



Tytäryhteisöraportti





Julkaisija	Kaupunginkanslia, Helsingin kaupunki
Tiedustelut	controller Pia Halinen (09) 310 25718
Tilaukset	konserni@hel.fi tai puh. (09) 310 25718
Kansi	Talvinen keskusta ja rautatieasema 2
Kuva	Lauri Mannermaa

Johdanto	4
Tiivistelmä	5
Tunnuslukujen laskukaavat ja ohjeavot	7
Neljännesvuosittain raportoivat tytäryhteisöt vuonna 2014	8
Helsingin Leijona Oy	9
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	15
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	19
Kruunuvuoren jätteen putkikeräys Oy	23
Oy Gardenia-Helsinki Ab	24
UMO-säätiö	31
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	37
Helsingin Bussiliikenne Oy (konserni) *)	
Mitox Oy *)	
Suomen Energia-Urakointi Oy *)	

*) yhtiöiden tiedot esitetään erillisessä liitteessä

Johdanto

Tämä raportti sisältää vuonna 2014 neljännesvuosittain 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 neljännesvuosittain raportoivista tytäryhteisöistä niiden toimittamien tietojen perusteella laskettuja talouden avaintunnuslukuja sekä lyhyen analyysin niistä.

KAUPUNGINKANSLIA

Lisätiedot: Pia Halinen, controller puh. 310 25718

Tiivistelmä

Yhtiön/säätiön nimi (1000 euroa)	Enn 2014		TP 2013		sivu
	Liikevaihto	Tulos	Liikevaihto	Tulos	
Neljännesvuosittain raportoivat yhteisöt					
Helsingin Leijona Oy	3 000	-85	2 629	8	9
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	351	-1 212	-	-246	15
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	192	-1 377	-	-191	19
Kruunuvuorenrannan jätteen putkikeräys Oy					23
Oy Gardenia-Helsinki Ab	943	-184	947	-145	24
Umo-säätiö	1 780	-60	1 747	-88	31
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	5 887	0	4 709	-3	37
Helsingin Bussiliikenne Oy *)					
Mitox Oy *)					
Suomen Energia-Urakointi Oy *)					

*) yhtiöiden tiedot esitetään erillisessä liitteessä

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 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 suhdannebarometriä näkymien perusteella talous olisi elpymässä kuluvan vuoden aikana mutta maaliskuun luottamusindikaattoreissa ei elpyminen vielä näy. Palvelujen luottamusindikaattori laski hieman mutta myynnin odotetaan kasvavan hieman.

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 kehittämiskonseptin mukaisesti ja vuokraa ne edelleen ulos.

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

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. 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 vuokrasta ja ylläpitopalveluista sekä Torikortteleiden kiinteistöjen kehitys- ja markkinointikuluista.

Ulkopuolisia palveluja on käytetty budjetoitua vähemmän ja osa on siirretty omaksi työksi. Yhtiön liikevaihto viime tilikaudelta on 2,6 milj. euroa ja tilikauden tulos oli 8 254 euroa. Yhtiön toiminta on edennyt pääosin suunnitellulla tavalla.

Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja. Aikataulu- ja budjetointisyistä ensimmäiset, vuonna 2009 toimintansa käynnistäneet, vuokralaiset vastasivat oman toimintansa edellyttämistä investoinneista. Tämän jälkeen suoritetut 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 kaupunginasiainmiehen toimensa ohella.

Yhtiön operatiivisena johtajana toimii kauppapaikkajohtaja ja kiinteistökehityshankkeita hoitaa osa-aikainen kiinteistökehitysinsinööri. Lisäksi yhtiössä on kaksi tapahtuma- ja sisältötuottajaa, kaksi osa-aikaista harjoittelijaa 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.

Raportointijakson aikaiset merkittävimmät tapahtumat:

Yhtiön liikevaihto (vuokratulot) kasvaa vuonna 2014 ja jatkaa kasvuaan ainakin kahden seuraavan tilivuoden aikana päätyen tuolloin noin 3.0 milj. 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
Toiminnan laajuus			
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
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-3,0	0,2
Oman pääoman tuotto	%	-8,6	0,8
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-8,6	1,1
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	69,6	71,4
Maksuvalmius			
Quick ratio		3,09	3,29
Current ratio		3,09	3,29

Liikevaihto kasvussa

Vuoden 2014 ensimmäisen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 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 tehtävät 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.

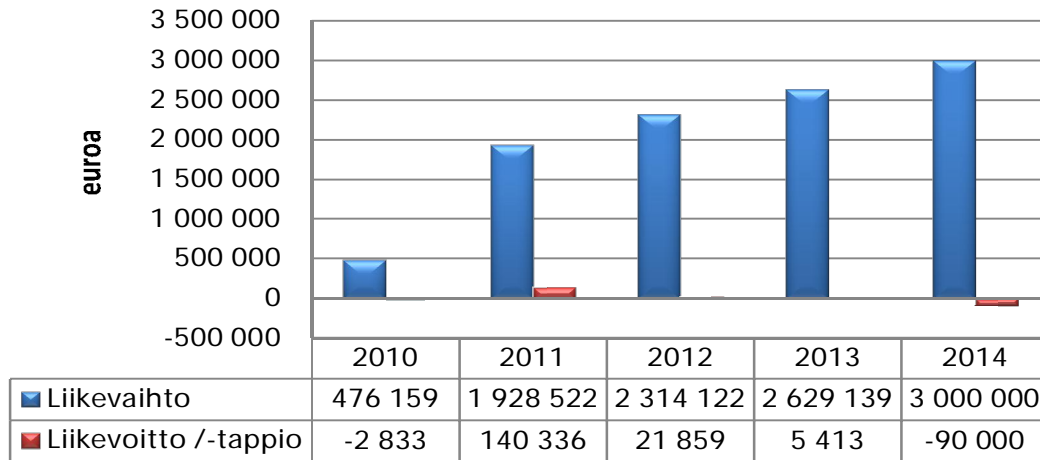
Vakavaraisuus on hyvä

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.

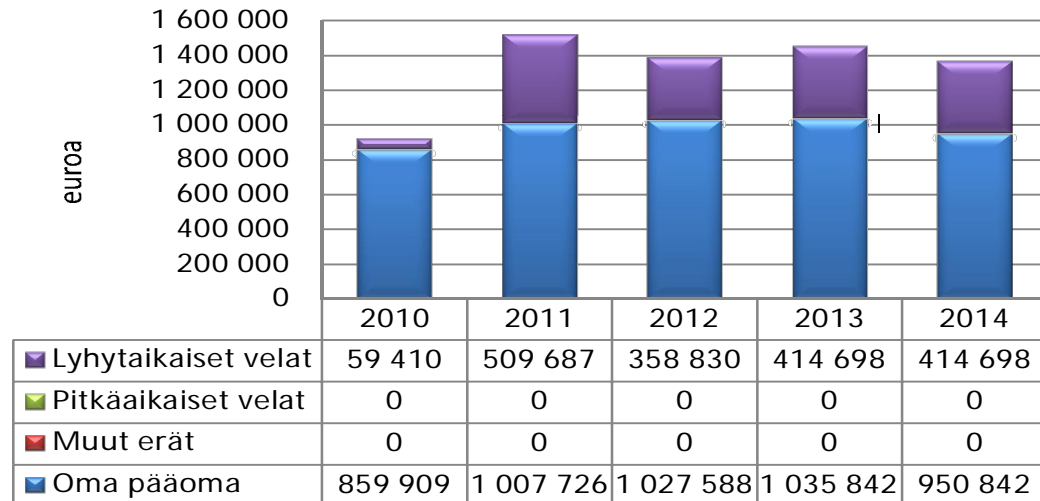
Maksuvalmius on hyvä

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

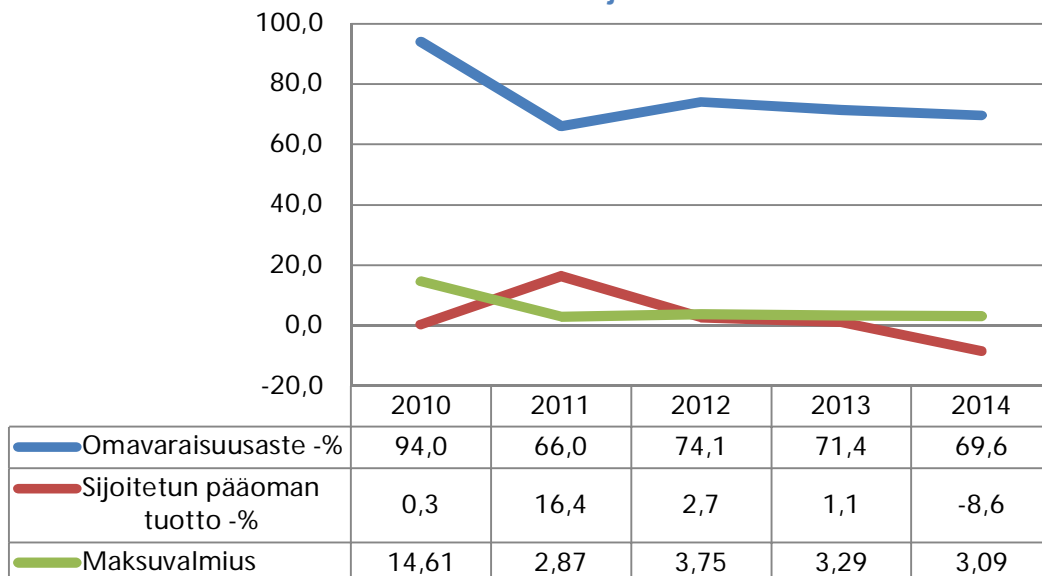
Liikevaihdon ja liikevoiton /-tappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-31.3. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	648 457	505 382
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	-1 160
Palveluostot	-524 066	-415 850
Henkilöstökulut	-78 274	-78 817
Poistot	0	0
Muut kulut	-45 247	-44 685
Liikevoitto/-tappio	869	-35 132
Rahoitustuotot	1 542	646
Rahoituskulut	-162	-66
Voitto ennen satunnaiseriä	2 250	-34 552
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	-1 396	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	854	-34 552

