämpöenergian normeeratun kulutuksen pienentämisen osalta on saavutettu säästötavoite 2 %.

Asiakastytyväisyysmittauksen kehittämisessä hyödynnetään mm. talohallitusten puheenjohtajakokouksissa käsiteltävän asiakastytyväisyyskyselyn tulosten analysoinnin palautetta

#### 3. Määrä- ja suorit tiedot

Yhtiö on (n. 3 250 kpl asuntoa, n. 225 000 vastikeneiliötä, n. 6700 asukasta) maan suurimpia asumisoikeusyhtiöitä. Vertailussa käytetään mittareina taseen loppusummaa 30.6.2014 (n. 440 milj. euroa) ja liikevaihtoa (n. 30 milj. euroa vuonna 2014). Maanlaajuisesti suurempia ovat Asuntosäätiö (joka ostanut v. 2014 Suomen Asumisoikeus

Oy:n), TA-Asumisoikeus Oy, Avain Asumisoikeus Oy ja YH-Asumisoikeus Oy. Taloudellinen käyttöaste on ollut alkuvuoden 2014 aikana hyvällä tasolla, eli n 99,5 % (budjetoitu määrään 99,6 %). Tunnusluku kuvaa osaltaan irtisanottujen asumisoikeussopimusten hyvää jälleenmyyntitilannetta.

Alkuvuoden 2014 aikana irtisanottiin 94 kpl asuntoa ja irtisanomisprosentti oli alhaisella tasolla, n. 6 %, kun laskennasta eliminoidaan sisäiset vaihdot, siirrot ja hädät. (v. 2013 aikana 201 kpl ja 6 %) Irtisanomisten aiheuttamien huoneistokunnostuksien keskihinnaksi tuli alkuvuonna 2014 n. 1 850 euroa (v. 2013 aikana n. 1 800 euroa). Keskimääräinen vastike 1.3.2014 alkaen oli edelleen kilpailukykyinen, eli 10,67 e/m<sup>2</sup>/kk (1.3.2013 alkaen 10,42 e/m<sup>2</sup>/kk). Tilanteessa 30.6.2014 vastikesaamisia oli n. 145 000 euroa, eli n. 0,05 e/m<sup>2</sup>/kk (v. 2013 vastaavasti 130 000 euroa eli 0,05 e/m<sup>2</sup>/kk). Vuoden 2014 uudistustoiminta on rahoitettu pääosin korkotukilainoilla, joiden korko on sidottu markkinakorkoon.

### Liikevaihto ja tulos

Budjettivertailu toteutuneeseen alkuvuoden osalta ja arvio koko vuoden budjettitoteutumasta. Alkuvuoden budjetin n. 14,7 milj. euroa osalta on kokonaissäästöä kertynyt n. 0,8 milj. euroa. Pääomakulujen säästöä on kertynyt n. 1 milj. euroa ja hoitokulut ovat ylittyneet n. 0,2 milj. euroa. Pääomakulujen säästö on kertynyt pääosin korkokulujen alittumisesta suhteessa arvioituun. Edellä mainittu huomioidaan vuoden 2015 budjettia laadittaessa.

Pääomakuluissa arvioidaan syntyvän säästöä myös loppuvuonna, joten koko vuoden budjetin n. 30 milj. euroa osalta arvioidaan kokonaissäästön olevan n 1,5 milj. euroa.

### Investoinnit

Alkuvuonna valmistuivat kohteet Böstaksentie, Lallukka ja Yläkivi. Investoinnit kirjautuvat loppuvuoden aikana ATT:n raportin 12/2014 mukaisesti.

### Vastuusitoumukset

- Aravalaina, saldo: 120 905 508 euroa
- Kuntarahoitus Oy, saldo: 217 017 452 euroa
- OKO-pankki, saldo: 8 989 056 euroa
- Helsingin kaupunki, saldo: 1 636 078 euroa

### Henkilöstö

Toimitusjohtajana on toiminut Harri Lyytikäinen. Isännöintipalvelut on ostettu Laajasalon Isännöinti Oy:ltä

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Päivitetty asumisoikeuslaki on tullut voimaan vuonna 2011, mm. antaen viranomaisille aikaisempaa enemmän valvontaoikeuksia. ARA on em. lakimuutoksesta alkaen kerännyt asumisoikeusyhtiöiltä mm. budjetti-, jäämälas-kelma-, ja vastiketietoja.

Kilpailukykyisen markkina-aseman arvioidaan säilyvän tulevaisuudessa ehdolla, että vastikekehitys pystytään yhtiön hallitsemien toimenpitein pitämään kohtuullisena suhteessa kilpailijoihin.

Kokonaisvastikkeesta 60 % muodostavien pääomakulujen osuuteen vaikuttavat mm. uudistustoiminnan määrä ja kustannustaso, inflaation kehitys sekä korkotukilainojen markkinakoron kehitys. Asukasdemokratia ja yhteishallinto toimivat yhtiössä hyvin.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	0	0
Muut tuotot	14 562 360	13 296 323
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-9 941	-8 471
Poistot	0	0
Muut kulut	-7 107 282	-6 416 178
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	7 445 137	6 871 674
Rahoitustuotot	55 999	45 117
Rahoituskulut	-2 819 108	-3 822 728
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	4 682 028	3 094 063
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	4 682 028	3 094 063

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	0	0	0
Muut tuotot	27 239 282	30 399 773	30 400 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-20 215	-19 840	-20 000
Poistot	-7 693 681	0	-9 990 000
Muut kulut	-12 586 082	-13 765 063	-14 500 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	6 939 304	16 614 870	5 890 000
Rahoitustuotot	102 883	161 200	110 000
Rahoituskulut	-5 672 752	-15 214 922	-6 000 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	1 369 435	1 561 148	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	1 369 435	1 561 148	0
Verot			
Poistoeron muutos	-168 444		
Varausten muutos	-1 200 991	-1 272 379	
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	1 369 435	288 769	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	6 500 000	6 179 526
Aineelliset hyödykkeet	444 300 000	397 276 685
Sijoitukset	13 480 960	13 480 960
Pysyvät vastaavat yhteensä	464 280 960	416 937 171
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	9 500 000	9 490 324
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	11 378 718	8 878 718
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	20 878 718	18 369 042
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>485 159 678</b>	<b>435 306 213</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	5 045	5 045
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	78 140 000	70 641 119
Ed tilikausien voitto/tappio	-1 887	-1 887
Tilikauden voitto/tappio	0	0
Oma pääoma yhteensä	78 143 158	70 644 277
Poistoero	1 000 000	953 587
Vapaaehtoiset varaukset	5 951 282	5 951 282
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	385 000 000	344 957 979
Vieras pääoma, lyhytaikainen	15 065 238	12 799 088
Vieras pääoma yhteensä	406 016 520	364 661 936
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>485 159 678</b>	<b>435 306 213</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	5 890 000	6 939 304
Poistot	9 990 000	7 693 681
Rahoitustuotot ja kulut	-5 890 000	-5 569 869
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-50 000 000	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-40 010 000</b>	<b>9 063 116</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	42 500 000	0
Oman pääoman muutokset	7 500 000	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>50 000 000</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	18 028 718	0
Kassavarat tilikauden lopussa	20 578 000	0

## Helsingin kaupungin asunnot Oy

Y-Tunnus	23790586	Toimitusjohtaja	Jaana Närö
Osoite	Fabianinkatu 29 B, 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Hannu Penttilä
Puhelin	040 827 4977/ assistentti	Hallituksen jäsen	Tapio Korhonen
		Hallituksen jäsen	Ari Luukinen
		Hallituksen jäsen	Auli Rantanen
	www.hekaoy.fi	Hallituksen jäsen	Tuula Saxholm
	jaana.naro@hekaoy.fi	Hallituksen varajäsen	Timo Härmälä
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen varajäsen	Tommy Dahlström
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Helsingissä on jatkuvasti suuri tarve kohtuuhintaisille vuokra-asunnoille. Kiinteistöviraston asunto-osaston hakijajonossa oli 30.6.2014 yhteensä 27 012 aktiivista vuokra-asunnon hakijaa Hekan asuntoihin. Vastaava luku 30.6.2013 oli 25 365 hakijaa. Hakijoiden määrä on siis kasvanut 6,5 prosentilla.

Pulaa kohtuuhintaisista vuokra-asunnoista on myös muissa Suomen kasvukeskuksissa. Sen vuoksi, ja jotta maamme saataisiin lisää kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja, on ympäristöministeriössä valmisteltu hallituksen esitystä laiksi vuokra-asuntojen rakentamislainojen lyhytaikaisesta (20 v.) korkotuesta. Luonnos hallituksen esitykseksi lähetettiin lausunnolle kesäkuussa 2014. Esitys liittyy valtion vuoden 2015 talousarvioesitykseen ja on tarkoitettu tulemaan voimaan 1.1.2015. Koska ko. lyhyen korkotukilainan ehdot ovat Hekalle ja siten myös asukkaille epäedullisemmat kuin nykyään käytössä olevan ns. pitkän (40 v.) korkotukilainan ehdot, ei Heka tule käyttämään ko. uutta rahoitusmallia, vaan jatkaa pitkän korkotukilainan käyttämistä.

Ympäristöministeriössä on lisäksi edelleen valmisteilla lainsäädäntöhanke koskien ARA-vuokra-asuntojen omakustannusvuokran määrittämistä. Tällä hankkeella tulee olemaan pienehköjä vaikutuksia Hekan toimintaan mm. korjausvarausten keräämisen osalta. Hanke ei ole toistaiseksi edennyt.

Helsingin kaupungin asunnot Oy on syksyllä 2013 perustanut yhdessä kahdeksan muun suuren kaupungin (Espoo, Vantaa, Tampere, Turku, Oulu, Jyväskylä, Lahti ja Kuopio) vuokra-asuntoyhtiöiden kanssa Kohtuuhintaisen vuokra-asumisen edistäjät ry –nimisen yhdistyksen (KOVA). Yhdistyksen tarkoituksena on toimia alan kehittäjänä ja edunvalvojana. Yhdistyksen toiminta käynnistyi raportointijaksolla.

Vuokraustoiminnan määrätiedot raportointikaudelta (suluissa edellisen vuoden vastaavan kauden tiedot):

Päätyneet vuokrasopimukset 2083 kpl (1864 kpl)

Tehdyt vuokrasopimukset 1964 kpl (1890 kpl)

Häädöt häiritsevän elämän vuoksi

- vireille 41 kpl (32 kpl)

- päätöksiä 21 kpl (12 kpl)
- häätö toimeenpantu 13 kpl (13 kpl)

Häädöt vuokravelkojen vuoksi

- vireille 527 kpl (508 kpl)
- päätöksiä 191 kpl (172 kpl)
- häätö toimeenpantu 60 kpl (30 kpl)

Eräissä Hekan alueyhtiöissä (Heka-Roihuvuori Oy, Heka Siilitie Oy ja Heka-Laajasalo Oy) on kaudella suoritettu aluehallintoviranomaisen työsuojelutarkastus. Tarkastuksissa ei löytynyt merkittävää huomautettavaa. Työsuojelutarkastuksia jatketaan muissakin Hekan alueyhtiöissä syksyn aikana.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisöille asetetut tavoitteet

Tuottavuuden kasvun mittariksi on vahvistettu asuntojen lukumäärä verrattuna henkilökunnan lukumäärään, josta saatavan suhdeluvun muutos kuvaa tuottavuuden kasvua. Tuottavuus kasvoi raportointikaudella 1,5 %.

Sitova tavoite:

Kiinteistöjen ylläpitokustannusten nousu enintään ylläpitokustannuksia kuvaavan indeksinousun suuruinen. Tavoite täyttyi, Helsingin kaupungin asunnot Oy:n ylläpitokustannukset laskivat 4,6 % vuoden 2014 ensimmäisellä puoliskolla, kun indeksin nousu 2013 Q1 – 2014 Q1 oli 2,3 %.

Muut tavoitteet:

1. Tuottavuusmittauksen toteuttaminen. Tavoite täyttyi: Helsingin kaupungin asunnot Oy:ssä on toteutettu tuottavuuden mittaamista vuoden 2014 aikana.
2. Kiinteistöjen lämpöenergian kulutus lämmitystarve huomioon ottaen alenee edellisvuodesta 2 %. Tavoite täyttyi, Helsingin kaupungin asunnot Oy:n kiinteistöjen lämpöenergian kulutus laski edellisestä vuodesta 2,6 %.
3. Asukastyytyväisyysmittauksen toteuttaminen. Asukastyytyväisyysmittaus tullaan toteuttamaan ennalta suunnitellun aikataulun mukaisesti syksyllä 2014.

Yhteisökohtainen tavoite

Asukastyytyväisyystutkimuksen jatkaminen ja sähköisen asioinnin kehittäminen. Tavoite toteutui: asukastyytyväisyystutkimusta jatkettiin ja sähköistä asiointia kehitettiin valmistelemalla muun muassa sähköisen asunnonvaihtopörssin käyttöönottoa.

## Liikevaihto ja tulos

Heka-konsernin liikevaihto oli raportointikaudella noin 177 milj. euroa. Ennuste koko vuoden 2014 liikevaihdoksi on noin 354 miljoonaa euroa, ja konsernin tulos muodostunee noin 9 milj. euroa voitolliseksi.

## Investoinnit

Investointipäätöksiä tehtiin raportointikaudella yhdestä (1) uudiskohteesta (33 asuntoa, n. 7,6 milj. euroa) ja kuudesta (6) peruskorjauskohteesta (393 asuntoa, n. 34,7 milj. euroa). Peruskorjausinvestointeja toteutetaan vuosittain hyväksyttävän peruskorjaussuunnitelman mukaan. Uudistuotantoinvestointeja tehdään vuosittain se määrä, minkä Asuntotuotantotoimisto Hekalle tuottaa. Uudistuotannon investoinnit rahoitetaan kokonaan lainalla ja peruskorjausinvestoinnit lainalla sekä ennakkoon kerätyillä omarahoitusosuuksilla.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Heka-konsernin kassavarannot ja rahoitusasema pysyivät vakaina koko raportointikauden. Kauden aikana nostettiin uusia lainoja yhteensä 75,9 milj. euroa. Helsingin kaupungin asunnot Oy:n lainakanta 30.6.2014 oli 2,11 miljardia euroa (31.12.2013 2,07 miljardia euroa).

## Riskit

Vuonna 2013 päivitetystä riskikartoituksesta ja riskienhallintasuunnitelmassa suurimmiksi riskeiksi arvoitiin rakentamiseen ja lainakuluihin liittyvät riskit.

## Henkilöstö

Heka-konsernin palveluksessa oli raportointikauden päättyessä 613 henkilöä ja kauden palkkasumma oli yhteensä 11,1 milj. euroa. Kauden alkaessa konsernin palveluksessa oli 619 henkilöä. Henkilöstömäärä on laskenut 6 henkilöllä.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Maaliskuun 1. päivänä 2014 ryhdyttiin kaikissa Hekan alueyhtiöissä soveltamaan uutta työehtosopimusta AVAIN-TA-TES:ä (entinen nimi PTY-TES).

Helsingin kaupungin asunnot Oy:n toimisto muutti 13.5.2014 Alppilaan osoitteeseen Viipurinkatu 2. Samassa yhteydessä toteutettiin talous- ja palkkahallinnon yhdistäminen ja keskittäminen, kun Helsingin kaupungin asunnot Oy:n 21 alueen sekä 21 alueyhtiön ostoreskontran hoito, kirjanpito ja laina- ja vakuusrekisterin hoito sekä palkka- ja henkilöstöhallinto keskitettiin hoidettavaksi Heka-konsernin emoyhtiöissä. Yhdistämisen yhteydessä alueyhtiöistä siirtyi emoyhtiöön 24 työntekijää hoitamaan keskitettyä taloushallintoa ja 5 työntekijää hoitamaan palkka- ja henkilöstöhallintoa.

Vuoden 2013 aikana käynnistettyä Hekan aluetoimistojen yhdistämisiä eli muuttoja yhteisiin toimitiloihin on raportointijaksolla jatkettu. Vuoden 2013 aikana yhdistettiin seuraavat toimistot:

- Heka-Kansanasunnot Oy ja Heka-Kumpula Oy
- Heka-Vallila Oy ja Heka-Pihlajisto Oy
- Heka-Roihuvuori Oy, Heka-Siilitie Oy ja Heka-Laajasalo Oy

Raportointijaksolla yhdistettiin seuraavat toimistot:

- Heka-Malmi Oy ja Heka-Maunula Oy
- Heka-Jakomäki Oy ja Heka-Suutarila Oy
- Heka Pikku Huopalahti Oy ja Heka-Kantakaupunki Oy
- Heka-Haaga Oy, Heka-Malminkartano Oy ja Heka-Kannelmäki Oy

Vuoden 2014 loppuun mennessä tulevat myös Heka-Puotila Oy ja Heka-Vuosaari Oy sekä Heka-Kontula Oy, Heka-Vesala Oy ja Heka-Myllypuro Oy muuttamaan uusiin yhdistettyihin toimistoihin. Yhdistämisten jälkeen Hekalla on entisten 21:n aluetoimiston sijaan 9 aluetoimistoa. Uudet toimistot sijaitsevat keskeisimmillä paikoilla ja ovat siten hyvin saavutettavissa.

Raportointijaksolla käynnistettiin uudestaan vuonna 2013 käynnistetty ja keskeytetty Kiinteistö Oy Helsingin Palveluasunnot –yhtiön fuusioiminen Helsingin kaupungin asunnot Oy:öön. Fuusio toteutuu 31.12.2014. Kiinteistö Oy Helsingin Palveluasunnot –yhtiön henkilökunta (6 työntekijää) muuttaa syyskuussa 2014 Helsingin kaupungin asunnot Oy:n toimitiloihin Viipurinkadulle.

Toukokuussa 2014 käynnistyi yhtiön taloushallinnon prosesseja koskeva kaupungin sisäinen tarkastus.

Syyskuussa käynnistetään kaikille Heka-konsernin esimiehille (n. 120 esimiestä) tarkoitettu esimieskoulutus.



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	176 986 896	170 963 366
Muut tuotot	4 042 988	2 241 453
Aineet, tarvikkeet	-29 912 313	-31 560 517
Palveluostot	-61 604 685	-52 590 625
Henkilöstökulut	-13 943 779	-13 812 624
Poistot	0	0
Muut kulut	-1 108 903	-990 616
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	74 460 204	74 250 437
Rahoitustuotot	351 910	287 049
Rahoituskulut	-22 361 901	-12 471 934
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	52 450 213	62 065 552
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	-2 867	-8 322
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	52 447 346	62 057 230

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	343 977 892	359 615 786	353 973 792
Muut tuotot	3 458 307	706 606	1 500 000
Aineet, tarvikkeet	-56 248 313	-61 554 629	-59 824 627
Palveluostot	-118 143 867	-220 471 122	-123 209 369
Henkilöstökulut	-27 372 101	-2 901 030	-27 887 557
Poistot	-81 757 504	0	-81 500 000
Muut kulut	-6 738 254	-5 096 416	-2 217 806
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	57 176 160	70 299 194	60 834 433
Rahoitustuotot	632 737	368 520	703 820
Rahoituskulut	-50 285 741	-51 606 872	-52 206 619
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	7 523 156	19 060 842	9 331 634
Satunnaiset tuotot	35 600	0	0
Satunnaiset kulut	-30 542	0	-5 734
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	7 528 215	19 060 842	9 325 900
Aktivoitavat tuloslaskelmaan kirjatut peruskorjaukset			
Verot	2 185 519		251 131
Poistoeron muutos	-6 757 539		
Rahastojen muutos		-8 421 742	
<b>Voitto/tappio tilinpäätössiirtojen jälkeen</b>	-1 414 843	10 639 118	9 074 769

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	28 384 330	28 826 631
Aineelliset hyödykkeet	2 237 453 038	2 251 862 950
Sijoitukset	2 129 485	2 129 485
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 267 966 853	2 282 819 066
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	5 845 986	5 845 986
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	65 302 400	59 302 399
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	71 148 386	65 148 385
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>2 339 115 239</b>	<b>2 347 967 450</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	2 500	2 500
Arvonkorotusrahasto	3 588 796	3 588 796
Muut omat rahastot	42 578 994	42 578 994
Ed tilikausien voitto/tappio	120 856 441	122 271 284
Tilikauden voitto/tappio	9 074 769	-1 414 843
Oma pääoma yhteensä	176 101 500	167 026 731
Poistoero	-731 327	-731 327
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	2 079 143 105	2 007 365 481
Vieras pääoma, lyhytaikainen	84 601 960	174 306 565
Vieras pääoma yhteensä	2 163 745 065	2 180 940 719
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>2 339 115 239</b>	<b>2 347 967 450</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	60 834 433	57 176 160
Poistot	81 500 000	81 757 504
Rahoitustuotot ja kulut	-51 502 799	-49 653 004
Verot	-350 000	-388 864
Satunnaiset erät	-5 734	5 058
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-156 253 523	-161 336 664
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-65 777 623</b>	<b>-72 439 809</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	71 777 624	69 397 582
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>71 777 624</b>	<b>69 397 582</b>
Kassavarat tilikauden alussa	59 302 399	62 344 626
Kassavarat tilikauden lopussa	65 302 400	59 302 399

## Helsingin kaupungin 450-vuotis-taiteilijatalosäätiö

Y-Tunnus	1670774-8	Toimitusjohtaja	Kari Luostarinen
Osoite	Ovenia Isännöinti Oy Pukinmäenaukio 2 00720 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Sinikka Sokka
Puhelin	0201774824 kari.luostarinen@ovenia.fi Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen varapuheenjohtaja	Timo Närhinsalo
		Hallituksen jäsen	Timo Kallio
		Hallituksen jäsen	Timo Härmälä
		Hallituksen jäsen	Leena Mickwitz
		Hallituksen varajäsen	Petri Parrukoski
		Hallituksen varajäsen	Eija Terhen Saarinen
		Hallituksen varajäsen	Hannu Hyttinen
		Hallituksen varajäsen	Satu Silvano
		Tilintarkastaja	Kai Salmivuori, HTM, Tilinratkastusrengas Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Taiteilijatalon kaikki huoneistot on vuokrattu. Vuokralaisten vaihtuvuus on hyvin maltillista.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Vuokrien perinnällä on merkittävä vaikutus Taiteilijatalon talouteen.

### Liikevaihto ja tulos

Talousarvio tehdään +/- 0 periaatteella. Taiteilijatalo ei tuota voittoa, vaan kulut katetaan vuokrilla ja Helsingin kaupungin vuosittaisella tuella, jolla katetaan Villa Lill Kallvikin aikaisemmat korjauskulut.

