



Tytäryhteisöraportti



Julkaisija	Talous- ja suunnittelukeskus, Helsingin kaupunki
Tiedustelut	controller Pia Halinen (09) 310 25718
Tilaukset	konserni@hel.fi tai puh. (09) 310 25718
Kansi	Kukkaloistoa Kaupunginteatterin edessä
Kuva	Matti Tirri
Internet	www.hel.fi/taske
Verkkajulkaisu	ISBN 978-952-272-409-0



Johdanto	4
Tiivistelmä	5
Tunnuslukujen laskukaavat	6
Finlandia-talo Oy	8
Helsingin kaupungin asunnot Oy	15
Helsingin Leijona Oy	22
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	29
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	33
UMO-säätiö	37

Johdanto

Tämä raportti sisältää vuonna 2013 neljännesvuosittain kaupunginhallituksen konsernija-ostolle raportoitavat tytäryhteisöt.

Raportissa esitetään kustakin tytäryhtiöstä niiden toimittamien katsausten perusteella vuoden 2013 toiminnan ja talouden kehittymistä koskevat tiedot sekä perustiedot kustakin tytäryhteisöstä.

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

TALOUS- JA SUUNNITTELUKESKUS

Tiivistelmä

Yhtiön/säätiön nimi (1000 euroa)	Enn 2013		TP 2012		sivu
	Liikevaihto	Tulos	Liikevaihto	Tulos	
Neljännesvuosittain raportoivat yhteisöt					
Finlandia-talo Oy	7 638	195	7 382	22	13
Helsingin kaupungin Asunnot Oy	346 800	1 200	329 323	2 690	15
Helsingin Leijona Oy	2 600	-180	2 538	26	20
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	0	-199	0	-164	29
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	0	-190	0	-159	33
Umo-säätiö	1 683	-55	1 665	-228	37
Helsingin Bussiliikenne Oy *)					
Mitox Oy *)					
Suomen Energia-Urakointi *)					

*) yhtiöiden tiedot esitetään erillisessä liitteessä

Tunnuslukujen laskukaavat

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 =	$\frac{\text{rahoitusomaisuus} + \text{vaihto-omaisuus}}{\text{lyhytaikaiset velat}}$

Finlandia-talo Oy

Y-Tunnus	2036668-3	Toimitusjohtaja	Johanna Tolonen
Osoite	Mannerheimintie 13 e 00100 HELSINKI	Kirjanpitäjä	Satu Siitonen
Puhelin	4024 410 050-366 9169	Hallituksen puheenjohtaja	Jarmo R. Lehtinen
	www.finlandiatalo.fi johanna.tolonen@finlandiatalo.fi	Hallituksen varapuheenjohtaja	Jukka Niemi
	Helsingin kaupungin omistusosuus: 100 %	Hallituksen jäsen	Tuulikki Becker
		Hallituksen jäsen	Anu Maartola
		Hallituksen jäsen	Minna Aarnio
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Finlandia-talo Oy:n tehtävänä on vuokrata tilojaan ja ulkoalueitaan sekä tilaisuuksiin liittyviä palveluja tilaisuuksien järjestäjille sekä itse järjestää kokous-, kongressi-, konsertti- ja juhlatapahtumia. Finlandia-talon ravintolaa hoitaa vuokrasopimuksella Royal Ravintolat Oy vastaten ravintola-, kahvio-, anniskelu- ja lämpiötarjoilutoiminnasta.

Vuoden 2012 vastaavaan jaksoon tilaisuuksien määrä ja luonne eivät ole merkittävästi muuttuneet. Tapahtumien määrässä ja kävijämäärässä ei ole merkittävää eroa.

Liikevaihto ja tulos

Alkuvuoden liikevaihdon ja tuloksen perusteella tilivuoden 2013 myynnin ja tuloksen ennustetaan noudattelevan budjetoitua tasoa.

Finlandia-talo Oy:n tuottavuuden kehitystä mitataan tilojen käyttöasteen avulla. Käyttöaste on keskeinen tuottavuuden kehitystä kuvaava mittari, koska näyttelytila Verandan valmistuminen merkitsi huomattavaa tilakapasiteetin lisäystä. Käyttöasteella on suora vaikutus liikevaihtoon, hinnoitteluun ja siten toiminnan kannattavuuteen.

Toinen tuottavuutta kuvaava mittari, keskimääräinen sairauspoissaolojen määrä, raportoidaan puolivuositain.

Finlandia-talo Oy:n vuokranantaja on kiinteistöviraston tilakeskus. Yhteistyö tilakeskuksen kanssa on kiinteää rakennuksen edellyttämien korjaus- ja rakennustöiden vuoksi. Kaupunkikonsernin eri toimijat järjestävät kokouksia ja koulutuksia Finlandia-talon tiloissa ja Finlandia-talon henkilökunta osallistuu konsernin tarjoamiin koulutustilaisuuksiin säännöllisesti. Finlandia-talo Oy on osakkaana yhdellä osakkeella Helsingin Konsernihankinta Oy:ssä.

Investoinnit

Raportointi ajanjaksolla ei tehty merkittäviä investointeja.

Rahoitus

Konsernitilin rahoituslimiittiä ei ole tarvittu kauden aikana maksujen hoitamiseksi. Määräaikainen luottolimiitti on 1,8 miljoonaa ja se on voimassa 31.10.2013 asti. Kassatilanne on tarkasteluajanjakson päättyessä hyvä.

Vastuusitoumukset

Yhtiöllä ei ole pitkäaikaisia lainoja.

Riskit

Yleiset taloussuhdanteen muutokset heijastuvat nopeasti Finlandia-talo Oy:n toimialaan. Nykyinen liiketoiminta nojaa aiempaa enemmän lyhyisiin sopimuksiin.

Henkilöstö

Finlandia-talo Oy on 100 % Helsingin kaupungin omistama tytäryhtiö. 31.03.2013 henkilökunnan kokonaismäärä oli 30 henkilöä (2012: 34). Henkilökunnan keski-ikä 31.3.2013 on 43 vuotta.

Lisäksi yhtiö on käyttänyt tuntityöntekijöitä opas- ja tekniikan free lancer –tehtävissä.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Katsauskauden merkittävimpiä tapahtumia olivat ammattinäyttelyt sekä suuret vuosijuhlat ja kokoukset.

Loppuvuoden osalta tilojen kiinnostavuus on säilynyt hyvänä ja varausaste on rohkaiseva liiketoiminnan täysipainoiselle toteuttamiselle.

Tunnusluvut		Enn 2013	TP 2012
Toiminnan laajuus			
Kokonaistuotot	euroa	8 398 227	8 243 545
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	279 943	265 921
Kokonaistuottojen muutos	%	1,9	9,2
Investoinnit	euroa	319 947	157 894
Taseen loppusumma	euroa	3 622 309	3 637 587
Henkilöstökulut	euroa	1 997 933	1 877 624
Henkilöstökulut kokonaistuotoista	%	24,0	22,8
Henkilöstö keskimäärin		30	31
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	2,3	0,4
Oman pääoman tuotto	%	9,3	1,8
Sijoitetun pääoman tuotto	%	9,1	1,8
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	59	57
Maksuvalmius			
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)		1,16	1,11
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)		1,16	1,11

Ennusteen analyysi

Kokonaistuotot kasvussa

Yhtiö ennustaa kokonaistuottoja (liikevaihto + muut tuotot) koko 2013 vuodelle 8,4 miljoonaa euroa, joka on 1,9 % enemmän kuin 2012 vuoden kokonaistuotot (8,2 miljoonaa euroa).

Kokonaistuottojen ennustettu kasvu perustuu suurempaan käyttöasteeseen.

Kannattavuus kohentumassa ollen välttävä

Liikevoiton ennustetaan olevan 195 671 euroa, joka on selkeä parannus edelliseen vuoteen 2012 (22 036 euroa). Kannattavuuden parantuminen perustuu liikevaihdon kasvuun ja muiden kulujen supistumiseen. Kannattavuus on kuitenkin vain välttävä kannattavuuden tunnusluvuilla mitattuna.

Ensimmäisen kvartaalin tulos ja liikevoitto oli linjassa ennusteen kanssa. Yhtiön muiden kannattavuuden tunnuslukujen, oman pääoman tuotto ja sijoitetun pääoman tuotto, ennustetaan myös parantuvan edellisestä vuodesta. Oman pääoman tuottoprosentin ennustetaan olevan 9,3 % (2012: 1,8%) ja sijoitetun pääoman tuottoprosentin 9,1 % (2012: 1,8%).

Kustannusrakenne	2009	2010	2011	2012	2013
Liiketoiminnan tuotot yhteensä	6 331 461	6 697 993	7 549 066	8 243 545	8 398 227
	%	%	%	%	%
Ainekulut	0,0	0,1	0,0	0,0	
Henkilökulut	24,8	25,6	23,9	22,8	23,8
Muut kulut	74,7	71,3	73,3	72,3	69,7
Käyttökate	0,4	3,0	2,9	4,9	6,5
Osinko- ja rahoitustuotot	0,3	0,2	0,2	0,1	
Rahoituskulut	0,0	0,0	0,0	0,0	
Verot		0,1			
Rahoitustulos	0,7	3,0	3,0	4,9	6,5
Poistot	3,1	2,6	2,9	4,5	4,2
Nettotulos	-2,4	0,4	0,1	0,4	2,3
Satunn tuotot/kulut	0,0		0,0		
Kokonaistulos	-2,4	0,4	0,1	0,4	2,3

Yhtiön toimintakulujen suurin kustannuserä muodostuu muista kuluista joka johtuu palveluostoista jota yhtiö hankii, pääosin Royal Ravintolat Oy:stä joka hoitaa ravintola-, kahvio-, anniskelu- ja lämpiötarjoilutoiminnasta. Muiden kulujen osuuden liikevaihdosta ennustetaan koko 2013 vuodelle olevan 69,7% joka on jonkin verran vähemmän 2012 vuodelle verrattuna (72,3%). 2013 vuoden ennustettu parantunut kannattavuus toteutetaan osittain muiden kulujen tehostamisella. Ensimmäisen kvartaalin muiden kulujen osuus oli linjassa ennusteen kanssa ja pienempi 2012 vuoteen verrattuna.

Vakavaraisuus on hyvä

Yhtiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella mitattuna ennustetaan 2013 vuodelle olevan hyvä, 59 % (2,2 miljoonaa euroa), ja siten pysyvän samalla tasolla 2012 vuoteen verrattuna (57 %, 2,1 miljoonaa euroa). Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus liikevaihdosta ennustetaan 2013 vuodelle olevan 17,1 % (1,5 miljoonaa euroa) ja siten pysyvän samalla tasolla 2012 vuoteen verrattuna (19,1 %, 1,6 miljoonaa euroa). Tunnusluvun parannus perustuu siihen, että yhtiön kokonaisvelan ennustetaan vähentyvän 2013 vuoden aikana 1 470 026 euroon, 2012 vuodesta (1 572 422 euroa).