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	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
Liikevoitto/-tappio	5 413	-90 000	-90 000
Rahoitustuotot	5 479	5 000	5 000
Rahoituskulut	-66	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	10 826	-85 000	-85 000
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	-2 572	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	8 254	-85 000	-85 000
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	8 254	-85 000	-85 000

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	38 352	38 352
Aineelliset hyödykkeet	47 770	47 770
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	86 122	86 122
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
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
Vastaavaa yhteensä	1 365 541	1 450 540
Vastattavaa		
Osakepääoma	100 000	100 000
Arvonkorotusrahasto	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		
Vieras pääoma		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	
Vieras pääoma, lyhytaikainen	414 698	414 698
Vieras pääoma yhteensä	414 698	414 698
Vastattavaa yhteensä	1 365 540	1 450 540
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-90 000	5 413
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut	5 000	5 413
Verot		2 772
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit		
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-85 000	13 598
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		
Kassavarat tilikauden alussa	818 985	850 120
Kassavarat tilikauden lopussa	733 955	818 985

Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus 2346319-8

Osoite Kaasutehtaankatu 1
00540 Helsinki

Puhelin 050 431 4031

www.arabianranta.fi
jarmo.mattila@jatkasaarenroori.fi
Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja Jarmo Mattila

Hallituksen puheenjohtaja Sami Haapanen

Hallituksen jäsen Sanne Varpanen

Hallituksen jäsen Outi Sännti

Hallituksen jäsen Jouni Maidell

Hallituksen jäsen Jari Virmanen

Tilintarkastaja Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,
KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle noin 3 600 metriä. Järjestelmään liitettyjä kiinteistöjä on 23 kappaletta. Jäteaseman on valmis. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät ovat valmiit valmistuneiden kiinteistöjen osalta. Valmistuneet kiinteistöt aloittivat jätteen putkikeräysjärjestelmän käytön helmikuussa 2014.

Antivaltuutuksen mukaisia merkintämaksuja oli kerätty 1. kvartaalin lopussa 2014 n. 9,6 milj. euroa.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiöllä ei ollut 1. kvartaalilla vielä varsinaista liikevaihtoa, koska järjestelmä otettiin käyttöön helmikuussa 2014. Ensimmäinen kahden kuukauden laskutus tapahtuu huhtikuussa 2014. 1. kvartaalin tuloslaskelman mukaan yhtiön tulos noudattaa budjettia. Vuoden 2014 tuloksen arvioidaan olevan noin 1,2 milj. euroa tappiollinen ja investointien arvon olevan noin 25,6 milj. euroa.

Osakemerkintä tulot on kirjattu sijoitetun vapaan oman pääomanrahastoon, pääoman ollessa noin 9,6 milj euroa.

Investoinnit

Investointien kumulatiivinen määrä 1. kvartaalin lopussa (21,8 milj. euroa) noudattaa hyväksyttyä investointibudjettia.

Vuoden 2014 lopussa investointien kumulatiiviseksi määräksi on budjetoitu noin 25,6 milj. euroa, 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. euroa, jäteasema) on valmistunut ja se otetaan lopullisesti vastaan huhtikuussa 2014.

Yhtiön konsernitilin tililimiittiä on määräaikaisesti nostettu 8 milj. euroon, tämä kohentaa yhtiön maksuvalmiutta.

Yhtiöllä on Kuntarahoitus Oyj:n myöntämä 10 milj. euron luotto, joka on nostettu kokonaisuudessaan 2012. Lainasaldo 1. kvartaalin lopussa oli 8,9 milj. euroa. Laina-aika on 15 vuotta.

Riskit

Yhtiön 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 viivästymisestä. Yrityksen rahoitus on erittäin riippuvainen käynnistyvien talonrakennushankkeiden mukana tuomista merkintämaksuista.

Henkilöstö

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

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Jäteasema ja käytössä oleva runkoverkko sekä käytössä olevat kiinteistöliittymät otetaan vastaan huhtikuussa 2014, kun ne ovat olleet normaalissa käytössä vähintään kuukauden.

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

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

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-31.3. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	0	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-7 456	-1 330
Henkilöstökulut	-11 233	-10 556
Poistot	0	0
Muut kulut	-25 612	-9 055
Liikevoitto/-tappio	-44 301	-20 941
Rahoitustuotot	67	1 724
Rahoituskulut	-28 188	-16 527
Voitto ennen satunnaiseriä	-72 422	-35 745
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-72 422	-35 745

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	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
Liikevoitto/-tappio	-179 444	-1 137 700	-1 137 700
Rahoitustuotot	4 652		0
Rahoituskulut	-72 101	-75 000	-75 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-246 893	-1 212 700	-1 212 700
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-246 893	-1 212 700	-1 212 700
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-246 893	-1 212 700	-1 212 700

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	25 609 250	7 812 932
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 609 250	7 812 932
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	1 216 308
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	4 198 469
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	5 414 777
Vastaavaa yhteensä	25 609 250	13 227 709
Vastattavaa		
Osakepääoma	5 000	5 000
Arvonkorotusrahasto	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		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
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
Vastattavaa yhteensä	25 609 250	13 227 709
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-112 000	-179 444
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut	-87 500	-67 449
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut		
Investoinnit	-15 507 069	-15 507 068
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-15 706 569	-15 753 961
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-704 000	-704 000
Oman pääoman muutokset	8 099 944	8 099 944
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 112 155	1 112 155
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	8 508 099	8 508 099
Kassavarat tilikauden alussa	-3 350 656	4 198 469
Kassavarat tilikauden lopussa	-10 549 126	-3 350 656

Kalasataman jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus 2346322-7

Osoite Kaasutehtaankatu 1
00540 Helsinki

Puhelin 050 431 4031

www.arabianranta.fi
jarmo.mattila@kalasatanimu.fi
Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja Jarmo Mattila

Hallituksen puheenjohtaja Martti Tallila
Hallituksen varapuheenjohtaja Hannu Asikainen

Hallituksen jäsen Juha Lahti
Hallituksen jäsen Pia Halinen
Hallituksen jäsen Sanne Varpanen

Tilintarkastaja Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT,
KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle noin 1 600 metriä. Järjestelmään liitettyjä kiinteistöjä on 21 kappaletta. Jäteaseman on valmis. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät ovat valmiit valmistuneiden kiinteistöjen osalta. Valmistuneet kiinteistöt aloittivat jätteen putkikeräysjärjestelmän käytön helmikuussa 2014.

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

Liikevaihto ja tulos

Yhtiöllä ei ollut 1. kvartaalilla vielä varsinaista liikevaihtoa, koska järjestelmä otettiin käyttöön helmikuussa 2014. Ensimmäinen kahden kuukauden laskutus tapahtuu huhtikuussa 2014.

1. kvartaalin tuloslaskelman mukaan yhtiön tulos noudattaa budjettia. Vuoden 2014 tuloksen arvioidaan olevan noin 1,3 M euroa tappiollinen ja investointien arvon olevan noin 15,6 milj. euroa.

Osakemerkintätulot on kirjattu sijoitetun vapaan oman pääomanrahastoon, pääoman ollessa noin 3,1 milj. euroa.

Investoinnit

Investointien kumulatiivinen määrä 1. kvartaalin lopussa (13 milj. euroa) noudattaa hyväksyttyä investointibudjettia. Vuoden 2014 lopussa investointien kumulatiiviseksi määräksi on budjetoitu noin 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 milj. euron jäteasema) on valmistunut ja se otetaan lopullisesti vastaan huhtikuussa 2014.

Yhtiön konsernitilin tililimiittiä on nostettu 4 miljoonaan euroon, tämä kohentaa yrityksen maksuvalmiutta.

Yhtiöllä on Kuntarahoitus Oyj:n myöntämä 11 milj. euron luotto, joka on nostettu kokonaisuudessaan vuonna 2013. Lainasaldo 1. kvartaalin lopussa oli 9,9 milj. euroa. Laina-aika on 15 vuotta.

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-sääntäjien uudet määräykset tai niiden tulkinnat, rahoitusriskit, avainhenkilöihin liittyvät riskit).

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

Henkilöstö

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

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Jäteasema ja käytössä oleva runkoverkko sekä käytössä olevat kiinteistöliittymät otetaan vastaan huhtikuussa 2014, kun ne ovat olleet normaalissa käytössä vähintään kuukauden.

