

TILINPÄÄTÖS

TYÖMAAHUOLTO OY AB

31.12.2024

TYÖMAAHUOLTO OY AB
Pakkalantie 30
01530 VANTAA
Kotipaikka Helsinki
Y-tunnus 1001314-7

Tilinpäätös 31.12.2024

TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 1.1.-31.12.2024

Sisällys

Tuloslaskelma	1
Tase	2
Rahoituslaskelma	3
Liitetiedot	4-5
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista sekä säilytystavoista	5
Tilinpäätöksen allekirjoitus	6
Tilinpäätösmerkintä	6

Tilinpäätös (KPL3:8.1 §) on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikaudenpäättymisestä (KPL2:10.1 §) ja tilikauden tositeaineisto vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt (KPL2:10.2 §), ellei kirjanpitolain 2 luvun 10 §:n 4 momentin säännöksestä muuta johdu.

Tilinpäätöksen on toteuttanut
Sirkka Ilmoniemi
Kirjanpitopäällikkö
Talous- ja hallintoyksikkö
Helsingin kaupungin palvelukeskus-liikelaitos
PL 9530
00099 Helsingin kaupunki

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2024	1.1.-31.12.2023
LIKEVAIHTO	1 134 500,00	1 378 139,70
Liiketoiminnan muut tuotot	2 431,60	0,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 514,39	-4 618,63
Ulkopuoliset palvelut	-218 031,36	-282 308,05
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-222 545,75	-286 926,68
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-400 364,17	-379 179,71
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-70 808,12	-64 684,79
Muut henkilösivukulut	-11 741,66	-12 143,82
Henkilöstökulut yhteensä	-482 913,95	-456 008,32
Poistot ja arvonalentumiset		
Poistot koneista ja kalustosta	-78 316,58	-102 891,06
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-78 316,58	-102 891,06
Liiketoiminnan muut kulut	-364 597,19	-455 058,75
LIKEVOITTO/TAPPIO	-11 441,87	77 254,89
Rahoitustuotot ja kulut		
Muut korko- ja rahoituskulut	-58,56	-24,10
Muut korko- ja rahoitustuotot	23 493,91	19 586,88
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	23 435,35	19 562,78
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA	11 993,48	96 817,67
Tuloverot	-6 335,12	0,00
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	5 658,36	96 817,67

TASE

1.1.-31.12.2024

1.1.-31.12.2023

VASTAAVAA
PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

126 628,60

131 619,18

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

126 628,60

131 619,18

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset

Konsernisaaminen (konsernitili)

701 341,05

585 449,12

Konsernisiirtosaamiset

0,00

7 781,62

Tuloverosaaminen

0,00

2 045,66

Muut saamiset

7 106,23

29 812,76

Pankkisaaminen Danske Bank

0,00

16 499,44

Saamiset yhteensä

708 447,28

641 588,60

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

708 447,28

641 588,60

VASTAAVAA

835 075,88

773 207,78

VASTATTAVAA

OMAPÄÄOMA

Osakepääoma

255 645,65

255 645,65

Edellisten tilikausien voitto

200 371,35

103 553,68

Tilikauden voitto/tappio

5 658,36

96 817,67

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

461 675,36

456 017,00

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

Ostovelka

76 397,61

134 844,11

Siirtovelat konserniyrityksille

95 693,75

0,00

Muut lyhytaikaiset velat

11 447,79

11 700,97

Siirtovelat

189 861,37

170 645,70

Lyhytaikainen yhteensä

373 400,52

317 190,78

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

373 400,52

317 190,78

VASTATTAVAA

835 075,88

773 207,78

TYÖMAAHUOLTO OY AB

RAHOITUSLASKELMA

1.1.2024-31.12.2024

1.1.2023-31.12.2023

Toiminnan rahavirta

Tilikauden tulos	5 658		96 818	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>78 317</u>	83 975	<u>102 891</u>	199 709

Investointien rahavirta

Investointimenot	-73 326		-58 172	
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u></u>	-73 326	<u></u>	-58 172
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>10 649</u>		<u>141 537</u>

Rahoituksen rahavirta

Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0		0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0		0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos	-83 358		-132 648	
Korottomien velkojen muutos	<u>56 210</u>	-27 148	<u>7 610</u>	-125 037
Rahoituksen rahavirta		<u>-27 148</u>		<u>-125 037</u>

Rahavarojen muutos

-16 499 **16 499**

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Osakeyhtiölain 8. luvun 5.-8 pykälissä edellytetyt toimintakertomustiedot on esitetty jäljempänä liitetietona.