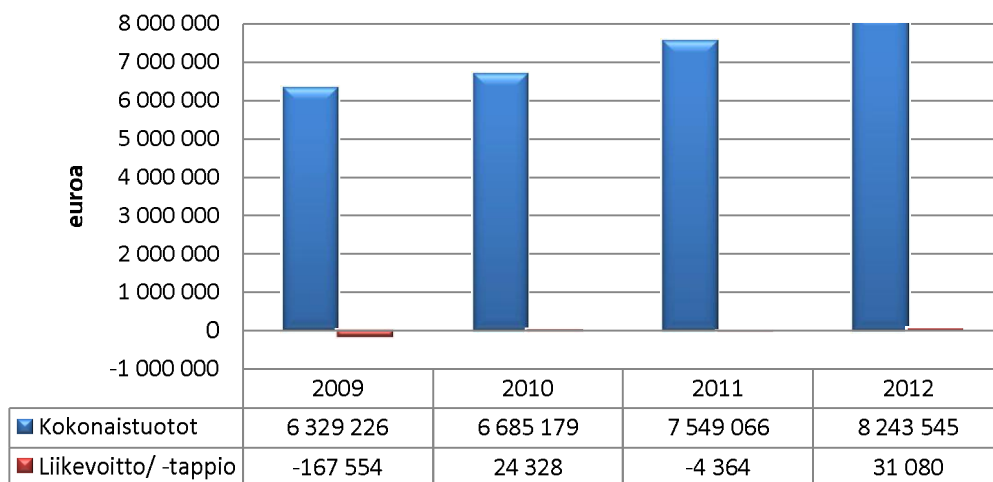
Maksuvalmius kohentuu

Yhtiön maksuvalmiuden tunnusluvut ennustetaan koko 2013 vuodelle pysyvän samalla tasolla 2012 vuoteen verrattuna. Yhtiön lyhyeen aikavälin maksuvalmiuden ennustetaan olevan 2013 vuodelle hyvä, 1,16, ja siten pysyvän vuoden 2012 tasolla (1,11). Yhtiön pidemmän aikavälin maksuvalmiuden ennustetaan olevan 2013 vuodelle tyydyttävä, 1,16, ja siten pysyvän samalla tasolla 2012 vuoteen verrattuna (1,11). Yhtiön likvidit varat ennustetaan pysyvän hyvänä 2013 vuoden aikana, ja kasvavan vuoteen 2012 verrattuna. Ennustetulla kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin 2 kuukauden toimintakulut (poistot ei huomioidu). Yhtiöllä on 1 800 000 euron rahoituslimiitti konsernitilissä äkillisten rahavajeiden kattamiseen. Tililimiitti on voimassa 31.10.2013 saakka. Ensimmäisen kvartaalin aikana tililimiittiä ei ole tarvittu käyttöä.

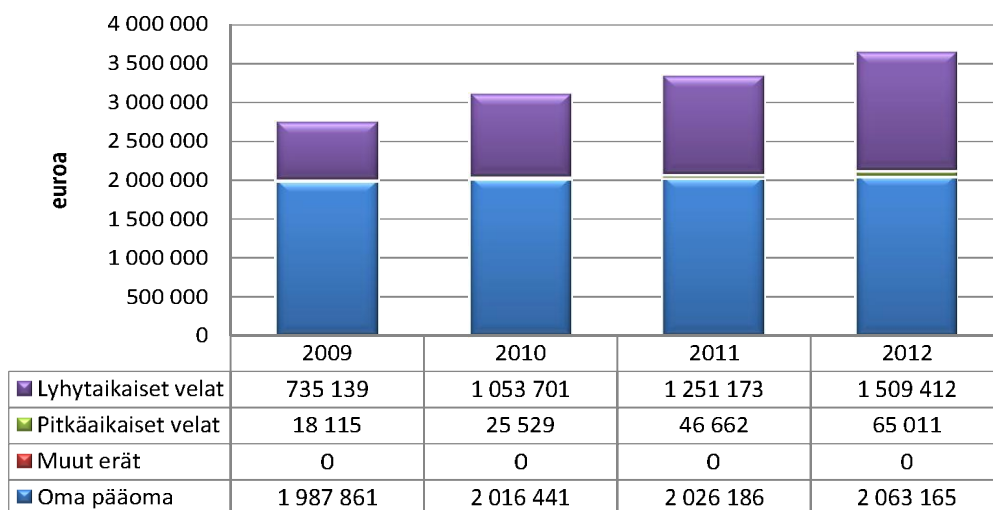
Henkilöstö

Vuonna 2013 yhtiön palveluksessa arvioidaan olevan on keskimäärin 30 henkilöä. Kokonaistuotot per henkilö tulevat olemaan 279 943 euroa.

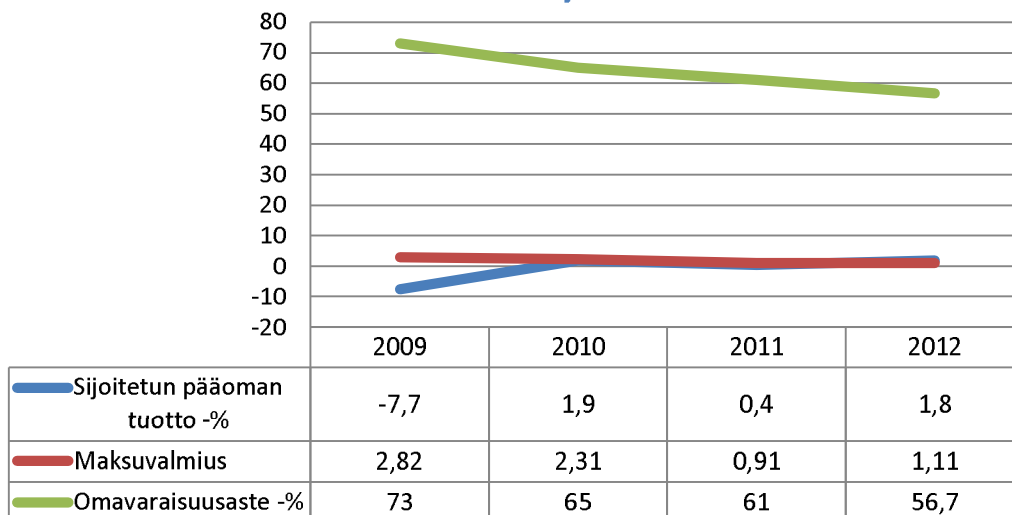
Kokonaistuottojen ja liikevoiton / -tappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.3. (euroa)	2013	2012
Liikevaihto	1 893 058	2 035 065
Muut tuotot	190 000	215 000
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-304 618	-474 854
Henkilöstökulut	-471 027	-526 643
Poistot	-88 282	-81 836
Muut kulut	-1 130 943	-1 345 672
Liikevoitto/-tappio	88 188	-178 940
Rahoitustuotot	932	2 190
Rahoituskulut	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	89 120	-176 750
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	89 120	-176 750

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	KOKO VUOSI		
	Tilinpäätös 2012	Vuosibudjetti 2013	Ennuste 2013
Liikevaihto	7 382 110	7 638 227	7 638 227
Muut tuotot	861 508	760 000	760 000
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-1 485 844	-1 568 503	-1 568 503
Henkilöstökulut	-1 877 624	-1 997 933	-1 997 933
Poistot	-370 870	-351 040	-351 040
Muut kulut	-4 487 244	-4 285 080	-4 285 080
Liikevoitto/-tappio	22 036	195 671	195 671
Rahoitustuotot	0	0	0
Rahoituskulut	0	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	22 036	195 671	195 671
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	22 036	195 671	195 671
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	22 036	195 671	195 671

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2013	Tilinpäätös 31.12.2012
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	197 846	206 874
Aineelliset hyödykkeet	1 732 737	1 757 802
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 930 583	1 964 676
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	3 967	3 967
Saamiset	836 500	1 591 600
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	851 259	77 344
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 691 726	1 672 911
Vastaavaa yhteensä	3 622 309	3 637 587
Vastattavaa		
Osakepääoma	200 000	200 000
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	1 400 000	1 400 000
Ed tilikausien voitto/tappio	463 165	426 186
Tilikauden voitto/tappio	89 118	36 979
Oma pääoma yhteensä	2 152 283	2 063 165
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	12 688	65 011
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 457 338	1 509 412
Vieras pääoma yhteensä	1 470 026	1 574 422
Vastattavaa yhteensä	3 622 309	3 637 587
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2013	31.12.2012
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	195 671	22 036
Poistot	351 040	370 870
Rahoitustuotot ja kulut	0	0
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	-649 211	0
Investoinnit	180 000	429 394
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	77 500	822 300
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	0	0
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	1 222 500	400 200
Kassavarat tilikauden lopussa	1 300 000	1 222 500

Helsingin kaupungin asunnot Oy

Y-Tunnus	23790586	Toimitusjohtaja	Jaana Närö
Osoite	Fabianinkatu 29 B, 00100 Helsinki		
Puhelin	040-8274977/ assistentti	Hallituksen puheenjohtaja	Hannu Penttilä
	www.hekaoy.fi jaana.naro@hekaoy.fi	Hallituksen jäsen	Tapio Korhonen
Helsingin kaupungin omistusosuus:	100 %	Hallituksen jäsen	Ari Luukinen
		Hallituksen jäsen	Tuula Saxholm
		Hallituksen jäsen	Tuula Hänninen
		Hallituksen varajäsen	Tommy Dahlström
		Hallituksen varajäsen	Timo Härmälä
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Raportointikauden lopussa Suomen hallituksen kehysriihessä sovittiin asuntopoliittisesta uudistuksesta, jolla saattaa olla positiivisia vaikutuksia Hekan toimintaan. Keskeisimmät toimenpiteet, joilla vaikutusta saattaa olla ovat, vanhojen aravalainojen korkotason alentaminen, korkotukilainojen määräaikainen omavastuukoron laskeminen ja käynnistysavustukset. Koska muutoksien ehdoista ja voimaantuloista ei ole tietoa, ei vaikutuksia pystytä vielä arvioimaan.

Liikevaihto ja tulos

Heka-konsernin (Helsingin kaupungin asunnot Oy:n ja sen omistamat alueyhtiöt 21 kpl) liikevaihto ajalla 1.1. – 31.3.2013 oli 85,7 miljoonaa euroa.

Tulosennuste koko vuodelle on noin 1,2 miljoonaa euroa.

Budjetin ja tulosennusteen välinen ero johtuu Aran ohjeista, jonka mukaisesti vuokrissa kerätään lainojen lyhennyksiin tarvittavat varat ja poistoja ei oteta talousarvioon.