### Investoinnit

Normaalia ylläpitoa, ei merkittäviä investointeja Taiteilijataloon.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Helsingin kaupungin lainat: laina nro 8210000077 29 vuotta 3,3 milj. euroa ja laina nro 8210000083, 30 vuotta 1,4 milj. euroa.

### Riskit

Kustannusten noususta johtuen on myös vuokriin kohdistuvaa painetta tulevaisuudessa. Talous on myös merkittävästi riippuvainen Helsingin kaupungin tuesta Villa Lill Kallvikin aikaisempien korjausten lainanhoitokulujen kattamiseksi.

### Henkilöstö

Säätiöllä ei ole palkattua päätoimista henkilöstöä.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Asukastoimikunnan aktiivinen toiminta.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	239 105	239 633
Muut tuotot		
Aineet, tarvikkeet		
Palveluostot	117 411	115 986
Henkilöstökulut	6 011	13 879
Poistot		
Muut kulut	298	6 967
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	115 385	102 801
Rahoitustuotot	713	418
Rahoituskulut	39 484	40 544
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	76 614	62 675
Satunnaiset tuotot	25 000	37 500
Satunnaiset kulut		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	101 614	100 175

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	478 666	480 052	480 052
Muut tuotot			
Aineet, tarvikkeet			
Palveluostot	245 102	265 233	
Henkilöstökulut	22 055	21 812	23 611
Poistot	156 650	145 510	
Muut kulut	9 326		
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	45 533	47 498	456 442
Rahoitustuotot	969		
Rahoituskulut	96 501	93 934	93 934
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-50 000	-46 437	362 507
Satunnaiset tuotot	50 000	50 000	50 000
Satunnaiset kulut			
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	0	3 563	412 507
Aktivoitavat tuloslaskelmaan kirjatut peruskorjaukset			
Lainojen lyhennykset			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
<b>Voitto/tappio tilinpäätössiirtojen jälkeen</b>	0	3 563	412 507

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	65 028	65 028
Aineelliset hyödykkeet		7 055 583
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat yhteensä	65 028	7 120 611
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Saamiset		6 500
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset		109 216
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		115 715
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>65 028</b>	<b>7 236 326</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	2 522 819	2 522 819
Arvonkorotusrahoitus		
Muut omat rahastot		
Ed tilikausien voitto/tappio	0	-56 974
Tilikauden voitto/tappio		
Oma pääoma yhteensä		2 465 845
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen		4 587 408
Vieras pääoma, lyhytaikainen		183 074
Vieras pääoma yhteensä		4 770 481
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>2 522 819</b>	<b>7 236 636</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus	191 442	45 533
Liikevoitto		156 650
Poistot	-93 934	-95 533
Rahoitustuotot ja kulut		
Verot		
Satunnaiset erät	50 000	50 000
Muut oikaisut		-507
Investoinnit		
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>147 507</b>	<b>156 143</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset		-152 144
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>		<b>-152 144</b>
Kassavarat tilikauden alussa		86832
Kassavarat tilikauden lopussa		155 715

## Helsingin Tennispalatsi Koy

Y-Tunnus	1090036-0	Toimitusjohtaja	Raino Antikainen
Osoite	Fredrikinkatu 65 PL 2214 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Tuula Saxholm
Puhelin	3103 6440 050 505 3278 Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Minna Aarnio
		Hallituksen jäsen	Jani Peltola
		Hallituksen jäsen	Helinä Tuominen
		Hallituksen jäsen	Risto Heikkinen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimintaympäristössä, toiminnassa tai taloudessa ei ole ollut oleellisia muutoksia.

Kaupunki on jatkanut kaupungin taidemuseon tilamuutoshankkeen suunnittelua, jonka rinnalla / yhteyteen yhtiö on suunnitellut rakennuksen kahden julkisivun ja iv-konehuoneen lattian kunnostamista.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden kasvu

Kiinteistö pyritään pitämään käyttötarkoitustaan vastaavassa kunnossa kilpailukykyisin kustannuksin. Toiminnassa tulee jatkuvasti säilyttää riittävä laatu ja turvallisuus, koska kiinteistöllä asioi vuosittain 1,5-2 miljoonaa kävijää. Mittareina toimivat parhaiten kiinteistön kuntoa ja arvoa nostavat / palauttavat toimenpiteet, toteutuvat kustannukset ja energiankulutustiedot, kun toiminnan kokonaislaatu säilytetään hyvänä. Tuottavuuden muutoksia on vaikea täsmällisesti mitata kaiken kattavana, mutta olennaisten osa-alueiden tuottavuusmatriisilla on tarkasteluja mahdollista tehdä.

Kiinteistön hoitokustannukset

Toimintavuoden aikana kustannuksia pyritään alentamaan kilpailuttamalla mm. ympäristöhuoltopalvelut ja kiinteistöhuolto. Korjauskustannukset kasvavat selvästi edellisvuoteen verrattuna, mutta pääasiassa olennaisimmat muutokset aiheutuvat pitkävaikutteisista korjauksista, joita on mahdollista aktivoida.

Lämpöenergian kulutuksen alentaminen

Tilat pidetään tavoitelämpötiloissaan. Toiminnassa on koko ajan otettava huomioon, että kiinteistössä tehdään liike- ja palvelutoimintaa ja olosuhteet on säilytettävä tämän mukaisina. Talotekniikan tarkoituksenmukaiseen ohjaukseen ja käyttöaikoihin kiinnitetään huomiota.

Asiakastytyväisyysmittauksen kehittäminen

Kiinteistön käyttäjien ja omistajan tyytyväisyyttä tuotettuihin palveluihin ja toimintapuitteisiin seurataan säännöllisissä yhteistapaamisissa ja kokouksissa. Tilastollisia tutkimuksia ei toistaiseksi ole vielä tehty, koska ensisijaiset asiakaspinnat ovat osakkeenomistaja (1 kpl) ja seuraavana kiinteistön pääkäyttäjät (2 kpl).

## Liikevaihto ja tulos

Talous ja tulos ovat kehittyneet pääosin toiminta- ja taloussuunnitelmien mukaisesti. Koko tilivuotta koskeva tulosenuste on verotuksellinen nollatulos tai jonkin verran tappiollinen tulos. Rahoituksellinen tulos oli erittäin vahvan rahoitusaseman takia suunniteltu negatiiviseksi ja jää sellaiseksi.

## Investoinnit

Uusia investointeja ei ole tehty. Tappiokirjauksen välttämiseksi osa tulorahoituksella rahoitettavista merkittävästä korjauksista voidaan aktivoida.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassa- ja rahoitustilanne ovat olleet vakaat ja maksuvalmiustilanne säilynee riittävän hyvänä tilikauden aikana. Lainakanta 30.6.2014: 537 325 euroa Den Danskebank, pääomaa jäljellä kuluvan vuoden jälkeen yhdestä lainasta 357 218 euroa ja laina-aikaa 2 vuotta.

## Riskit

Toiminnassa ei kokonaisuutena tarkastellen ole ilmennyt merkittäviä uusia riskejä. Kiinteistön ikääntymisen myötä etenkin sen tekniikkaa on korjattava ja uudistettava. Rakennuksen käyttö on myös poikkeuksellisen kuluttavaa, joka osaltaan lisää korjaustarpeita. Tällöin riskinä ovat lähinnä kohoavat korjaus- ja rahoituskustannukset. Mahdolliseen kiinteistön hoitokulujen nousuun liittyvä riski on pääosin osakkaalla, koska kyseessä on keskinäinen kiinteistöyhtiö, jonka menot katetaan vastikkeilla.

Toiminnalliset riskit liittyvät lähinnä rakennuksen vuokrasopimusten pysyvyyteen ja niiden uusimisiin. Tämäkin riski on kuitenkin pääosin osakkaalla. Rakennuksen hoidolla ja ajanmukaistamisella tätäkin riskiä voidaan merkittävästi pienentää. Korjausrakentamisessa riskejä on mm. suunnittelun ja toteuttamisen onnistumisessa. Riskejä voidaan pienentää käyttämällä ammattitaitoista rakennuttamispalvelua ja valvontaa. Kiinteistön vahinkoriskit on turvattu voimassa olevalla täysarvovakuutuksella, joka sisältää myös yhtiön, sen hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan vastuuvakuutuksen.

## Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole ollut kuluvan vuoden aikana päätoimista henkilöstöä.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö teetti alkuvuoden aikana kahden julkisivun kunnostamisen ja iv-konehuoneen suunnitteluvaiheen tehtäviä. Julkisivutyöt käynnistyivät alkukesällä. Iv-konehuoneen lattian korjaustyöt käynnistynevät ja valmistunevat 2014, ellei joitakin työvaiheita jouduta siirtämään vuodelle 2015. Yhtiö tilasi teknisen PTS:n päivityksen. Päivitys valmistui alkukesällä ja se käsitellään yhtiön hallituksessa myöhemmin kuluvana vuotena. Kaupunkikonsernin strategiasa tavoitteeksi on asetettu yhtiön tilojen pitäminen haluttuina ja kilpailukykyisinä. Tähän pyritään muun muassa rakennuksen jatkuvalla ylläpidolla ja korjaustoimenpiteiden suorittamisella yhtiölle hyväksytyyn PTS:n mukaisesti.

Yhtiön toiminnassa on otettu huomioon kaupungin taidemuseon toimintojen keskittäminen Tennispalatsiin ja korjauksia on sovitettu yhteen kyseiseen muutokseen liittyvien kaupungin hankintatoimenpiteiden kanssa. Lähivuosina on lisäksi edessä merkittäviä vaipan ja talotekniikan korjauksia, joihin tulee varautua.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	1 073 631	842 167
Muut tuotot	0	19 033
Aineet, tarvikkeet	0	-220 542
Palveluostot	-299 718	-153 978
Henkilöstökulut	-5 035	911
Poistot	-267 190	-297 521
Muut kulut	-522 868	-338 094
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-21 180	-148 024
Rahoitustuotot	101 674	525 680
Rahoituskulut	-4 531	-5 017
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	75 963	372 639
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	75 963	372 639

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 833 176	2 424 040	2 424 040
Muut tuotot	0	0	3 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-532 339	-1 780 700	-1 499 700
Henkilöstökulut	-4 326	-7 340	-7 340
Poistot	-595 041	0	0
Muut kulut	-1 061 541	-1 077 000	-1 102 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-360 071	-441 000	-182 000
Rahoitustuotot	376 331	188 224	191 000
Rahoituskulut	-16 258	-188 224	-9 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	2	-441 000	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	-302	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-300	-441 000	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-300	-441 000	0



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	10 858 456	10 602 456
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	10 858 456	10 602 456
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	9 823	9 824
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	673 363	1 108 471
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	683 186	1 118 295
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>11 541 642</b>	<b>11 720 751</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	256 890	256 890
Arvonkorotusraho	0	0
Muut omat rahastot	10 802 617	10 802 617
Ed tilikausien voitto/tappio	-3 950	-3 650
Tilikauden voitto/tappio	0	-300
Oma pääoma yhteensä	11 055 557	11 055 557
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	179 109	358 217
Vieras pääoma, lyhytaikainen	306 976	306 977
Vieras pääoma yhteensä	486 085	665 194
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>11 541 642</b>	<b>11 720 751</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-182 000	-360 071
Poistot	0	595 041
Rahoitustuotot ja kulut	182 000	360 073
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	-302
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-256 000	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-256 000</b>	<b>594 741</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-179 108	-1 040 058
Oman pääoman muutokset	0	692 950
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	79 546
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-179 108</b>	<b>-267 562</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 108 471	940 384
Kassavarat tilikauden lopussa	673 363	1 108 471

## Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy

Y-Tunnus	1460820-1	Toimitusjohtaja	Juhani Ruskeepää
Osoite	c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy Kluuvikatu 7, 4 krs 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Markku Metsäranta
Puhelin	668 9340 0500 406 742	Hallituksen jäsen	Teppo Salmikivi
	<a href="http://www.kh-yhtiot.fi">http://www.kh-yhtiot.fi</a>	Hallituksen jäsen	Anna-Maija Lukkari
	<a href="mailto:juhani.ruskeepaa@kh-yhtiot.fi">juhani.ruskeepaa@kh-yhtiot.fi</a>	Hallituksen jäsen	Antti Peltonen
	Helsingin kaupungin omistus: 52,2 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Helsingin kaupungin 36. kaupunginosan korttelissa 36190 tonteilla nrot 1 ja 2 kahta liike- ja laboratoriorakennusta. Kiinteistöt on tarkoitettu Helsinki Business and Science Park Oy:n hautomotoimintaan liittyvien asiakkaiden liiketoimintaympäristöksi.

Yhtiö on muutettu keskinäiseksi kiinteistöosakeyhtiöksi 29.1.2010. Helsingin kaupunki omistaa yhtiön osakekannasta 4500 osakkeesta 52,22 % (2350 osaketta) ja Helsingin yliopiston rahastot 47,78 % (2150 osaketta).

Yhtiön rakennukset tarjoavat korkean teknologian yrityksille ja yhteisöille laboratorio- ja toimistotilaa sekä hyvät toimintaedellytykset yleisesti arvostetussa Viikin yritys- ja tutkimusyhteisössä. Tavoitteena on aktiivisesti etsiä vuokralaisia vapaana oleviin tiloihin ja pitää vuokrausaste yli 90 %:ssa. Vuokrausasteen säilyttäminen yli 90 %:ssa on ollut raportointikaudella haastavaa johtuen yleisen taloudellisen tilanteen pitkään jatkuneesta alavireisyydestä. Vuokrausaste per 30.6.2014 oli 90,07 % eli hieman korkeampi kuin vuoden 2014 alussa.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiö on keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö. Tuottavuustavoitteisiin pyritään pitämällä hoitokulut hallinnassa ja tarkkailemalla energiankulutusta. Hoitokulut ovat toteutuneet raportointikaudella noin 2 % budjetoitua alhaisempina.

### Liikevaihto ja tulos

Raportointikauden tulos on 1,4 milj. euroa. Katsauskauden tulos on suunnitelman mukainen.

### Investoinnit

Toimintakaudella ei toteutettu investointeja. Korjaustoiminta keskittyi pääasiassa uusien vuokrasopimusten vaatimien muutostöiden tekemiseen sekä kiinteistön ylläpitoon ja kunnostamiseen liittyviin huoltokorjauksiin.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja rahoitus tilanne on suunnitelman mukainen. Maksuvalmius on ollut hyvä koko raportointikauden ajan eikä tiedossa ole maksuvalmiustilannetta muuttavia tekijöitä.

Pitkäaikaista lainaa yhtiöllä oli per 30.6.2014 seuraavasti:

- Danske Bank Oyj 9,2 milj. euroa, laina päättyy 2022
- Nordea Pankki Suomi Oyj 3,7 milj. euroa, laina päättyy 2019
- Helsingin kaupunki 795 070 euroa, laina päättyy 2019
- Helsingin yliopiston rahastot 1,8 milj. euroa, laina päättyy 2021

Pääomalainaa yhtiöllä on yhteensä 3,8 milj. euroa. Raportointijaksolla ei ole nostettu uutta lainaa.

## Riskit

Pääkaupunkiseudulla vallitseva toimistotilojen ylitarjonta on luonut kilpailutilanteen, joka vaikeuttaa myös yhtiön tilojen vuokrausta vaikkakin Yrityshautomot on rakennettu sillä teknisellä valmiudella, että rakennukseen voi nopeasti ja helposti tehdä laboratoriotiloja.

Yleisen taloudellisen epävarmuuden ja taantumien pitkittyminen on näkynyt Yrityshautomoiden laboratoriotilojen kysynnän alenemisena. Laboratoriotiloja on jouduttu tämän takia muuttamaan toimistotiloiksi, jolloin korkeasti varustettujen tilojen investoinnille ei ole aina saatu arvioituja vuokratuottoja. Pääasiassa vuokralaisten kanssa on tehty lyhytaikaisia sopimuksia, jotka saattavat aiheuttaa nopeita muutoksia vuokrausasteessa.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa ei ole päätoimista henkilöstöä.

Palkkoja ja palkkioita on maksettu raportointikaudella yhteensä 1 928 euroa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön toiminnassa ei ole havaittavissa merkittäviä muutoksia. Yhtiö tulee jatkamaan toimintaansa tarkoituksensa toteuttamiseksi ja korkean vuokrausasteen ylläpitämiseksi sekä muuten toimimaan varsinaisessa yhtiökokouksessa vahvistetun talousarvioin mukaisesti.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	1 383 136	1 406 079
Muut tuotot	39 556	8 845
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-1 928	-2 066
Poistot	0	0
Muut kulut	-787 506	-733 152
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	633 257	679 706
Rahoitustuotot	874 008	827 323
Rahoituskulut	-156 700	-162 580
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	1 350 565	1 344 450
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	1 350 565	1 344 450

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 779 479	1 809 200	1 809 200
Muut tuotot	47 414	0	50 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-4 558	0	-4 500
Poistot	-645 902	0	-630 000
Muut kulut	-1 697 302	-1 607 200	-1 657 200
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-520 869	202 000	-432 500
Rahoitustuotot	1 411 249	0	1 300 000
Rahoituskulut	-365 841	0	-350 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	524 539	202 000	517 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	524 539	202 000	517 500
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	524 539	202 000	517 500

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	24 318 418	24 942 456
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	24 318 418	24 942 456
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	300 000	305 183
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	1 000 000	868 289
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 300 000	1 173 472
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>25 618 418</b>	<b>26 115 928</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	7 568 457	7 568 457
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	1 084 777	279 000
Ed tilikausien voitto/tappio	-3 976 946	-4 501 485
Tilikauden voitto/tappio	517 500	524 539
Oma pääoma yhteensä	5 193 788	3 870 511
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	16 500 000	18 452 677
Vieras pääoma, lyhytaikainen	3 924 630	3 792 739
Vieras pääoma yhteensä	20 424 630	22 245 417
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>25 618 418</b>	<b>26 115 928</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-432 500	-520 869
Poistot	630 000	645 902
Rahoitustuotot ja kulut	950 000	1 045 408
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>1 147 500</b>	<b>1 170 441</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-1 820 787	-1 525 908
Oman pääoman muutokset	517 500	524 539
Muut maksuvalmiuden muutokset	287 498	-101 589
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-1 015 789</b>	<b>-1 102 958</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	868 289	800 807
Kassavarat tilikauden lopussa	1 000 000	868 289

## Helsingin Toimitilat Koy

Y-Tunnus	1958762-2	Toimitusjohtaja	Raino Antikainen
Osoite	Sörnäistenkatu 1, 3 krs. PL 2213 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Arto Hiltunen
Puhelin	09 310 70110 040 547 2466	Hallituksen jäsen	Kristiina Kannus
	<a href="http://www.helsingintoimitilat.fi">www.helsingintoimitilat.fi</a> <a href="mailto:raino.antikainen@helsingintoimitilat.fi">raino.antikainen@helsingintoimitilat.fi</a> Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Tuula Saxholm
		Hallituksen jäsen	Marja-Leena Kuusela
		Hallituksen jäsen	Samuli Vapaasalo
		Hallituksen varajäsen	Markku Metsäranta
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Kiinteistö Oy Helsingin Toimitilat on kaupungin 100 % omistama keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö. Yhtiön toimialana on omistaa tai hallita vuokraoikeuden nojalla tontteja, omistaa niillä olevia tai niille rakennettavia rakennuksia. Lisäksi yhtiön toimialana on omistaa toimitilojen omistamiseen tai hallintaan oikeuttavia osakkeita. Edellisten lisäksi yhtiö voi tuottaa isännöintipalveluja kaupungin kokonaan tai osittain omistamille yhteisöille.

Yhtiö on muodostunut erillisyyhtiöiden kombinaatiofuusiossa 31.12.2005. Yhtiöön on sen jälkeen fuusioitu lisää erillisyyhtiöitä ja yksi kiinteistö on liitetty yhtiöön apporttina. Yhtiön omistamien toimitilojen pinta-ala on n. 90.000 m<sup>2</sup>. Lisäksi yhtiö omistaa tilahallintaan oikeuttavia osakkeita kahdessa toimitilakiinteistössä ja yhdessä pysäköintiyhtiössä.

Yhtiö tuottaa lisäksi toimitusjohtajapalvelut kaupungin 100 % omistamalle Kiinteistö Oy Helsingin Tennispalatsille (päätoimijat Finnkino OY ja Helsingin kaupungin taidemuseo; yhtiöjärjestyksen mukainen huoneistoala n. 15 000 m<sup>2</sup> ja muuta tilaa n. 1 000 m<sup>2</sup>) sekä kaupungin enemmistöomistuksessa olevalle Kiinteistö Oy Helsingin Malminkatu 3:lle, (yhtiöjärjestyksen mukainen toimitilapinta-ala n. 6 450 m<sup>2</sup> ja maanalaisten pysäköintihallitilojen pinta-ala n. 3 900 m<sup>2</sup>).

Kiinteistö Oy Helsingin Toimitilat on keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö ja toimii läheisessä yhteistyössä Helsingin kaupungin tilakeskuksen kanssa, jolle Helsingin kaupunki on vastuuttanut omistajahallintavastuun. Tilakeskus vastaa yhtiön hoito- ja rahoitusvastikkeista ja vuokraa tilat edelleen pääasiassa kaupungin eri hallintokunnille kaupungin sisäisen vuokrauksen periaatteiden mukaisesti. Yhtiön tarkoituksena ei ole tehdä voittoa.

Kaupunginvaltuusto päätti 6.6.2012, että terveydenhuollon uusi päätearkisto, enimmäislaajuus 4147 brm<sup>2</sup>, enimmäishinta 11,8 milj. euroa (alv 0 %, kustannustaso 8/2011), toteutetaan toimitilayhtiön hankkeena. UKA-vaiheen kustannusarvio kiinteistöyhtiön rakennusaikaiset kulut huomioon ottaen on n. 10 milj. euroa (alv 0 %). Rakentaminen alkoi talvella 2013 ja hanke vastaanotettiin keväällä 2014.

Kaupunginvaltuusto päätti 26.2.2014 kaupunginhallituksen ehdotuksen mukaisesti hyväksyä Kiinteistö Oy Helsingin Toimitilojen omistaman Minervaskolanin rakennuksen perusrakennuksen 19.12.2013 päivätyn hankesuunnitelman siten, että hankkeen enimmäislaajuus on 4 842 brm<sup>2</sup> ja rakentamiskustannusten enimmäishinta arvonnalisäverottomana 11,6 miljoonaa euroa maaliskuun 2013 kustannustasossa. Suunnitteluvaihe käynnistyi keväällä 2014 ja suunniteltu toteutusvaihe on 2016-2017.

## Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden kasvu 1 %

- Yhtiön volyymit kasvoivat valmistuneen uudisrakennuksen myötä. Yhtiön korjaustoiminta on aktiivista ja lisääntyy kiinteistöjen vanhetessa. Kiinteistönhoidon ohjelmointiin ja seurantaan panostetaan. Energiatehokkuutta pyritään parantamaan yhteistyössä huolto-organisaation kanssa. Asiakaspalvelua pyritään parantamaan asiakastapaamisten kautta. Toimistoresursseja on hieman lisätty ostopalvelulla.

Kiinteistöjen ylläpitokustannusten nousuun vaikuttaminen

- Kiinteistöjen ylläpitokustannuksiin pyritään vaikuttamaan hankintoja kilpailuttamalla sekä hylkäämällä ylisuurat hintojen korotukset. Lisäksi kustannuksiin pyritään vaikuttamaan panostamalla huoltotoiminnan suunnitelmallisuuteen ja seurantaan. Kustannuskehityksen arvioinnissa on otettava huomioon eri vuosien vertailukelpoisuuteen vaikuttavia volyymitekijöitä.

Kiinteistöjen lämpöenergian kulutuksen alentaminen

- Huoltoyhtiöiden kanssa on sovittu sisälämpötilojen seurannasta ja säätöpiirien tarkoituksenmukaisista ohjausmuutoksista havaintojen perusteella sekä kiinteistöjen talotekniikan käyttöaikojen aktiivisesta ohjaamisesta tarpeiden mukaan.

Asiakastytyväisyysmittauksen kehittäminen

- Vuonna 2012 kehitetty asiakastytyväisyysmittaus on tarkoitus uusia 2014.

Tuottavuusmittaus

- Tuottavuuden kehittymistä seurataan keskeiset toiminnan osa-alueet käsittävällä tuottavuusmatriisilla (investoinnit, vuosikorjaustoiminta, hoitokulukehitys, energian ja veden kulutuskehitys, asiakastytyväisyyden kehittyminen) .

Kiinteistöjen korjausvelan seuranta

- Korjausvelkalaskenta tehdään tilakeskuksen menettelyillä kuten 2013.

## Liikevaihto ja tulos

Talouden kehittyminen on ollut pääpiirtein taloussuunnitelman suuntaista. Tuotot ja kulut toteutunevat taloussuunnitelman mukaisina tai lähelle sitä. Yhtiö on keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö ja tekee verotuksellisen nollatuloksen tai lähelle sitä.

## Investoinnit

Merkittävimmät investoinnit ovat kohdistuneet terveydenhuollon uuden päätearkiston rakentamiseen. Koko vuoden investointibudjetti on n. 7 milj. euroa, josta 30.6. mennessä on toteutunut n. 4,5 milj. euroa. Investoinnit rahoitetaan pitkäaikaisella lainalla.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Rahoitus-, kassa- ja maksuvalmiustilanne ovat kunnossa. Koko tilivuoden rahoitustulos toteutunee suunnitelman mukaisesti.

Lainakanta 30.6.2014 oli 56,7 milj. euroa. Raportointikaudella nostetut lainat olivat 2,5 milj. euroa. Lainanantaja Nordea Suomi Oyj, laina-aika 10 vuotta; laina-aikana lyhennetään 33 % lainasta ja laina-ajan jälkeen tehdään jäljellä olevalle pääomalle uusi lainajärjestely.

## Riskit

### Strategiset riskit

- Yhtiön toiminta osana Helsingin kaupunkikonsernin osana jatkuu ennallaan. Merkittäviä strategisia riskejä ei ole.

### Operatiiviset riskit

- Merkittävimmät operatiiviset riskit liittyvät uudis- ja korjausrakentamishankkeiden onnistumiseen. Pienemmät hankkeet rakennutetaan omana työnä. Isommissa hankkeissa riskejä hallitaan käyttämällä ammattitaitoisia rakennuttajakonsultteja. Rakennuttajakonsultit toimivat yhtiön hyväksymissä puitteissa. Yhtiön edustajat valvovat yhtiön etua osallistumalla projektiorganisaation toimintaan hankekokouksissa ja katselmuksissa sekä seuraamalla projektin dokumentointia ja raportointia.

### Rahoitusriskit

- Yhtiö on toistaiseksi saanut lainaa kiinteistövakuuksin ilman kaupungin takauksia. Rahoitusmarkkinoiden epävarmuus ja uudis- ja korjausrakentamisesta aiheutuvat yhtiön kasvavat vastuut aiheuttanevat jatkossa tilanteen, jossa yhtiö tulee tarvitsemaan osakkeenomistajan takauksia.

### Vahinkoriskit

Yhtiöllä on kiinteistöjen täysarvovakuutukset, joihin sisältyvät myös johdon vastuuvakuutus ja oikeusturvavakuutus. Kaikissa rakennus- ja korjausrakennushankkeissa turvallisuuden kiinnitetään vaadittavalla tavalla erityistä huomiota. Urakoitsijat vakuuttavat uudet rakennusmassat korjausten ajaksi asennus- ja rakennustyövakuutuksilla ja yhtiö ottaa hankkeiden edellyttämät lisävakuutukset kiinteistön täysarvovakuutukseen. Ulkopuolisilta urakoitsijoilta edellytetään voimassa olevat vastuuvakuutukset.

Yhtiö huolehtii lakisääteisistä vakuutuksistaan asianmukaisesti.

## Henkilöstö

Yhtiön vakinaisen henkilöstön määrä on kaksi kuten edellisen vuoden lopussa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Merkittävimmät tapahtumat raportointijaksolla ovat olleet terveydenhuollon keskusarkiston valmistuminen, Kina-porin monipuolisen vanhustenkeskuksen takuuajan loppuvaiheet sekä Minervaskolanin peruskorjauksen suunnitteluvaiheen käynnistyminen.

Yhtiön toiminta jatkuu tulevaisuudessa nykyisen tyyppisenä. Yhtiö on varautunut mahdolliseen kiinteistökan- tansa kasvuun lähivuosina.



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	3 107 545	2 991 559
Muut tuotot	26 061	12 378
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-1 044 871	0
Henkilöstökulut	-77 563	-69 706
Poistot	-2 201 496	-1 941 498
Muut kulut	-1 723 788	-2 863 676
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-1 914 112	-1 870 943
Rahoitustuotot	2 691 039	2 686 256
Rahoituskulut	-709 070	-552 719
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	67 857	262 594
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	67 857	262 594

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	6 002 140	6 235 617	6 257 500
Muut tuotot	30 835	22 500	25 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-2 546 284	-2 746 086	-2 759 000
Henkilöstökulut	-141 286	-157 264	-157 000
Poistot	-3 963 048	-4 403 000	-4 000 000
Muut kulut	-3 160 701	-3 354 560	-3 361 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-3 778 344	-4 402 793	-3 994 500
Rahoitustuotot	5 209 168	5 699 054	5 700 000
Rahoituskulut	-1 174 980	-1 296 230	-1 350 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	255 844	31	355 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	255 844	31	355 500
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos	-255 500		-355 500
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	344	31	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	73 500	63 000
Aineelliset hyödykkeet	103 208 819	103 219 319
Sijoitukset	3 156 019	3 156 019
Pysyvät vastaavat yhteensä	106 438 338	106 438 338
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	66 291	66 291
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	2 088 343	2 135 667
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 154 634	2 201 958
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>108 592 972</b>	<b>108 640 296</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	1 880 528	1 880 528
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	46 802 442	46 446 942
Ed tilikausien voitto/tappio	585 018	584 674
Tilikauden voitto/tappio	0	344
Oma pääoma yhteensä	49 267 988	48 912 488
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	23 700	23 700
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	53 261 284	53 610 254
Vieras pääoma, lyhytaikainen	6 040 000	6 093 854
Vieras pääoma yhteensä	59 324 984	59 727 808
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>108 592 972</b>	<b>108 640 296</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-3 994 500	-3 778 344
Poistot	4 000 000	3 963 048
Rahoitustuotot ja kulut	4 350 000	4 034 188
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-4 000 000	-6 357 590
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>355 500</b>	<b>-2 138 698</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-402 824	1 449 975
Oman pääoman muutokset	0	255 500
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	692 295
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-402 824</b>	<b>2 397 770</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	2 135 667	1 876 595
Kassavarat tilikauden lopussa	2 088 343	2 135 667

## Helsingin Väylä Oy

Y-Tunnus	2053349-6	Toimitusjohtaja	Juhani Ruskeepää
Osoite	c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy Kluuvikatu 7 00100 Helsinki		
Puhelin	0500 - 406 742 juhani.ruskeepaa@kh-yhtiot.fi Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen puheenjohtaja Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen	Olavi Tikka Tuula Saxholm Pasi Lehtiö
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on hallita vuokra- tai käyttöoikeuden nojalla Helsingin kaupungin Kampin ja Kluuvin kaupunginosissa pääosin yleisillä katu- ja puistoalueilla olevaa maanalaista rakennuspaikkaa ja omistaa sille rakennettava maanalainen huolto- ja pysäköintiliikenteen väylä. Yhtiön toimialana on lisäksi luovuttaa mainitun väylän käyttö- ja hallintaoikeus edelleen kaupungille ja muille käyttäjille sekä tässä tarkoituksessa ylläpitää mainittua väylää ja vastata sen hallinnoinnista ja operoinnista sekä harjoittaa väylän hoitoa ja ylläpitoa palvelevaa kiinteistöhuoltotoimintaa.

Huoltoväylä on ollut käytössä koko raportointikauden ajan ilman käyttökatkoksia. Liikennemäärät ovat olleet 12 000 – 15 000 ajoneuvoa/viikko ja vastanneet siten vakiintuneita liikennemääriä. Väylän huoltotoiminnasta on vastannut SOL Palvelut Oy 15.3.2009 lähtien. SOL Palvelut Oy:ltä on tilattu myöhemmin myös väylän vartiointipalvelut sekä sähkönkäytönjohto.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiö kattaa hoitokulut käyttäjiltä perittävillä maksuilla ja rahoituskulut Helsingin kaupungilta perittävällä pääomavuokralla laadittujen sopimusten mukaisesti. Liikevaihdon muutokset heijastavat siten hoitokulujen ja rahoituskulujen muutoksia. Tuottavuuden kasvuun pyritään pitämällä huoltokustannukset kohtuullisina ja tarkkailemalla energiankulutusta säännöllisesti.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön tulos per 30.6.2014 on -614.708,38 euroa. Poistoja ei ole tehty. Yhtiön liikevaihto oli raportointikaudella yhteensä 529.717,04 euroa ja hoitokulut 666.224,80 euroa. Tulos on suunnitelman mukainen. Tappio johtuu rahoituskuluista, joita vastaava pääomavuokra (yht. 2.080.191,24 euroa) on laskutettu Helsingin kaupungilta heinäkuussa. Yhtiön rahoitukselliseen asemaan kirjanpidollisella tappiolla ei ole vaikutusta. Yhtiö kattaa hoitokulut käyttäjiltä perittävillä maksuilla ja rahoituskulut Helsingin kaupungilta perittävällä pääomavuokralla. Kun heinäkuussa laskutettu pääomavuokra otetaan huomioon, tuotot ja tulos vastaavat vuoden 2013 vastaavan ajan lukuja (tuotot noin 2,5 miljoonaa euroa ja tulos noin 1,4 miljoonaa euroa). Tilikauden tulosenuste on noin +/- 0 euroa.

### Investoinnit

Osakepääoma on 200 000 euroa ja maksettu. Muissa rahastoissa yhtiöllä on varoja 10 080 000 euroa. Varsinainen rakentaminen on saatettu loppuun eikä raportointikaudella ole tehty uusia investointeja.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Investoinnit on katettu osakkeenomistajan osakepääoma- ja rahastosuorituksilla sekä pääomalainalla ja Kuntarahoitus Oyj:stä nostetulla lainalla. Maksuvalmius on ollut raportointikaudella hyvä ja tulee säilymään hyvänä koko tilikauden ajan.

Yhtiöllä oli 30.6.2014 pitkäaikaista lainaa yhteensä 80,3 milj. euroa. Siitä 5 milj. euroa on Helsingin kaupungin antamaa pääomalainaa ja 75,3 milj. euroa Kuntarahoitus Oyj:stä nostettua lainaa, johon on Helsingin kaupungin takaus. Lyhytaikaista lainaa yhtiöllä oli raportointikauden päättyessä 887 416 euroa (vuonna 2014 erääntyvät Kuntarahoitus Oyj:n lainanlyhennykset).

Vuoden 2014 aikana uutta lainaa ei ole nostettu.

## Riskit

Liiketoimintaan ei liity merkittäviä riskejä. Toiminnalliset riskit liittyvät mahdollisiin liikenneonnettomuuksiin ja tulipaloihin. Riskejä on arvioitu väylän hankesuunnitteluvaiheesta lähtien ja riskit on pyritty kartoittamaan sekä hallitsemaan. Väylässä on jatkuva kameravalvonta sekä viranomaismääräykset täyttävä automaattinen paloilmoitus- ja sammutusjärjestelmä.

## Henkilöstö

Yhtiöllä on sivutoiminen toimitusjohtaja. Toimitusjohtajan tehtävää on hoitanut Veijo Laakso 31.5.2014 saakka ja 1.6.2014 alkaen Juhani Ruskeepää. Yhtiöllä ei ole muuta henkilökuntaa.

Raportointijaksolla palkkoja ja palkkioita on maksettu yhteensä 10 000 euroa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö on toiminut ja tulee toimimaan tarkoituksensa toteuttamiseksi päämääränään väylän teknisen tason ylläpitäminen ja kehittäminen sekä väylän keskeytymätön käyttö.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	529 717	2 596 314
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-10 214	0
Poistot	0	0
Muut kulut	-666 225	-763 467
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-146 722	1 832 847
Rahoitustuotot	3 948	4 177
Rahoituskulut	-471 935	-477 455
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-614 708	1 359 569
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-614 708	1 359 569

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	4 964 300	5 200 000	5 200 000
Muut tuotot	5 396	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-19 430	-20 000	-20 000
Poistot	-2 053 785	-2 050 000	-2 050 000
Muut kulut	-1 006 985	-1 064 000	-1 064 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	1 889 496	2 066 000	2 066 000
Rahoitustuotot	10 071	10 000	10 000
Rahoituskulut	-2 328 736	-2 076 000	-2 076 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-429 169	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	-236 769	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-665 938	0	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-665 938	0	0

\*) pääomallain osuus 5 miljoonaa euroa vieraasta pääomasta

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	73 318 124	75 496 743
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	73 318 124	75 496 743
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	1 000 000	917 388
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	2 084 739	2 030 535
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	3 084 739	2 947 923
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>76 402 863</b>	<b>78 444 666</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	200 000	200 000
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	1 080 000	1 080 000
Ed tilikausien voitto/tappio	-5 777 137	-5 111 199
Tilikauden voitto/tappio	0	-665 938
Oma pääoma yhteensä	-4 497 137	-4 497 137
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen *)	78 200 000	80 258 809
Vieras pääoma, lyhytaikainen	2 700 000	2 682 994
Vieras pääoma yhteensä	80 900 000	82 941 803
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>76 402 863</b>	<b>78 444 666</b>
<b>Rahoituslaskelma (euroa)</b>	<b>Ennuste 31.12.2014</b>	<b>Tilinpäätös 31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	2 066 000	1 889 496
Poistot	2 050 000	2 053 785
Rahoitustuotot ja kulut	-2 066 000	-2 318 665
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	-236 769
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	1 627 047
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta</b>	<b>2 050 000</b>	<b>3 014 894</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-2 039 536	-2 039 536
Oman pääoman muutokset	0	-655 938
Muut maksuvalmiuden muutokset	43 740	-2 014 621
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-1 995 796</b>	<b>-4 710 095</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	2 030 535	3 725 737
Kassavarat tilikauden lopussa	2 084 739	2 030 535

## Helsingin Ympäristötalo Koy

Y-Tunnus	2262596-8	Toimitusjohtaja	Juhani Ruskeepää
Osoite	c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy Kluuvikatu 7. 4 krs. 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Markku Metsäranta
Puhelin	0500 406 742	Hallituksen jäsen	Jorma Nurro
	juhani.ruskeepaa@kh-yhtiot.fi	Hallituksen jäsen	Anna-Maija Lukkari
	Helsingin kaupungin omistus: 74,6 %	Hallituksen varajäsen	Pertti Forss
		Hallituksen varajäsen	Miia Pasuri
		Hallituksen varajäsen	Mauri Laakso
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön on tarkoitus hallita Helsingin kaupungin 36. kaupunginosan korttelissa 36190 tonttia nro 4 sekä omistaa ja hallita sille rakennettavaa rakennusta. Helsingin kaupunki omistaa 75 % ja Helsingin yliopiston rahastot 25 % yhtiöstä.

Helsingin kaupungin ympäristökeskuksen ja Helsingin yliopiston käytössä oleva Helsingin ympäristötalo on Suomen vähiten energiaa kuluttava toimitalo. Ympäristötalossa säästetään sähköä ja lämpöä sekä tuotetaan osa energiasta itse.

Ympäristötalon rakentaminen aloitettiin huhtikuussa 2010 ja urakka vastaanotettiin 9.9.2011. Rakennuttajana toimi HRK-Rakennuttaja. Hallitus on vahvistanut 16.1.2012 hankkeen loppukustannukset olivat 17,4 milj. euroa. Urakan kahden vuoden takuu-aika on päättynyt ja jälkitarkastus on pidetty 3.12.2014. Jälkitarkastuksessa havaitut virheet ja puutteet on pääosin korjattu.

Alkanut vuosi on takuuajan jälkeinen ensimmäinen täysi toimintavuosi.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiö on keskinäinen kiinteistöosaakeyhtiö. Hoitokulut ovat raportointikaudella olleet hieman laadittua talousarviota alhaisempia. Tuottavuuden kasvuun on pyritty myös tarkkailemalla energiankulutusta ja pienentämällä näin kiinteistön kustannuksia. Osa sähköstä tuotetaan itse.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön raportointikauden tulos on 279 985 euroa, kun poistoa ei ole tehty. Tulos on suunnitelman mukainen. Tuotot ovat toteutuneet budjetin mukaisesti ja kulut hieman budjetoitua alhaisempina.

### Investoinnit

Katsauskaudella ei ole tehty investointeja.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Maksuvalmius on ollut hyvä koko raportointikauden ajan eikä tiedossa ole maksuvalmiustilannetta muuttavia tekijöitä.

Yhtiöllä on lainaa raportointikauden päättyessä yhteensä 14,4 milj. euroa.

Kuntarahoitus Oyj lainaa yht. 9 439 051 euroa, laina-ajat 25 vuotta, lainat päättyvät 2035-2036  
Osakkaiden osuus lainasta: 100 % Helsingin kaupunki

Helsingin yliopiston rahastot lainaa yhteensä 4 048 746 euroa, laina-aika 20 vuotta, laina päättyy n. 2032  
Osakkaiden osuus lainasta: 100 % Helsingin yliopisto

Nordea Pankki Suomi Oyj lainaa yhteensä 895 674 euroa, laina-aika 10 vuotta, laina päättyy v. 2022  
Osakkaiden osuus lainasta: 100 % Helsingin kaupunki

## Riskit

Toimintaan ei liity merkittäviä riskejä.

## Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole päätoimista henkilökuntaa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö on tehnyt helmikuussa 2014 Siemens Oy:n kanssa sopimuksen älylatausjärjestelmän toteuttamisesta. Älylatausjärjestelmän avulla kiinteistössä itse tuotettu sähkö saadaan varastoitua myöhempää käyttöä varten. Hankkeen valmistelutyöt olivat raportointikauden päättyessä loppusuoralla, jonka jälkeen itse laitteisto voidaan tilata. Kaikki laitteiston toteutusedellytykset ovat kunnossa ja hanke etenee aikataulussaan.

Yhtiö tulee toimimaan varsinaisessa yhtiökokouksessa vahvistetun talousarvion mukaisesti.



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	221 160	197 104
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-2 292	-2 066
Poistot	0	-236 841
Muut kulut	-185 441	-236 631
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	33 426	-278 433
Rahoitustuotot	382 060	492 191
Rahoituskulut	-135 502	-149 093
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	279 985	64 665
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	279 985	64 665

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	418 264	442 320	442 320
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-3 958	-5 000	-5 000
Poistot	-447 377	-440 000	-440 000
Muut kulut	-372 847	-437 320	-437 320
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-405 918	-440 000	-440 000
Rahoitustuotot	984 340	983 708	983 708
Rahoituskulut	-396 573	-400 000	-400 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	181 849	143 708	143 708
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	181 849	143 708	143 708
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	181 849	143 708	143 708

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	192 973	192 973
Aineelliset hyödykkeet	14 334 037	14 774 038
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	14 527 010	14 967 011
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	60 058	2
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	500 000	1 579 385
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	560 058	1 579 387
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>15 087 068</b>	<b>16 546 398</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	1 940 000	1 940 000
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-146 640	-328 488
Tilikauden voitto/tappio	143 708	181 849
Oma pääoma yhteensä	1 937 068	1 793 360
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	12 500 000	14 038 363
Vieras pääoma, lyhytaikainen	650 000	714 675
Vieras pääoma yhteensä	13 150 000	14 753 037
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>15 087 068</b>	<b>16 546 398</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-440 000	-405 918
Poistot	440 000	447 377
Rahoitustuotot ja kulut	583 708	587 767
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	87 646
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>583 708</b>	<b>716 872</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-1 300 000	-551 051
Oman pääoman muutokset	143 708	181 849
Muut maksuvalmiuden muutokset	-506 803	-552 426
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-1 663 095</b>	<b>-921 628</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 579 387	1 784 143
Kassavarat tilikauden lopussa	500 000	1 579 387

## Intiankatu 31 Koy

Y-Tunnus	0119799-2	Toimitusjohtaja	Olli Pajanen
Osoite	Haarniskatie 6 D 00910 Helsinki		
Puhelin	325 6221	Hallituksen puheenjohtaja	Sisko von Behr
	olli.pajanen@tili-kiinti.inet.fi	Hallituksen jäsen	Tiia Lehikoinen
	Helsingin kaupungin omistus: 75,6	Hallituksen jäsen	Ari Mujunen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik forsberg, KHT, JHTT; KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Tuulikki Tuononen, KHT, Oy Audiarev Ab

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön tehtävänä on hallinnoida osoitteessa Intiankatu 31 / Limingantie 78 sijaitsevaa pientä 1930-luvulla rakennettua 2-kerroksista kiinteistöä. Kiinteistön tontti on vuokrattu kaupungilta. Kiinteistössä on kaupungin päiväkoti, kylätila, toimistohuoneisto ja 4 pientä asuntoa. Toiminta on luonteeltaan vakaata ja ennakoitavaa.