Työmaahuolto Oy Ab on 100-prosenttisesti Helsingin kaupungin omistama yhtiö

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin merkityt aineelliset hyödykkeet on arvostettu suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn muuttuvaan hankintamenoonsa. Saamisiin merkityt myynti-, laina- ja muut saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa tai tätä alhaisempaan todennäköiseen arvoonsa. Velat on arvostettu nimellisarvoonsa tai tätä korkeampaan vertailuperusteen mukaiseen arvoon.

Jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin kuuluvien aineellisten hyödykkeiden hankintamenot poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti.

Käyttöomaisuus- hyödyke	arvioitu pitoaika/vuotta	poistomenetelmä
Koneet ja kalusto	3 - 8	tasapoisto

Vuokra- ja leasingvastuut

Vuokravastuita Työmaahuollolla on OP Yrityspankki Oy:ltä vuokratuista jätepuristimista ja Tukirahoitus Oy:ltä vuokratuista pakkausrobotista, pakkauskoneesta ja jäähditysspiraalista. Vuokravastuita erääntyy vuonna 2025 yhteensä 177 420,52 euroa, 2026 148 756,96 euroa, 2027 6377,56 euroa, ja 2028 1 594,28 euroa. Summat ovat ilman arvonalisäveroa.

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

OMA PÄÄOMA	2024	2023
Osakepääoma	255 645,65	255 645,65
Edellisten tilikausien voitto/tappio	200 371,35	103 553,68
Tilikauden voitto/tappio	5 658,36	96 817,67
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	461 675,36	456 017,00

Liitetiedot henkilöstöstä

Henkilöstön lukumäärä ja ryhmät

jakautuen 4 työntekijään ja 1 toimihenkilöön (31.12.2024)

Hallituksen ja toimitusjohtajan palkat ja palkkiot

Hallituksen ja toimitusjohtajien palkat ja palkkiot 10 550,04 euroa.

OSAKEYHTIÖLAIN TARKOITTAMAT TOIMINTAKERTOMUSTIEDOT

Laskelma voitonjakokelpoisista varoista

Edellisten tilikausien voitto	200 371,35
Tilikauden voitto	5 658,36
Vapaa pääoma yhteensä	<u>206 029,71</u>

Yhtiön taloustilanne on suhteellisen vakaa, suuria muutoksia aiempaan nähden ei ole tapahtunut. Koko vuoden ylijäämäinen tulos mahdollisti sen, että yhtiö ei veloittanut Palvelukeskus Helsingiltä marras- ja joulukuun käyttö- ja hoitomenokorvauksia.

Yhtiöjärjestys mahdollistaa edellä mainitun toimenpiteen 2 kuukauden osalta.

Tuotantolaitteistoon kohdistuvia investointeja ja hankkeita ei vuoden 2024 aikana tehty niin paljon kuin etukäteen budjetoitiin. Joidenkin investointien tai hankkeiden toteutus siirtyi osittain tai kokonaan vuodelle 2025 johtuen palvelutoimitusten viivästymisistä sekä hankintaprosesseissa ilmenneistä viiveistä. Investointeja ja hankkeita tarkasteltiin ja suunniteltiin tiiviissä yhteistyössä Palvelukeskus Helsingin kanssa. Myös uuden tuotantolaitoksen suunnitteluun kohdennettiin resursseja, jolloin nykyisen tuotantolaitoksen vähemmän kiireellisiä tehtäviä siirrettiin eteenpäin.

Hallituksen esitys yhtiön voittoa koskeviksi toimenpiteiksi sekä esitys mahdollisesta muun vapaan oman pääoman jakamisesta

Hallitus esittää, että osinkoa ei jaeta ja tilikauden voitto 5658,36 euroa kirjataan edellisten vuosien voitto/tappiutilille.

Yhtiön osakkeiden määrä osakelajeittain ja kutakin osakelajia koskevat yhtiöjärjestyksen pääasialliset määräykset sekä tiedot omista osakkeista

Yhtiöllä on 1520 kpl osakkeita, joilla on kaikilla yhtäsuuri äänivalta, sekä yhtäläinen oikeus osinkoihin ja yhtiön varoihin.