Budjetointitavasta johtuva ero ei ole johtamassa rahoitusaseman heikkenemiseen eikä asukkailta kerättyjen korjausvarausten käyttämiseen muiden kustannusten kattamiseksi.

Investoinnit

Hekan investointibudjettiin vuonna 2013 kuuluu 7 uudiskohtetta ja 7 peruskorjauskohtetta, yhteisarvoltaan noin 117 miljoonaa euroa.

Raportointijaksolla on tehty yhden uudiskohteen (50 asuntoa, 10,6 miljoonaa euroa) ja yhden peruskorjauskohteen (9,5 miljoonaa euroa) aloituspäätökset.

Rahoitus

Raportointijaksон rahoitusasema oli vakaa ja kaikista maksuista pystyttiin suoriutumaan ajallaan. Maksuvalmiuden odotetaan pysyvän hyvänä koko vuoden 2013 ajan.

Vastuusitoumukset

Yhtiön lainakanta 31.3.2013 oli 1,999 miljardia euroa.

Raportointijaksolla on nostettu uusia lainoja 25,9 miljoonaa euroa, joista 12,4 miljoonaa oli vuonna 2012 päätettäväksi nostettuja lainoja ja loppuosa peruskorjauksiin ja uudistuotantoon kohdistuvia.

Riskit

Merkittävimmät riskit kohdistuvat rakentamiseen ja lainakuluihin.

Henkilöstö

Konsernini palveluksessa oli raportointijaksolla 586 henkilöä (2012 viimeisellä vuosineljänneksellä 586 henkilöä) ja palkkasumma sivukuineen oli 6,28 miljoonaa euroa (edellisellä vuosineljänneksellä 6,49 miljoonaa euroa)

Palkkasumman lasku (noin 0,21 miljoonaa) euroa verrattuna edelliseen vuosineljänneeseen johtuu pääasiallisesti edellisellä vuosineljänneksellä maksetuista kokouspalkkioista.

Yhteistyö muiden tytäryhteisöjen kanssa

Yhteistyötä tehdään kaupungin muiden asuinkiinteistöyhtiöiden (KOy Helsingin palveluasunnot, KOy Auranlinna, KOy Korkotukiasunnot) kanssa. Yhteistyötä tehdään mm. raportointiin ja energiahallintaan liittyvissä asioissa.

Lisäksi yhteistyötä tehdään Helsingin konsernihankinta Oy:n kanssa hankintojen suunnittelussa.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Raportointijaksolla saatiin konvertoitua 11 lainaa 59:stä lainasta. Lainojen konvertointi aloitettiin viime vuonna. Konvertoitavien lainojen pääoma oli noin 16 miljoonaa euroa. Konvertointi on edelleen kesken loppujen lainojen (noin 114 miljoonan euroa) osalta.

Raportointijaksolla konsernijaosto päätti kehottaa varautumaan Kiinteistö Oy Helsingin Palveluasuntojen fuusioimiseen Hekaan 1.1.2014 alkaen.

Tulevaisuudessa suurimmat panostukset tulevat kohdistumaan toimintaprosessien yhdenmukaistamiseen, toiminnan organisointiin sekä pääomatalouden kehittämiseen.

Tunnusluvut		Enn 2013	TP 2012
Toiminnan laajuus			
Liikevaihto	euroa	346 800 000	329 323 446
Liikevaihto/henkilö	euroa	591 809	561 985
Liikevaihdon muutos	%	5,3	-
Investoinnit	euroa	90 940 424	-
Taseen loppusumma	euroa	2 293 768 528	2 271 221 516
Henkilöstökulut	euroa	28 000 000	28 391 205
Henkilöstökulut liikevaihdosta	%	8,1	8,6
Henkilöstö keskimäärin		586	586
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	19,6	17,6
Oman pääoman tuotto	%	3,4	-2,5
Sijoitetun pääoman tuotto	%	2,8	3,2
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	7,1	6,9
Maksuvalmius			
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)		0,42	0,41
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)		0,42	0,41

Ennusteen analyysi

Liikevaihto kasvussa

Vuoden 2013 ensimmäisen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvaan edelliseen vuoteen nähden 5,3 % ollen 346 miljoonaa euroa.

Yhtiön toimintakulut kasvavat maltillisesti (0,4 %) edelliseen vuoteen verrattuna ollen noin 286 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen kasvava kuluerä on palveluiden ostot, joiden kasvu on 4,5 % (5 miljoonaa euroa).

Yhtiön käyttöomaisuusinvestoinnit tilikaudella 2013 tulevat ennusteen mukaan olemaan 90 miljoonaa euroa. Investointien määrä tulee ylittämään korvausinvestointitason, joka poistojen perusteella laskien on noin 70 miljoonaa euroa.

Kannattavuus

Vuoden 2013 tulos tilinpäätössiirtojen ja verojen jälkeen tulee olemaan 1,2 miljoonaa euroa. Vuoden 2012 vastaava tulos oli 2,7 miljoonaa euroa. Yhtiön liikevoitoksi tulee muodostumaan 67,8 miljoonaa euroa vuonna 2013 (vuonna 2012 liikevoitto oli 58,0 miljoonaa euroa).

Sijoitetun pääoman tuotto prosentti laskee kuitenkin hiukan (2,8 %), ollen välttävä.

Kustannusrakenne	2012	2013
Liiketoiminnan tuotot yhteensä	339 705 755	351 800 000
	%	%
Ainekulut	17,2	17,1
Henkilökulut	8,4	8,0
Muut kulut	35,6	35,8
Käyttökate	38,8	39,2
Osinko- ja rahoitustuotot	0,2	0,1
Rahoituskulut	18,4	17,9
Verot		
Rahoitustulos	20,6	21,5
Poistot	21,8	19,9
Nettotulos	-1,1	1,6
Satunn tuotot/kulut	-0,1	
Kokonaistulos	-1,2	1,6

Vakavaraisuus

Ennusteen mukaan vuonna 2013 yhtiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella mitattuna tulee hiukan kasvamaan edelliseen vuoteen nähden pysyen kuitenkin heikolla tasolla, ollen 7,1 %. Vuonna 2012 omavaraisuusaste oli 6,9 %. Tappiopuskureita tulee yhtiöllä olemaan 159 miljoonaa euroa. Tappiopuskurit tulevat kasvamaan edelliseen vuoteen nähden (kasvaa 1,2 miljoonaa euroa).

Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna

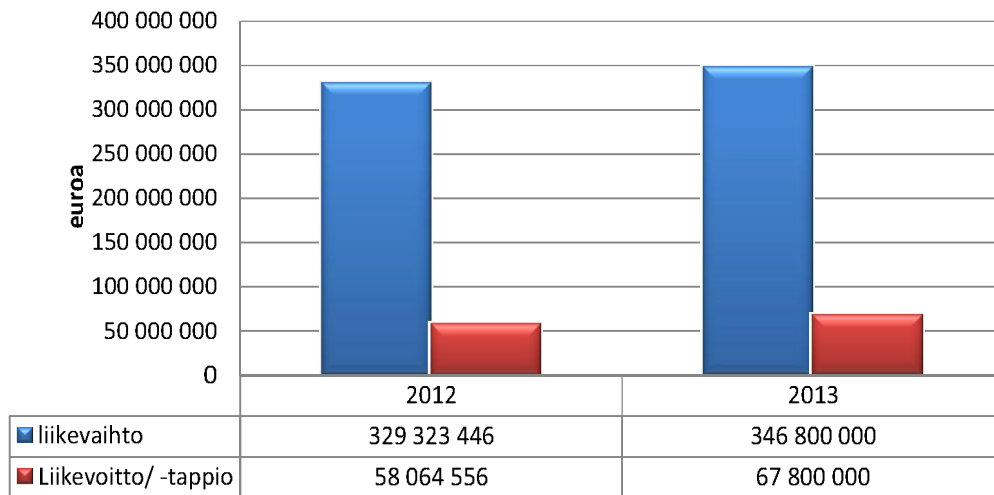
Maksuvalmius on tyydyttävä

Yhtiön maksuvalmius lyhyen ja pitkän aikavälin tunnusluvuilla mitattuna tulee ennusteen mukaan pysymään edellisen vuoden tasolla. Likvidien vajojen osuus tulee ennusteen mukaan pysymään edellisen vuoden tasolla, ollen 71,7 miljoonaa euroa (vuosi 2012: 70,1 miljoonaa euroa euroa).

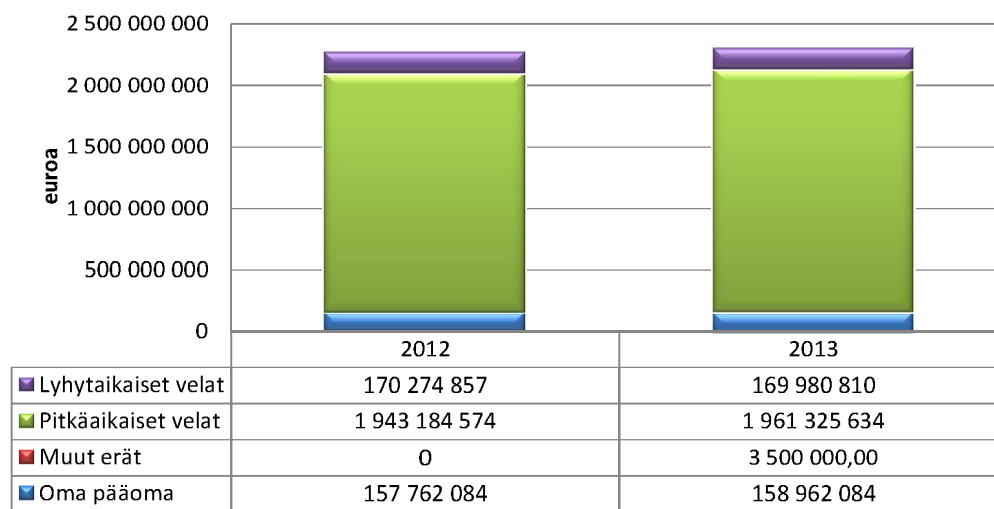
Henkilöstö

Yhtiön henkilöstömäärän ennakoidaan pysyvän vuoden 2012 tasolla ollen lähes 600 henkilöä. Vuoden 2013 henkilöstökustannukset tulevat olemaan 28 miljoonaa euroa. Liikevaihtoa per henkilö kertyy 591 809 euroa.