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

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

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-31.3. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	0	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-4 897	-1 204
Henkilöstökulut	-9 388	-10 564
Poistot	0	0
Muut kulut	-17 090	-7 451
Liikevoitto/-tappio	-31 375	-19 219
Rahoitustuotot	15	2 101
Rahoituskulut	-21 180	-16 133
Voitto ennen satunnaiseriä	-52 540	-33 251
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-52 540	-33 251

Tuloslaskelmaennuste (euroa)			
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	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
Liikevoitto/-tappio	-129 143	-1 302 380	-1 302 380
Rahoitustuotot	6 814	0	0
Rahoituskulut	-69 007	-75 000	-75 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-191 336	-1 377 380	-1 377 380
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-191 336	-1 377 380	-1 377 380
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-191 336	-1 377 380	-1 377 380

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	15 587 000	12 988 021
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	15 587 000	12 988 021
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	35 702
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	-333 522
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	-297 820
Vastaavaa yhteensä	15 587 000	12 690 201
Vastattavaa		
Osakepääoma	5 000	5 000
Arvonkorotusrahoasto	0	0
Muut omat rahastot	5 349 000	3 102 766
Ed tilikausien voitto/tappio	-428 282	-236 946
Tilikauden voitto/tappio	-1 377 380	-191 336
Oma pääoma yhteensä	3 548 338	2 679 484
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	9 145 000	9 925 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	2 893 662	85 717
Vieras pääoma yhteensä	12 038 662	10 010 717
Vastattavaa yhteensä	15 587 000	12 690 201
Rahoituslaskelma		
(euroa)		
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-102 500	129 143
Poistot		
Rahoitustuotot ja kulut	-87 500	-62 193
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-7 795 670	-7 795 640
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-7 985 670	-7 728 690
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-717 000	-717 000
Oman pääoman muutokset	4 403 978	4 403 978
Muut maksuvalmiuden muutokset	-717 811	-717 811
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	2 969 167	2 969 167
Kassavarat tilikauden alussa	-333 522	3 551 503
Kassavarat tilikauden lopussa	-5 350 024	-333 522

Kruunuvuoren jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus		Toimitusjohtaja	Jarmo Mattila
Osoite	Kaasutehtaankatu 1 00540 Helsinki		
Puhelin	050 431 4031 www.arabianranta.fi	Hallituksen jäsen	Sami Haapanen
		Hallituksen jäsen	Kari Pudas
		Hallituksen jäsen	Mikko Ahola
		Hallituksen jäsen	Saara Kanto
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Sanne Varpanen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

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.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiön ensimmäisen vuoden liikevaihto ja tulos on arvioitu, mutta siihen vaikuttaa järjestelmätoimittajan valinta, joten laskelmat esitetään vasta 2. kvartaalin aikana. Varsinaista liikevaihtoa ei ensimmäisinä vuosina ole. Liikevaihtoa muodostuu, vasta kun järjestelmä otetaan käyttöön vuonna 2016.

Investoinnit

Investointiennusteet esitetään 2. kvartaalin yhteydessä, kun järjestelmätoimittajan valinta on varmistunut.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön rahoituksena on Helsingin kaupungin myöntämä omavelkainen takaus ja sen avulla saatava laina. Laina kilpailutetaan kun järjestelmätoimittajan valinta on varmistunut ja tarvittavat investointilaskelmat on saatu tehtyä (2. kvartaalin aikana).

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

Yhtiöllä on osapäiväinen toimitusjohtaja.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Jätteen putkikeräysjärjestelmän toimittajan valintapäätös tehtiin 3.4.2014. Valitusaika päättyi huhtikuun lopulla. Varsinainen toiminta käynnistyy tämän jälkeen.

Yhtiötä koskevat tulosenusteet esitetään yhtiön toiminnan käynnistyttyä.

Oy Gardenia-Helsinki Ab

Y-Tunnus 1604839-1

Osoite Koetilantie 1
00790 Helsinki

Puhelin 3478 4020
050 367 8420

www.gardenia-helsinki.fi
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 Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Alkuvuosi on käynnistynyt hyvin sisäänpääsymaksutuottojen osalta. Puutarhassa vierailevia sisäänpääsymaksun maksaneita on ollut joka kuukausi enemmän kuin vuotta aiemmin. Sisäänpääsymaksutuotot olivat noin 10 % edellisvuotta suuremmat. Helmikuussa järjestetyt Viidakkoilta ja Japani-päivä keräsivät paljon kävijöitä ja kehuja.

Tammi-helmikuussa järjestettiin 10 talviluontopäivää helsinkiläisille päiväkotiryhmille Helsingin kaupungin ympäristökeskuksen tilauksesta. Talviluontopäiviin osallistui 133 lasta ja 26 aikuista. Maaliskuun lopussa järjestettiin yhteistyössä rakennusviraston ja ympäristökeskuksen kanssa Stadin lapset luontoon -seminaari, joka oli suunnattu päiväkotihenkilöstölle. Päivä sisälsi luentoja ja työpajoja. Seminaarissa oli 65 osallistujaa.

Viikin luonto -näyttelyä viimeisteltiin alkuvuonna. Näyttelyyn tuleva kartta valmistui ja julisteiden taittotyö alkoi. Tavoitteena on saada näyttely esille kevään aikana. Näyttely rahoitetaan ympäristökeskuksen tilauksesta. Aulaan tulevassa näyttelyssä esitellään Viikin ja Vanhankaupunginlahden alueelta viisi elinympäristöä ja niille tyypillisiä lintuja.

Gardenia toimitti rakennusviraston tilauksesta vuoden 2014 Pääkaupunkiseudun luontoretikalenterin, johon on koottu Helsingin, Espoon, Kauniaisten ja Vantaan kaupunkien järjestämät maksuttomat opastetut luontoretket. Kalendareri oli jaossa kaupunkien asiakaspalvelupisteissä ja kirjastoissa maaliskuun loppupuolella. Gardenian kautta maksettiin Helsingin osuus painokustannuksista sekä esitteen taittokustannukset. Tammi-maaliskuun aikana järjestettiin kolme opastettua talviluontoretkeä. Oppaiden palkat maksettiin Gardenian kautta.

Luontokoulun opettajan vanhempainvapaan sijainen aloittaa vasta huhtikuussa, joten luontokoulun toiminta käynnistyy vasta huhtikuun alkupuolella. Tästä johtuen luontokoulun kaikkia alkukevään hakemuksia ei voitu ottaa vastaan. Opetusviraston tilaus pieneni 20 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Gardenian antaa puutarhaneuvontaa puhelimitse rakennusviraston tilauksesta. Puhelut keskittyvät kulloinkin ajankohtaisiin asioihin. Rakennusvirasto pienensi puhelinneuvonnan tilausta siten, että neuvontaa annetaan jatkossa lokakuusta huhtikuun loppuun vain keskiviikkoisin klo 12-15 ja touko-syyskuun välisenä aikana ma- to klo 12-15. Paikan päällä neuvotaan kysynnän mukaan. Kotipuutarhaneuvoja aloitti maaliskuussa viljelyspalsta/

siirtolapuutarha- ja taloyhtiöiden neuvonnat.

Gardeniassa on järjestetty puutarha- ja ympäristöalan kursseja. Kurssit ovat toteutuneet hyvin ja muutamia lisäkursseja on järjestetty suuren kysynnän takia. Erityisesti kädentaidon kurssit ovat suosittuja. Koko kevään kurssit tuotot nousevat edellisvuotta suuremmaksi.

Lasten syntymäpäiväopastukset toteutuivat hyvin alkuvuonna, muuten opastuksia on ollut hieman vähemmän kuin edellisenä vuonna. Opastustuotot olivat lähes samansuuruiset kuin edellisenä vuonna. Loppukevälle on hyvin opastusvarauksia. Erityisesti luontoretkeä on varattu enemmän kuin pitkään aikaan.

Kokous- ja juhlatilan käyttöasteet olivat hieman parempia edelliseen vuoteen verrattuna. Tammikuussa olleet tekniset ongelmat aiheuttivat vaikeuksia ja lisätoita juhlasalin vuokrauksessa.

Käytävägalleriassa on ollut esillä taidenäyttelyitä ja vitriinissä on ollut esillä esittelyjä Gardeniassa kasvavista kasveista.

Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto oli 15 % pienempi kuin edellisenä vuonna, mutta tämä selittyy sillä, että edellisenä vuonna oli pääsiäinen maaliskuussa. Pääsiäistä ennen järjestetään pääsiäiskukkakursseja, joista kertyy kurssituottoja ja tuotemyyntiä. Nyt nämä tuotot toteutuvat vasta huhtikuussa pääsiäisen ollessa huhtikuun lopussa.

Sisäänpääsymaksutuotot olivat noin 10 % suuremmat kuin edellisenä vuonna. Vuosien 2005-2014 sisäänpääsymaksutuottoja verrattaessa vain vuonna 2008 on ollut suurempi pääsymaksutuotto tässä vaiheessa vuotta.

Tilavuokratuotot olivat noin kahdeksan prosenttia pienemmän kuin viime vuonna vastaavaan aikaan. Tammikuussa jouduttiin antamaan juhlatilavuokrista alennusta kasvihuone- tekniikkaongelmien takia. Muuten tuotot olisivat olleet samat. Tiedotusvälineissä olleet jutut yhtiön toiminnan lakkauttamisesta tulevat aiheuttamaan mitä todennäköisimmin tilavuokrauksessa notkahdusta. Varauksia on peruutettu uutisoinnin takia.

Tässä vaiheessa vuotta näyttää, että sisäänpääsymaksu-, opastus- ja tuotemyyntituotot tulisivat olemaan edellisvuotta suuremmat. Tilavuokratuottoja on erittäin vaikea ennustaa tässä vaiheessa.

Investoinnit

Raportointikaudella ei ole ollut investointeja.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Kassatilanne on hallinnassa ja maksuvalmius on hyvä toistaiseksi. Vuokrannousu aiheuttaa ongelmia tulevaisuudessa. Yhtiöllä ei ole lainaa.