### Liikevaihto ja tulos

Liikevaihdosta 90 % muodostuu osakkailta perittävistä vastikkeista. Vastiketta ei korotettu keväällä 2014. Putki-remontti vuonna 2013 rahoitettiin tililuotolla, joka muutettiin tammikuussa 2014 pitkäaikaiseksi lainaksi. Lainan kulujen kattamiseksi alettiin periä erillistä rahoitusvastiketta. Osa osakkaista maksoi lainaosuutensa pois heti.

### Investoinnit

Yhtiössä ei ole tehty investointeja katsauskaudella.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Putkiremonttilaina 353 000 euroa, laina-aika 20 vuotta, Helsingin Op-Pankki.

### Riskit

Kiinteistössä merkittävin riski on erilaisiin vahinkoihin liittyvä riski.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole päätoimista henkilöstöä. Palkkiot muodistuvat kokouspalkkioista, jotka maksetaan joulukuussa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Lähivuosina on tiedossa ikkunaremontti.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	35 676	34 436
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-22 778	-56 561
Henkilöstökulut	0	-3 652
Poistot	0	0
Muut kulut	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	12 898	-25 777
Rahoitustuotot	60 386	2 326
Rahoituskulut	-467	-2 206
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	72 817	-25 657
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	72 817	-25 657

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	68 872	71 042	71 042
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-113 123	-55 342	-55 000
Henkilöstökulut	-6 823	-5 000	-4 500
Poistot	-15 301	0	-15 000
Muut kulut	0	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-66 375	10 700	-3 458
Rahoitustuotot	4 653	0	75 000
Rahoituskulut	-5 715	0	4 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-67 437	10 700	75 542
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-67 437	10 700	75 542
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-67 437	10 700	75 542

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	2 313	2 313
Aineelliset hyödykkeet	485 000	498 721
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	487 313	501 034
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	5 460
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	21 602
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	27 062
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>487 313</b>	<b>528 096</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	0	24 564
Arvonkorotusrahoitus	0	9 142
Muut omat rahastot	0	243 552
Ed tilikausien voitto/tappio	0	-70 904
Tilikauden voitto/tappio	0	-67 439
Oma pääoma yhteensä	0	138 915
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	332 390
Vieras pääoma, lyhytaikainen	0	56 791
Vieras pääoma yhteensä	0	389 181
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>528 096</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-3 458	-66 375
Poistot	15 000	15 301
Rahoitustuotot ja kulut	79 000	-1 062
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>90 542</b>	<b>-52 136</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	0	0
Kassavarat tilikauden lopussa	0	0

## Itä-Pasilan Pysäköinti Oy

Y-Tunnus	0502469-3	Toimitusjohtaja	Joni Mikkola
Osoite	Ratapihantie 6 00520 Helsinki		
Puhelin	272 7550 0400 602 730 <a href="http://www.pasilanpysakointi.fi">www.pasilanpysakointi.fi</a> <a href="mailto:joni.mikkola@autopaikat.fi">joni.mikkola@autopaikat.fi</a> Helsingin kaupungin omistus: 31,1 %	Hallituksen puheenjohtaja	Kari Nietosvaara
		Hallituksen varapuheenjohtaja	Erkki Ruohola
		Hallituksen jäsen	Jaana Kulju
		Hallituksen jäsen	Mauri Ariluoma
		Tilintarkastaja	Kai Salmivuori, HTM, Tilintarkastusrengas Oy
		Tilintarkastaja	Martti Haapakoski, HTM, Tilintarkastusrengas Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön varsinaisessa toiminnassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia alkavalla tilikaudella edelliseen vuoteen nähden.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tilikaudella 1.1.–30.6.2014 tulostavoitteita vastaavaan budjettiin ei päästy. Tulos budjettiin nähden laski 0,5 %. Autopaikkojen vuokraustaso on edellisvuoden 2013 tasolla.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön liikevaihto laski noin 2,8 % budjettiin 2014 verrattuna 30.6.2014 mennessä. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan noin 210 000 euroa voitollinen.

### Investoinnit

Alkavalla tilikaudella 30.6.2014 mennessä yhtiö ei ole tehnyt investointeja.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön rahoitustilanne alkavalla tilikaudella on ollut hyvä. Tilikaudella yhtiöllä ei ole ollut lainoja.

### Riskit

Yhtiö on riskien vähentämiseksi jatkanut tilikaudella 2013 käyttöönotetun M-Files -metatiedostojärjestelmän käytön tehostamista. Toimistotietokoneilla oleva tieto on tarkoitus tallentaa jatkossa kaikki ulkoiselle M-Filespalvelimelle. Ulkoisilla palvelimilla on myös pysäköintiasiakashallintasopimukset ja myyntireskontra, kirjanpito, ostovelkareskontra, laskujen maksatus, kiinteistöjen huoltokirja sekä kulunvalvontatiedot. Toimintaan liittyvä merkittävä riskitekijä on yhtiöiden pieni henkilökunnan määrä.

### Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa on tilikaudella ollut toimitusjohtaja ja kolme henkilöä. Itä-Pasilan Pysäköinti Oy:n toimitusjohtajana on 1.7.2014 aloittanut 4.3.2014 valittu DI Joni Mikkola.

Yhteistyösopimukseen perustuen henkilöstö on palkattu yhteisesti ja henkilökuluista vastaa Länsi-Pasilan

Autopaikat Oy 60 % ja Itä-Pasilan Pysäköinti Oy 40 %. Suoriteperusteiset palkat ja palkkiot yhteensä 38 800 euroa, edellisenä vuonna samaan ajankohtaan mennessä 62 600 euroa.

### **Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät**

Vuonna 2014 alkaen pysäköintilaitosten kulunvalvontajärjestelmien alustava hankesuunnittelu käynnistetään yhdessä Länsi-Pasilan Autopaikat Oy:n kanssa.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	634 349	601 703
Muut tuotot	34 553	34 612
Aineet, tarvikkeet	-491	-420
Palveluostot	-7 196	-7 058
Henkilöstökulut	-47 171	-70 969
Poistot	-96 355	-67 991
Muut kulut	-351 477	-342 895
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	166 212	146 982
Rahoitustuotot	2 632	3 433
Rahoituskulut	-4	-2
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	168 840	150 413
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	168 840	150 413

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 198 844	1 303 017	1 268 697
Muut tuotot	90 843	72 576	69 106
Aineet, tarvikkeet	-5 706	-1 482	-982
Palveluostot	-14 001	-18 101	-14 392
Henkilöstökulut	-133 458	-141 511	-94 341
Poistot	-142 507	-192 180	-192 710
Muut kulut	-689 663	-763 803	-702 953
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	304 352	258 516	332 425
Rahoitustuotot	5 504	6 073	5 263
Rahoituskulut	-7	-62	-7
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	309 849	264 527	337 681
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	309 849	264 527	337 681
Verot	-126 524	52 710	52 638
Poistoeron muutos			-74 368
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	138 659	211 817	210 675



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	785 299	859 776
Aineelliset hyödykkeet	2 283 991	2 402 155
Sijoitukset	1 040 903	1 040 903
Pysyvät vastaavat yhteensä	4 110 193	4 302 834
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	65 428	61 211
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	985 000	921 587
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 050 428	982 798
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>5 160 621</b>	<b>5 285 632</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	537 781	537 781
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	2 635 886	2 635 886
Ed tilikausien voitto/tappio	482 051	543 391
Tilikauden voitto/tappio	210 676	138 660
Oma pääoma yhteensä	3 866 394	3 855 718
Poistoero	1 154 227	1 228 594
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	140 000	201 320
Vieras pääoma yhteensä	140 000	1 429 914
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>5 160 621</b>	<b>5 285 632</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	332 425	304 352
Poistot	192 710	142 507
Rahoitustuotot ja kulut	5 256	5 497
Verot	-52 638	-44 666
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-157 237	-825 444
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>320 516</b>	<b>-417 754</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-61 320	-83 893
Oman pääoman muutokset	-200 000	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	4 217	-4 313
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-257 103</b>	<b>-88 206</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	921 587	1 427 547
Kassavarat tilikauden lopussa	985 000	921 587

## Jätkäsaaren pysäköinti Oy

Y-Tunnus	2509726-7	Toimitusjohtaja	Juhani Ruskeepää
Osoite	c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy Kluuvikatu 7 00100Helsinki		
Puhelin	09-6689 340	Hallituksen puheenjohtaja	Sami Haapanen
	juhani.ruskeepaa@kh-yhtiot.fi	Hallituksen jäsen	Outi Säänti
	Helsingin kaupungin omistus:	Hallituksen jäsen	Jari Virmanen
		Hallituksen jäsen	Seija Kivisyrjä-Neuvonen
			Juhani Linnosmaa
		Tilintarkastaja	Kai Salmivuori, HTM, Tilintarkastusrengas Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on maanvuokraoikeuden perusteella omistajaa, toteuttaa, hallinnoida ja ylläpitää Helsingin kaupungin 20. kaupunginosan (Länsisatama) Jätkäsaaren uuden asuin- ja toimitila-alueen osayleiskaavan nro 11350 rajaamalle alueelle rakennettavia kahta tai useampaa korttelia palvelevia yhteispysäköintilaitoksia sekä niihin mahdollisesti sijoitettavia yhteisväestönsuoja- ja muita tiloja. Yhtiö voi lisäksi järjestää näihin liittyviä alueellisia palveluita. Yhtiö voi toimintaansa varten omistaa ja hallita osakkeita, kiinteistöjä ja rakennuksia. Yhtiö toimii omakustannusperiaatteella. Yhtiön tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa eikä se jaa osakkeenomistajilleen osinkoa, vaan mahdollinen voitto on käytettävä yhtiön oman toiminnan tukemiseen ja kehittämiseen.

Yhtiökokouksen 29.4.2013 päätöksen mukaisesti yhtiöjärjestyksestä on muutettu siten, että yhtiö voi harjoittaa tiloissaan myös vuorottaispysäköintitoimintaa. Yhtiöjärjestyksen muutos on merkitty kaupparekisteriin 26.6.2013.

Pysäköintilaitoksen rakentamisen ensimmäinen vaihe on aloitettu tammikuussa 2013. Rakennuttamistehtävistä vastaa HKR Rakennuttaja. Pysäköintilaitokseen rakennetaan noin 900 velvoiteautopaikkaa ja noin 9 000 VSS-paikkaa, jotka palvelevat Jätkäsaaren alueen asuin- ja toimitilatontteja. Hankkeen kustannusarvio on noin 54,4 miljoonaa euroa (alv 0%).

Raportointikaudella yhtiöllä ei ole ollut varsinaista toimintaa. Pysäköintilaitoksen rakennustyöt ovat edenneet suunnitelman mukaan ja aikataulussaan. Hankkeen 1. vaihe (louhinta ja betonityöt) kestää vuoden 2015 alkuun saakka. Sen jälkeen aloitettavat rakennustyöt kestävät noin vuoden. Tämän hetkisen aikataulun mukaan pysäköintilaitos on kokonaisuudessaan valmis alkuvuodesta 2016.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiöllä ei ole ollut varsinaista toimintaa raportointikaudella. Yhtiö on jatkanut kalliopysäköintilaitoksen rakennushanketta. Rakennusprojektin osalta pyritään aikaansaamaan paras mahdollinen tulos kustannustehokkaasti ja näin pitämään kiinni tuottavuustavoitteesta.

## Liikevaihto ja tulos

Yhtiön raportointikauden tulos osoittaa tappiota 75 375 euroa. Tulos on suunnitelman mukainen. Yhtiön pysäköintilaitoksen ollessa rakennusvaiheessa, yhtiöllä ei ole tuottoja. Tappio johtuu tulosvaikutteisesti kirjatuista rakennusaikaisista hallinnon ja vakuutuskuiluista, tonttivuokrasta sekä rakennusaikaisista korkokuluista. Investoinnit on katettu nostetulla lainalla sekä osakepääomasuorituksilla.

## Investoinnit

Rakennushankkeen kulut raportointijaksolla olivat yhteensä 5,4 milj. euroa euroa ja ne on kirjattu keskeneräisiin hankintoihin. Rakennushankkeen kulut per 30.6.2014 ovat olleet yhteensä 15,4 milj. euroa euroa. Investoinnit ovat toteutuneet suunnitelman mukaan.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Investoinnit tullaan alkuvaiheessa kattamaan nostetulla lainalla sekä osakepääomasuorituksella. Investointien lopullinen rahoitus tulee osakasyhteisöiltä VSS- ja autopaikkasopimusten perusteella perittävinä osakemerkintämaksuina.

Yhtiön maksuvalmius on ollut raportointikaudella hyvä. Yhtiö saattaa tarvita vuoden 2014 lopussa tai vuoden 2015 aikana lisää väliaikaista lainarahoitusta, koska osakemerkintämaksujen kertymiseen ja aikatauluun liittyy epävarmuustekijöitä

Yhtiöllä on 30.6.2014 lainaa yhteensä 25 milj. euroa. Laina on nostettu Kuntarahoitus Oyj:stä ja laina-aika on 10 vuotta. Lainalla on Helsingin kaupungin takaus. Raportointikaudella ei ole nostettu uutta lainaa.

## Riskit

Rakentamisaikana vastuut ovat pääosin urakoitsijalla. Merkittäviä riskejä ei ole.

## Henkilöstö

Yhtiöllä on toimitusjohtaja. Toimitusjohtajan tehtävää on hoitanut Juhani Ruskeepää. Yhtiöllä ei ole muuta henkilökuntaa.

Raportointijakson aikana palkkoja ja palkkioita on maksettu yhteensä 2 724 euroa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön on jatkanut maanalaisen pysäköintilaitoksen ensimmäisen vaiheen rakennustöitä. Työt ovat edenneet aikataulussaan. Ensimmäinen vaihe valmistuu alkuvuodesta 2015.

Yhtiö on valmistellut tulevien osakasyhteisöjen kanssa tehtäviä auto- ja vss-paikkojen osakemerkintä- ja käyttö-sopimusluonnoksia. Helsingin kaupungin tilakeskuksen kanssa on valmisteltu sopimusta ajotunnelin rakentamisen ja käytön periaatteista. Lisäksi on valmisteltu muita rakentamiseen liittyviä sopimuksia mm. sopimusta pysäköintilaitoksen kuilurakenteiden sijoittamisesta kiinteistöille.

Yhtiö tulee toimimaan tarkoituksensa toteuttamiseksi ja jatkaa Jätkäsaaren alueen kalliopysäköintilaitoksen rakentamishanketta.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	0	0
Muut tuotot		
Aineet, tarvikkeet		
Palveluostot	21 098	29 752
Henkilöstökulut	3 056	13 824
Poistot		
Muut kulut		
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-24 154	-43 575
Rahoitustuotot	39 492	20 178
Rahoituskulut	90 714	81 601
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-75 376	-104 998
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-75 376	-104 998

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014 *)	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	0		0
Muut tuotot	0		
Aineet, tarvikkeet	0		
Palveluostot	29 752		60 000
Henkilöstökulut	13 824		10 000
Poistot	0		
Muut kulut	0		
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-43 575		-70 000
Rahoitustuotot	20 178		60 000
Rahoituskulut	81 601		200 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-104 998		-210 000
Satunnaiset tuotot	0		
Satunnaiset kulut	0		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-104 998		-210 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-104 998		-210 000

\*) Hanke on vielä rakennusvaiheessa, jonka vuoksi hoitotalousarviota ei ole laadittu. Rakennushankkeen kulut on kirjattu taseeseen keskeneräisiin hankintoihin.

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet	25 000 000	9 957 057
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 000 000	9 957 057
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Saamiset		
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	587 502	16 967 969
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	587 502	16 967 969
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>25 587 502</b>	<b>26 925 026</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	2 500	2 500
Arvonkorotusrahoitus		
Muut omat rahastot	400 000	400 000
Ed tilikausien voitto/tappio	-104 998	0
Tilikauden voitto/tappio	-210 000	-104 998
Oma pääoma yhteensä	87 502	297 502
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	25 000 000	25 000 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	500 000	1 627 524
Vieras pääoma yhteensä	25 500 000	26 627 524
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>25 587 502</b>	<b>26 925 026</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-70 000	-43 575
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	-140 000	-61 423
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit	15 042 943	9 957 057
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-15 252 943</b>	<b>-10 062 055</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	25 000 000
Oman pääoman muutokset	-210 000	297 502
Muut maksuvalmiuden muutokset	-917 524	1 732 522
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-1 127 524</b>	<b>27 030 024</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	16 967 969	0
Kassavarat tilikauden lopussa	587 502	16 967 969

## Kaapelitalo Koy

Y-Tunnus 0873650-6

Osoite Tallberginkatu 1 C 15  
00180 Helsinki

Puhelin 4763 8301  
040 555 5540  
[www.kaapelitehdas.fi](http://www.kaapelitehdas.fi)  
[petri.sirvio@kaapelitehdas.fi](mailto:petri.sirvio@kaapelitehdas.fi)  
Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Petri Sirviö

Hallituksen puheenjohtaja

Lauri Törhönen

Hallituksen varapuheenjohtaja

Juhani Tuuttila

Hallituksen jäsen

Jussi Ridanpää

Hallituksen jäsen

Pirkko Vainio

Hallituksen jäsen

Kimmo Helistö

Hallituksen jäsen

Teemu Mäki

Hallituksen jäsen

Ipi Kärki

Hallituksen jäsen

Raija Ojala

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg,  
KHT, JHTT, KPMG  
Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Toimitilojen vuokraliiketoiminnan näkymät ovat tarkasteluajana heikot. Tyhjien liiketilöiden määrä on KTI:n vuokratietokannassa kääntynyt kasvuun, ja näkymät ovat heikentyneet myös RAKLI-KTI Toimitilabarometrin tulosten valossa selkeästi viimeisen vuoden aikana. Näkymät ovat laskusuuntaiset kaiken tyyppisten toimi- ja varastotilojen kohdalla niin käyttöasteiden kuin vuokratasojenkin kohdalla. Kuitenkin kiinnostus KOY Kaapelitalon hallinnoimiin tiloihin on säilynyt edelleen hyvänä. Suurin kysyntä kohdistuisi hieman pienempiin ja edullisempiin tiloihin, kuin tällä haavaa voimme tarjota. Erityisesti avainkohderyhmiemme kulttuurialan nuorten yritysten, yksittäisten taiteilijoiden ja esiintyjäryhmien tilatarpeisiin on yhä haasteellisempaa vastata.

Kulttuurialan järjestöjen ja muiden toimijoiden rahoituksessa tehty leikkaukset eivät näkyneet merkittävästi yhtiön tuloksessa, mutta signaalit alan yleisestä maksukyvyyn heikkenemisessä ovat jo selkeästi näkyvissä. Suvilahden alueen ja ympäristön kokonaiskehitys ei ole edennyt toiveiden ja arvioiden mukaisesti, ja siellä on myös toimintaan vaikuttavia epävarmuustekijöitä. Viereinen Kalasataman alue on kasvanut suunniteltua hitaammin. Kaasukellojen korjaukseen ja uusiokäyttöön ei ole löytynyt ratkaisuja, ja niiden rapistuminen haittaa koko alueen kehitystä. Uusien tielinjauksien ja niiden toteutusten aikatauluissa on muuttuvia, erityisesti tapahtumatuotantoihin vaikuttavia tekijöitä. Kulttuurikeskusten kävijämäärissä ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia. Suvilahden lyhytaikaisesti vuokrattavista tapahtumatiiloista Tiivistämö on ollut peruskorjauksen takia pois käytöstä. Tarkastelujakson aikana yhtiötä ja sen hallitusta on työllistännyt tavanomaista enemmän henkilöstöön liittyvät järjestelyt.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuudelle ei ole asetettu yksiselitteisiä mittareita. Numeeriset tulostavoitteet on saavutettu hyvin; tilojen käyttöaste on pysynyt edellisvuoden tasolla pitkäaikaisten vuokrien osalta ja lyhytaikaisten vuokrien osalta hieman noussut. Hiljaiset signaalit tai epämuodollinen ohjaus kaupunkikonsernin suunnalta painottaa laadullisia tuloksia: uudet toimintatavat rakennusten uusiokäytön ja kunnostuksen ja kumppanuuksien alalla, kulttuurituotantojen ja kaupunkikulttuurin monipuolistaminen, kaupunkimaineen vahvistaminen sekä luovien alojen yritysten toimintaedellysten luominen ovat ilmiselvästi arvostettuja yhtiön toiminnan tuloksia.

Onnistumisia näissä tehtävissä ei ole rekisteröity systemaattisesti eikä niistä ole rakennettu mittareita. Yhtiön primääriasiakkaiden, vuokralaisten palvelun mittarina palvelisi (käyttöasteen lisäksi) tyytyväisyystutkimukset. Niitä ei tähän mennessä ole yhtiössä säännöllisesti tehty, mutta sellaista valmistellaan pitkäaikaisten vuokralaisten osalta syyskaudella 2014. Yhtiön sekundaariset asiakkaat, eli vuokralaisten ja tapahtumatuottajien asiakkaat ovat niinkään osin yhtiön tarkastelun ulkopuolella. Vuokralaiset kokoavat ja luovuttavatkin статистиikkaa tapahtumistaan ja asiakkuuksistaan, mutta sitä ei ole kattavasti saatavissa eikä se ole yhteismitallista.

## Liikevaihto ja tulos

Yhtiön talous on käyttötalouden osalta hyvin vakaa. Pitkäaikaisten tilojen käyttöaste on edelleen säilynyt erinomaisena, tuloskehitys indeksin mukainen. Lyhytaikaisten vuokrausten kehitys oli hyvä erityisesti Kaapelitehtaan onnistuneen myynnin ansiosta. Henkilöstökulut ovat hieman kasvaneet henkilöstön vaihdosten takia. Loppuvuoden myyntiennuste on hyvä, yhtiö saavuttaa tavoitteen mukaisen tuloksen.

## Investoinnit

Suvilahdessa jatkettiin Tiivistämön peruseränustyötä, joka valmistuu tulevalla syyskaudella. Budjetti ylittyy n. 20 %. Investointi on tehty ilman lainanottoa muiden kohteiden tulo-rahoituksella. Vaikka yhtiön velkaantuminen on ollut maltillista, ei tätä kohdetta nähty tarpeelliseksi tai mahdolliseksi vauhdittaa lainanotolla, koska kohteen tulosen-nuste ja siten lainan takaisinmaksukyky on varsin matala.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiö lyhentää lainoja suunnitellun mukaisesti, eikä uutta velkaa ole otettu. Yhtiön mittava, kokonaisuudessaan noin 1,5 milj. euron investointi Suvilahdessa on tehty kassavirralla, mikä luonnollisesti on heikentänyt kassatilannetta. Tilanne korjautuu hitaasti vuoden jälkipuoliskolla. Yhtiön tuloista n. 90 % on luonteeltaan vakaata ja riskiltään alhaista. Yhtiöllä oli 30.6.2014 pitkäaikaisia lainoja rahoituslaitoksilta 2,6 milj. euroa sekä lyhytaikaisia 102 500 euroa. Raportointikaudella ei ole otettu uusia lainoja.