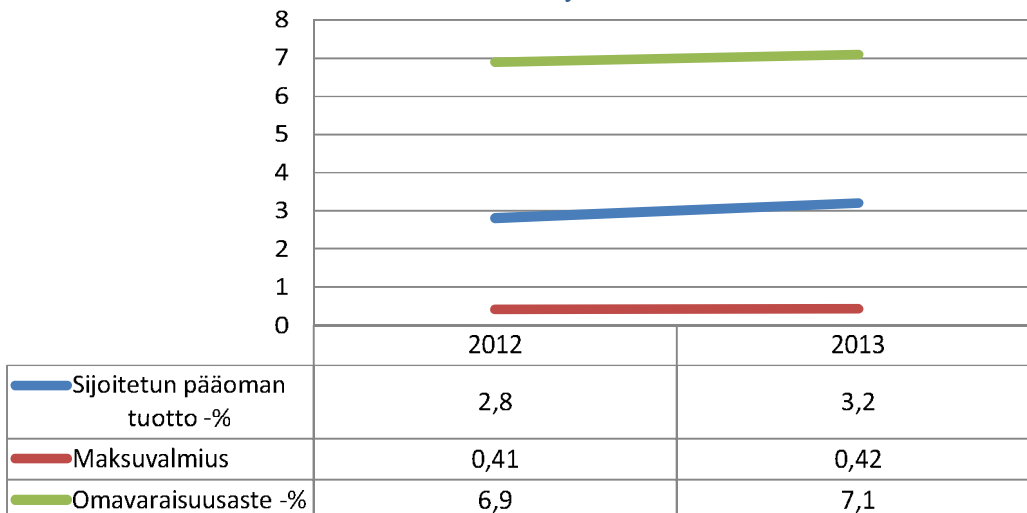
Liikevaihdon ja liikevoiton kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.3. (euroa)	2013	2012
Liikevaihto	85 692 525	82 618 567
Muut tuotot	553 169	22 790
Aineet, tarvikkeet	-21 634 251	-23 077 646
Palveluostot	-34 611 982	-29 536 893
Henkilöstökulut	-6 282 122	-6 762 066
Poistot	0	-13 073
Muut kulut	9 686	-204 764
Liikevoitto/-tappio	23 727 025	23 046 915
Rahoitustuotot	-3 675	193 258
Rahoituskulut	-14 433 518	-17 440 467
Voitto ennen satunnaiseriä	9 289 832	-17 247 209
Satunnaiset tuotot	0	8 351
Satunnaiset kulut	0	-519
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	9 289 832	5 807 538

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	KOKO VUOSI		
	Tilinpäätös 2012	Vuosibudjetti 2013	Ennuste 2013
Liikevaihto	329 323 446	347 819 752	346 800 000
Muut tuotot	10 382 309	811 765	5 000 000
Aineet, tarvikkeet	-58 556 896	-59 097 827	-60 000 000
Palveluostot	-113 913 754	-118 208 168	-119 000 000
Henkilöstökulut	-28 391 205	-27 431 126	-28 000 000
Poistot	-73 901 909	0	-70 000 000
Muut kulut	-6 877 436	-5 574 838	-7 000 000
Liikevoitto/-tappio	58 064 556	138 319 558	67 800 000
Rahoitustuotot	676 228	567 970	500 000
Rahoituskulut	-62 606 694	-64 833 357	-62 800 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-3 865 909	74 054 171	5 500 000
Satunnaiset tuotot	65 136	0	0
Satunnaiset kulut	-425 609	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-4 226 382	74 054 171	5 500 000
Aktivoitavat tuloslaskelmaan kirjatut peruskorjaukset	0		0
Lainojen lyhennykset		-70 116 484	
Poistoeron muutos	-5 872 602	0	0
Varausten muutos	12 789 437	-3 937 687	-4 300 000
Voitto/tappio tilinpäätössiirtojen jälkeen	2 690 453	0	1 200 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2013	Tilinpäätös 31.12.2012
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	28 760 935	28 760 935
Aineelliset hyödykkeet	2 191 150 858	2 170 210 434
Sijoitukset	2 129 591	2 129 591
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 222 041 384	2 201 100 960
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	9 500 000	8 343 411
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	62 227 144	61 777 144
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	71 727 144	70 120 556
Vastaavaa yhteensä	2 293 768 528	2 271 221 516
Vastattavaa		
Osakepääoma	2 500	2 500
Arvonkorotusrahasto	3 588 796	3 588 796
Muut omat rahastot	31 449 504	31 449 504
Ed tilikausien voitto/tappio	122 721 284	120 030 831
Tilikauden voitto/tappio	1 200 000	2 690 453
Oma pääoma yhteensä	158 962 084	157 762 084
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	3 500 000	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	1 961 325 634	1 943 184 574
Vieras pääoma, lyhytaikainen	169 980 810	170 274 857
Vieras pääoma yhteensä	2 131 306 444	2 113 459 432
Vastattavaa yhteensä	2 293 768 528	2 271 221 516
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2013	31.12.2012
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	137 800 000	131 966 465
Poistot	-70 000 000	-73 901 909
Rahoitustuotot ja kulut	-62 300 000	-61 930 465
Verot	0	-395 401
Satunnaiset erät	0	35 234
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-92 000 000	-113 753 477
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-86 500 000	-117 979 553
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	85 800 000	106 059 733
Oman pääoman muutokset	1 200 000	2 690 453
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	87 000 000	108 750 186
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	61 777 144	71 006 511
Kassavarat tilikauden lopussa	62 277 144	61 777 144

Helsingin Leijona Oy

Y-Tunnus	2163472-3	Toimitusjohtaja	Timo Lindén
Osoite	Katariinankatu 3, 2 krs. PL 4 00099 Helsingin kaupunki	Kirjanpitäjä	Leena Juusela
Puhelin	310 36550 040-334 7265 timo.linden@hel.fi	Hallituksen puheenjohtaja	Heikki Karu
		Hallituksen varapuheenjohtaja	Anni Sinnemäki
		Hallituksen jäsen	Mikko Strahlendorff
Helsingin kaupungin omistususuus:	100 %	Hallituksen jäsen	Sirkka-Liisa Vehviläinen
		Hallituksen jäsen	Erik Johansson
		Hallituksen jäsen	Minna Aarnio
		Hallituksen jäsen	Tuula Saxholm
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

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. Elinkeinoelämän keskusliiton mukaan Suomen elinkeinoelämän suhdannenäkymät lähikuukausille ovat huomattavan varovaiset. Suhdanteiden ennustetaan jatkuvan heikkoina, ja useissa yrityksissä niiden odotetaan huonevan lisää. Palvelualojen myynnin odotetaan pysyvän hitaassa kasvussa.

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 hyväksytyin kehittämis-konseptin mukaisesti ja vuokraa ne edelleen ulos.

Torikortteleiden kiinteistöjen tekninen arvo on noin 55 miljoonaa euroa ja kertynyt peruskorjausvelka noin 70 miljoonaa. Ulosvuokrattavien tilojen osalta peruskorjauskustannukset katetaan vuokra-tuotoilla.

Kaupunginhallitus hyväksyi 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 hyväksytyin taloussuunnitelmassa hankkeen alkuperäistä valmistumisaikataulua siirrettiin noin kolmella vuodella. Hanke tulee tällöin valmistumaan vuoden 2017 alussa. Kaupunginhallitus päivitti 21.1.2013 kehittämissuunnitelman toimeenpanon aikataulua siten, että se on linjassa budjetin yhteydessä käsitellyn investointiohjelman 2013-2017 kanssa.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiön tulot muodostuvat ulosvuokrattavista tiloista saaduista vuokratuloista ja menot kaupungille (tilakeskus) maksettavista vuokrista ja ylläpitopalveluista sekä Torikortteleiden kiinteistöjen kehitys- ja markkinointikuluista. Yhtiö on arvioinut budjetissaan tämän vuoden liikevaihdon olevan 2,6 miljoonaa euroa ja tuloksen muodostuvan negatiiviseksi - määrältään 180 000 euroa. Tulokseen vaikuttaa panostus Torikortteleiden markkinointiin, kauppiasyhteistyöhön ja kaupallisen ilmeen kehittämiseen.

Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja. Aikataulu- ja budjetointisyistä 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

Yhtiön maksuvalmius on hyvä.

Vastuusitoumukset

Yhtiöllä ei ole lainoja.

Riskit

Merkittävimmät riskit:

- yleinen taloudellinen tilanne ja sen vaikutus rahoitukseen ja vuokramarkkinoihin
- Torikorttelien toteuttamisen hallinnollinen hajanaisuus
- viranomaisten (Museovirasto, kaupunginmuseo, rakennusvalvontavirasto) kannanotot elävöittämissä tavoitteiden toteuttamiseen lupa- ja rakentamisvaiheissa ja niiden aikatauluvaikutus rakentamiseen ja vuokratuloihin
- toteuttamisaikataulu
- palovakuutusriski peruskorjausvaiheessa sekä uuden/ulkopuolisen toiminnan aikana
- Torikorttelien turvavallisuus sisäpihojen avautuessa ja ulkopuolisten toimintojen sijoituksessa hallintotilojen yhteyteen.

Henkilöstö

Yhtiön toimitusjohtaja toimii tehtävässään oman kaupunginasiain miehen toimensa ohella. Kuluvan vuoden alusta yhtiön palveluksessa on ollut kauppapaikkajohtaja sekä osa-aikainen kehitysinsinööri. Lisäksi yhtiössä on kaksi tapahtuma- ja sisältötuottajaa, kaksi osa-aikaista harjoittelijaa sekä kiinteistösihteeri.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön liikevaihto (vuokratulot) kasvaa tänä vuonna ja jatkaa kasvuaan ainakin kahden seuraavan tilivuoden aikana päätyen tuolloin noin 3 miljoonan 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		Enn 2013	TP 2012
Toiminnan laajuus			
Liikevaihto	euroa	2 600 000	2 314 122
Liikevaihto/henkilö	euroa	650 000	578 531
Liikevaihdon muutos	%	12,4	20,0
Investoinnit	euroa	-	-
Taseen loppusumma	euroa	1 206 418	1 386 418
Henkilöstökulut	euroa	375 000	294 525
Henkilöstökulut liikevaihdosta	%	14	12,7
Henkilöstö keskimäärin		4	4
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-7,1	0,9
Oman pääoman tuotto	%	-19,2	2,0
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-19,2	2,7
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	70,3	74,1
Maksuvalmius			
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)		3,25	3,75
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)		3,25	3,75

Ennusteen analyysi

Liikevaihto kasvussa

Vuoden 2013 ensimmäisen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvaamaan edelliseen vuoteen nähden 12,4 % ollen 2,6 miljoonaa euroa.

Varsinaisen toiminnan käynnistyttyä yhtiön kustannukset kasvoivat myös merkittävästi edellisiin vuosiin verrattuna. Kokonaiskustannukset vuonna 2013 tulevat olemaan 2,9 miljoonaa euroa. (vuonna 2012: 2,6 miljoonaa euroa, vuonna 2011: 1,8 miljoonaa euroa). Merkittävin kuluerä tulee olemaan palveluiden ostot, ollen 2,4 miljoonaa euroa. Kuluja tulee kasvattamaan markkinointiin ja kaupallisen ilmeen kehittämiseen tehtävät toimenpiteet.