Riskit

Taloudellinen riski: yhtiön omat tuotot ovat hyvin vakiot ja niihin on erittäin vaikea saada suurta kasvua nykyisillä resursseilla. Kustannusten nousu ja jonkun rahoituslähteen loppuminen ajavat vaikeaan tilanteeseen. Säästöjä ei ole mistä tehdä, kun kustannukset on jo viety mahdollisimman alas. Yleinen taloustilanne vaikuttaa suoraan yhtiön toimintaa, koska yritykset ovat iso asiakasryhmä. Yritysten huonot ajat heijastuvat tilojen vuokraukseen. Yritykset vähentävät ulkopuolelta vuokrattavien kokoustilojen käyttöä ja jättävät juhlat pitämättä. Toisaalta tilanteen piristytessä yritykset lisäävät ostojaan.

Tekniset riskit: talossa on paljon tekniikkaa, jonka toimimattomuus tai rikkoontuminen voi aiheuttaa toiminnan pitkäaikaistakin keskeytymistä aiheuttaen tulojen vähentymistä.

Henkilöstöriskit: toimintaa pyöritetään pienellä ammattitaitoisella henkilökunnalla. 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.

Julkisuusriski: tiedotusvälineille annetuilla lausunnoilla voi olla erittäin suuri vaikutus myyntiin ja kysyntään ja maineen menetykseen.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä on pysynyt ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna. Ainoa muutos on, että yksi työntekijä jäi vanhempainvapaalle edellisen vuoden lopussa. Sijainen palkataan osa-aikaisesti huhtikuun alusta syyskuun loppuun. Vanhempainvapaa jatkuu hoitovapaana vuoden loppuun saakka.

Seuranta-ajan palkkasumma sivukuluineen oli 107 970 euroa, joka on 6,4 % pienempi kuin edellisenä vuonna.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Alkuvuosi on käynnistynyt hyvin vilkkaasti toiminnan osalta. Puutarhassa vierailijoita on ollut enemmän kuin moneen vuoteen. Kurssit ovat täyttyneet hyvin ja opastuksia, erityisesti luonto-opastuksia, on keväälle varattu enemmän kuin moneen vuoteen.

Tilavarauksissa jouduttiin antamaan alennusta alkuvuodesta teknisten ongelmien takia. Tilavuokrausta on häirinyt tiedotusvälineissä ollut keskustelu Gardenian tulevaisuudesta. Ihmiset ovat pelästyneet, pystyvätkö järjestämään oman tilaisuutensa, vai pistetäänkö paikka kiinni. Tämä on selkeästi häirinyt tilojen myyntiä. Häävarauksia on peruttu uutisoinnin vuoksi. Muuten uutisoinnin seurauksena asiakkaat ovat ottaneet paljon yhteyttä, osoittaneet runsaasti tukea ja kiitelleet sekä ovat toivoneet toiminnan jatkuvan. Parhaillaan neuvotellaan ulkopuolisen tahon kanssa yhteistyöstä luontokoulun osarahoituksen osalta.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Kokonaistuotot	euroa	943 791	947 448
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	104 865	105 272
Kokonaistuottojen muutos	%	-0,4	0,1
Investoinnit	euroa	-	14 450
Taseen loppusumma	euroa	288 566	471 484
Henkilöstökulut	euroa	455 221	460 112
Henkilöstökulut kokonaistuloista	%	48,2	49,0
Henkilöstö keskimäärin		9	9
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-20,8	-16,0
Oman pääoman tuotto	%	-67,7	-32,2
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-67,7	-32,2
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	66,7	80,1
Maksuvalmius			
Quick ratio		2,61	4,52
Current ratio		2,74	4,65

Liikevaihto lähes ennallaan, kustannukset kasvaa

Yhtiön kokonaistuotot (liiketoiminnan tuotot 335 791 euroa ja kaupungin avustus 608 000 euroa) tulevat pysymään lähes edellisen vuoden tasolla. Kokonaiskulut tulevat kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 4,5 %. Suurin yksittäinen kasvava menoerä on muut kulut, kasvua edelliseen vuoteen nähden 11,2 %. Kasvuun vaikuttaa määrälläi-kaisen vuokranalennuksen päättyminen. Yhtiöllä ei ennusteen mukaan tule olemaan käyttöomaisuusinvestointe-ja. Käyttöomaisuusinvestoinnit vuonna 2013 olivat 14 450 euroa.

Tulos on tappiollinen ja kannattavuus heikko

Yhtiön tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee ennusteen mukaan olemaan 184 867 euroa negatiivinen. Vuoden 2013 vastaava tulos oli 145 100 negatiivinen. Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuotto prosentti tulee olemaan negatiivinen jo kolmantena vuotena peräkkäin.

Nykyisellä tappiotasolla yhtiön toiminta voi jatkua korkeintaan vuoden 2014 loppuun.

Vakavaraisuus laskussa, ollen vielä hyvä

Yhtiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella mitattuna tulee ennusteen mukaan olemaan hyvä vuonna 2014, ollen 66,7 %. Omavaraisuus tulee laskemaan edelliseen vuoteen nähden (vuosi 2013: 80,1 %). Tappiopuskureita ennus-tetaan olevan tilikauden 2014 lopussa 192 566 euroa. Vuoteen 2013 verrattuna tappiopuskurit tulevat ennusteen mukaan laskemaan 48 %. Yhtiön suhteellisen velkaantuneisuuden ennustetaan pysyvän edellisen vuoden tasolla, ollen 10 % liikevaihdosta. Yhtiön kokonaisvelan tilikauden 2014 lopussa ennustetaan olevan 96 000 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. Mak-suvalmiuden tunnusluvut ovat olleet hyvällä tasolla viimeiset kolme vuotta. Yhtiön likvidien varojen ennustetaan olevan tilinpäätöshetkellä 212 500 euroa. Kassaliquiditeetti tulee laskemaan edelliseen vuoteen nähden 32 %. En-nusteen mukaisella kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin kolmen kuukauden toimintakulut.

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

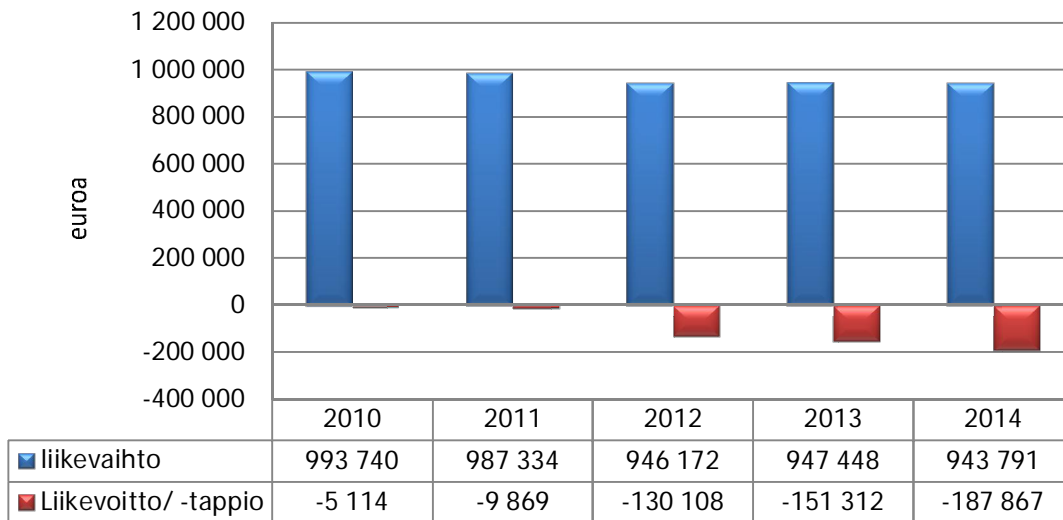
10.3.2014 konsernijaosto päätti esittää kaupunginhallitukselle, että kaupunginhallituksen 26.4.2011 § 431 hyväk-symää omistajapolitiittista linjausta Oy Gardenia-Helsinki Ab:n osalta muutetaan seuraavasti: Nykyinen linjaus: 1 = Pidetään nykyisellään, uusi linjaus: 6 = Purkaminen.

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

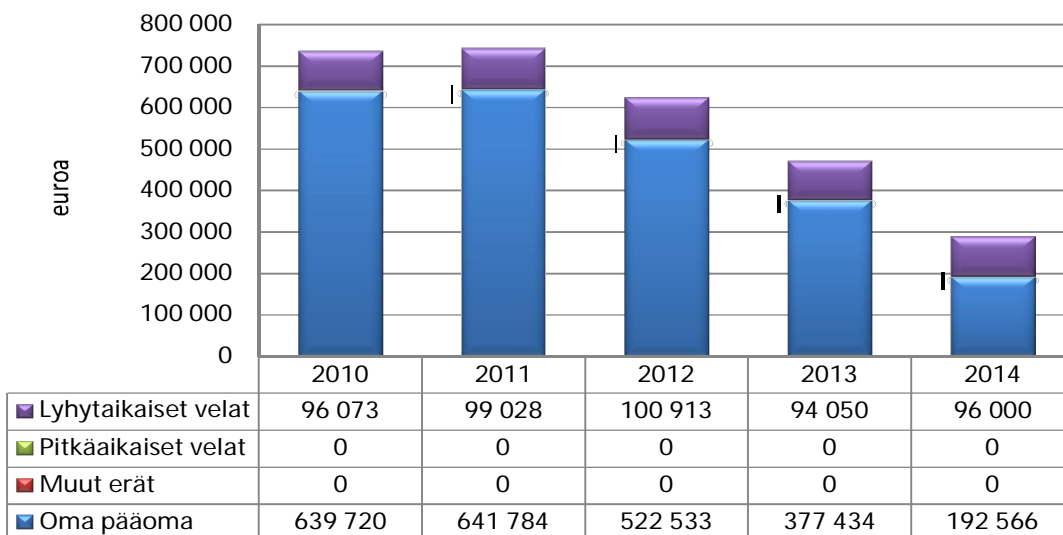
Konsernijaosto edellyttää, että myynti- ja alasarjovaihtoehtojen yhteydessä selvitetään kaikki kaupungille koitu-vat kiinteistötaloudelliset kustannusvaikutukset. Niitä verrataan kaupungin kokonaisedun kannalta myös vaihto-ehtoon, jossa yhtiön taloutta tasapainotetaan lisätuella opetusviraston luontokouluhankinnoille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

Konsernijaoston edellyttämät toimenpiteet esitetään konsernijaostolle 26.5.2014.