## Riskit

Yleisen taloudellisen tilanteen heikkeneminen muodostaa riskejä koko kiinteistöliiketoiminnan alalle. KOY Kaapelitalon osalta tämä riski ei ole ainakaan lyhyellä tähtäimellä suuri: tulovirta koostuu ylivoimaiselta enemmistöltään pitkäaikaisista, pysyvistä vuokrasopimuksista. Institutionaalisten ja järjestömuotoisten asiakkaiden maksukyky riippuu olennaisesti julkisesta rahoituksesta, jolla näyttäisi olevan tendenssi laskea. Vuokralaiskannastamme mm. tanssi- ja sirkustaiteen edustajat sekä museot tuottavat suuren osan yleisölle näkyvästä toiminnasta ja vuokraavat isoja tilakokonaisuuksia. Mahdolliset leikkaukset mm. näiden alojen julkisesta kulttuurirahoituksesta muodostavat siis varsin suuren riskin sekä yhtiön taloudessa että yleisölle näkyvässä toiminnassa.

## Henkilöstö

Yhtiöllä on 12 vakitusta kokopäiväistä ja yksi osa-aikainen työntekijä. Lisäksi yhtiö käyttää runsaasti työllistettävien ja siviilipalvelusmiesten työvoimaa. Palkkasumma on kohonnut 2,8 % edellisvuoden vastaavasta jaksosta. Summaa on suurentanut normaalien palkankorotusten lisäksi rekrytointien vaatimat perehdyttämiskaksot.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Valokuvataiteen Helsinki Photography Biennial toteutettiin korkealla kansainvälisellä tasolla. Maailman ensimmäiset koodauksen MM-kisat kokosivat sekä suuren osanottajamäärän, että tuhatpäisen yleisön. Syyskauden va-rauskirja näyttää hyvältä, ja erityisesti joulun seudun tapahtumiin saadaan aiempaa painokkaampaa sisältöä ja volyyymia. Suvilahdessa lanseerataan uusi tapahtumatila. Kaapelin kokoustiloja ehostetaan ja kattoterassin saunaprojekti käynnistetään uudelleen. Näiden ympärille on mahdollista rakentaa talon ohjelmasisältöihin nojaavaa uutta tarjontaa, erityisesti kokous- ja koulutuspalveluita. Yhtiö seuraa intensiivisesti Tanssin talo- hankkeen edistymistä ja valmistautuu omalta osaltaan sen mahdollisesti vaatimiin tilamuutoksiin, mikäli hanke lähtee liikkeelle. Uusia toimintiloja on esitelty kiinteistö OY Kaapelitalon hallinnoitavaksi. Yhtiö tutkii mahdollisuuksia, ja on erityisesti kiinnostunut nopeasti käyttöön otettavista tiloista, joissa välittömien investointien tarve on vähäinen.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	2 811 985	2 701 614
Muut tuotot	74 258	55 055
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-497 246	-441 756
Poistot	-612 550	-699 364
Muut kulut	-1 731 437	-1 588 438
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	45 010	27 111
Rahoitustuotot	4 360	3 514
Rahoituskulut	-23 648	-29 353
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	25 722	1 272
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	25 722	1 272

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	5 436 936	5 491 500	5 491 500
Muut tuotot	107 376	110 000	110 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-880 177	-957 968	-957 968
Poistot	-1 244 499	-1 102 565	-1 102 565
Muut kulut	-3 375 179	-3 501 496	-3 501 496
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	44 458	39 471	39 471
Rahoitustuotot	7 195	5 800	5 800
Rahoituskulut	-50 577	-45 000	-45 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	1 076	271	271
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	1 076	271	271
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	1 076	271	271



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	2 276
Aineelliset hyödykkeet	0	19 200 276
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	0	19 202 552
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	294 112
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	639 064
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	933 177
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>20 135 729</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	0	892 237
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	15 666 390
Ed tilikausien voitto/tappio	0	47 560
Tilikauden voitto/tappio	0	1 076
Oma pääoma yhteensä	0	16 607 263
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	2 843 708
Vieras pääoma, lyhytaikainen	0	684 758
Vieras pääoma yhteensä	0	3 528 466
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>20 135 729</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	0	44 458
Poistot	0	1 244 499
Rahoitustuotot ja kulut	0	-43 382
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>0</b>	<b>1 245 575</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	0	0
Kassavarat tilikauden lopussa	0	0

## Kaisaniemen Metrohalli Koy

Y-Tunnus	0858368-5	Toimitusjohtaja	Eeva Hänninen
Osoite	c/o HKL Toinen Linja 7 A 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Yrjö Judström
Puhelin	310 36440 050 505 3278	Hallituksen jäsen	Elina Kuikanmäki
	eeva.hanninen@hel.fi	Hallituksen jäsen	Päivi Kontro
	Helsingin kaupungin omistus: 62,1 %	Hallituksen jäsen	Joona Reunanen
		Hallituksen jäsen	Teppo Salmikivi
		Hallituksen jäsen	Tiia-Maria Koivusaari
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Helmikuun 15. päivänä 1995 allekirjoitetun yhtiön maanvuokrasopimuksen mukaan maanalaista metroasemaa varten vuokrattu alue on noin 10 500 m<sup>2</sup>:n suuruinen. Kiinteistöviraston tonttiosaston osastopäällikkö täsmensi maanvuokrasopimuksen karttaa ja pinta-alaa päätöksellään 12.3.2014, § 68 siten, että uusi pinta-ala on 9 070 m<sup>2</sup> ja karttaa tarkennettiin vastaamaan kaupungin omistamien kiinteistöjen rajoja. Täsmennykset aiheutuivat maanvuokrasopimuksen kirjaamisen ja kiinnittämisen yhteydessä esiin tulleista seikoista.

HSY velvoitti yhtiön tekemään kanssaan sprinklerisopimuksen 1.6.2013 alkaen. Kaisaniemen metroaseman sprinkleristä ei ole ollut aikaisemmin sprinklerisopimusta. HSY:n mukaan se on ehto vedentoimitukselle. Sopimuksesta aiheutuu yhtiölle kuluja HSY:n tämänhetkisen hinnaston mukaan 2.228,00 euroa (alv 0 %) vuodessa. Sprinklerit toimivat, kun Kaisaniemen metroaseman lippuhallissa Tiger Oy:n henkilökunnan taukotilassa sattui tulipalo 22. – 23.5.2014. Se aiheutti suhteellisen vähän vahinkoa eikä varsinaista vaaratilannetta metrossa päässyt syntymään.

Määräaikainen palotarkastus tehtiin 18.2.2014. Määräysluontoiset toimenpiteet oli suoritettava 18.5.2014 mennessä. Jälkitarkastuspöytäkirjan 9.6.2014 mukaan edellisessä palotarkastuksessa havaitut puutteet oli korjattu olennaisilta osiltaan.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön hallitus päätti ottaa v. 2013 tuottavuusmittarikseen matkustajamäärän (nousijoidenmäärän) ja hoitovastikkeiden välisen suhteen verrattuna vuoteen 2012. Tuottavuus on noussut yli vaaditun yhden prosentin tason.

Vuosi	Nousijat	Hoitovastikkeet	Nousijat/Hoitovastikkeet
2012	2.818.464	358.450 €	7,86
2013	2.929.376	341.044 €	8,59

## Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto 30.6.2014 oli 157 463 euroa. Rahoitusvastikkeita ei ole vielä peritty. Katsauskauden tappio oli 276 322 euroa. Tulosenuste on talousarvion mukainen eli tappio tulee olemaan - 455 622 euroa poistojen johdosta.

## Investoinnit

Ensimmäiseksi korjatun liukuportaan viimeinen maksuerä maksettiin helmikuussa 2014. Toisen liukuportaan peruskorjaus valmistuu 30.8.2014 mennessä ja kolmannen vuoden 2014 loppuun mennessä. Liukuporrasinvestointeihin kuuluu myös ulkopuolisia töitä. Investoinnit ovat olleet katsausaikana 604 632 euroa (alv 0 %).

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Ylimääräinen yhtiökokous päätti 10.2.2014 lainan ottamisesta, maanvuokrasopimuksen ja vuokra-alueella sijaitsevien vuokralaisen omistamien rakennusten kiinnittämisestä sekä yhden (1) miljoonan euron suuruisen lainanlyhennysrahaston perustamisesta kahden liukuportaan peruskorjausta varten. Maanvuokrasopimuksen kirjaamis- ja kiinnityshakemukset jätettiin maanmittaustoimistoon 23.1.2014. Nostettu lainakanta 30.6.2014 on 500 000 euroa. Laina-aika on 5 vuotta ja lainanantaja on Nordea Pankki Suomi Oyj.

## Riskit

Kiinteistö on otettu käyttöön vuonna 1994, joten merkittävin toiminnallinen riski liittyy metroaseman kiinteistön ikääntymiseen ja sen myötä mm. tasonvaihtolaitteiden korjaustarpeeseen, mistä syystä yhden liukuportaan laiturialueelle peruskorjattiin v. 2013 ja toiset kaksi liukuporrasta peruskorjataan v. 2014.

## Henkilöstö

Sivutoiminen toimitusjohtajasopimus on tehty HKL:n hankintapäällikön Eeva Hännisen kanssa. Muuta henkilökuntaa yhtiöllä ei ole.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö valmistelee yhteistyösopimusta mainosyhtiön kanssa lippuhalliin tulevasta mainonnasta.

Yhtiössä selvitetään HKL:n ja Corbel Oy:n kanssa, voidaanko metrohallin lippuhallia vartioida Corbel Oy:n Feniakorttelin vartijoiden ja HKL:n Palmian vartijoiden yhteistyönä tai muuna vartiointijärjestelynä järjestyshäiriöiden ennaltaehkäisemiseksi ja hoitamiseksi.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	157 463	178 151
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-92 750	-90 814
Palveluostot	-3 717	-21 657
Henkilöstökulut	-9 942	-8 968
Poistot	-300 103	-279 524
Muut kulut	-26 848	-13 648
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-275 897	-236 460
Rahoitustuotot	1 023	124 871
Rahoituskulut	-1 448	-1 459
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-276 322	-113 048
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-276 322	-113 048

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	342 139	301 972	301 077
Muut tuotot	50 321	0	0
Aineet, tarvikkeet	168 029	-189 000	-185 500
Palveluostot	17 332	-62 500	-7 434
Henkilöstökulut	571 338	-19 835	-19 884
Poistot	37 756	-600 000	-600 206
Muut kulut	-502 637	-98 338	-53 696
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	455 428	-667 701	-565 643
Rahoitustuotot	1 459	66 979	116 000
Rahoituskulut	-48 668	-5 979	-5 979
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	0	-606 701	-455 622
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	-48 668	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>		-606 701	-455 622
Verot	0		0
Poistoeron muutos	0		0
Varausten muutos	0		0
Rahastojen muutos	0		0
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-48 668	-606 701	-455 622

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	23 712 159	23 326 141
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	23 712 159	23 326 141
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	11 594	11 594
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	533 569	438 006
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	545 163	449 600
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>24 257 322</b>	<b>23 775 741</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	262 650	262 650
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	22 666 867	22 666 867
Ed tilikausien voitto/tappio	778 427	827 095
Tilikauden voitto/tappio	-455 622	-48 668
Oma pääoma yhteensä	23 252 322	23 707 944
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	950 000	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	55 000	67 797
Vieras pääoma yhteensä	1 005 000	67 797
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>24 257 322</b>	<b>23 775 741</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-565 643	0
Poistot	600 206	0
Rahoitustuotot ja kulut	110 021	0
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-1 178 000	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-1 033 416</b>	<b>0</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	950 000	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	178 980	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>1 128 980</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	438 005	393 662
Kassavarat tilikauden lopussa	533 569	438 005

## Kiinteistö Oy Helsingin Malminkatu 3

Y-Tunnus	0668319-9	Toimitusjohtaja	Raino Antikainen
Osoite	c/o Helsingin Toimitilat Koy PL 2213 Sörnäistenkatu 1, 3 krs 00099 Helsingi kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Arto Hiltunen
Puhelin	310 70110 040 547 2466	Hallituksen jäsen	Leena Erola
		Hallituksen jäsen	Mika Vilppolahti
		Hallituksen jäsen	Ritva Palvalin
		Hallituksen jäsen	Riitta Kauppila
	raino.antikainen@helsingintoimitilat.fi	Hallituksen varajäsen	Markku Metsäranta
	Helsingin kaupungin omistus: 84,0 %	Hallituksen varajäsen	Elina Kuikanmäki
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimintaympäristö on säilynyt ennallaan. Yhtiö on Helsingin kaupungin tytäryhtiö, josta kaupungin omistusosuus on 84 %. Kiinteistössä toimivat sosiaaliviraston Kampin monipuolinen palvelukeskus, liikuntaviraston Kampin liikuntakeskus ja kaupungin nykyisen sosiaali- ja terveystalouden viraston palvelujen Kampin toimipiste. Lisäksi kiinteistössä on pysäköintitiloja.

Kaupungin hallintokuntien käytössä olevat tilat ovat yhteensä 6 450 m<sup>2</sup> ja Malminkadun Pysäköinti Oy:n hallinnassa oleva autohalli on 3 905,5 m<sup>2</sup> suuruinen.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Kiinteistö pyritään pitämään käyttötarkoitustaan vastaavassa kunnossa kilpailukykyisin kustannuksin. Yksiselitteinen ja luotettava tuottavuusmittaus toimitilakiinteistön kiinteistönpitoon on osoittautunut haastavaksi kehittää. Tuottavuutta tarkastellaan olennaisten tulosalueiden matriisilla, jossa kiinnitetään huomiota kiinteistön kuntoon ja arvoon kohdistuviin toimenpiteisiin, hoitokulukehitykseen, energian kulutuksen kehittämiseen ja ympäristövaikutteisiin toimenpiteisiin sekä asiakastyytyväisyyteen vaikuttaviin toimenpiteisiin.

Eri vuosia tai osavuosisarjoja on tässä vaiheessa hankalaa saattaa yhteismitallisiksi, koska kiinteistössä oli 2012-2013 käynnissä palvelukeskuksen toiminnallinen peruskorjaus. Tästä johtuen kiinteistön ja rakennuksen käyttö on ollut hyvin eriasteista kuluvana ja tätä edeltäneenä kahtena vuotena.

### Liikevaihto ja tulos

Talous ja tulos ovat 30.6.2014 mennessä kehittyneet pääpiirtein taloussuunnitelman suuntaisesti. Tilikauden tulostavoite keskinäisessä kiinteistöosakeyhtiössä on verotuksellinen nollatulos, joka muodostetaan poistojen ja tarvittaessa rahastointien avulla. Vastikerahoitustulos on suunniteltu n. 50 000 euroa negatiiviseksi aiempina vuosina kertynyttä maksuvalmiusylijäämää käyttäen.

### Investoinnit

Investointibudjetti (lainarahoitus, aktivoinnit) oli n. 250 000 euroa. 30.6.2014 tilanteessa ei ole tiedossa olennaisia poikkeamia suunniteltuun verrattuna. Investointien rahoitus on toteutettu pitkäaikaisella lainalla.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassa- ja rahoitusilanne on ollut hyvä ja tilanne säilynee hyvänä vuoden loppuun. Yhtiön lainakanta 30.6.2014: 4,4 milj. euroa.

Den Danske Bank Oy, 612 500 euroa, laina-aika päättyy 2031, Nordea Pankki Suomi Oyj, 3,8 milj. euroa, laina-aika päättyy 2022; laina-aikana lainasta lyhennetään 50 % ja lopulle lainalle tehdään uusi lainajärjestely. Tarkastelujaksolla ei ollut uusia lainannostoja.

## Riskit

Yhtiön rooli kaupunkikonsernissa säilynee jotakuinkin ennallaan, joten merkittäviä strategisia riskejä ei ole näköpiirissä. Operatiivisista riskeistä merkittävimmät ovat mahdolliset epäonnistumiset korjausrakentamishankinnoissa, kiinteistöjen korjausvelan hallinnassa ja kiinteistöhuollossa. Vahinkoriskeistä merkittävimmät ovat palo- ja vesivahingot. Rakennus- ja korjaustoiminnan riskejä pienennetään vahvistamalla käytettävissä olevia rakennuttajaresursseja tarvittavilla asiantuntijapalveluilla merkittävässä ja rakennusteknisesti vaativissa hankkeissa ja hankinnoissa. Kiinteistön kuntoa seurataan säännöllisesti ja tarvittaessa tehdään kuntotutkimuksia ym. selvityksiä päätösten ja toimenpiteiden pohjaksi. Vahinkoriskeiltä on suojauduttu Pohjola Vakuutus Oy:stä otetulla kiinteistön täysarvovakuutuksella, johon otetaan korjaustöiden ajaksi riskilisät. Johdolla on vastuuvakuutus. Vakuutusturvaa on laajennettu kattamaan määräsummaan myös keittiölaitteet, joita kiinteistön täysarvovakuutus ei kata. Riskien toteutumista pyritään ennaltaehkäisemään huolellisella kiinteistöhuollon suunnittelulla, organisoinnilla, valvonnalla ja sähköisen huoltokirjan käytöllä. Talouden kansainvälinen ja kansallinen kehittyminen saattaa synnyttää riskejä rahoituksen hintaan ja rahan saatavuuteen, mutta toistaiseksi rahoitusta on saatu vielä kokonaisuutena arvioiden kohtuullisin ehdoin.

Rahoituslaitosten marginaalit jatkanevat edelleen nousuaan, mutta vastapainoksi korkotaso on historiallisesti arvioiden ollut erittäin alhaisella tasolla. Vastikerahoituksen osalta yhtiön rahoitus on vahvan omistajan myötä vakaalla pohjalla. Korkoriskeiltä voidaan niin päätettäessä suojautua esim. koronvaihtosopimuksia käyttämällä, mutta toistaiseksi niitä ei yhtiössä ole otettu käyttöön.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa ei ole päätoimista henkilökuntaa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kampin palvelukeskuksen toiminnallisen peruskorjauksen 1. takuuvuosi on käynnissä. Kiinteistön lämmönjakokeskuksen saneerauksen 1. takuuvuosi on käynnissä. Alkuvuoden aikana ovat valmistuneet vuonna 2013 käynnistetyt liikuntakeskuksen ilmanvaihtolaitoksen ja kiinteistön rakennusautomaatiojärjestelmän saneeraukset ja myös niiden osalta 1. takuuvuosi on käynnissä.

Yhtiön toiminta kokonaisuutena jatkunee pääpiirtein ennallaan. Kaupunginhallituksen omistajapoliittisissa linjauksissa Kiinteistö Oy Helsingin Malminkatu 3 on luokiteltu kaupungin käytössä oleviin toimitilakiinteistöyhtiöihin, joiden omistus pidetään nykyisellään ja joiden toiminnan tavoitteena on kilpailukykyinen vuokra, tyytyväinen asiakas, kiinteistön arvon säilytys ja ympäristöasioiden huomioon ottaminen.

Yhtiön hoito- ja pääomakustannukset sekä niiden kattamiseksi perittävät vastikkeet nousevat korjaustarpeiden, yleisen kustannuskehityksen sekä yhtiön nostaman korjauslainoituksen myötä. Säästötoimenpiteillä kustannusten lisääntymistä voidaan hidastaa, mutta ei pysäyttää.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	325 662	278 980
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-92 529	-73 354
Henkilöstökulut	0	-990
Poistot	0	0
Muut kulut	-169 985	-137 161
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	63 148	67 475
Rahoitustuotot	183 605	737
Rahoituskulut	-32 196	-15 089
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	214 558	53 123
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	214 558	53 123

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	586 268	668 020	668 020
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	-283 977	-284 000
Henkilöstökulut	-7 860	-9 184	0
Poistot	0	0	-244 000
Muut kulut	-506 697	-413 554	-410 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	71 711	-38 695	-269 980
Rahoitustuotot	190 971	352 927	353 000
Rahoituskulut	-60 088	-82 599	-83 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	202 595	231 632	20
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	202 595	231 632	20
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	202 595	231 632	20



Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	18 240 946	18 229 498
Sijoitukset	1 758 141	1 758 141
Pysyvät vastaavat yhteensä	19 999 087	19 987 639
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	44 524	55 952
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	280 099	550 393
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	324 623	606 345
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>20 323 710</b>	<b>20 593 984</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	163 411	163 411
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	15 877 293	15 877 293
Ed tilikausien voitto/tappio	-61 720	-76 686
Tilikauden voitto/tappio	20	202 595
Oma pääoma yhteensä	15 979 005	15 978 985
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	3 971 765	4 242 059
Vieras pääoma, lyhytaikainen	372 941	372 941
Vieras pääoma yhteensä	4 344 706	4 615 000
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>20 323 711</b>	<b>20 593 984</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-269 980	71 711
Poistot	244 000	0
Rahoitustuotot ja kulut	270 000	130 883
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-255 448	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-11 428</b>	<b>202 595</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-270 294	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	11 428	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-258 866</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	550 393	0
Kassavarat tilikauden lopussa	280 099	550 393

## Kontulan palvelutalo Oy

Y-Tunnus 0200268-3

Osoite c/o Kontulan Huolto Oy  
Kontulankaari 1 B  
00940 Helsinki

Puhelin 3424 2016  
050 547 5069

[www.kontulanhuolto.fi](http://www.kontulanhuolto.fi)  
[jarmo.aaltonen@kontulanhuolto.fi](mailto:jarmo.aaltonen@kontulanhuolto.fi)

Helsingin kaupungin omistus: 62,1 %

Toimitusjohtaja

Jarmo Aaltonen

Hallituksen puheenjohtaja

Tapio Mäensivu

Hallituksen jäsen

Pekka Laitinen

Hallituksen jäsen

Tommi Seppänen

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg,  
KHT, JHTT, KPMG  
Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Kontulan Palvelutalo Oy on keskinäinen kiinteistöyhtiö, jonka omistavat Helsingin kaupunki, Urheiluhallit Oy ja HOK Elanto. Osakkeenomistajien omia palveluita tuottavat tilat sijaitsevat Kontulan Palvelutalo Oy:n hallitsemassa kahdessa rakennuksessa. Varsinaiset suoritteet syntyvät osakkeenomistajien omilla tiloilla. Kontulan Palvelutalo Oy:n rooli on antaa puitteet kunkin osakkaan omalle toiminnalle. Kontulan keskuksen kaavoitus on käynnissä ja Kontulan Palvelutalo Oy sijaitsee kaavoitettavalla alueella. Lähellä sijaitsevan kalliopuiston yleissuunnitelma on valmistumassa.

### Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto ja tulos ovat kehittyneet odotetulla tavalla. Toiminnan tulos tulee olemaan näillä näkymin odotusten mukainen. Kontulan Palvelutalo Oy:n tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa.

### Investoinnit

Kertomuskaudella on aloitettu liiketalon lämmönjakokeskuksen saneeraus.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassa- ja rahoitustilanne on hyvä. Maksuvalmiuden ennakoidaan pysyvän hyvänä myös koko loppukauden. Kontulan Palvelutalo Oy:llä oli lainoja 30.6.2014, 802 415 euroa. Raportointijakson aikana on nostettu 105 256 euron suuruinen laina (lämmönjakokeskuksen saneeraus).

### Riskit

Toiminnan luonteesta johtuen näköpiirissä ei ole merkittäviä riskejä.

### Henkilöstö

Kontulan Palvelutalo Oy:llä ei ole päätoimista henkilökuntaa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Raportointijaksolla aloitettiin liiketalon lämmönjakokeskuksen saneeraus. Toiminta jatkuu entiseen tapaan entisessä laajuudessa.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	196 516	185 587
Muut tuotot	53 428	51 961
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-4 093	-2 696
Poistot	0	0
Muut kulut	-223 554	-198 647
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	22 298	36 204
Rahoitustuotot	58 078	83 831
Rahoituskulut	-13 695	-7 965
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	66 680	112 071
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	66 680	112 071

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013			Vuosisbudjetti 2014		Ennuste 2014	
<b>Liikevaihto</b>	340 095			369 867			369 867
Muut tuotot	103 255			108 394			108 394
Aineet, tarvikkeet	0			0			0
Palveluostot	0			0			0
Henkilöstökulut	-5 199			-8 000			-8 000
Poistot	-98 441			0			-86 748
Muut kulut	-405 859			-470 261			-470 261
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-66 149			0			-86 748
Rahoitustuotot	166 368			136 161			136 161
Rahoituskulut	-100 219			-19 456			-19 456
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	0			116 705			29 956
Satunnaiset tuotot	0			0			0
Satunnaiset kulut	0			0			0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	0			116 705			29 956
Verot							
Poistoeron muutos							
Varausten muutos							
Rahastojen muutos							
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	0			116 705			29 956

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	1 235 021	1 321 769
Sijoitukset	513	513
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 235 534	1 322 283
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	26 000	26 551
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	117 212	120 041
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	143 212	146 592
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 378 746</b>	<b>1 468 874</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	146 324	146 324
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	583 442	583 442
Ed tilikausien voitto/tappio	-28 406	-28 406
Tilikauden voitto/tappio	29 956	0
Oma pääoma yhteensä	731 316	701 360
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	519 027	668 660
Vieras pääoma, lyhytaikainen	128 403	98 855
Vieras pääoma yhteensä	647 430	767 515
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>1 378 746</b>	<b>1 468 874</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-86 748	-66 149
Poistot	86 748	98 441
Rahoitustuotot ja kulut	116 705	66 149
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>116 705</b>	<b>98 441</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-164 716	-118 699
Oman pääoman muutokset	29 956	69 999
Muut maksuvalmiuden muutokset	15 226	-39 906
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-119 534</b>	<b>-88 606</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	120 041	110 206
Kassavarat tilikauden lopussa	117 212	120 041

## Käpylän Terveystalo Koy

Y-Tunnus	0484292-6	Toimitusjohtaja	Juha Vesa
Osoite	c/o J & E Management Oy Ratavartijankatu 2 A 00520 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Sisko von Behr
Puhelin	050 536 3215	Hallituksen jäsen	Risto Heikkinen
	juha.vesa@jemanagement.fi	Hallituksen jäsen	Kimmo Ahonen
	Helsingin kaupungin omistus: 54,5 %	Hallituksen jäsen	Sari Kallioinen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on vuokraoikeuden nojalla hallita Helsingin kaupungin 25. kaupunginosassa korttelissa n:o 884 tonttia n:o 1 sekä omistaa ja hallita sille rakennettavaa liikerakennusta.

### Liikevaihto ja tulos

Välitinpäätös osoittaa kirjanpidollista voittoa 13 214 euroa.

### Investoinnit

1.1.- 30.6.2014 välisenä aikana ei ole tehty merkittäviä korjauksia. Korjaukset ovat olleet huolto- ja ylläpitokorjauksia.

Yhtiölle tullaan laatimaan VSS –suojelusuunnitelma 2014.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiöllä on lainaa jäljellä yhteensä 185 300 euroa, josta lyhytaikaista 39 484 euroa.

### Riskit

Yhtiön toimintaan ei liity merkittäviä riskejä.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole päätoimista henkilökuntaa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön varsinaisessa toiminnassa ei ole tiedossa muutoksia.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	109 457	115 220
Muut tuotot		
Aineet, tarvikkeet		
Palveluostot		
Henkilöstökulut		
Poistot		
Muut kulut	-86 440	-90 753
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	23 017	24 466
Rahoitustuotot	33 458	40 825
Rahoituskulut	-2 478	-3 275
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	53 997	62 016

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	224 109	216 471	216 800
Muut tuotot			
Aineet, tarvikkeet			
Palveluostot			
Henkilöstökulut	-5 445	-6 000	-6 000
Poistot	-104 591		-70 557
Muut kulut	-196 241	-206 628	-206 628
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-82 168	3 843	-75 157
Rahoitustuotot	88 272		72 385
Rahoituskulut	-6 110		-6 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-6		
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-6	3 843	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-6	3 843	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet	4 001 092	4 071 649
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat yhteensä	4 001 092	4 071 649
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Saamiset	4 000	4 157
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	24 059	20 283
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	28 059	24 440
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>4 029 152</b>	<b>4 096 089</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	161 250	161 250
Arvonkorotusrahoitus		
Muut omat rahastot	3 874 420	3 874 420
Ed tilikausien voitto/tappio	-176 522	-176 516
Tilikauden voitto/tappio	0	-6
Oma pääoma yhteensä	3 859 149	3 859 149
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	98 148	145 816
Vieras pääoma, lyhytaikainen	71 855	91 124
Vieras pääoma yhteensä	170 003	236 941
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>4 029 152</b>	<b>4 096 089</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	4 172	22 201
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut	-552	-3 029
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit		
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>		
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	157	-5 308
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>		
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	20 283	6 419
Kassavarat tilikauden lopussa	24 059	20 283

## Lasipalatsin Mediakeskus Oy

Y-Tunnus	1456725-1	Toimitusjohtaja	Marianna Kajantie
Osoite	Mannerheimintie 22 - 24 00100 Helsinki		
Puhelin	612 6570 <a href="http://www.lasipalatsi.fi">www.lasipalatsi.fi</a> <a href="mailto:marianna.kajantie@hel.fi">marianna.kajantie@hel.fi</a> Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen puheenjohtaja Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen	Hannu Oskala Eero Tikka Timo Humaloja Anne Taskinen Minna Aarnio Heimo Keskinen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Heikki Ruosteenoja, KHT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Varatilintarkastaja	Jorma Nurkkala KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Lasipalatsin Mediakeskus Oy on Helsingin kaupungin kokonaan omistama tytäryhtiö, joka vuokraa Lasipalatsin kiinteistön tiloja ja tuottaa sisältöjä ja palvelua Lasipalatsin elokuva- ja mediakeskuksen käyttäjille, vuokralaisille sekä laajemminkin mediatoimialan kehittämiseksi alan yritysten, yhteisöjen ja ammattilaisten käyttöön.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Lasipalatsin Mediakeskus Oy:n tuottavuuden kasvu tulee täyttämään asetetut tavoitteet vuoden loppuun mennessä. Lasipalatsin vuokrausaste täyttää asetetun 97 % tavoitteen.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön kauden liikevaihto oli 1,3 milj. euroa ja liiketoiminnan muut tuotot 67 953 euroa. Liikevaihto 2014 ennuste: eur 2,6 milj. euroa.

### Investoinnit

Aukion julistevitriinien uusiminen (EAKR-tuki).

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja rahoitustilanne on ollut hyvä koko kauden ajan.

### Riskit

Amos Andersonin taidemuseohanke Lasipalatsissa ja aukiolla aiheuttaa vuokrausriskin. Uusia vuokrasopimuksia ei voi enää tehdä, koska kiinteistö peruskorjataan mahdollisesti jo vuoden 2015 loppupuolella. Vanhojen vuokralaisten irtisanoessa sopimuksensa jää liiketila tyhjäksi aiheuttaen vuokratulojen pienenemistä.



## Henkilöstö

Henkilömäärä 30.6.2014 oli 14 joista 5 vakituisessa työsuhteessa ja 9 määräaikaisessa tuntityössä. Henkilöstökulut jakson aikana olivat 252 666 euroa (v. 2013: 211 116 euroa).

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Lasipalatsin Mediakeskus Oy hallinnoi EU-rahoitteista Osaattoria joka oli neljän kaupungin, Helsingin, Lahden, Jyväskylän ja Turun yhteishanke. Tavoitteena oli taiteilijoiden työmahdollisuuksien vahvistaminen sosiaalialalle, erityisesti vanhustyöhön ja samalla tarjota vanhuspalveluyksiköihin kulttuuria ja taidetta. Hankkeen loppuraportointi tehtiin tammi- ja helmikuussa 2014.

Helsingin kaupunginkanslia tilaa Lasipalatsin Mediakeskus Oy:ltä tietotekniikka- ja kulttuurikeskus Kontupisteen teknisen ylläpidon sekä toiminnan ohjauksen. Lasipalatsin Mediakeskus Oy:n osaamisohjelman soveltaminen sekä yhteistyö sosiaali- ja terveystieteiden Alueyksikön kanssa mahdollistaa Kontupisteen kustannustehokkaana toiminnan. ATY palkkaa Kontupisteen henkilökunnan palkkatukioikeutetuista hakijoista (tähän mennessä vuonna 2014 Kontupisteessä on toiminut 4 ATY:n palkkaamaa henkilöä). Lisäksi Kontupiste on tarjonnut kuluvan vuoden aikana työharjoittelua ja -kokeilua kolmelle (3) henkilölle.

Kontupisteen kautta toteutetaan osa Lasipalatsin Mediakeskus Oy:n hankkeista. Alunperin vuosina 2002-2006 koostettua kotialbumiaineistoihin perustuvaa "Albumit auki" -arkistoa laajennetaan tänä vuonna opetus- ja kulttuuriministeriön rahoituksella. Asiantuntijakumppaneina toimivat Suomen valokuvataiteen museo ja Helsingin kaupungin museo. Albumit auki -konsepti dokumentoidaan ja otetaan käyttöön uusissa kaupungeissa (Akaa, Turku, Raasepori, Lahti, Oulu ja Jyväskylä) niin ikään okm:n rahoittamassa "Albumit Suomessa" -hankkeessa. Hankkeet ovat mahdollistaneet osa-aikatyötä 6:lle henkilölle.

Suomen valokuvataiteen museo on Lasipalatsin Mediakeskus Oy:n kumppani myös Kontupisteen näyttelytoimintaan liittyen: syksyllä 2013 aloitettu KOVA-hanke tuottaa kaupunkilaisille mahdollisuuksia toimia valokuvakulttuurin parissa mm. Galleria Kontupisteen näyttelyiden kuratoinnissa. Galleria Kontupisteen näyttelytoiminnan kehittymisen seurauksena Kontupisteessä on alkanut vieraila aivan uusia kävijäryhmiä eri puolilta kaupunkia.

Vuonna 2014 Kontupisteen kävijöiden määrä on pysynyt korkeana ja joidenkin palveluiden osalta kasvanut. Keväällä Windows XP -käyttöjärjestelmän tuen loppuminen on saanut uusia kaupunkilaisia lähestymään Kontupisteen tukipalveluita saadakseen jonkin linux-version tietokoneeseensa. Maksuttoman tuen ohella Helsingin kaupunki ehkäisee digisyrjäytymistä myös kurssien avulla: keväällä 2014 järjestetty kurssi tietotekniikan perustaidoista täyttyi nopeasti. Seuraava kurssi järjestetään syksyllä. Kurssien opetuksesta vastaa yhteistyökumppani Haaga-Helia amk.

Kontulan Lähiöaseman (sote, ATY) kanssa on järjestetty vuoden alusta alkaen kerran kuukaudessa Palautekahvila -tilaisuus, jossa osallistujia tutustutetaan hel.fi-portaaliin sekä ohjataan palautejärjestelmän käytössä. Em. aiheet on nostettu esiin Helsingin kaupunginkanslian toivomuksesta ja Palautekahvilat ovat saaneet kiinnostuneita kävijöitä joka kuukausi. Palautejärjestelmän käytöstä saatuja kokemuksia on myös kerätty jatkon analysointia varten.

Elinikäisen oppimisen verkosto (mekans) järjestää Kontupisteen tiloissa ohjelmointi- ja soittorakennuskursseja.

Kontupisteen yhteyteen, Kontulatalon aulaan keväällä avattu LippuRexin laajennus "Kontulan kulttuuripiste" myy laajasti lippuja urheilu- ja kulttuuritapahtumiin. Henkilökunnan ja tilat palvelulle tarjoaa sosiaali- ja terveystieteiden Alueyksikkö.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	1 314 007	1 331 278
Muut tuotot	67 953	3 049
Aineet, tarvikkeet	-1 705	-2 902
Palveluostot	-133 771	-112 610
Henkilöstökulut	-252 666	-211 116
Poistot	-19 867	-18 653
Muut kulut	-981 297	-967 067
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-7 347	21 979
Rahoitustuotot	213	2
Rahoituskulut	-115	-7
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-7 249	21 974
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-7 249	21 974

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	2 603 836	2 421 000	2 628 013
Muut tuotot	117 117	303 000	135 906
Aineet, tarvikkeet	-4 658	-2 300	-3 411
Palveluostot	-242 522	-231 700	-267 543
Henkilöstökulut	-480 624	-434 400	-505 331
Poistot	-40 706	-40 000	-39 735
Muut kulut	-1 927 629	-1 963 000	-1 962 595
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	24 816	52 600	-14 696
Rahoitustuotot	17	0	425
Rahoituskulut	-13	0	-230
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	24 819	52 600	-14 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	24 819	52 600	-14 500
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	24 819	52 600	-14 500

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	3 085	6 911
Aineelliset hyödykkeet	107 727	110 639
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	110 812	117 550
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	161 181	161 181
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	418 448	426 209
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	579 629	587 390
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>690 441</b>	<b>704 940</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	252 282	252 282
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	141 391	116 572
Tilikauden voitto/tappio	-14 500	24 819
Oma pääoma yhteensä	379 173	393 673
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	14 607	14 607
Vieras pääoma, lyhytaikainen	296 660	296 660
Vieras pääoma yhteensä	311 268	311 268
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>690 440</b>	<b>704 940</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-14 696	24 816
Poistot	39 735	40 706
Rahoitustuotot ja kulut	196	4
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-32 996	-15 245
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-7 762</b>	<b>50 280</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	32 803
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>32 803</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	426 209	343 126
Kassavarat tilikauden lopussa	418 448	426 209

## Malmin Liiketalo Oy

Y-Tunnus	0221392-3	Toimitusjohtaja	Antti Koljonen
Osoite	c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy Viikinkaari 6 00790 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Sisko von Behr
Puhelin	040 709 0751	Hallituksen jäsen	Erik Nieminen
	antti.koljonen@kh-yhtiot.fi	Hallituksen jäsen	Leevi Koponen
	Helsingin kaupungin omistus: 56,4 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy
		Tilintarkastaja	Jorma Nurkkala, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Helsingin kaupungin 38. kaupunginosan korttelissa 38060 tonttia nro 6 ja sillä olevia kahta liike- ja toimistorakennusta.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiö on keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö. Yhtiön kulurakenne on toteutunut laaditun budjetin puitteissa ja vastike sekä vuokratuotot ovat toteutuneet.

### Liikevaihto ja tulos

Välitilinpäätös per 30.6.2014 osoittaa 36 796 euron voittoa. Poistoja ei ole tehty. Yhtiön tuotot ja kulut ovat pääasiassa toteutuneet laaditun budjetin puitteissa

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassa-asema on pysynyt hyvänä alkuvuoden ja maksuvalmiusennuste näyttää loppuvuoden osalta positiiviselta. Yhtiöllä ei ole lainoja.

### Riskit

Vanhemman rakennuksen elinkaaren loppuun kulumisen lähestyminen; yhtiön on jättänyt kaupunkisuunnitteluvirastoon kaavamuutosesityksen 6/2012.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole päätoimista henkilökuntaa. Raportointikaudella on palkkioita maksettu 2 292 euroa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kiinteistön ja tontin kehittäminen yhteistyössä kiinteistöviraston sekä kaupunkisuunnitteluviraston kanssa.

Rakennuksen pts:n toteuttaminen ja kunnan ylläpitäminen käyttäjäystävällisenä kiinteistönä.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	169 417	171 515
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-2 292	-2 096
Poistot	0	0
Muut kulut	-130 718	-167 251
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	36 406	2 168
Rahoitustuotot	390	415
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	36 796	2 582
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	36 796	2 582

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	339 352	370 584	370 584
Muut tuotot	202	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-4 389	-5 000	-5 000
Poistot	-33 968	0	0
Muut kulut	-321 753	-390 000	-390 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-20 554	-24 416	-24 416
Rahoitustuotot	415	0	415
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-20 140	-24 416	-24 001
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-20 140	-24 416	-24 001
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-20 140	-24 416	-24 001

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	4 720 748	4 720 748
Sijoitukset	154	154
Pysyvät vastaavat yhteensä	4 720 902	4 720 902
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	10 000	13 614
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	78 000	91 696
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	88 000	105 310
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>4 808 902</b>	<b>4 826 212</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	370 320	370 320
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	4 607 161	4 607 161
Ed tilikausien voitto/tappio	-179 504	-159 364
Tilikauden voitto/tappio	-24 001	-20 140
Oma pääoma yhteensä	4 773 975	4 797 976
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	34 927	28 236
Vieras pääoma yhteensä	34 927	28 236
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>4 808 902</b>	<b>4 826 212</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-24 416	-20 554
Poistot	0	33 968
Rahoitustuotot ja kulut	415	415
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-24 001</b>	<b>13 828</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	10 305	-1 813
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>10 305</b>	<b>-1 813</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	91 696	79 681
Kassavarat tilikauden lopussa	78 000	91 696

## Mosaiikkitorin Pysäköintilaitos Koy

Y-Tunnus	1587215-1	Toimitusjohtaja	Eeva Hänninen
Osoite	c/o HKL Toinen linja 7, 5 krs PL 1470 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Yrjö Judström
Puhelin	310 35100 050 559 1908 eeva.hanninen@hel.fi Helsingin kaupungin omistus: 88,3 %	Hallituksen jäsen	Sisko von Behr
		Hallituksen jäsen	Pekka Laitinen
		Hallituksen jäsen	Päivi Kontro
		Hallituksen varajäsen	Markku Granholm
		Tilintarkastaja	Kai Salmivuori, HTM, Tilintarkastusrengas Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Verohallinnon päätös 131/2014, 14.2.2014 rakentamiseen liittyvästä tiedonantovelvollisuudesta koskee 1.7.2014 alkaen yhtiön yli 15 000 euron (alv 0 %) rakennus- ja kiinteistönhuoltotöitä. Hissin määräaikaistarkastus tehtiin 28.2.2014. Palotarkastuksen jälkitarkastus oli 7.5.2014.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön vuoden 2014 tuottavuustavoite toteutuu, kun otetaan huomioon vuonna 2012 suoritetulla peruskorjauksella saavutettu pysäköintilaitoksen palvelutason ja käyttöasteen nousu, mikä ilmenee mm. taksien tilasta saatuna vuokratulona ja laitoksen siistiytyksenä sekä vartiointipalvelujen tehostumisena (piirivartiointi, hälytyskeskuksen kameraetävalvonta ja kuulutukset). Vartiointia on kohdistettu lähistön koulujen välituntien ajoiksi, ja siitä on tiedotettu koulun oppilaille.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön talous on ollut vakaa ja toteutuu talousarvion mukaisesti. Tappio oli 5 222 euroa.

### Investoinnit

Investointeja ei ole tehty. Vuoden 2012 peruskorjauksen takuutarkastus tehtiin 8.5.2014. Urakoitsijalle ei tarkastuksesta aiheutunut velvoitteita.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassatilanne on hyvä vuoden loppuun asti. Danske Bank Oyj:n tilillä oli 55 509 euroa 30.6.2014 ja Pohjola Pankki Oyj:n tilillä 11 302 euroa.

Pohjola Pankki Oyj:stä on kahta lainaa jäljellä yhteensä 480.000 euroa. Lainaa lyhennetään 60.000 euroa vuodessa. Luottojen eräpäivät ovat 4.4.2022 ja 6.6.2022.

### Riskit

Ilkivalta on jatkuva riski, vaikkakin tilanne on tehtyjen toimenpiteiden johdosta rauhoittunut. Myös vesivuodot rakennuksen rakenteissa voivat jatkossa osoittautua korjausta vaativiksi.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa ei ole päätoimista henkilökuntaa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kaupunkisuunnitteluvirasto suunnittelee Vuosaaren keskustan kaavahankkeisiin liittyvänä pysäköintilaitoksen autopaikkojen käyttämistä enenevässä määrin Vuosaaren urheilutalon asiakkaiden pysäköintiin. Muutenkin kaupunkisuunnitteluvirastolla on suunnitelmia lisätä laitoksen käyttöä Vuosaaren keskustan kaavoituksen yhteydessä ja saada asiakasmäärän lisääntymisen johdosta myös hallin ylempi ja mahdollisesti myös uusi, nykyisen sisääntulo-okeroksen alla oleva tila pysäköintikäyttöön. Vuosaaren urheilutalolla on intressi saada sisäänkäynti pysäköintilaitokseen urheilutalon pihan pysäköintialueen puolelta.