Kannattavuus laskee

Vuoden 2013 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee olemaan 180 000 euroa negatiivinen. Vuoden 2012 vastaava tulos oli 26 307 euroa voitollinen. Yhtiön liiketappioksi tulee muodostumaan - 185 000 euroa vuonna 2013 (vuonna 2012 liikevoitto oli 21 859 euroa).

Yhtiön kannattavuus kaikilla kannattavuuden tunnusluvuilla mitattuna tulee laskemaan edelliseen vuoteen verrattuna. Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuottoprosentti tulee olemaan negatiivinen.

Kustannusrakenne	2009	2010	2011	2012	Enn 2013
Liiketoiminnan tuotot yhteensä	432 121	476 159	1 949 718	2 538 020	2 700 000
	%	%	%	%	%
Ainekulut	29,0	1,1	0,2	0,1	
Henkilökulut	5,1	5,8	5,9	11,6	13,9
Muut kulut	65,4	91,5	86,0	87,0	93,0
Käyttökate	0,5	1,6	7,9	1,4	-6,9
Osinko- ja rahoitustuotot	1,5	1,2	0,6	0,2	0,2
Rahoituskulut	0,0	0,2	0,1	0,0	
Verot			-0,1	0,3	
Rahoitustulos	1,9	2,5	8,6	1,3	-6,7
Poistot		2,1	0,7	0,5	
Nettotulos	1,9	0,4	7,9	0,8	-6,7
Satunn tuotot/kulut					
Kokonaistulos	1,9	0,4	7,9	0,8	-6,7

Vakavaraisuus on hyvä

Ennusteen mukaan yhtiön omavaraisuusaste tulee hiukan laskemaan edelliseen vuoteen nähden pysyen kuitenkin hyvällä tasolla, ollen 70,3 %. Vuonna 2012 omavaraisuusaste oli 74,1 %. Tappiopuskureita tulee yhtiöllä olemaan 847 588 euroa. Tappiopuskurit tulevat hiukan laskemaan edelliseen vuoteen nähden (laskua 180 000 euroa).

Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna, ollen 13,8 % liikevaihdosta (vuonna 2012: 15,5 % liikevaihdosta). Tarkastelussa on huomioitu yhtiön lyhytaikaiset velat. Pitkäaikaisia velkoja yhtiöllä ei ole.

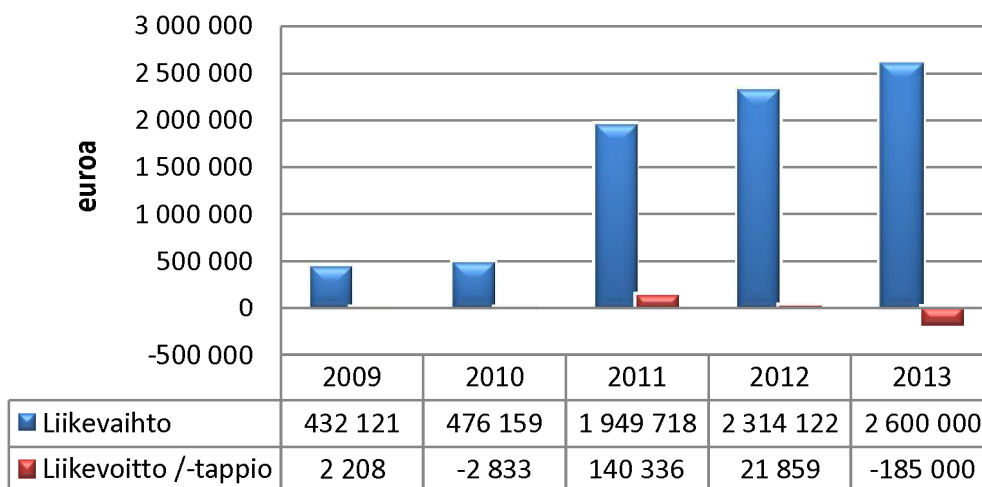
Maksuvalmius on hyvä

Yhtiön lyhyen ja pitkän aikavälin maksuvalmiuden tunnusluvut ovat hyvät. Likvidien kasvavarojen ennakoitaan olevan vuoden 2013 lopussa 669 505 euroa (vuosi 2011: 849 505 euroa).

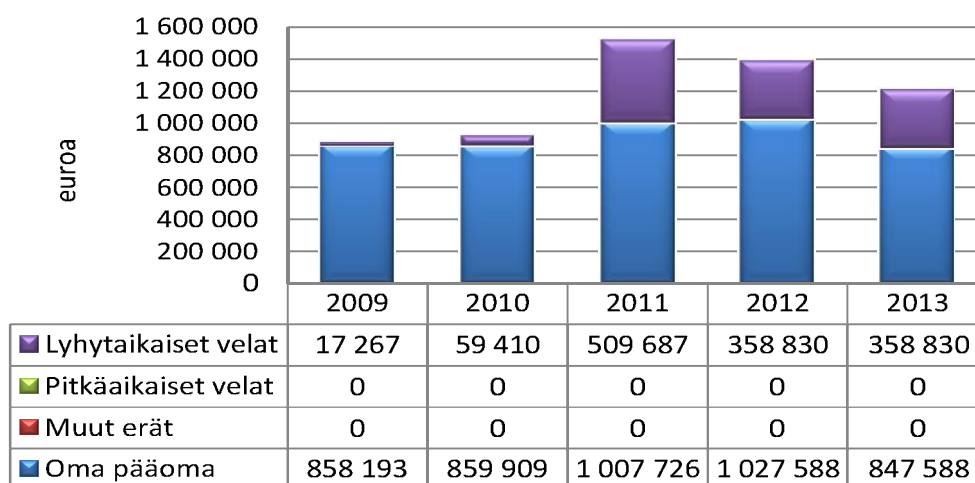
Henkilöstö

Yhtiön henkilöstömäärän ennakoitaan pysyvän vuoden 2012 tasolla ollen yhteensä 4 henkilöä. Vuoden 2013 henkilöstökustannukset tulevat olemaan 375 000 euroa. Liikevaihtoa per henkilö kertyy 650 000 euroa.

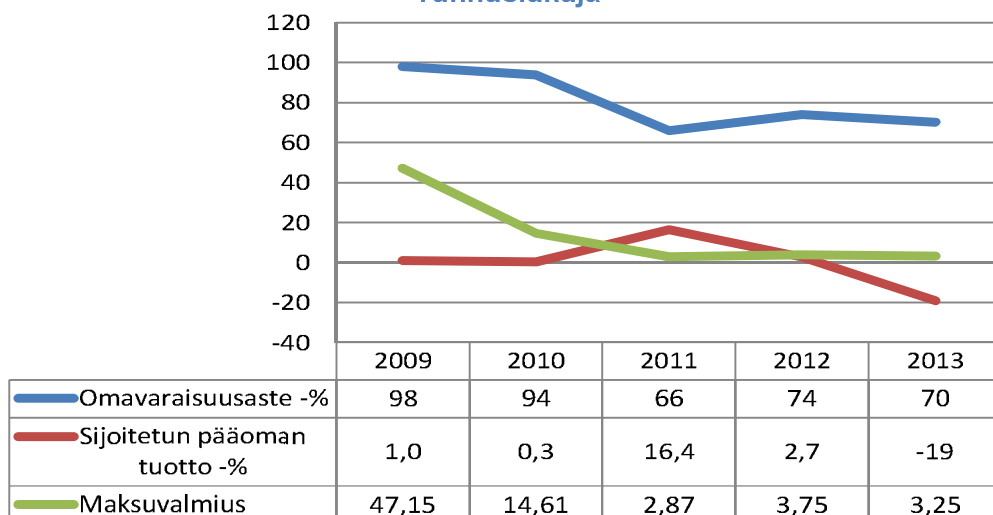
Liikevaihdon ja liikevoiton /-tappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.3. (euroa)	2013	2012
Liikevaihto	505 382	542 458
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-1 160	-67
Palveluostot	-415 850	-346 392
Henkilöstökulut	-78 817	-36 290
Poistot	0	0
Muut kulut	-44 685	-21 894
Liikevoitto/-tappio	-35 132	137 815
Rahoitustuotot	646	1 959
Rahoituskulut	-66	-5
Voitto ennen satunnaiseriä	-34 552	139 769
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-34 552	139 769

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	KOKO VUOSI		
	Tilinpäätös 2012	Vuosibudjetti 2013	Ennuste 2013
Liikevaihto	2 538 020	2 600 000	2 600 000
Muut tuotot	0	100 000	100 000
Aineet, tarvikkeet	-1 431	0	0
Palveluostot	-2 025 690	-2 350 000	-2 350 000
Henkilöstökulut	-294 525	-375 000	-375 000
Poistot	-13 285	0	0
Muut kulut	-181 231	-160 000	-160 000
Liikevoitto/-tappio	21 859	-185 000	-185 000
Rahoitustuotot	5 234	5 000	5 000
Rahoituskulut	-786	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	26 307	-180 000	-180 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	26 307	-180 000	-180 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	26 307	-180 000	-180 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2013	Tilinpäätös 31.12.2012
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	30 685	30 685
Aineelliset hyödykkeet	9 169	9 169
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	39 854	39 854
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	497 059	497 059
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	669 505	849 505
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 166 564	1 346 564
Vastaavaa yhteensä	1 206 418	1 386 418
Vastattavaa		
Osakepääoma	100 000	100 000
Arvonkorotusrahoasto	0	0
Muut omat rahastot	900 000	900 000
Ed tilikausien voitto/tappio	27 588	7 726
Tilikauden voitto/tappio	-180 000	19 862
Oma pääoma yhteensä	847 588	1 027 588
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	358 830	358 830
Vieras pääoma yhteensä	358 830	358 830
Vastattavaa yhteensä	1 206 418	1 386 418
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2013	31.12.2012
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-185 000	21 859
Poistot	0	13 285
Rahoitustuotot ja kulut	5 000	4 448
Verot	0	6 445
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	172 477	-172 477
Investoinnit	0	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-7 523	-126 441
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-172 477	0
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-172 477	0
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	849 505	975 946
Kassavarat tilikauden lopussa	669 505	849 505

Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus	2346319-8	Toimitusjohtaja	Jarmo Mattila
Osoite	Kaasutehtaankatu 1 00540 Helsinki	Kirjanpitäjä	Matti Silvonen
Puhelin	050-431 4031	Hallituksen puheenjohtaja	Sami Haapanen
	www.arabianranta.fi jarmo.mattila@jatkasaarenroori.fi	Hallituksen jäsen	Timo Laitinen
	Helsingin kaupungin omistusosuus: 100 %	Hallituksen jäsen	Sanne Varpanen
		Hallituksen jäsen	Anu Turunen
		Hallituksen jäsen	Jouni Maidell
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle noin 2000 metriä. Järjestelmään liitettynä kiinteistöjä on 22 kappaletta. Jäteaseman rakentaminen ja laitteistoasentaminen on edennyt aikataulussa ja jäteasema valmistuu vuoden 2013 lopussa. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät viimeistellään kesän ja syksyn aikana, joten alueen kiinteistöt voivat aloittaa järjestelmän käytön vuoden vaihteessa 2013/2014.