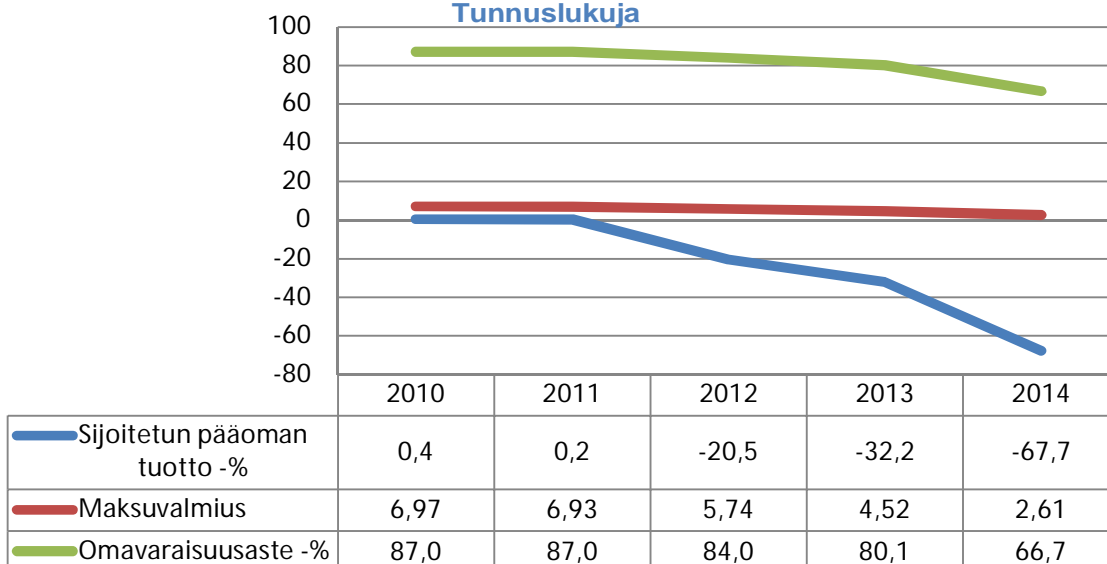
Kokonaistuottojen ja liikevoiton / -tappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-31.3. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	49 783	54 658
Muut tuotot	152 000	152 000
Aineet, tarvikkeet	11 741	12 672
Palveluostot	3 460	2 525
Henkilöstökulut	107 970	115 319
Poistot	2 138	2 251
Muut kulut	151 451	147 049
Liikevoitto/-tappio	-74 976	-73 158
Rahoitustuotot	180	172
Rahoituskulut	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-74 797	-72 987
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-74 797	-72 989

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	2014		
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	339 448	327 000	335 791
Muut tuotot (yleisavustus)	608 000	608 000	608 000
Aineet, tarvikkeet	58 954	53 052	53 052
Palveluostot	3 457	4 000	3 760
Henkilöstökulut	460 112	450 000	445 221
Poistot	10 617	9 800	8 553
Muut kulut	565 622	630 448	629 072
Liikevoitto/-tappio	-151 312	-212 300	-187 867
Rahoitustuotot	4 836	2 000	3 000
Rahoituskulut	24	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-145 100	-210 300	-184 867
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-145 100	-210 300	-184 867
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-145 100	-210 300	-184 867

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	25 106	33 659
Sijoitukset	84	84
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 190	33 743
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	12 870	13 070
Saamiset	38 006	109 520
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	212 500	315 149
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	263 376	437 740
Vastaavaa yhteensä	288 566	471 484
Vastattavaa		
Osakepääoma	170 000	170 000
Arvonkorotusrahassto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	207 433	352 533
Tilikauden voitto/tappio	-184 867	-145 100
Oma pääoma yhteensä	192 566	377 434
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	96 000	94 050
Vieras pääoma yhteensä	96 000	94 050
Vastattavaa yhteensä	288 566	471 484
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-187 867	-151 312
Poistot	8 553	10 617
Rahoitustuotot ja kulut	3 000	6 213
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	200	1 205
Investoinnit	0	14 450
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-176 114	-118 827
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	73 464	10 175
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	73 464	10 175
Kassavarat tilikauden alussa	315 149	454 779
Kassavarat tilikauden lopussa	212 500	315 149

UMO-säätiö

Y-Tunnus 2202299-9

Osoite Katajanokanlaituri 5
00160 Helsinki

Puhelin 045-1290 160

<http://www.umo.fi>
eeva@umo.fi

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja Jutta Jaakkola 1.4.2014 alkaen

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 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.

Hallinnossa työskenteli toimitusjohtaja, ohjelma- ja kehityspäällikkö, orkesteripäällikkö, tuottaja ja markkinointi- ja viestintäpäällikkö ja helmikuun loppuun saakka työskenteli myös projektikohtainen työntekijä UMO 40-vuotta juhluvuosihankkeen tiimoilta, sekä taiteellinen tuottaja UMOn vuoden 2015 ohjelmiston osalta. Maaliskuun loppuun asti UMolla oli lisäksi tukityöllistetty työntekijä juhluvuosihankkeessa. UMO järjestää konserteja Helsingin kaupungin kulttuuritaloissa: Savoyssa, Vuotalossa, Malmitalossa, Kanneltalossa ja Stoassa, sekä Musiikkitalossa.

UMO on valtakunnallisesti merkittävä orkesteri, joka järjestää osan konserteistaan Helsingin ulkopuolella. UMOn konserttitoiminta monipuolistaa paikkakuntien omaa kulttuuritarjontaa

Yleisötyön osalta aktiivinen toiminta jatkui mm. Helsingin kulttuuritalojen kanssa tehtävällä seniorisarjalla ja koululaiskonserteilla.

Liikevaihto ja tulos

Raportointikaudella (1.1.-31.3.2014) omantoinnin tuotot olivat 68 034 euroa, yleisavustukset 339 243 euroa, varsinaisen toiminnan kulut olivat 503 314 euroa, rahoitustuotot 227 euroa ja rahoituskulut 12 euroa. 31.3.2014 tulos oli 95 822 euroa tappiolla.

Huomioitavaa on, että orkesterin oman toiminnan tuotot ovat perinteisesti painottuneet vuoden jälkimmäiselle vuosipuoliskolle. Lisäksi osa alkuvuoden yhteistyökumppaneilta saatavista tuotoista on tilittämättä laajemmalle aikajaksolle levittäytyvän sopimuskauden vuoksi.

Investoinnit

Ei investointeja raportointijaksolla.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Rahoitusilanne on raportointikauden lopussa kohtuullinen. Säätiön rahat ja pankkisaamiset olivat 237 826 euroa per 31.3.2014. Säätiöllä ei ole lainoja. Sitoumuksena ainoastaan vuokravakuus.

Riskit

Julkiseen rahoitukseen liittyvät riskit

Työehtosopimusneuvottelut

Ohjelmistosuunnitteluun liittyvät riskit

Yleisradion sopimukseen liittyvät riskit

Henkilöstö

Raportointikauden toteutuneet henkilöstökulut olivat 358 634 euroa.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

UMOn toiminnan ydin on laadukkaiden konserttielämysten tuottaminen. Konsertteja pyritään aikaisempaa enemmän tuottamaan Helsingin kaupungin omissa kulttuuritaloissa, ja näin lisätä sekä monipuolistaa Helsingin eri kaupunginosien kulttuuritarjontaa. UMOn viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen ovat edelleen toiminnan keskiössä ja kohderyhmälähtöistä yleisötyötoimintaa kehitetään edelleen yhteistyössä orkesterin ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Painopisteenä lähitulevaisuudessa on erityisesti vuonna 2015 vietettävän UMOn 40-vuotisjuhlavuoden suunnittelu.

Lähitulevaisuuden haasteita ovat heikko yleinen talousnäkökulma ja tasaisesti kasvavat kustannukset. Tärkeää onkin taata UMOLle riittävät toimintamahdollisuudet Suomen ainoana jazziin ja rytmimusiikkiin erikoistuneena vakituisesti toimiva ammattiorkesterina.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Kokonaistuotot	euroa	1 780 817	1 747 675
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	111 301	87 383
Kokonaistuottojen muutokset	%	1,9	4,9
Investoinnit	euroa	-	5 335
Taseen loppusumma	euroa	269 239	381 790
Henkilöstökulut	euroa	1 266 698	1 330 142
Henkilöstökulut kokonaistuotoista	%	72	76
Henkilöstö keskimäärin		16	16
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-4,3	-5,1
Oman pääoman tuotto	%	-75,2	-50,7
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-75,2	-50,7
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	25,7	34,1
Maksuvalmius			
Quick ratio		0,78	0,90
Current ratio		1,03	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 38 %. 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 2014 loppuun.