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	120 606	123 893
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-40 447	-22 148
Palveluostot	-17 308	-18 244
Henkilöstökulut	-5 092	-4 569
Poistot	-42 771	-42 771
Muut kulut	-16 569	-16 074
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-1 582	20 087
Rahoitustuotot	188	176
Rahoituskulut	-3 828	-4 524
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-5 222	15 739
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-5 222	15 739

Tuloslaskelmaennuste (euroa)			
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	249 831	246 336	241 211
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-91 570	-73 595	-80 894
Palveluostot	-36 041	-36 073	-34 615
Henkilöstökulut	-8 862	-9 385	-10 185
Poistot	-85 542	-85 600	-85 542
Muut kulut	-53 388	-51 026	-57 329
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-25 574	-9 344	-27 354
Rahoitustuotot	369	300	375
Rahoituskulut	-13 223	-11 833	-11 833
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-38 428	-20 877	-38 812
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-38 428	-20 877	-38 812
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos	-60 000	-60 000	-60 000
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-98 428	-80 877	-98 812

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	4 773 476	4 859 019
Sijoitukset	25 565	25 565
Pysyvät vastaavat yhteensä	4 799 041	4 884 584
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	3 197
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	30 908	71 552
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	30 908	74 749
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>4 829 949</b>	<b>4 959 332</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	35 992	35 992
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	5 125 504	5 065 504
Ed tilikausien voitto/tappio	-682 735	-584 307
Tilikauden voitto/tappio	-98 812	-98 428
Oma pääoma yhteensä	4 379 949	4 418 761
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	390 000	450 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	60 000	90 572
Vieras pääoma yhteensä	450 000	540 572
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>4 829 949</b>	<b>4 959 332</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-27 354	-25 574
Poistot	85 542	85 542
Rahoitustuotot ja kulut	-11 457	-12 854
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>46 731</b>	<b>47 115</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-60 000	-60 000
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-27 375	26 767
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-87 375</b>	<b>-33 233</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	71 552	57 670
Kassavarat tilikauden lopussa	30 908	71 552

## Oy Helsingin Asuntohankinta Ab

Y-Tunnus	0577070-9	Toimitusjohtaja	Leena Raineranta
Osoite	Tukholmankatu 2 3. Krs 00250 Helsinki		
Puhelin	010 286 6244 0400 925 574	Hallituksen puheenjohtaja	Anna Mäenpää
	<a href="http://www.helsinginasuntohankinta.fi">www.helsinginasuntohankinta.fi</a>	Hallituksen jäsen	Maria Pekkala
	<a href="mailto:leena.raineranta@auroranlinna.fi">leena.raineranta@auroranlinna.fi</a>	Hallituksen jäsen	Topi Turunen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Vesa Peipinen
		Hallituksen jäsen	Justus Mollberg
		Hallituksen jäsen	Erja Kouvo
		Hallituksen jäsen	Tuulikki Tepora
		Tilintarkastaja	Kai Salmivuori, HTM, Tilintarkastusrengas Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiöllä on 3524 huoneistoa, joista suurin osa on vuokrattu kaupungille työsuhde- ja asiakaskäyttöön. Kaupungin päätösten mukaisesti asuntojen hankinta on toistaiseksi lopetettu. Yhtiön hallinnointipalvelu ostetaan Koy Auroranlinnalta.

Yhtiön perimiin sekä ara-asuntojen että vapaarahoitteisten asuntojen vuokriin on kohdistunut voimakkaita korotuspaineita asunto-osakeyhtiöiden perimien kohoavien yhtiövastikkeiden vuoksi.

Yhtiön maksuvalmiutta on helpotettu konvertoimalla n. 11,5 milj. euron aralainat sekä ottamalla uutta lainaa, jolla on maksettu vanhojen lainojen lyhennyksiä. Näillä järjestelyillä on voitu turvata yhtiön maksuvalmius ja se, että vuokriin ei kohdistu entistä kovempia korotuspaineita.

Heinäkuun 2014 alussa voimaan tullut velvoite toimittaa verottajalle tiedot yli 15 000 euron urakoista on huomioitu yhtiön tilausjärjestelyissä ja asian vaatimat urakoitsijoille kuuluvat vastuut on siirretty ja kirjattu.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Asuntohankinta ei pysty vähemmistöosakkaana vaikuttamaan asunto-osakeyhtiöiden kustannusten kehittymiseen tai energian kulutukseen ja siltä osin oleelliset kiinteistöalan tuottavuuden mittarit eivät ole käytettävissä.

Asuntohankinnan omien tytäryhtiöiden energiankulutuksen ennustetaan saavuttavan 2 % säästö edelliseen vuoteen verrattuna.

Tuottavuuden kehittymistä mitataan muuttoremonttikustannusten suuruudella sekä tyhjäkäyntiaikojen pituudella. Remonttikustannukset per vapautuva asunto ovat laskeneet edellisestä vuodesta vähintään tuon 1 %.

Tyhjäkäynnistä aiheutuvat vuokramenetykset on saatu tehostetulla remonttitoiminnalla pienemään ja käytännössä tyhjäkäyntiä aiheutuu enää vain peruskorjauksissa olevista asunnoista. Tuottavuus tältä osin on kasvanut vähintään 1 %.

## Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto on kasvanut 5,4 % verrattuna vastaavaan raportointiajankohtaan vuonna 2013. Liikevaihtoennuste on n. 572 000 euroa yli vuosibudjetin ja liikevoitto on n. 300 000 euroa korkeampi kuin vuonna 2013.

## Investoinnit

Ei investointeja

Tytäryhtiössä Asunto Oy Pienenvillasaarentie 2:ssa on käynnissä peruskorjaus, jonka hankearvo on noin 9 milj. euroa. Tähän hankkeeseen on tytäryhtiö ottanut lainan Handelsbanken Oy:stä.

## Rahoitus

Yhtiön maksuvalmiuden turvaamiseksi on tehty lainojen konvertointia ja nostettu uutta lainaa, jolla on hoidetaan vanhojen lainojen lyhennyksiä.

## Vastuusitoumukset

Uutta lainaa on nostettu Nordea Suomi Oyj:stä 13 milj. euroa, jolla maksettiin pois Valtiokonttorin lainoja 11,5 milj. euron edestä. Uuden lainan kokonaismäärä on 20 milj. euroa, joka nostetaan elokuussa 2014. Lainat per 30.6.2014 olivat yhteensä 99,5 milj. euroa.

## Riskit

Tulorahoituksen riittävyys, mikäli yhtiö ei voi siirtää vastike/pääoma/remonttikustannuksia täysimääräisesti vuokrankorotuksiin. Taloyhtiöiden peruskorjauksien rahoituskäytäntöjen kiristyminen ja laina-aikojen lyhentyminen nostaa jatkossa vastikkeita ja tähän yhtiön tulee varautua.

## Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole päätoimista henkilöstöä.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö on jatkanut tietohallintajärjestelmän kehitystyötä tavoitteena saada järjestelmästä kattavat raportit toiminnan ohjaukseen.

Muuttoremonttien kilpailutus uudella työajan/materiaalin menekkiin perustuvalla laskentaohjelmalla on sekä työllistänyt remonttien tilaajia, mutta myös antanut tehokkaan välineen remonttikulujen hillintään. Tähän panostetaan myös jatkossa.

Yhtiö hakee ennakkopäätöstä verottajalta siihen, voiko yhtiö myydä omistamiaan asuntoja ilman veroseuraamuksia.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	11 831 276	11 227 613
Muut tuotot		1 330
Aineet, tarvikkeet	-7 196 945	-6 902 553
Palveluostot	-268 580	-257 920
Henkilöstökulut	-17 437	-17 479
Poistot	-10 866	-10 866
Muut kulut	-120 943	-131 790
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	4 216 505	3 908 335
Rahoitustuotot	2 663	6 109
Rahoituskulut	-1 493 638	-1 515 923
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	2 725 530	2 398 521
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	2 725 530	2 398 521

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	22 426 688	23 089 212	23 662 000
Muut tuotot	1 330		
Aineet, tarvikkeet	-14 228 650	-14 356 467	-14 500 000
Palveluostot	-539 105	-544 637	-550 000
Henkilöstökulut	-29 443	-36 220	-370 000
Poistot	-21 731	-20 000	-20 000
Muut kulut	-269 944	-266 320	-267 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	7 339 145	7 865 568	7 955 000
Rahoitustuotot	10 953	10 000	10 000
Rahoituskulut	-2 858 642	-3 350 660	-3 400 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	4 491 456	4 524 908	4 565 000
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	4 491 456	4 524 908	4 565 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	4 491 456	4 524 908	4 565 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet	404 716	404 716
Sijoitukset	176 429 851	176 429 851
Pysyvät vastaavat yhteensä	176 834 567	176 834 567
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Saamiset	190 000	138 386
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	1 662 384	53 692
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 852 384	192 078
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>178 686 951</b>	<b>177 026 645</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	33 638	33 638
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	11 770 733	11 770 733
Ed tilikausien voitto/tappio	61 817 679	57 326 224
Tilikauden voitto/tappio	4 565 000	4 491 455
Oma pääoma yhteensä	78 669 102	73 622 050
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	93 156 756	94 465 877
Vieras pääoma, lyhytaikainen	6 861 093	8 938 719
Vieras pääoma yhteensä	100 017 850	103 404 596
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>178 686 951</b>	<b>177 026 645</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	7 955 000	7 339 144
Poistot	20 000	21 731
Rahoitustuotot ja kulut	-3 390 000	-2 847 688
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit		
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>4 585 000</b>	<b>4 513 187</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-1 267 540	-6 606 565
Oman pääoman muutokset		339 168
Muut maksuvalmiuden muutokset		
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-1 267 540</b>	<b>-6 267 397</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	53 692	1 807 902
Kassavarat tilikauden lopussa	1 662 384	53 692

## Pakkalantie 30 Koy

Y-Tunnus	0115472-2	Toimitusjohtaja	Antti Värtelä
Osoite	c/o Palmia PL 9500 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Hanna Laine
Puhelin	310 27100 0400 411 945	Hallituksen varapuheenjohtaja	Ann-Louise Laaksonen
	www.palmia.fi antti.vartela@palmia.fi	Hallituksen jäsen	Harri Huttunen
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Kiinteistön vuokralaisen (Palmia Catering) kanssa sovittiin, että vuokralainen maksaa vuonna 2014 tiloista samansuuruisista vuokraa kuin vuoden 2013 loppupuoliskolla 1.5.2013 alkaen.

Vuokralaisen, joka on elintarvikealan tuotteiden ja palvelujen laajamittainen tuottaja Helsingin kaupungille, kanssa on käyty neuvotteluja, joissa on todettu nykyisen tehdasrakennuksen rakennusteknisesti puutteellinen kunto, tilojen ahtaus ja talotekniikan vanhentuneisuus mm. vuokralaisen toiminnan ja ympäristökysymysten kannalta. Vuokralaisen toiminnan jatkuminen tulevina vuosina yhteisön kiinteistössä vaatii joko uuden tehdasrakennuksen rakentamisen ja/tai nykyisen tehdasrakennukseen kohdistuvat erittäin laajat ja merkittävät uudistamis-, muutos-, korjaus- ja/tai laajennustoimenpiteet. Niiden organisoiminen on vähintäänkin erittäin haasteellista väistötilojen puutteen vuoksi. Kyseisten vaihtoehtojen laajat ja perinpohjaiset suunnitteluhankkeet on syytä aloittaa heti ja saat- taan päätökseen n. kahden vuoden kuluessa määräajan ollessa vuoden 2016 alku. Kyseiset suunnitteluhankkeet ovat laajuudeltaan suuret ja ne sisältävät vuokralaisen (Palmia Catering) laajan toimintaverkoston kartoittamisen ja optimoinnin sekä tähän kokonaisuuteen liittyvän tehdasrakennuksen uudisrakentamisen ja/tai vanhan raken- nuksen erittäin mittavat peruskorjaustarpeet.

Viranomaistarkastuksia on tarkastelujaksolla tehty kaksi kappaletta; palotarkastus ja automaattisen sammutusjär- jestelmän (sprinkleri) tarkastus. Molemmat tarkastukset sujuivat hyvässä yhteistyöhengessä. Palotarkastuksessa saatiin toimenpidekehotuksia turvallisuuden kehittämiseen liittyviin seikkoihin, jotka olivat jo ennen tarkastusta ai- kataulutettu yhtiön itse laatimiin toimenpidelistauksiin.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Nykyisessä tilanteessa ei ole resursseja ottaa käyttöön mittaristoa, joka kuvaisi kiinteistön kunnossapidon tehok- kuutta, sillä kiinteistön rakennus- ja taloteknisesti heikon kunnan merkittävä kohentaminen vaatisi kustannuksil- taan erittäin suuria panostuksia. Tällaisia mittareita ovat esimerkiksi seuraavat suhdeluvut: kunnossapitokulut vs. käyttökulut (energia, vesi jne.) sekä ennakoimattomat korjauskulut vs. ennakoidut korjauskulut. Kiinteistön ja ton- tin tulevaisuuden käyttöä koskevasta kokonaissuunnittelun puuttumisesta johtuen kiinteistön kunnossapidossa keskitytään tällä hetkellä vain kustannuksiltaan järkeviin vuokralaisen (Palmia Catering) toiminnan jatkuvuuden edellyttämiin korjauksiin.

## Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto tammi-kesäkuussa 2014 (574 502 euroa) sekä tulos (185 067 euroa) ovat toteutuneet budjetin mukaisesti.

## Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja tarkastelujaksolla.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Lainamäärä 30.6.2014 oli 840 000 euroa; laina-aikaa jäljellä 7 vuotta (alkup. 10v; 1,2 milj. euroa), Nordea Pankki Suomi Oyj.

## Riskit

Merkittävimpiä vuokralaisen (Palmia Catering) päivittäiseen elintarviketuotantotoimintaan liittyviä riskejä ovat rakennuksen ja talotekniikan huono kunto (mittavat peruskorjaustarpeet), kaukolämpö-, vesi- ja sähkökatkot sekä tulipalo. Yhtiön merkittävimmät operatiiviset, strategiset ja taloudelliset riskit ovat arvioitu PalmianGranite-riskienhallintajärjestelmässä.

## Henkilöstö

Henkilöstömäärässä (1 osa-aikainen) ei ole tapahtunut muutoksia tilikauden aikana eikä verrattuna aiempiin lähivuosiin.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kiinteistö Oy Ab Pakkalantie 30 kehottaa omistajaa aloittamaan viipymättä perusteellisen hankeselvityksen nykyisen tehdaskiinteistön kokonaisvaltaisesta peruskorjauksesta ja/tai uuden tehdasrakennuksen rakentamisesta; yhteisö odottaa kaupungin ruokapalvelustrategian ja omistajapolitiikan selkiytymistä.

Vuonna 2011 on tehty hankesuunnitelma nykyisen tehdaskiinteistön kokonaisvaltaisesta peruskorjauksesta ja/tai mahdollisesta lisä- tai uustehdasrakennuksen rakentamisesta. Em. hankesuunnitelmalle vaihtoehtoisten hankesuunnitelmien vastuutahosta ja rahoituksesta ei ole tietoa. Kiinteistö Oy Ab Pakkalantie 30 kannustaa omistajaa kiirehtimään kyseisten suunnitteluhankkeiden aloittamiseksi sekä niiden perusteella tehtävien päätösten aikaansaamiseksi, jotta yhteisön tekemät kiinteistön investoinnit sekä korjaus- ja huoltotoimenpiteet olisivat oikein mitoitettuja sekä kohdennettuja omistajan varojen käytön suhteen. Samassa yhteydessä yhtiötä huolestuttaa myös vuokralaisen (Palmia Cateringin) toiminnan vaarantuminen (ks. kohdat "Toimintaympäristö ja toiminta" ja "Riskit").

On laadittu vuoteen 2017 ulottuva ennuste investointien ja korjaustarpeiden lisäkustannuksista nykyiseen kulurakenteeseen verrattuna. Kyseisen ennusteen mukaisilla lisäpanostuksilla mahdollistettaneen yhteisön nykyisen vuokralaisen (Palmia Catering) nykyisellä mukainen toiminta muutamina lähivuosina. Vuokralaisen tuotantotoiminnan laajempiin kehittämismahdollisuuksiin nykyisessä tehdasrakennuksessa tai rakennuksen kunnan perusteelliseen kohentamiseen liittyviä kuluja ei ennusteeseen sisälly. Kyseiseen ennusteen mukaisiin investointi- ja korjaussuunnitelmiin ei ole kuitenkaan päätetty ryhtyä vuodesta 2013 eteenpäin, sillä tämä aiheuttaisi vuokralaisen maksuhalukkuuteen nähden liian suuren vuokran korotuksen. Toisaalta yhtiö on erittäin huolestunut tehdasrakennuksen huonosta kunnosta, joka vaatisi nykyiseen tasoon verrattuna vähintäänkin kertaluokkia suurempia panostuksia, jos rakennus halutaan pitää toimintakuntoisena muutamaa lähivuotta pidemmälle.

Työmaahuolto Oy Ab on ilmoittanut, että kiinteistön systemaattisen kunnossapidon suunnittelun ja seurannan tarkentamisen mahdollistava kunnossapito-ohjelmiston asennus- ja käyttöönottovaihe on menossa ja päättyneenä 2014. Ohjelmisto on Työmaahuolto Oy Ab:n hankkima.



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	574 502	574 502
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-170 715	-212 631
Henkilöstökulut	-6 425	-6 420
Poistot	-183 683	-183 120
Muut kulut	-27 446	-5 791
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	186 233	166 540
Rahoitustuotot	3 314	1 660
Rahoituskulut	-4 480	-8 346
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	185 067	159 854
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	185 067	159 854

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	ENNUSTE 2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	ENNUSTE 2014
<b>Liikevaihto</b>	1 149 004	1 149 000	1 149 000
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-489 896	-729 100	-729 100
Henkilöstökulut	-12 801	-12 828	-12 828
Poistot	-367 366	-406 200	-406 200
Muut kulut	-53 322	-77 095	-84 595
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	225 619	-76 223	-83 723
Rahoitustuotot	3 943	0	4 000
Rahoituskulut	-14 983	-13 500	-10 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	214 579	-89 723	-89 723
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	214 579	-89 723	-89 723
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	214 579	-89 723	-89 723

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	5 644 377	5 608 577
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	5 644 377	5 608 577
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	28 367	28 367
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	808 018	1 053 541
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	836 385	1 081 908
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>6 480 762</b>	<b>6 690 485</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	937 847	937 847
Arvonkorotusrahasto	1 261 409	1 261 409
Muut omat rahastot	5 337 667	5 337 667
Ed tilikausien voitto/tappio	-1 886 491	-2 101 070
Tilikauden voitto/tappio	-89 723	214 579
Oma pääoma yhteensä	5 560 709	5 650 432
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	660 000	780 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	260 053	260 053
Vieras pääoma yhteensä	920 053	1 040 053
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>6 480 762</b>	<b>6 690 485</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-83 723	225 619
Poistot	406 200	367 366
Rahoitustuotot ja kulut	-6 000	-11 040
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-442 000	-22 536
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>-125 523</b>	<b>559 409</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-120 000	-120 000
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	25 477
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-120 000</b>	<b>-94 523</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 053 541	588 655
Kassavarat tilikauden lopussa	808 018	1 053 541

## Palvelukeskus Albatross Oy

Y-Tunnus	1094423-2	Toimitusjohtaja	Perttu Kantele
Osoite	c/o Realco Oy Kauppakaarre1 00700 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Sisko von Behr
Puhelin	020 7438 344	Hallituksen jäsen	Hannu Taskinen
	perttu.kantele@realco.fi	Hallituksen jäsen	Markku Metsäranta
	Helsingin kaupungin omistus: 70,1 %	Hallituksen jäsen	Erkki Mansikkamäki
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Vuosaaren alueella on rakentaminen jatkunut voimakkaasti. Yhtiön toiminta on jatkunut vakiintuneella tavalla. Ko. ajanjaksolla ei ole suoritettu viranomaistarkastuksia.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden 1 %:n kasvutavoite toteutuu tilikauden aikana.

### Liikevaihto ja tulos

Ajalla 1.1.-30.6.2014 yhtiön liikevaihto on ollut 338 705 euroa. Kiinteistön toteutuneet hoitokulut vertailuajanjak-solla olivat 303 080 euroa. Vuoden 2014 hoitokuluihin on budjetoitu 656 443 euroa.

### Investoinnit

Korjauksiin on käytetty yhteensä 62 571 euroa. Korjauskustannukset muodostuivat normaaleista huolto- ja ylläpi-tokorjauksista, sähkölaitteiden korjauksista sekä LVI-järjestelmien korjauskustannuksista. Vuoden 2014 korjaus-budjetti on 120 000 euroa.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Maksuvalmius on toistaiseksi hyvä. Yhtiöllä ei ole pitkäaikaista velkaa. Lyhytaikaista velkaa on 79 450 euroa Nordea Pankki Suomi Oyj:stä. Laina päättyy vuonna 2014.

### Riskit

Ei ole tiedossa.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole palkattua päätoimista henkilökuntaa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön toiminnan kannalta ei ole tiedossa erillisiä kehityssuunnitelmia. Kiinteistöyhtiön tavoitteena on pitää kiin-teistö kunnossa ja toimivana yhtiön osakkaiden toimintoja ajatellen.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	338 706	375 597
Muut tuotot	0	44
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-303 080	-325 342
Henkilöstökulut	0	0
Poistot	0	0
Muut kulut	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	35 626	50 300
Rahoitustuotot	37 259	42 548
Rahoituskulut	-170	-345
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	72 715	92 502
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	72 715	92 502

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	728 499	685 137	685 137
Muut tuotot	812	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-718 001	-649 943	-649 943
Henkilöstökulut	-6 515	-6 500	-6 500
Poistot	-92 931	-92 931	-92 931
Muut kulut	0	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-88 136	-64 237	-64 237
Rahoitustuotot	89 228	92 931	92 931
Rahoituskulut	-1 092	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-1	28 694	28 694
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-1	28 694	28 694
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-1	28 694	28 694

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	1 261	1 261
Aineelliset hyödykkeet	13 125 652	13 125 652
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	13 126 914	13 126 914
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	2 768	0
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	19 828	81 634
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 768	81 634
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>13 129 682</b>	<b>13 208 547</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	17 174	17 174
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	13 078 833	13 078 833
Ed tilikausien voitto/tappio	-4 982	-4 981
Tilikauden voitto/tappio	28 694	-1
Oma pääoma yhteensä	13 119 719	13 091 025
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	9 963	117 522
Vieras pääoma yhteensä	9 963	117 522
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>13 129 682</b>	<b>13 208 547</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-64 237	-88 136
Poistot	92 931	92 931
Rahoitustuotot ja kulut	92 931	88 135
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>121 625</b>	<b>92 930</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-90 500	-97 910
Oman pääoman muutokset	28 694	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-61 806</b>	<b>-97 910</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	81 634	86 613
Kassavarat tilikauden lopussa	19 828	81 634

## Puistolan pankkitalo Koy

Y-Tunnus 0940326-0

Osoite Kauppakaarre 1  
00700 Helsinki

Puhelin 3507 7225  
040-595 4714

perthu.kantele@realco.fi  
Helsingin kaupungin omistus: 58,2 %

Toimitusjohtaja

Perttu Kantele

Hallituksen puheenjohtaja

Sisko von Behr

Hallituksen jäsen

Jarmo Raveala

Hallituksen jäsen

Jarkko Lehtonen

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,  
KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toiminta on jatkunut vakiintuneella tavalla. Ulkovaipan peruskorjaus on vireillä.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden 1 %:n kasvutavoite toteutuu tilikauden aikana.