Antivaltuutuksen mukaisia merkintämaksuja oli kerätty 1. kvartaalin lopussa noin 3,5 miljoonaa euroa.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiöllä ei ole vielä varsinaista liikevaihtoa, koska järjestelmä otetaan käyttöön vasta 2013/2014 vaihteessa.

1. kvartaalin tuloslaskelman mukaan yhtiön tulos noudattaa budjettia. Vuoden 2013 tuloksen arvioidaan olevan noin 200 000 euroa tappiollinen ja investointien olevan noin 23,3 miljoonaa euroa.

Osakemerkintätulot on kirjattu sijoitetun vapaan oman pääomanrahastoon, pääoman ollessa noin 3,5 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointien kumulatiivinen määrä 1. kvartaalin lopussa noudattaa hyväksyttyä investointibudjettia.

Vuoden 2013 lopussa investointien kumulatiiviseksi määräksi on budjetoitu noin 23,3 miljoonaa euroa, jakaantuen seuraavasti:

- o jäteasema 14,5 miljoonaa euroa

- o runkoputkisto 4,5 miljoonaa euroa
- o kiinteistöliittymät 3,5 miljoonaa euroa
- o suunnittelu ja rakennuttaminen 0,8 miljoonaa euroa

Rahoitus

Yhtiön rahoitustilanne on haastava johtuen etupainotteisesta investoinneista verrattuna merkintämaksujen kertymiseen. Yhtiön suurin investointi 14,5 M€ jäteasema toteutetaan tänä vuonna.

Vastuusitoumukset

Yhtiöllä on Kuntarahoituksen myöntämä 10 miljoonan euron laina, joka on nostettu kokonaisuudessaan 2012. Lainasaldo 1.kvartaalin lopussa oli 9,489 miljoonaa euroa. Laina-aika on 15 vuotta.

Riskit

Toimintaan liittyvät riskit ovat tyypillisiä pitkäaikaisen, uudella tekniikalla tehtävän 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).

Henkilöstö

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

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Jäteaseman rakennus- ja laiteasennustyöt ovat hyvässä vauhdissa ja aikataulussa. Jäteasema on investointina huomattava. Yhtiö jatkaa antivaltuutuksen mukaisten suunnattujen osakemerkintöjen tekemistä. Odotettu merkintämaksujen kumulatiivinen määrä vuoden 2013 loppuun on noin 10,7 miljoonaa euroa.

Jätteen putkikeräysjärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2013/2014 vaihteessa.

Talous- ja suunnittelukeskus:

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa, joten taloutta kuvaavat tunnusluvut ja analyysi tul-
laan sisällyttämään raporttiin yhtiön varsinaisen toiminnan käynnistyttyä.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.3. (euroa)	2013	2012
Liikevaihto	0	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-1 330	-4 347
Henkilöstökulut	-10 556	0
Poistot	0	0
Muut kulut	-9 055	-9 082
Liikevoitto/-tappio	-20 941	-13 429
Rahoitustuotot	1 693	2 394
Rahoituskulut	-16 527	-11 246
Voitto ennen satunnaiseriä	-35 775	-22 281
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-35 775	-22 281

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	KOKO VUOSI		
	Tilinpäätös 2012	Vuosibudjetti 2013	Ennuste 2013
Liikevaihto	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-31 626	-34 000	-34 000
Henkilöstökulut	-28 922	-18 000	-18 000
Poistot	0	0	0
Muut kulut	-55 835	-60 000	-60 000
Liikevoitto/-tappio	-116 383	-112 000	-112 000
Rahoitustuotot	11 249	12 500	12 500
Rahoituskulut	-59 028	-100 000	-100 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-164 161	-199 500	-199 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-164 161	-199 500	-199 500
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-164 161	-199 500	-199 500

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2013	Tilinpäätös 31.12.2012
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	23 320 000	7 812 932
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	23 320 000	7 812 932
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	200 000	1 216 308
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	4 198 469
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	200 000	5 414 777
Vastaavaa yhteensä	23 520 000	13 227 709
Vastattavaa		
Osakepääoma	5 000	5 000
Arvonkorotusrahasasto	0	0
Muut omat rahastot	10 725 000	2 625 056
Ed tilikausien voitto/tappio	-372 793	-208 631
Tilikauden voitto/tappio	-199 500	-164 161
Oma pääoma yhteensä	10 157 707	2 257 263
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	8 961 000	9 665 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	4 401 293	1 305 446
Vieras pääoma yhteensä	13 362 293	10 970 446
Vastattavaa yhteensä	23 520 000	13 227 709
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2013	31.12.2012
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-112 000	-116 383
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	-87 500	-47 779
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-15 507 068	-6 918 766
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-15 706 568	-7 082 927
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakanan muutokset	-704 000	8 165 000
Oman pääoman muutokset	8 099 944	2 396 723
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 112 155	-246 992
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	8 508 099	10 314 731
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	4 198 469	966 666
Kassavarat tilikauden lopussa	-3 000 000	4 198 469

Kalasataman jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus	2346322-7	Toimitusjohtaja	Jarmo Mattila
Osoite	Kaasutehtaankatu 1 00540 Helsinki	Kirjanpitäjä	Matti Silvonen
Puhelin	050-431 4031 www.arabianranta.fi jarmo.mattila@ kalasatamanimu.fi	Hallituksen puheenjohtaja	Martti Tallila
		Hallituksen varapuheenjohtaja	Hannu Asikainen
Helsingin kaupungin omistusosuus:	100 %	Hallituksen jäsen	Pia Halinen
		Hallituksen jäsen	Sanne Varpanen
		Hallituksen jäsen	Juha Lahti
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle noin 1200 metriä. Järjestelmään liitetyjä kiinteistöjä on 21 kappaletta. Jäteaseman rakentaminen ja laitteistoasentaminen on edennyt aikataulussa ja jäteasema valmistuu vuoden 2013 lopussa. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät viimeistellään kesän ja syksyn aikana, joten alueen kiinteistöt voivat aloittaa järjestelmän käytön vuoden vaihteessa 2013/2014.

Antivaltuutuksen mukaisia merkintämaksuja oli kerätty 1. kvartaalin lopussa noin 2,1 miljoonaa euroa.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiöllä ei ole vielä varsinaista liikevaihtoa, koska järjestelmä otetaan käyttöön vasta 2013/2014 vaihteessa.

1.kvartaalin tuloslaskelman mukaan yhtiön tulos noudattaa budjettia. Vuoden 2013 tuloksen arvioidaan olevan noin 200 000 euroa tappiollinen ja investointien arvon olevan noin 15,3 miljoonaa euroa.

Osakemerkintätulot on kirjattu sijoitetun vapaan oman pääomanrahastoon, summan ollessa noin 2,1 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointien kumulatiivinen määrä 1. kvartaalin lopussa noudattaa hyväksyttyä investointibudjettia.

Vuoden 2013 lopussa investointien kumulatiiviseksi määräksi on budjetoitu noin 15,3 miljoonaa euroa, jakaantuen seuraavasti:

- o jäteasema 10,5 miljoonaa euroa

- o runkoputkisto 1,5 miljoonaa euroa
- o kiinteistöliittymät 2,8 miljoonaa euroa
- o suunnittelu ja rakennuttaminen 0,5 miljoonaa euroa

Rahoitus

Yhtiön rahoitus tilanne on haastava johtuen etupainotteisista investoinneista verrattuna merkintämaksujen kertymiseen. Yhtiön suurin investointi 10,5 M€ jäteasema toteutetaan tänä vuonna.

Vastuusitoumukset

Yhtiöllä on Kuntarahoituksen myöntämä 11 miljoonan euron laina. Lainasaldo 1.kvartaalin lopussa oli 9,172 miljoonan euron. Laina-aika on 15 vuotta.

Riskit

Toimintaan liittyvät riskit ovat tyypillisiä pitkäaikaisen, uudella tekniikalla tehtävän 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).

Henkilöstö

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

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Jäteaseman rakennus- ja laiteasennustyöt ovat hyvässä vauhdissa ja aikataulussa. Jäteasema on investointina huomattava.

Yhtiö jatkaa antivaltuutuksen mukaisten suunnattujen osakemerkintöjen tekemistä. Odotettu merkintämaksujen kumulatiivinen määrä vuoden 2013 loppuun on noin 5,3 miljoonaa euroa.

Jätteen putkikeräysjärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2013/2014 vaihteessa.

Talous- ja suunnittelukeskus:

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa, joten taloutta kuvaavat tunnusluvut ja analyysi tul-
laan sisällyttämään raporttiin yhtiön varsinaisen toiminnan käynnistyttyä.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.3. (euroa)	2013	2012
Liikevaihto	0	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-1 204	-5 550
Henkilöstökulut	-10 564	0
Poistot	0	0
Muut kulut	-7 451	-9 265
Liikevoitto/-tappio	-19 219	-14 815
Rahoitustuotot	2 101	2 719
Rahoituskulut	-16 133	-17 630
Voitto ennen satunnaiseriä	-33 251	-29 725
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-33 251	-29 725

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	KOKO VUOSI		
	Tilinpäätös 2012	Vuosibudjetti 2013	Ennuste 2013
Liikevaihto	0	0	0
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	-28 716	-31 000	-31 000
Henkilöstökulut	-28 168	-18 000	-18 000
Poistot	0	0	0
Muut kulut	-46 245	-53 500	-53 500
Liikevoitto/-tappio	-103 129	-102 500	-102 500
Rahoitustuotot	8 664	12 500	12 500
Rahoituskulut	-64 843	-100 000	-100 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-159 308	-190 000	-190 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-159 308	-190 000	-190 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-159 308	-190 000	-190 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2013	Tilinpäätös 31.12.2012
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	15 360 000	7 564 330
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	15 360 000	7 564 330
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		0
Saamiset	10 000	379 497
Rahoitusarvopaperit		0
Rahat ja pankkisaamiset		3 551 503
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	10 000	3 930 999
Vastaavaa yhteensä	15 370 000	11 495 329
Vastattavaa		
Osakepääoma	5 000	5 000
Arvonkorotusrahassto		0
Muut omat rahastot	5 350 000	946 022
Ed tilikausien voitto/tappio	-235 803	-76 495
Tilikauden voitto/tappio	-190 000	-159 308
Oma pääoma yhteensä	4 929 197	715 219
Poistoero		0
Vapaaehtoiset varaukset		0
Pakolliset varaukset		0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	8 625 000	9 342 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 815 803	1 438 110
Vieras pääoma yhteensä	10 440 803	10 780 110
Vastattavaa yhteensä	15 370 000	11 495 329
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2013	31.12.2012
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-102 500	-103 129
Poistot		0
Rahoitustuotot ja kulut	-87 500	-56 179
Verot		0
Satunnaiset erät		0
Muut oikaisut		0
Investoinnit	-7 795 640	-5 861 176
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-7 985 640	-6 020 484
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakanan muutokset	-717 000	6 842 000
Oman pääoman muutokset	4 403 978	694 622
Muut maksuvalmiuden muutokset	-717 811	519 278
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	2 969 167	8 055 900
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	3 551 503	1 516 087
Kassavarat tilikauden lopussa	-1 464 970	3 551 503