Vakavaraisuus laskussa ollen tyydyttävä

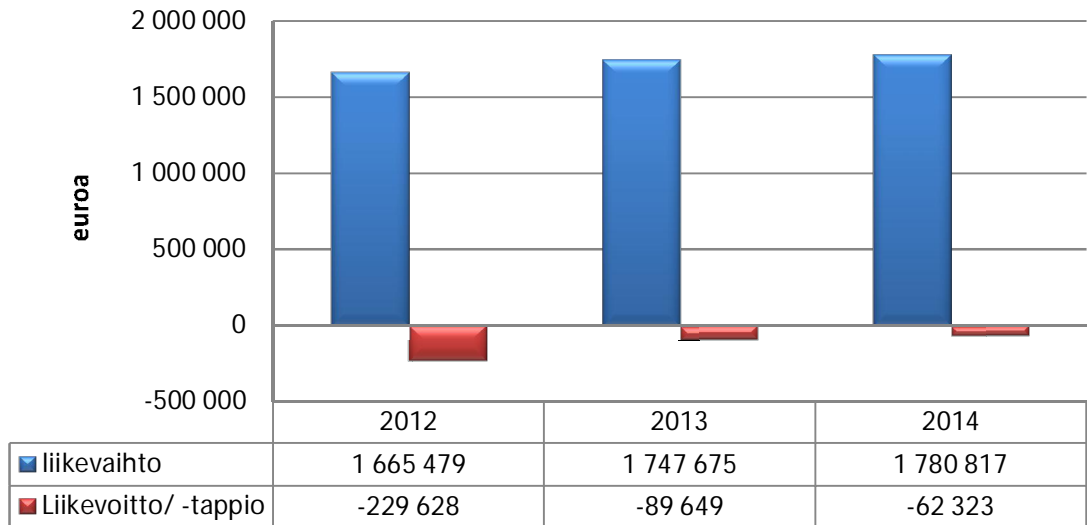
Säätiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella (25,7 %) mitattuna on tyydyttävä (vuosi 2013: 34,1 %). Tappiopuskureita säätiöllä ennustetaan olevan tilikauden 2014 lopussa 69 239 euroa. Vuonna 2013 tappiopuskurit olivat 130 004 euroa. Säätiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan vuoteen 2013 nähden, ollen 11 %. Tarkastelussa on huomioitu säätiön lyhytaikaiset velat. Säätiöllä ei ole lainoja.

Maksuvalmius laskussa

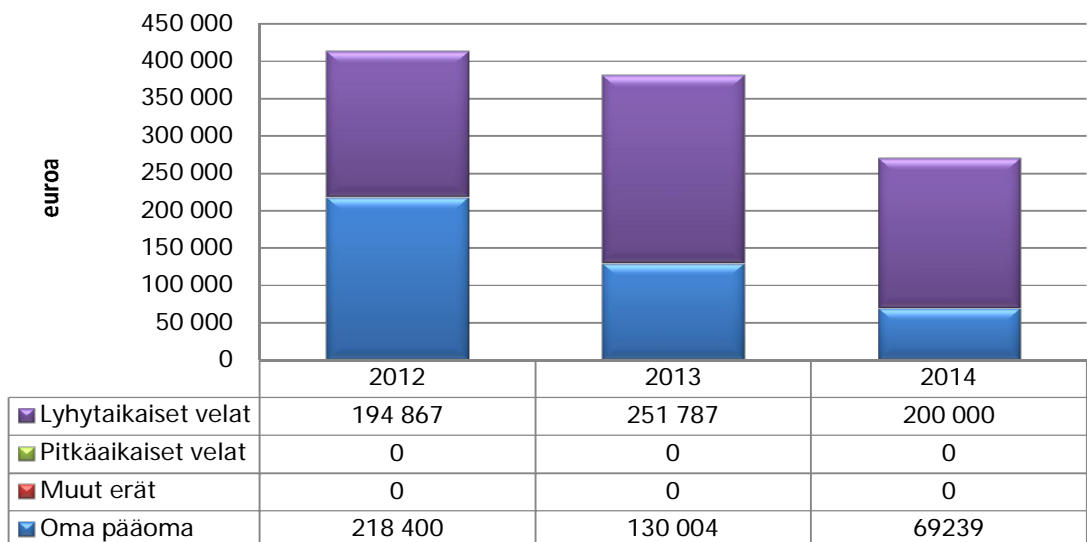
Maksuvalmiuden tunnusluvut tulevat ennusteen mukaan laskemaan edelliseen vuoteen verrattuna. Säätiön maksuvalmius lyhyen ja pitkän aikavälin tunnusluvuilla mitattuna tulee olemaan tyydyttävä. Säätiön likvidien kassavarain ennustetaan olevan 46 466 euroa vuoden 2014 lopussa. Vuoden 2013 lopussa kassavarat 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.

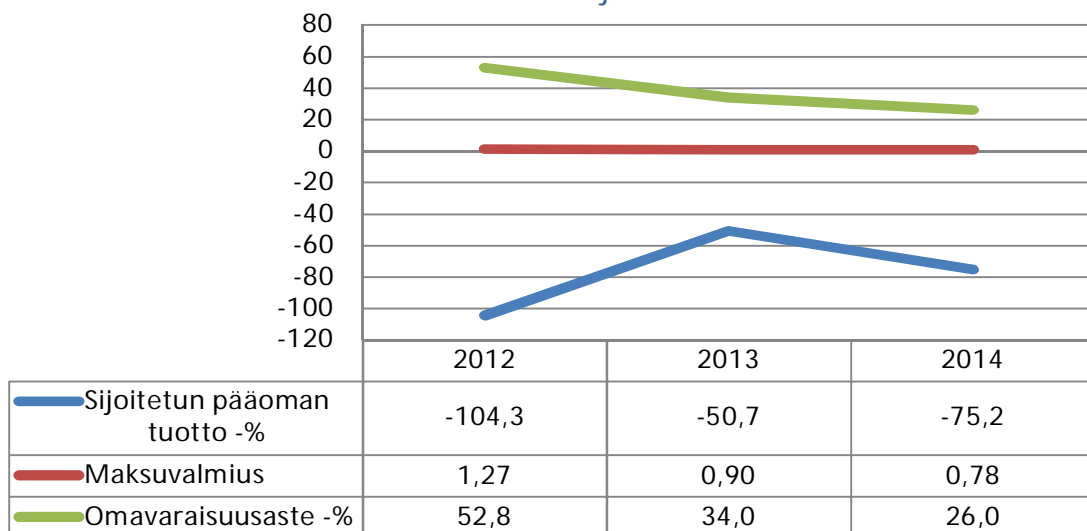
Liikevaihdon ja liiketappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-31.3. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	407 278	414 246
Muut tuotot		
Aineet, tarvikkeet	1 182	588
Palveluostot	47 349	17 143
Henkilöstökulut	358 634	329 620
Poistot		
Muut kulut	96 151	100 239
Liikevoitto/-tappio	-96 037	-33 344
Rahoitustuotot	227	182
Rahoituskulut	12	43
Voitto ennen satunnaiseriä	-95 822	-33 205
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-95 822	-33 205

Tuloslaskelmaennuste (euroa)			
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	1 747 675	1 780 817	1 780 817
Muut tuotot			
Aineet, tarvikkeet	8 514	-7 053	-7 053
Palveluostot	175 863	141 637	141 637
Henkilöstökulut	1 330 142	1 266 698	1 266 698
Poistot	13 553	14 445	14 445
Muut kulut	309 253	427 413	427 413
Liikevoitto/-tappio	-89 649	-62 323	-62 323
Rahoitustuotot	1 352	1 558	1 558
Rahoituskulut	99	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-88 396	-60 765	-60 765
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-88 396	-60 765	-60 765
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-88 396	-60 765	-60 765

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	5 541	11 081
Aineelliset hyödykkeet	57 232	66 136
Sijoitukset		
Pysyvät vastaavat yhteensä	62 773	77 218
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	50 000	76 934
Saamiset	110 000	107 591
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	46 466	120 048
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	206 466	304 572
Vastaavaa yhteensä	269 239	381 790
Vastattavaa		
Osakepääoma	500 000	500 000
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot		
Ed tilikausien voitto/tappio	-369 996	-281 601
Tilikauden voitto/tappio	-60 765	-88 396
Oma pääoma yhteensä	69 239	130 004
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen		
Vieras pääoma, lyhytaikainen	200 000	251 787
Vieras pääoma yhteensä	200 000	251 787
Vastattavaa yhteensä	269 239	381 790
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-60 765	-88 396
Poistot	14 445	14 445
Rahoitustuotot ja kulut	1 588	1 253
Verot		
Satunnaiset erät		
Muut oikaisut	-30 438	56 996
Investoinnit		
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-75 170	-15 702
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 588	1 253
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	1 588	1 253
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	120 048	134 497
Kassavarat tilikauden lopussa	46 466	120 048

Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy

Y-Tunnus	0809814-5	Toimitusjohtaja	Juha Lehtikuja
Osoite	Hermannin rantatie 2 A 00580 Helsinki		
Puhelin	310 88710 http://www.kierratyskeskus.fi juha.lehtikuja@kierratyskeskus.fi Helsingin kaupungin omistus: 51,3 %	Hallituksen puheenjohtaja	Pekka Kansanen
		Hallituksen jäsen	Helena Rantanen
		Hallituksen jäsen	Markus Turunen
		Hallituksen jäsen	Stefan Skog
		Hallituksen jäsen	E. Juhani Tenhunen
		Hallituksen jäsen	Marja Dahl
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön uudelleenkäyttö- ja kierrätystoiminnassa ylitettiin edellisen vuoden toteuma. Uudelleenkäyttöön ohjattujen tavaroiden määrä nousi yli 800.000 kpl:een (kasvua edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta noin 57 %). Tavaramäärästä noin 48 % jaettiin ilmaiseksi. Ilmaistavaroiden osuus oli selvästi aikaisempaa suurempi. Viiden toimipisteen myymälöiden yhteinen asiakasmäärä oli lähes 126.000 henkilöä (kasvua noin 17 %). Tavara- ja asiakasmäärien kasvu selittyi pääosin vuoden 2013 lopulla tapahtuneilla toimipistemuutoksilla.