### Liikevaihto ja tulos

Ajalla 1.1.-30.6.2014 yhtiön liikevaihto on ollut 69 920 euroa. Kiinteistön hoitokulut tarkastelujaksolla olivat 81 736 euroa. Koko vuodelle on hoitokuluihin budjetoitu 130 512 euroa. Hoitokulut ylittävät budjetin ja yhtiössä tulee varautua ylimääräisen hoitovastikkeen perimiseen.

### Investoinnit

Vuosikorjauksiin on käytetty yhteensä 7 406 euroa. Koko vuoden korjausbudjetti on 30 000 euroa. Lisäksi on käynnissä vesikaton, julkisivujen, ikkunoiden ja kellarikerroksen pinnoitteiden korjaushanke mistä on toteutunut tarkastelujaksolla 36 060 euroa. Hankekustannusarvio on 722 950 euroa alv 0%.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön maksuvalmius on tiukka ylittyneiden lämmityskulujen vuoksi. Lämmityskulujen ylitystä on tutkittu ja korjattu iv- koneen käyntiaikoja. Maksuvalmiutta seurataan ja tarvittaessa peritään ylimääräinen vastike. Yhtiöllä on pitkäaikaista lainaa 30.6.2014 Nordea Pankki Suomi Oyj:stä yhteensä 702 671 euroa. Lyhytaikaisen lainan määrä on 59 520 euroa.

### Riskit

Toimintaan liittyviä riskejä ei ole tiedossa.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole palkattua päätoimista henkilökuntaa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiössä on käynnissä vesikaton, ikkunoiden, julkisivujen ja kellarikerroksen lattiapinnoitteiden korjaushanke. Lämmönkulutuksen kasvua tutkittu / korjattu. Kiinteistöyhtiön tavoitteena on pitää kiinteistö kunnossa ja toimivana yhtiön osakkaiden toimintoja ajatellen.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2013	2012
<b>Liikevaihto</b>	69 920	67 913
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-81 736	-67 694
Henkilöstökulut	-27	0
Poistot	0	0
Muut kulut	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-11 844	219
Rahoitustuotot	68 216	62 936
Rahoituskulut	0	-109
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	56 373	63 046
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	56 373	63 046

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	146 716	135 899	135 899
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-149 123	-125 512	-125 512
Henkilöstökulut	-4 923	-5 000	-5 000
Poistot	-34 298	-34 298	-34 298
Muut kulut	0	0	0
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-41 629	-28 911	-28 911
Rahoitustuotot	30 219	34 298	34 298
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-11 409	5 387	5 387
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-11 409	5 387	5 387
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-11 409	5 387	5 387

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	3 689 164	3 689 164
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	3 689 164	3 689 164
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	368
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	883	25 805
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	883	26 173
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>3 690 047</b>	<b>3 715 337</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	95 951	95 951
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	2 879 896	2 879 896
Ed tilikausien voitto/tappio	-87 086	-75 677
Tilikauden voitto/tappio	5 389	-11 409
Oma pääoma yhteensä	2 894 150	2 888 761
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	583 631	702 672
Vieras pääoma, lyhytaikainen	212 265	123 904
Vieras pääoma yhteensä	795 896	826 575
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>3 690 047</b>	<b>3 715 337</b>
<b>Rahoituslaskelma</b> (euroa)	<b>Ennuste</b> <b>31.12.2014</b>	<b>Tilinpäätös</b> <b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-28 911	-41 629
Poistot	34 298	34 298
Rahoitustuotot ja kulut	34 298	30 219
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-64 975	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-</b> <b>kassavirta</b>	<b>-25 290</b>	<b>22 889</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	119 040	102 952
Oman pääoman muutokset	5 387	68 776
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>124 427</b>	<b>171 728</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	25 805	3 285
Kassavarat tilikauden lopussa	883	25 805



## Rastilankallion päiväkotiki Koy

Y-Tunnus	1587222-3	Toimitusjohtaja	Helena Huusko
Osoite	c/o Realia Isännöinti Oy Eevankatu 2 00240 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Jarmo Raveala
Puhelin	010 228 6123 0400 439 742	Hallituksen jäsen	Mikko Syrjänen
	helena.huusko@realia.fi	Hallituksen jäsen	Henna Helander
	Helsingin kaupungin omistus: 66,0 %	Hallituksen jäsen	Martti Tallila
		Hallituksen varajäsen	Sisko von Behr
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Kiinteistössä toimii Helsingin kaupungin päiväkotiki. Kiinteistössä on kerhotila, jossa on liikuntasali. Kerhotila on päivisin päiväkodin käytössä ja illalla alueen asukkaiden käytössä. Kiinteistössä on myös kiinteistöyhtiön tila (traktoritali).

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön laitteita huolletaan jatkuvasti ja toimenpiteellä tähdätään laitteiden pitkään ikään. Ilkivaltakorjauksiin puututaan heti ja korjataan ilkivaltavauriot pois. Yhtiö hankkii energiasäästölamppuja energiakulutuksen vähentämiseksi. Yhtiölle on laadittu vuonna 2011 kuntoarvio ja kartoitettu tulevan 10 vuoden korjaustarpeet.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön talous on toteutunut talousarvion mukaisena. Vuonna 2014 talousarvio toteutuu suunnitellusti.

### Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja tilikaudella

### Rahoitus ja vastuusitoutumukset

Yhtiön taloustilanne on vakaa. Yhtiöllä ei ole lainaa.

### Riskit

Toimintaa ei liity merkittäviä riskejä

### Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa ei ole ollut henkilökuntaa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön toiminta jatkuu entisessä laajuudessa ja tiedossa ei ole merkittäviä muutoksia.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	32 588	32 324
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-2 219	-2 284
Poistot	0	0
Muut kulut	-27 084	-26 815
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	3 284	3 224
Rahoitustuotot	0	0
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	3 284	3 224
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	3 284	3 224

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	64 647	64 875	64 875
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-4 177	-4 500	-4 500
Poistot	0	0	34 247
Muut kulut	-51 284	-59 665	59 665
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	9 187	710	- 33 537
Rahoitustuotot	0	0	0
Rahoituskulut	0	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	9 187	710	- 33 537
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	9 187	710	- 33 537
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	9 187	710	- 33 537

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	1 453 838	1 453 838
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 453 838	1 453 838
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	607
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	25 152
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	25 758
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>1 453 838</b>	<b>1 479 596</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	0	8 409
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	1 666 351
Ed tilikausien voitto/tappio	0	-176 809
Tilikauden voitto/tappio	0	-25 060
Oma pääoma yhteensä	0	1 472 891
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	0	6 705
Vieras pääoma yhteensä	0	6 705
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>1 479 596</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	60 375	9 187
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	0	0
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-</b>	<b>60 375</b>	<b>9 187</b>
<b>kassavirta</b>		
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	0	0
Kassavarat tilikauden lopussa	0	0

## Töölönlahden Pysäköinti Oy

Y-Tunnus	2163389-4	Toimitusjohtaja	Juhani Ruskeepää
Osoite	c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy Kluuvikatu 7, 4 krs 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Juhani Linnosmaa
Puhelin	668 9340 0500 406 742	Hallituksen jäsen	Timo Härmälä
		Hallituksen jäsen	Pasi Lehtiö
	www.kh-yhtiot.fi juhani.ruskeepaa@kh-yhtiot.fi Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Kai Salmivuori, HTM, Tilintarkastusrengas Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön tarkoitus on maanvuokrasopimuksen nojalla hallita Helsingin kaupungin 13. kaupunginosassa olevaa asemakaavan nro 10855 määrittelemää maanalaista määrääalaa sekä omistaa ja hallita sille rakennettava maanalaista pysäköintilaitosta pääosin asemakaavan nro 10920 mukaisia auto- ja väestönsuojajapaikkoja varten. Yhtiön koko osakekannan 1000 osaketta omistaa Helsingin kaupunki. Osake nro 1000 oikeuttaa hallitsemaan pysäköintilaitokseen toteutettua väestönsuojaa sisältäen poistumistiet ja väestönsuojapaikat.

Pysäköintilaitoksen rakentaminen aloitettiin vuonna 2008 I-vaiheen osalta. I-vaihe valmistui vuonna 2009. Vuoden 2010 alussa yhtiö aloitti II-vaiheen rakennustyöt eli varsinaisen pysäköintilaitoksen rakentamisen. Urakoitsijana toimi Lemminkäinen Infra Oy. Urakkasuorituksen valmistumisaika oli urakka sopimuksen mukaan 31.12.2012. Rakennuttajana toimi HKR-Rakennuttaja. Hanke valmistui etujassa. Laitos on vastaanotettu 30.7.2012 ja otettu käyttöön 2.8.2012. Hankkeen kokonaiskustannusarvio oli 37.600.00 euroa sisältäen rakentamis- ja rakennuttamiskustannukset sekä rakennusaikaiset rahoituskulut. Hallitus on 13.2.2014 vahvistanut lopullisiksi kustannuksiksi 35,5 milj. euroa. Hankkeella on kahden vuoden takuu aika.

Varsinainen toiminta yhtiön pysäköintilaitoksessa alkoi 2.8.2012, jolloin pysäköintioperaattoriksi valittu Q-Park Finland Oy aloitti vuokrasopimuksen mukaisen pysäköintiliiketoiminnan harjoittamisen yhtiön tiloissa. Pysäköinti-sopimus on voimassa 31.7.2022 saakka.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön pysäköintilaitoksessa harjoitettava pysäköintiliiketoiminta on kehittynyt raportointijaksolla suotuisasti. Pysäköintiliiketoiminnan vuokratuotot ovat olleet raportointikaudella yli 1 % arvioitua suuremmat ja ylittäneet vuoden 2013 vastaavan ajan tuotot selvästi. Tuottavuustavoite on näin ollen saavutettu.

### Liikevaihto ja tulos

Yhtiön tulos per 30.6.2014 oli 294 204 euroa, kun poistoja ei ole tehty. Yhtiön tuotot muodostuivat pysäköintitoiminnan vuokratuotoista (yhteensä 470 173 euroa) sekä huoltotunnelin vuokrasta (yhteensä 51 123 euroa).

### Investoinnit

Muissa rahastoissa yhtiöllä on varoja 19,1 milj. euroa. Raportointijaksolla ei ole tehty investointeja.

## Rahoitus ja vastuusitoumukset

Investoinnit on katettu osakkeenomistajan osakepääoma- ja rahastosuorituksilla sekä nostetulla lainalla. Maksuvalmius on ollut raportointikaudella hyvä ja tulee säilymään hyvänä koko tilikauden ajan.

Yhtiöllä oli 30.6.2014 pitkäaikaista lainaa yhteensä 16 milj. euroa. Laina on nostettu Danske Bank Oyj:stä. Laina päättyy vuonna 2021. Vuoden 2014 aikana uutta lainaa ei ole nostettu.

## Riskit

Merkittäviä riskejä ei ole.

## Henkilöstö

Yhtiöllä on oto-toimitusjohtaja. Yhtiöllä ei ole päätoimista henkilökuntaa.

Raportointijaksolla palkkoja ja palkkioita on maksettu yhteensä 2 062 euroa.

## Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Pysäköintiliiketoiminta on kehittynyt suotuisasti Töölönlahden alueen rakentamisen edetessä. Pysäköintikapasiteetti tulee olemaan täysimääräisesti käytössä vuoden 2015 alusta alkaen, kun Töölönlahden alueen rakentaminen on saatettu loppuun. Pysäköintilaitoksen opastuksen parantamiseen ja selkeyttämiseen on pyritty löytämään sopivia ratkaisuja, jotta pysäköintilaitokseen kulku ja siellä liikkuminen on käyttäjille vaivatonta.

Yhtiö on tehnyt Helsingin kaupungin sekä Kiinteistö Oy Aallon Huipun, Kiinteistö Oy Kухankeittäjän, Asunto Oy Ariettan ja Asunto Oy Helsingin Alvarin, kukin tontin nro 91-2-18-3 määräosan omistajana, kanssa rasitesopimuksen, joka on allekirjoitettu 16.4.2014.

Pysäköintilaitoksen rakentamishankkeen takuu-aika on kaksi vuotta. Takuutarkastus tullaan suorittamaan alkusyksystä 2014.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	521 297	421 343
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-2 368	-930
Poistot	0	0
Muut kulut	-106 769	-104 684
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	412 161	315 730
Rahoitustuotot	2 327	1 633
Rahoituskulut	-120 284	-84 898
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	294 204	232 465
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	294 204	232 465

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	970 160	1 157 000	1 200 000
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-5 002	-6 500	-6 000
Poistot	-577 595	0	-577 595
Muut kulut	-201 681	-217 000	-217 000
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	185 882	933 500	399 405
Rahoitustuotot	3 543	0	5 000
Rahoituskulut	-278 710	-255 000	-255 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-89 285	678 500	149 405
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-89 285	678 500	149 405
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-89 285	678 500	149 405

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	33 816 065	34 393 660
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	33 816 065	34 393 660
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	120 000	104 808
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	121 249	882 714
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	241 249	987 523
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>34 057 314</b>	<b>35 381 183</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	100 000	100 000
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	19 080 000	19 080 000
Ed tilikausien voitto/tappio	-872 090	-782 805
Tilikauden voitto/tappio	149 405	-89 285
Oma pääoma yhteensä	18 457 315	18 307 910
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	13 500 000	15 000 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	2 100 000	2 073 273
Vieras pääoma yhteensä	15 600 000	17 073 273
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>34 057 315</b>	<b>35 381 183</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	399 405	185 882
Poistot	577 595	577 595
Rahoitustuotot ja kulut	-250 000	-275 167
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>727 000</b>	<b>488 310</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-1 500 000	-352 941
Oman pääoman muutokset	149 405	-89 285
Muut maksuvalmiuden muutokset	-137 870	729 064
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-1 488 465</b>	<b>286 838</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	882 714	107 567
Kassavarat tilikauden lopussa	121 249	882 714

## Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Koy

Y-Tunnus 1605128-3

Osoite c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy  
Viikinkaari 6  
00790 Helsinki

Puhelin 040 709 0751

antti.koljonen@kh-yhtiot.fi  
Helsingin kaupungin omistus: 91,2 %

Toimitusjohtaja

Antti Koljonen

Hallituksen puheenjohtaja

Raimo K. Saarinen

Hallituksen jäsen

Kristiina Matikainen

Hallituksen jäsen

Jarmo Raveala

Hallituksen jäsen

Anna-Maija Lukkari

Tilintarkastaja

Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,  
KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Tilintarkastaja

Heikki Ruosteenoja, KHT, KPMG  
Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Helsingin kaupungin 36. kaupunginosan korttelissa 36197 tonttia numero 1 ja sillä olevia kahta liike- ja toimistorakennusta

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiö on keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö. Yhtiön kulurakenne on pysynyt laaditun budjetin puitteissa.

### Liikevaihto ja tulos

Välitilinpäätös per 30.6.2014 osoittaa 16 278 euron liikevoittoa. Poistoja ei ole tehty.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kumulatiivinen kassatilanne oli per 31.12.2013 16 614 euroa alijäämäinen. Kassatilanne per 30.6.2014 on n 21 000 euroa ylijäämäinen.

Yhtiöllä oli lainaa 30.6.2014 Handelsbanken Oy:stä 245 000 euroa ja laina päättyy vuonna 2017.

### Riskit

Yhtiön toimintaan ei liity merkittäviä riskejä.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole palkattua päätoimista henkilökuntaa. Raportointikaudella on maksettu palkkoja ja palkkioita 2 092 euroa.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kiinteistön ikääntymisen myötä tulee yhtiössä kiinnittää huomiota PTS:n noudattamiseen sekä varautua tuleviin peruskorjaustarpeisiin.



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	154 815	152 622
Muut tuotot	33	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-2 092	-2 231
Poistot	0	0
Muut kulut	-136 478	-201 639
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	16 278	-51 248
Rahoitustuotot	38 748	40 045
Rahoituskulut	-970	-1 089
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	54 056	-12 292
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	54 056	-12 292

Tuloslaskelmaennuste (euroa)			
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	311 166	319 537	319 537
Muut tuotot	0	0	50
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-4 523	-5 000	-4 950
Poistot	-273 678	0	-273 677
Muut kulut	-379 708	-309 848	-309 848
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-346 743	4 689	-268 888
Rahoitustuotot	79 260	0	80 000
Rahoituskulut	-7 986	0	-7 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-275 469	4 689	-195 888
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-275 469	4 689	-195 888
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-275 469	4 689	-195 888

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	5 655 979	5 929 656
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	5 655 979	5 929 656
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	14 000	18 889
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	25 850	17 227
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	39 850	36 116
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>5 695 829</b>	<b>5 965 772</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	30 005	30 005
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	9 132 604	9 132 604
Ed tilikausien voitto/tappio	-3 510 892	-3 235 423
Tilikauden voitto/tappio	-195 888	-275 469
Oma pääoma yhteensä	5 455 829	5 651 717
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	140 000	210 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	100 000	104 055
Vieras pääoma yhteensä	240 000	314 055
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>5 695 829</b>	<b>5 965 772</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-268 888	-346 743
Poistot	273 677	273 678
Rahoitustuotot ja kulut	73 000	71 274
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>77 789</b>	<b>-1 791</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-70 000	-70 000
Oman pääoman muutokset	-195 888	-275 469
Muut maksuvalmiuden muutokset	196 722	260 274
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-69 166</b>	<b>-85 195</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	17 227	104 213
Kassavarat tilikauden lopussa	25 850	17 227

## Keskinäinen Kiinteistöosakeyhtiö Villamonte

Y-Tunnus	0131105-4	Toimitusjohtaja	Juhani Ruskeepää
Osoite	c/o Kantakaupungin Isännöinti Oy Kluuvikatu 7 00100 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Peter Haaparinne
Puhelin	668 9340	Hallituksen jäsen	Teuvo Sarin
	juhani.ruskeepaa@kh-yhtiot.fi	Hallituksen jäsen	Miia Pasuri
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

### Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on Helsingin kaupungin alueella omistaa ja hallita kiinteistöjä sekä omistaa ja hallita näillä kiinteistöillä olevia tai niille rakennettavia rakennuksia. Yhtiöllä ei ole muuta toimintaa. Yhtiön osakkeet tuottavat oikeuden hallita Kiinteistö Villamontea (kiinteistötunnus 91-442-6-397) ja sillä olevia rakennuksia sekä Kiinteistö Skinnarbergiä (kiinteistötunnus 91-440-3-98), joka on rakentamaton kiinteistö. Helsingin kaupunki omistaa yhtiön koko osakekannan.

### Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiöllä ei ole varsinaista toimintaa. Tuottavuustavoitteisiin pyritään pitämällä hoitokulut kohtuullisina.

### Liikevaihto ja tulos

Raportointikauden tulos on -1 617 euroa. Poistoja ei ole tehty. Tappio johtuu siitä, että yhtiön hoitokulut painottuvat alkuvuoteen. Kulut ovat hallintokuluja, vakuutuskuja sekä hallitukselle maksettuja kokouspalkkioita. Hoitovastikkeita on peritty kuuden kuukauden ajalta ja ne on laskutettu yhdessä erässä kesäkuussa 2014. Loput hoitovastikkeet tullaan perimään hallituksen päätösten mukaisesti syksyllä 2014.

### Investoinnit

Yhtiöllä ei ole liiketoimintaa eikä investointeja.

### Rahoitus ja vastuusitoumukset

Maksuvalmius on ollut koko raportointikauden hyvä eikä näköpiirissä ole maksuvalmiustilanteeseen vaikuttavia muutoksia. Ylimääräiselle rahoitukselle ei ole tarvetta eikä yhtiöllä ole lainaa.

### Riskit

Ei tiedossa olevia riskejä.

### Henkilöstö

Yhtiöllä ei ole päätoimista henkilöstöä.

### Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö on valmistellut vuoden 2014 aikana Asunto Oy Jokikarhun sulautumista yhtiöön. Sulautumissuunnitelma on allekirjoitettu 20.5.2014 ja rekisteröity 9.6.2014. Sulautumisesta päättävä yhtiökokous pidetään 26.8.2014. Sulautumissuunnitelman mukainen sulautumispäivä on 31.12.2014.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
<b>Liikevaihto</b>	6 426	10 710
Muut tuotot		
Aineet, tarvikkeet		
Palveluostot		
Henkilöstökulut	2 293	3 115
Poistot	0	6 029
Muut kulut	5 773	6 605
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-1 640	-5 040
Rahoitustuotot	22	28
Rahoituskulut	0	0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-1 617	-5 011
Satunnaiset tuotot		4 890
Satunnaiset kulut		10
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-1 617	-131

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
<b>Liikevaihto</b>	10 710	12 852	12 852
Muut tuotot			
Aineet, tarvikkeet			
Palveluostot			
Henkilöstökulut	-3 115	-3 500	-3 550
Poistot	-6 029		
Muut kulut	-6 605	-9 352	-9 352
<b>Liikevoitto/-tappio</b>	-5 040	0	-50
Rahoitustuotot	28		50
Rahoituskulut	0		0
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	-5 011	0	0
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
<b>Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja</b>	-5 011	0	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
<b>Tilikauden tulos/tappio</b>	-5 011	0	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
<b>Vastaavaa</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet	485 148	485 148
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat yhteensä	485 148	485 148
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Saamiset	0	293
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	8 900	8 946
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	8 900	9 239
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>494 048</b>	<b>494 387</b>
<b>Vastattavaa</b>		
Osakepääoma	8 578	8 578
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	484 382	484 382
Ed tilikausien voitto/tappio	271	402
Tilikauden voitto/tappio	0	-5 011
Oma pääoma yhteensä	493 230	493 230
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen		0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	818	1 157
Vieras pääoma yhteensä	818	1 157
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>494 048</b>	<b>494 387</b>
<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>Ennuste</b>	<b>Tilinpäätös</b>
<b>(euroa)</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta</b>		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-50	-5 040
Poistot	0	6 029
Rahoitustuotot ja kulut	50	28
Verot		-10
Satunnaiset erät		4 890
Muut oikaisut		
Investoinnit	0	
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta</b>	<b>0</b>	<b>5 898</b>
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	-131
Muut maksuvalmiuden muutokset	-46	3 179
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>-46</b>	<b>3 048</b>
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	8 946	0
Kassavarat tilikauden lopussa	8 900	8 946