UMO-säätiö

Y-Tunnus	2202299-9	Toimitusjohtaja	Eeva Pirkkala
Osoite	Katajanokanlaituri 5 00160 Helsinki	Kirjanpitäjä	Marika Holmberg
Puhelin	045-1290 160		
	http://www.umo.fi eeva@umo.fi	Hallituksen puheenjohtaja	Juha Levo
		Hallituksen varapuheenjohtaja	Eekku Aromaa
		Hallituksen jäsen	Tiina Harpf
		Hallituksen jäsen	Markku Junnila
		Hallituksen jäsen	Atte Blom
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

UMO on jazzin ja uuden rytmimusiikin alalla ammattimaisesti toimiva orkesteri, jonka 16-henkinen kokoonpano tekee noin 90 tapahtumaa vuodessa ympäri Suomen. Työskentelemme vuosittain yli 100 muusikon, säveltäjän, kapellimestarin ja solistin kanssa.

UMOn orkesteri suunnittelee ohjelmistomme yhdessä toimitusjohtajan ja ohjelma- ja kehityspäällikön kanssa. Ohjelmistomme ulottuu aina jazzista souliin ja klassiseen musiikkiin - yhdistäen yllätyksellisesti vanhaa ja uutta ennen kokemattomalla tavalla.

Järjestämme konsertteja Helsingin kaupungin kulttuuritaloissa, Savoyssa, Vuotalossa, Malmitalossa, Kanneltalossa ja Stoassa, sekä Musiikkitalossa.

UMO on valtakunnallisesti merkittävä orkesteri ja UMO järjestää suuren osan konserteistaan Helsingin ulkopuolella. UMOn konserttitoiminta monipuolistaa paikkakuntien omaa kulttuuritarjontaa. Yleisötyön osalta aktiivinen toiminta jatkui mm. Helsingin kulttuuritalojen kanssa tehtävällä seniorisarjalla ja koulaiskonserteilla.

UMO järjestää konsertteja ja työpajoja erityisryhmille. UMOn tavoitteena on olla yhteiskunnallisesti aktiivinen kulttuuripalveluiden tuottaja, joka tarjoaa laajalle joukolle ihmisiä mahdollisuuden osallistua sen toimintaan. Kohderyhminä olivat lapset ja nuoret, seniorit ja vanhukset sekä eri sosiaalisin ja terveydellisin perustein valitut erityisryhmät. Lasten ja nuorten yleisötyön tarkoituksena on kehittää organisaation musiikki- ja yleisökasvatusta levittämällä musiikin ja instrumenttien tuntemusta sekä tarjota vaihtoehtoja kulutuskeskeisen musiikkikulttuurin rinnalle. Laitos- ja vanhainkotivierailuiden kautta pyritään parantamaan ikääntyneiden kuulijoiden elämänlaatua taiteen keinoin. UMO on nostanut strategiseen keskiöön myös monikulttuurisuuden, jota toteutetaan erillisellä hankkeella.

YLE tuotti radionauhoituksia ajanjakson aikana yhteensä kolmesta konsertista. Ajanjaksolla oli kaksi radiolähetystä.

UMOn nuotisto on mittaamattoman arvokas. Nuotistossa on tällä hetkellä noin 2500 eri

teosta, joista osa on alkuperäisiä ja 30% nuoteista on kotimaista tuotantoa. Vanhimmat nuoteista ovat jo lähes 30 vuotta vanhoja. Nuottikokoelma laajenee vuosittain niin kotimaisten kuin ulkomaisten orkesterinjohtajien ja solistien työskennellessä UMON kanssa.

Ajanjaksolla julkaistiin yksi UMO!-asiakaslehti, tammikuussa. Se jaettiin Helsingin alueelle Helsingin Sanomien välissä 8-sivuisena liitteenä.

UMO hyödyntää viestinnässään aktiivisesti sosiaalista mediaa. UMolla on toiminnassa olevat tilit Facebook-, Twitter-, Youtube- ja Soundcloud-palveluissa. Sosiaalisen median välityksellä UMO tarjoaa yleisölleen erilaista sisältöä, kuten videoita, valokuvia ja musiikkia. Sosiaalisen median avulla myös tuodaan orkesterin toimintaa lähemmäksi yleisöä ja annetaan yleisölle vaivaton kanava vuorovaikutukseen UMON kanssa.

Liikevaihto ja tulos

Raportointikaudella (1.1.-30.3.13.) omatoiminnan tuotot olivat 75 002 euroa, yleisavustukset 339 243 euroa. Varsinaisen toiminnan kulut olivat 446 475 euroa. Säätiön tulos 31.3.2013 oli - 32 090 euroa tappiollinen.

Suoritetiedot ajalla 1.1 - 30.3	2013	Jakauma -%
Tapahtumat / konsertit yhteensä	4	6,0
Tapahtumat yleisötyö yhteensä	20	29,9
Harjoitukset	24	35,8
Radio ja TV-lähetykset ja nauhoitukset yhteensä	5	7,5
Muu toiminta yhteensä	14	20,9
UMOn suoritetiedot yhteensä	67	100,0

Investoinnit

Säätiö ei tehnyt merkittäviä investointeja raportointikauden aikana.

Rahoitus

Rahoitustilanne oli raportointikauden lopussa hyvä. Säätiön rahat ja pankkisaamiset olivat 31.3.2013 lopussa 339 308 euroa.

Vastuusitoumukset

Säätiöllä ei lainoja. Sitoumuksena on ainoastaan vuokravakuus.

Riskit

- Julkiseen rahoitukseen liittyvät riskit
- Työehtosopimusneuvottelut
- Ohjelmistosuunnitteluun liittyvät riskit
- Yleisradion sopimukseen liittyvät riskit

Henkilöstö

Raportointikauden toteutuneet henkilöstökulut olivat 329 620 euroa. Vakituisen henkilökunnan määrä on pysynyt samana. Hallinnossa työskenteli toimitusjohtaja,

ohjelma- ja kehityspäällikkö, orkesteripäällikkö, tuotantopäällikkö ja viestinnän tuottaja, sekä harjoittelijoita.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

UMO:n Taloustutkimus Oy: n vuonna 2013 laatiman tunnettuustutkimuksen mukaan tutkimusraportti toteaa toiminnasta seuraavaa:

- ”Tutkimuksessa kuluttajia pyydettiin nimeämään tunnettuja jazz-orkestereita. Kaikista vastaajista 15 % osasi nimetä UMON spontaanisti, ja 80 % loppuista haastatelluista tunnisti UMON autetusti. UMON tuntevista vastaajista puolet on joskus kuullut UMON soittavan. Useimmin UMON soittoa oli kuultu televisiossa ja radiossa.
- Pääkaupunkiseudun kuluttajien mielestä UMOa kuvaavat parhaiten ominaisuudet korkeatasoinen ja luova. Kokonaismielikuva UMOsta on kuluttajien parissa hyvä.
- UMON omien kanta-asiakkaiden kokonaiskuva orkesterista on erinomainen. Orkesteri on heidän mielestään ennen kaikkea korkeatasoinen, ja lisäksi myös johtava jazz-orkesteri, luova, viihdyttävä, rohkea ja kansainvälinen. Orkesteriin liitetään edellistä tutkimuskertaa (2009) aikaisempaa harvemmin vanhanaikaisuus ja elitistisyys.”
- Ne, jotka ovat kuulleet UMON soittavan, suhtautuvat UMOon muita vastaajia myönteisemmin. Lähes kaikki konserteissa käyneet suosittelisivat UMON konserttia ystävälle.

Tutkimusaineistossa esiin tulleet seikat ovat erittäin hyvä lähtökohta UMON toiminnan kehittämiseen. UMON toiminnan ydin on laadukkaan konserttisarjan tuottaminen. Konsertteja pyritään aikaisempaa enemmän tuottamaan Helsingin kaupungin omissa kulttuuritaloissa, ja näin lisätä ja monipuolistaa Helsingin eri kaupunginosien kulttuuritarjontaa.

UMOn viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen ovat edelleen toiminnan keskiössä ja yleisötyötoimintaa kehitetään edelleen yhteistyössä orkesterin kanssa. Haasteita tulevaisuuteen asettavat heikko talousnäkyminen ja kasvavat kustannukset. Tästä johtuen UMON toiminta ja kiinteät kustannukset pyritään sopeuttamaan entistä paremmin UMOlle myönnettyyn julkiseen tukeen. UMO muutti uusiin tiloihin, joiden kuntoluokitus on hyvä. Tämä antaa jatkoon osalta entistä paremmat toimintaedellytykset UMOlle.

Tunnusluvut		Enn 2013	TP 2012
Toiminnan laajuus			
Liikevaihto	euroa	1 683 983	1 655 479
Liikevaihto/henkilö	euroa	84 199	82 774
Liikevaihdon muutos	%	1,1	-
Investoinnit	euroa	-	-
Taseen loppusumma	euroa	363 229	413 267
Henkilöstökulut	euroa	1 259 082	1 251 109
Henkilöstökulut liikevaihdosta	%	75,6	74,3
Henkilöstö keskimäärin		20	20
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-3,4	-13,8
Oman pääoman tuotto	%	-29,0	-104,4
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-28,9	-104,3
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	44,9	52,8
Maksuvalmius			
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)		1,21	1,27
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)		1,46	1,68

Ennusteen analyysi

Liikevaihto lähes ennallaan

Ennusteen mukaan säätiön liikevaihto tulee pysymään lähes ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna, kasvua 1,1 %. Säätiön tulorahoitus koostuu oman toiminnan tuotoista ja yleisavustuksista. Vuonna 2012 oman toiminnan tuotot olivat 378 084 euroa ja yleisavustukset 1,3 miljoonaa euroa.