Vuoden vaihteessa solmittiin HSY:n kanssa entistä huomattavasti laajempi sopimus ympäristöneuvonnan toteuttamisesta pääkaupunkiseudulla. Sopimus kattaa entisten kohderyhmien, lapset, nuoret ja kasvattajat lisäksi, aikuiset ja asiantuntijat. Myös teemat laajenivat kestävästä kulutuksesta, jätteen synnyn ehkäisystä sekä kierrätyksestä ja lajittelusta, ilmasto ja vesiasioihin. HSY:n tilaus kattaa vuodet 2014-2015 ja lisäksi optiovuoden 2016. Neuvonta- ja koulutustunteja on sovittu tuotettavaksi sopimuksessa noin 2.200 tuntia vuodessa.

Liikevaihto ja tulos

Yrityksen toiminta kasvoi tarkastelujaksolla edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Myös edelliseen kvartaaliin verrattuna liikevaihto kasvoi, vaikka toimialalla yleisesti vuoden ensimmäinen kvartaali on toiminnallisesti hiljaisiin. Liikevaihtotavoitteesta jäätin tarkastelujakson alussa, mutta maaliskuussa liikevaihtotavoite ylittyi. Erityisesti uudessa Espoon Nihtisillan toimipisteessä tavoitteet ylittyivät koko tarkastelujaksolla selvästi. Uuden pientavaroiden lajittelukeskuksen toimintaa ei vielä saatu optimoitua, mutta sen toimintaa kehitetään jatkuvasti. Liiketoiminnan muiden kulujen kasvu johtui lähinnä vuokratulujen kasvusta. Jakson tulos jäi selvästi tappiolliseksi, ollen kuitenkin selvästi edellisen vuoden vastaavan jakson tulosta parempi.

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 perusparannusinvestointi uudessa Koivukylän toimipisteessä luo kuitenkin hyvät edellytykset toiminnan voimakkaalle kasvulle. Lyhytaikaiset kokemukset uudesta Nihtisillan toimipisteestä ovat positiiviset ja osoittavat potentiaalia yhtiön taloudellisen tilanteen parantamiselle. Yhtiön vuoden

2014 talousarviota tullaan päivittämään ennen vätilinpäätöstä ja tulosennustetta tullaan siinä yhteydessä tarkentamaan. Tässä vaiheessa tilikautta 2014 arvioidaan saavutettavan vähintään talousarvion mukainen, eli 0-tulos.

Investoinnit

Koko vuoden investointibudjetti on 110 000 euroa, mutta investointibudjettia tullaan tarkistamaan budjettipäivityksen yhteydessä toisen vuosineljänneksen aikana.

Rahoitus ja vastuusitoukset

Yhtiön kassa- ja rahoitusilanne on edelleen säilynyt melko heikkona, merkittävimminä 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 haki ja 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. Yhtiössä on käynnistetty tuloksellisuuden parantamiseen tähtääviä toimenpiteitä, mutta yleisen taloustilanteen ja erityisesti kaupan alan heikohkot näkymät hidastanevat yhtiön kassa- ja rahoitusilanteen paranemista.

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

Yhtiöllä ei ollut lainoja 31.03.2014, eikä seurantajaksolla tapahtunut muutoksia lainakannassa. Yhtiöllä oli käytössä konsernitilillä Helsingin kaupungin myöntämä 1,2 milj. euron tililimiitti, josta 31.03.2014 oli käytössä 599 326 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 merkittävimmäksi arvioitua riskiä suuruusjärjestyksessä suurimmasta pienimpään:

1. Henkilöstön osaamiseen ja asenteeseen liittyvät riskit sekä avainhenkilöriskit: muutosvastarinta, ammattitaitoisen työvoiman saannin haasteet, jatkuvan op-pimisen puutteet, henkilöstön ikääntyminen ja rakennemuutos, henkilöstön nopea vaihtuvuus, pienipalkkaisuus, epäonnistuneet rekrytoinnit avaintehtäviin.
2. Rahoitukseen liittyvät riskit: Eu-rahoituksen väheneminen, rahoitusmahdollisuuksia jää hyödyntämättä, kuntien työllistymisvarojen loppuminen/ oleellinen leikkaaminen, ulkopuolisen rahoituksen saaminen vaikeutuu (ei riittäviä reaalivakuuksia)/ rahoituksen hinta nousee, korkotaso nousee
3. Henkilöiden terveyteen ja turvallisuuteen liittyvät riskit: työympäristöön liittyvän riskitekijän laukeaminen kuten tulipalo, rakenteiden pettäminen, sisäilmaongelmat, väkivalta tai sen uhka, pandemia. Myös avainhenkilöihin kohdistuvat riskit eikä niinkään fyysisen ympäristön uhka vaan enemmän liittyä työssä jaksamiseen.
4. Uuden toimipisteen perustamiseen liittyvät riskit/uuteen toimipisteeseen muuttamiseen liittyvät riskit: Investointiriskit: jos tehdään kerrassaan virheinvestointi. Toiminnan käynnistymiseen liittyvät riskit (jos myynti jää esim. 70%:iin ajatellusta). Aikataulu pettää uuden toimipisteen avaamisessa.

5. Hankintaan liittyvät riskit ja ongelmat: valmistelussa, tarjouspyynnössä, kilpailutuksessa tai sopimuksissa tapahtunut puute tai virhe, lisääntyvä hankintaosaamisen tarve, vuokrasopimuksen tekeminen.
6. Toimintaympäristöön liittyvät epävarmuustekijät: jätelainsäädännössä tapahtuvat muutokset, Kierrätyskeskus ei pärjää tarjouskilpailussa muille neuvontapalvelun tarjoajille, koulujen uuteen tuntikehyssuunnitelmaan ei sisälly kestävän kehityksen kasvatusta (koulujen motivaatio neuvonnan tilaamiseen vähenee), kiinnostus ympäristöasioita kohtaan vähenee
7. Maine menee: Erittäin tyytymätön hyvin kommunikoiva työntekijä tai asiakas protestoi. Toimitaan arvojen vastaisesti. Hankerahojen väärinkäyttö tahallaan tai va-hingossa. Työllisyysrahojen käytön kyseenalaistaminen.
8. Vastuuriskit: Kierrätyskeskuksen toiminnasta muille aiheutuvat vahingot: kunnostettuna myydyn sähkölaitteen aiheuttama onnettomuus/tulipalo, näprän tuotteena myyty materiaali vaarantaa esim. lapsen terveyden, huonosti toteutettu neuvonta, auto-onnettomuus

Henkilöstö

Tarkastelukauden palkkasumma jäi noin 150 000 euroa, eli noin 8 % budjetoitua pienemmäksi.

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

Yhtiön myymälöiden aukioloaikoja muutettiin 1.3.2014, jonka jälkeen myymälät ovat olleet lauantaisin avoinna klo 10-16 (aikaisemmin klo 9-15), sekä Nihtisillan kierrätystavaratalo ja Itäkeskuksen myymälä ovat lisäksi olleet auki sunnuntaisin klo 12-16. Aukioloaikojen muutoksella lisätään palvelujen saavutettavuutta ja toiminnan vaikuttavuutta.

Kilpailun toimialalla voidaan ennakoida lisääntyvän merkittävän valtakunnallisen toimijan laajentaessa toimintaansa pääkaupunkiseudulle. Myös merkittävä kansainvälinen toimija toimialalla suunnittelee toiminnan laajentamista 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 neuvonnan määrä tulee kasvamaan vuonna 2014. Sekä neuvonnan että muun toiminnan osalta tulee varautua Pääkaupunkiseudun uuden jätteenpolttolaitoksen toiminnan aloittamiseen ja neuvonnassa tulee ottaa huomioon koulujen uudet opetussuunnitelmat 2014.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Liikevaihto	euroa	5 887 000	4 709 859
Liikevaihto/henkilö	euroa	17 417	13 9349
Liikevaihdon muutos	%	25,0	9,2
Investoinnit	euroa	118 928	198 092
Taseen loppusumma	euroa	2 273 480	2 736 900
Henkilöstökulut	euroa	9 079 000	7 767 136
Henkilöstökulut kokonaistuloista	%	76,3	76,3
Henkilöstö keskimäärin		338	338
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	0,2	0,0
Oman pääoman tuotto	%	1,1	-0,4
Sijoitetun pääoman tuotto	%	1,1	0,2
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	43,0	35,7
Maksuvalmius			
Quick ratio		0,84	0,81
Current ratio		0,85	0,82

Liikevaihto kasvussa

Vuoden 2014 ensimmäisen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 25,0 % ollen 5,9 milj. euroa. Kokonaiskustannukset vuonna 2014 tulevat olemaan 11,9 milj. euroa, kasvua edelliseen vuoteen nähden 17,5 %. Merkittävin kuluerä tulee olemaan henkilöstökustannukset, ollen 9,1 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen nähden 16,9 %.