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista sekä säilytystavoista

Tilinpäätös ja tase-erittelyt sidottuna kirjana
Atk-tuloslaskelma
Atk-tase
Atk-ostoreskontra

Pankkitositteet	sähköisenä Fivaldi järjestelmässä ja sähköisesti arkistoitu
Ostotositteet	sähköisenä Fivaldi järjestelmässä
Muistiotositteet	sähköisenä Fivaldi järjestelmässä
Palkkatositteet	sähköisenä Fivaldi järjestelmässä

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Helsingissä

Riina Länsikallio

Antti Kuronen

Marku Kühn

Minna Hoffström

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä

BDO Oy

TASE-ERITTELYT JA
LIITETIETOJEN ERITTELYT 31.12.2024

TYÖMAAHUOLTO OY

TASE-ERITTELYT JA LIITETIETOJEN ERITTELYT 31.12.2024

Sisällys

Vastaavaa

Aineelliset hyödykkeet	1
Saamiset, lyhytaikaiset	1

Vastattavaa

Vieras pääoma, pitkäaikainen	2
Vieras pääoma, lyhytaikainen	2

KPA:n 5 luku 2 § tarkoittamat liitetietojen erittelyt	2
--	---

Tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt on säilytettävä 31.12.2034 asti.

Kirjanpitokirjat on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §) ja tilikauden tositeaineisto vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt (KPL 2:10.2 §), ellei kirjanpitolain 2 luvun 10 §:n 4 momentin säännöksestä muuta johdu.

KONEET JA KALUSTO

Tili 1165 Tuotannon koneet ja laitteet

Vuosi	Kaluston hankinta-	Kertynyt poisto	Tilikauden poisto	
2004	11 365,00	11 365,00	0,00	0,00
2005	63 200,00	63 200,00	0,00	0,00
2006	241 378,18	241 378,18	0,00	0,00
2007	92 300,00	92 300,00	0,00	0,00
2009	361 109,78	361 109,78	0,00	0,00
2010	24 283,30	24 283,30	0,00	0,00
2011	172 315,86	172 315,86	0,00	0,00
2012	18 325,00	18 325,00	0,00	0,00
2013	40 090,00	40 090,00	0,00	0,00
2014	11 050,00	11 050,00	0,00	0,00
2015	166 401,28	166 401,28	0,00	0,00
2016	261 574,90	261 574,90	0,00	0,00
2017	48 302,40	48 302,40	0,00	0,00
2018	64 980,00	64 980,00	0,00	0,00
2019	101 186,00	93 395,36	7 790,64	0,00
2020	87 284,94	83 139,53	4 145,41	0,00
2021	151 330,60	101 015,63	22 650,97	27 664,00
2022	36 232,23	18 089,20	12 077,41	6 065,62
2023	58 171,94	6 946,81	14 211,88	37 013,25
2024	73 326,00		17440,27	55885,73
Yhteensä	2 084 207,41	1 879 262,23	78 316,58	126 628,60

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

126 628,60

LYHYTAIKAISET SAAMISET

Tili 1763 Arvonlisäverosaamiset 12/2024

7 106,23

Tili 1920 Konsernitili/Nordea

701 341,05

LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSA

708 447,28

Tase-erittelyt laati 28.1.2025

Tase-erittelyt tarkasti ja hyväksyi

Sirkka Ilmoniemi
kirjanpitopäällikkö

Minna Hoffström
toimitusjohtaja

OSTOVELAT

Tili 2871	Ostovelat	76 397,61
	OSTOVELAT YHTEENSÄ	<u>76 397,61</u>

MUUT LYHYTAIKAISET VELAT

Tili 2909	Siirtovelat konsernin yrityksille	95 963,75
Tili 2921	Ennakonpidätysvelka 12/2024	10 395,26
Tili 2923	Sairausvakuutusmaksuvelka 12/2024	397,68
Tili 2937	Arvonlisäverovelka 11/2024	654,85
		<u>107 411,54</u>

SIIRTOVELAT

Tili 2961	Jaksotetut palkkamenot 2024	22 427,86
Tili 2962	Lomapalkkavelka 2024	163 600,38
Tili 2963	Työeläkemaksuvelat	60,96
Tili 2965	Työnantajan muut pakolliset vakuutusmaksut	1 639,24
Tili 2968	Tuloverovelka	2 968,00
	SIIRTOVELAT YHTEENSÄ	<u>190 696,44</u>

LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>374 505,59</u>
--------------------------------------	-------------------

Tase-erittelyt laati 28.1.2025

Tase-erittelyt tarkasti ja hyväksyi

Sirkka Ilmoniemi
kirjanpitopäällikkö

Minna Hoffström
toimitusjohtaja