Ennusteen mukaan säätiö ei tule tekemään merkittäviä investointeja tilikaudella 2013. Pois-tojen perusteella korvausinvestointitaso olisi noin 15 000 euroa.

Kannattavuus heikko, tappio edellisvuotta pienempi

Säätiön tulos tulee edelleen olemaan tappiollinen vaikkakin tappion ennustetaan pienevän edelliseen vuoteen nähden. Kokonaiskustannukset, noin 1,7 miljoonaa euroa tulevat laske-maan 7,5 % vuoteen 2012 verrattuna. Merkittävin kustannussäästö tulee palveluiden ostoi-hin, jossa laskua edelliseen vuoteen nähden on 58,6 % (noin 145 000 euroa).

Arvion mukaan vuoden 2013 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee olemaan tappiol-linen 55 170 euroa (vuosi 2012: - 228 068 euroa). Säätiön liiketappio on – 56 728 euroa vuonna 2013 (vuonna 2012 liiketappio oli – 229 628 euroa). Keskeinen kannattavuuden tun-nusluku, sijoitetun pääoman tuottoprosentti on negatiivinen (-28,9 %).

Kustannusrakenne	2012	Enn 2013
Liiketoiminnan tuotot yhteensä	1 667 162	1 683 983
	%	%
Ainekulut	0,9	0,0
Henkilökulut	75,0	74,8
Muut kulut	37,0	27,7
Käyttökate	-12,9	-2,5
Osinko- ja rahoitustuotot	0,1	0,1
Rahoituskulut	0,0	0,0
Verot		
Rahoitustulos	-12,8	-2,4
Poistot	0,9	0,9
Nettotulos	-13,7	-3,3
Satunn tuotot/kulut		
Kokonaistulos	-13,7	-3,3

Vakavaraisuus laskussa ollen vielä hyvä

Säätiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella (44,9 %) mitattuna pysyy ennusteen mukaan vielä hyvällä tasolla, vaikka laskee vuoteen 2012 nähden. Tappiopuskureita säätiöllä ennustetaan olevan tilikauden 2013 lopussa 163 229 euroa. Vuonna 2012 tappiopuskurit olivat 218 400 euroa ja vuonna 2011: 446 468 euroa

Säätiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan pysymään vuoden 2012 tasolla, ollen 12 %. Tarkastelussa on huomioitu säätiön lyhytaikaiset velat. Säätiöllä ei ole lainoja.

Maksuvalmius laskussa

Maksuvalmiuden tunnusluvut tulevat ennusteen mukaan laskemaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna. Säätiön maksuvalmius lyhyen aikavälin tunnusluvuilla mitattuna tulee olemaan hyvä (1,21). Maksuvalmius pitkän aikavälin tunnusluvulla mitattuna tulee olemaan tyydyttävä (1,46).

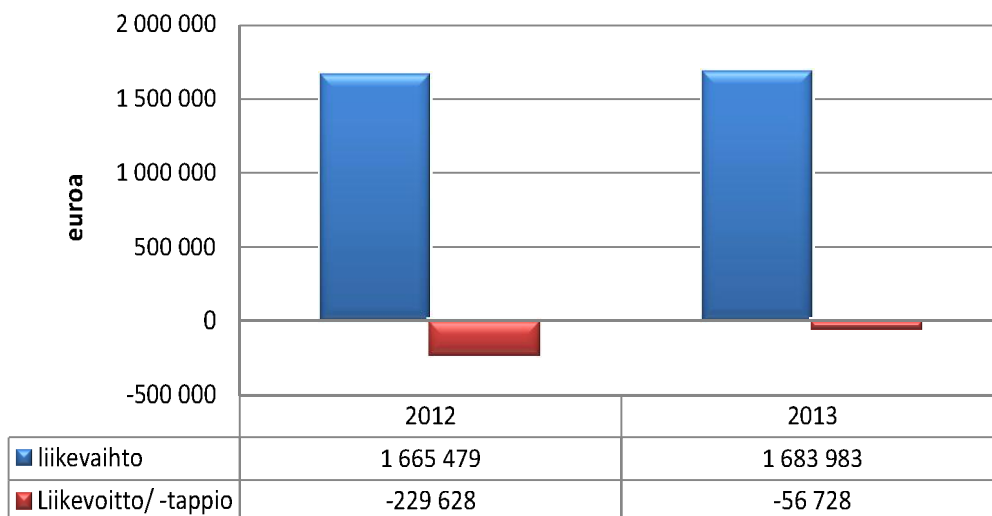
Säätiön likvidien kassavarojen ennustetaan olevan 132 148 euroa. Vuoden 2012 lopussa kassavarat olivat 134 497 euroa. Ennusteen mukaisella kassalikviditeetillä pystytään kat- taan noin 27 päivän toimintakulut.

Talouden tervehdyttämissuunnitelma esitellään konsernijaostossa 27.5.2013.

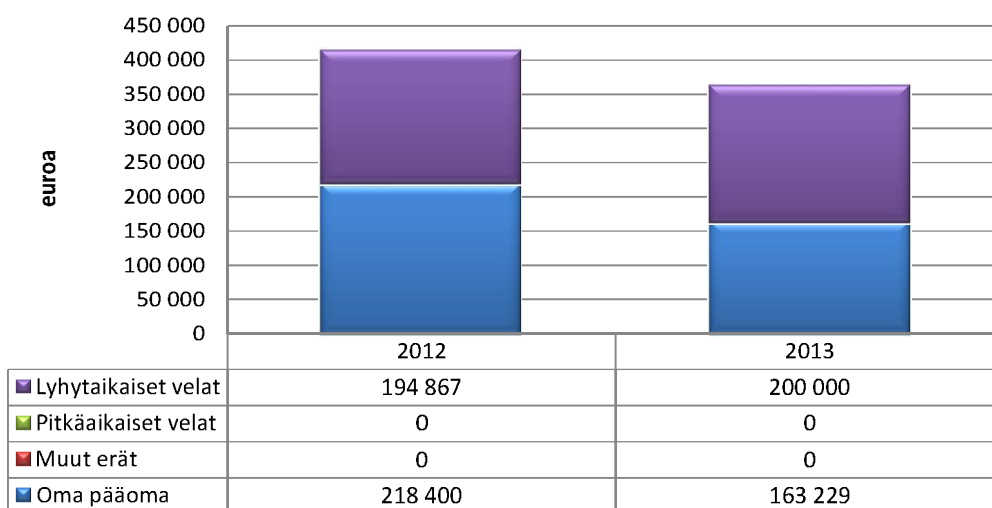
Henkilöstö

Säätiön palveluksessa tulee vuonna 2013 olemaan keskimäärin 20 henkilöä. Liikevaihtoa per henkilö kertyy 84 199 euroa vuonna 2013. Vastaava luku vuonna 2012 oli 82 774 eu- roa ja henkilöstön määrä 20.

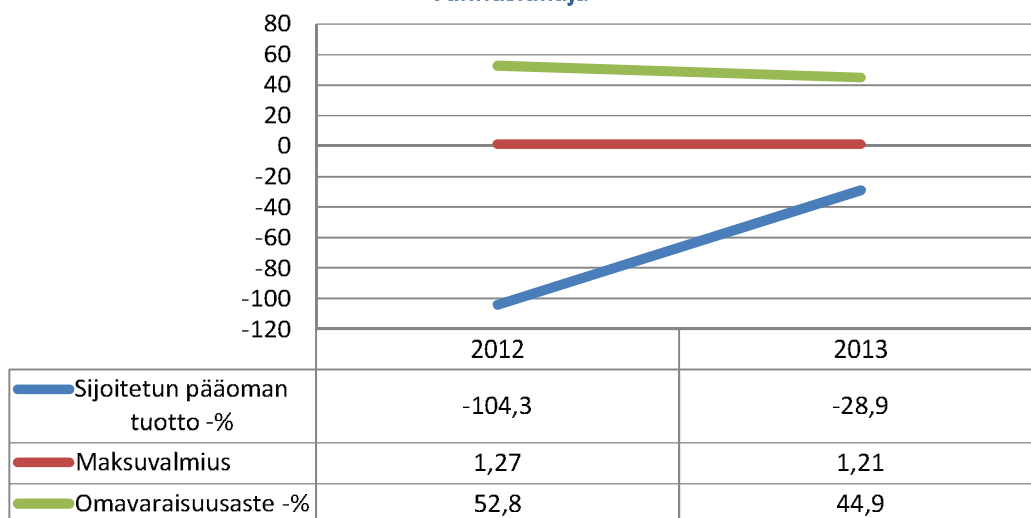
Liikevaihdon ja liiketappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.3. (euroa)	2013	2012
Liikevaihto	414 246	395 117
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-588	-319
Palveluostot	-31 210	-45 547
Henkilöstökulut	-329 620	-335 734
Poistot	0	0
Muut kulut	-85 057	-112 003
Liikevoitto/-tappio	-32 230	-98 486
Rahoitustuotot	182	979
Rahoituskulut	-43	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-32 090	-97 507
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-32 090	-97 507

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	KOKO VUOSI		
	Tilinpäätös 2012	Vuosibudjetti 2013	Ennuste 2013
Liikevaihto	1 665 479	1 683 983	1 683 983
Muut tuotot	1 683	0	0
Aineet, tarvikkeet	-14 266	53	53
Palveluostot	-248 041	-102 593	-102 593
Henkilöstökulut	-1 251 109	-1 259 082	-1 259 082
Poistot	-14 445	-14 445	-14 445
Muut kulut	-368 929	-364 644	-364 644
Liikevoitto/-tappio	-229 628	-56 728	-56 728
Rahoitustuotot	1 739	1 738	1 738
Rahoituskulut	-179	-180	-180
Voitto ennen satunnaiseriä	-228 068	-55 170	-55 170
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-228 068	-55 170	-55 170
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-228 068	-55 170	-55 170

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2013	Tilinpäätös 31.12.2012
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	11 081	16 622
Aineelliset hyödykkeet	60 000	68 813
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	71 081	85 435
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	50 000	80 918
Saamiset	110 000	112 417
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	132 148	134 497
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	292 148	327 832
Vastaavaa yhteensä	363 229	413 267
Vastattavaa		
Osakepääoma	500 000	500 000
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-281 601	-53 533
Tilikauden voitto/tappio	-55 170	-228 068
Oma pääoma yhteensä	163 229	218 400
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	200 000	194 867
Vieras pääoma yhteensä	200 000	194 867
Vastattavaa yhteensä	363 229	413 267
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2013	31.12.2012
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-56 728	-229 628
Poistot	14 445	14 445
Rahoitustuotot ja kulut	1 558	1 560
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	-34 827
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-40 725	-248 450
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	38 376	-16 046
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	38 376	-16 046
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	134 497	398 993
Kassavarat tilikauden lopussa	132 148	134 497