Kannattavuus on välttävä

Vuoden 2014 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee olemaan 0 euroa. Vuoden 2013 vastaava tulos oli -3 820 euroa. Yhtiön toiminnan tavoitteena ei ole tehdä voittoa. Yhtiön liikevoitoksi tulee muodostumaan 11 000 euroa vuonna 2014 (vuonna 2013 liikevoitto oli 775 euroa). Yhtiön kannattavuus kaikilla kannattavuuden tunnusluvuilla mitattuna tulee olemaan edellisen vuoden tasolla, kohentuen kuitenkin hiukan. Sijoitetun pääoman tuottoprosentti tulee olemaan 1,1 %.

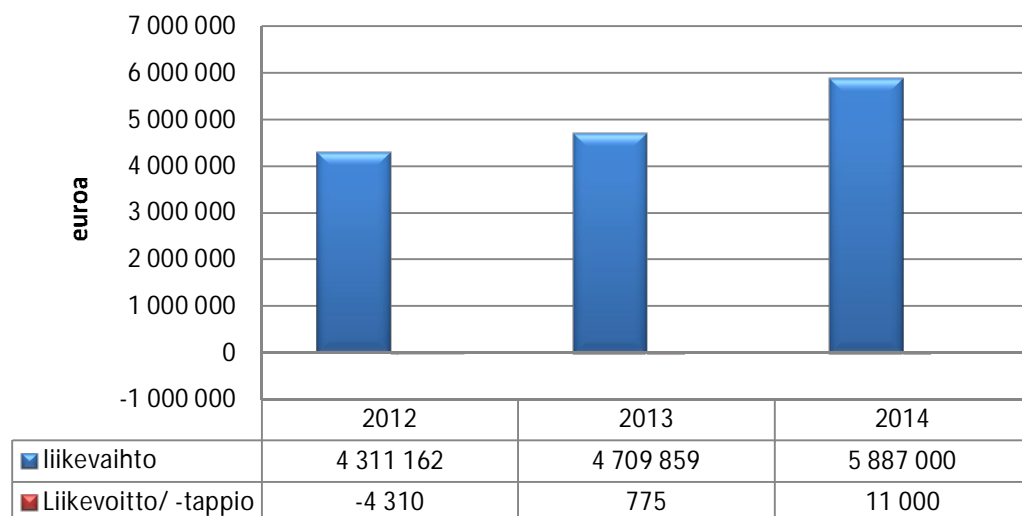
Vakavaraisuus on hyvä

Ennusteen mukaan yhtiön omavaraisuusaste tulee kohenemaan edelliseen vuoteen nähden, ollen hyvä (43,0 %). Vuonna 2013 omavaraisuusaste oli 35,7 %. Tappiopuskureita tulee yhtiöllä olemaan 977 952 euroa. Tappiopuskurit pysyvät edellisen vuoden tasolla. Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna, ollen 22,0 % liikevaihdosta (vuonna 2013: 37,0 % liikevaihdosta). Tarkastelussa on huomioitu yhtiön lyhytaikaiset velat. Merkittäviä pitkäaikaisia velkoja yhtiöllä ei ole.

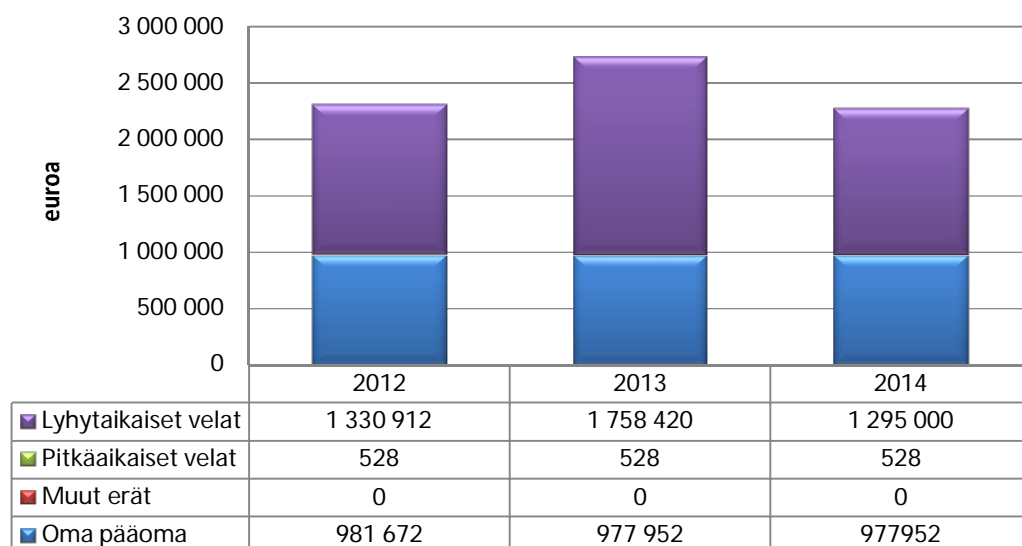
Maksuvalmius on tyydyttävä

Maksuvalmiuden tunnusluvut tulevat ennusteen mukaan kohentumaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna. Yhtiön maksuvalmius lyhyen aikavälin tunnusluvulla mitattuna tulee olemaan tyydyttävä ja maksuvalmius pitkän aikavälin tunnusluvulla mitattuna tulee olemaan heikko. Yhtiön likvidien kassavarojen ennustetaan olevan 137 974 euroa vuoden 2014 lopussa. Vuoden 2013 lopussa kassavarat olivat 66 109 euroa. Ennusteen mukaisella kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin alle kuukauden toimintakulut.

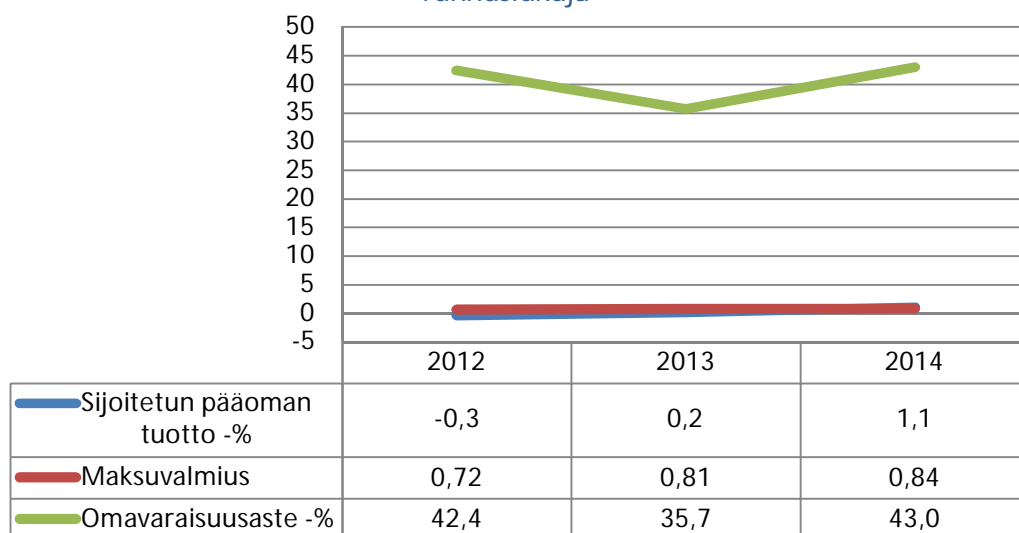
Liikevaihdon ja liiketappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-31.3. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	1 274 651	1 044 399
Muut tuotot	1 493 816	1 106 783
Aineet, tarvikkeet	-6 806	-6 521
Palveluostot	-7 260	0
Henkilöstökulut	-2 104 749	-1 842 266
Poistot	-55 297	-63 940
Muut kulut	-696 689	-477 018
Liikevoitto/-tappio	-102 335	-238 563
Rahoitustuotot	7	12
Rahoituskulut	-1 886	-1 159
Voitto ennen satunnaiseriä	-104 215	-239 710
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-104 215	-239 710

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	4 709 859	5 943 950	5 887 000
Muut tuotot	5 412 253	6 107 183	6 018 000
Aineet, tarvikkeet	-29 215	-42 000	-38 000
Palveluostot	-3 295	0	-7 000
Henkilöstökulut	-7 767 136	-9 109 003	-9 079 000
Poistot	-247 165	-259 250	-243 000
Muut kulut	-2 074 526	-2 630 380	-2 527 000
Liikevoitto/-tappio	775	10 500	11 000
Rahoitustuotot	1 493	0	0
Rahoituskulut	-6 088	-10 500	-11 000
Voitto ennen satunnaiseriä	-3 820	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-3 820	0	0
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-3 820	0	0

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	974 779	1 065 284
Aineelliset hyödykkeet	193 427	226 994
Sijoitukset	1 300	1 300
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 169 506	1 293 578
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	16 000	15 612
Saamiset	950 000	1 361 601
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	137 974	66 109
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 103 974	1 443 322
Vastaavaa yhteensä	2 273 480	2 736 900
Vastattavaa		
Osakepääoma	58 460	58 460
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	919 492	923 312
Tilikauden voitto/tappio	0	-3 820
Oma pääoma yhteensä	977 952	977 952
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	528	528
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 295 000	1 758 420
Vieras pääoma yhteensä	1 295 528	1 758 948
Vastattavaa yhteensä	2 273 480	2 736 900
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	11 000	775
Poistot	243 000	247 165
Rahoitustuotot ja kulut	-11 000	-4 595
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-118 928	-198 191
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	124 072	45 154
Rahoitustoiminnan kassavirta	0	0
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	-52 207	-25 070
Muut maksuvalmiuden muutokset	-52 207	-25 070
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		
Kassavarat tilikauden alussa	66 109	46 025
Kassavarat tilikauden lopussa	137 974	66 109