



Tytäryhteisöraportti





Julkaisija	Kaupunginkanslia, Helsingin kaupunki
Tiedustelut	controller Pia Halinen (09) 310 25718
Tilaukset	konserni@hel.fi tai puh. (09) 310 25718
Kansi	Syksy 2006
Kuva	Hilka Hytönen

Johdanto	4
Tiivistelmä	5
Tunnuslukujen laskukaavat	6
Neljännesvuosittain raportoivat tytäryhteisöt vuonna 2014	7
Helsingin Leijona Oy	8
Helsingin Markkinointi Oy	14
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	18
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	22
Kruunuvuoren jätteen putkikeräys Oy	26
Oy Gardenia-Helsinki Ab	30
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	38
UMO-säätiö	46
Helsingin Bussiliikenne 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	3 330	-85	2 629	8	8
Helsingin Markkinonti Oy	6 583	5	2 442	39	14
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	351	-1 212	-	-246	18
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	192	-1 377	-	-191	22
Kruunuvuorenrannan jätteen putkikeräys Oy	0	-150	-	-	26
Oy Gardenia-Helsinki Ab	941	-172	947	-145	30
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	5 382	0	4 709	-3	38
Umo-säätiö	1 785	-97	1 747	-88	46
Helsingin Bussiliikenne Oy *)					
Suomen Energia-Urakointi Oy *)					

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

Neljännesvuosittain raportoivat tytäryhteisöt vuonna 2014

Helsingin Leijona Oy

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

Toimintaympäristö ja toiminta

Kiinteistömarkkinoilla on tapahtunut selkeä eriytyminen laadullisesti ja sijainnillisesti huonojen ja hyvien kohteiden välillä. Helsingin keskustan asema on säilynyt vakaana useiden sen elinvoimaa vahvistavien hankkeiden ansiosta ja ydinkeskustan liike- ja toimistotilojen vajaakäyttöaste on pysynyt melko alhaisena. Elinkeinoelämän keskusliiton suhdannebarometrien näkymien perusteella talous olisi elpymässä kuluvan vuoden aikana. Palvelujen luottamusindikaattori laski miinukselle syyskuussa. Palveluyritykset arvioivat yleisen suhdannekehityksen olleen heikkoa viime kuukausien aikana. Myynti väheni hieman syyskuussa ja myyntinodotukset ovat edelliskuuta varovaisemmat ja myyntimäärät kasvanevat vain vähän loppuvuoden aikana.

Torikortteleiden kiinteistöjen tekninen arvo on noin 55 milj. euroa ja kertynyt peruskorjausvelka noin 70 milj. euroa. Ulosvuokrattavien tilojen osalta peruskorjauskustannukset katetaan vuokratuotoilla. Vuoden 2014 budjetin yhteydessä laaditussa rakentamistapaohjelmassa vuosille 2015-2024 aikataulua täsmennettiin ja esitetty rahoitus mahdollistaa hankkeiden toteuttamisen vuoden 2015 loppuun saakka yhtiön investointisuunnitelman mukaisella tavalla, mutta vuosien 2016-17 rahoitustarve on noin 2 milj. euroa esitettyä suurempi ja viimeinen hanke valmistuisi vuoden 2017 lopulla.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

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

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

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

Asetetut tavoitteet näyttävät toteutuvan.

Liikevaihto ja tulos

Vuoden 2014 budjetoitu liikevaihto on 3,3 milj. euroa ja tulos – 85 000 euroa, josta oli toteutunut 30.8.2014 mennessä 1,7 milj. euroa. Tämän hetkessä ennusteessa tilikauden tulokseksi ennustetaan edelleen – 85 000 euroa (-2,6%), mutta joidenkin ravintoloiden liikevaihtosidonnaiset, vuoden lopussa täsmentyvät vuokrat tulevat ehkä parantamaan tulosta edellyttäen, että heidän liikevaihto toteutuu tämän hetkisen ennusteen mukaisesti. Tuomaan markkinoiden kokonaistuottoa on ensimmäistä kertaa vaikea tarkasti arvioida, sillä sponsorointisopimuksia parhailaan vasta tehdään. Yhtiön toiminta on edennyt pääosin suunnitellulla tavalla. Remonttien aikataulut viivästyttävät hanketta ja yleinen taloudellinen tilanne hidastaa kaupallista kehittämistä.

Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja. Aikataulu- ja budjetointisyyistä ensimmäiset, vuonna 2009 toimintansa käynnistäneet, vuokralaiset vastasivat oman toimintansa edellyttämistä investoinneista. Tämän jälkeen suoritettut 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 elävöittämissä tavoitteiden toteuttamiseen lupa- ja rakentamisvaiheissa ja niiden aikatauluvaikutus rakentamiseen ja vuokratuloihin
- toteuttamisaikataulu.

Henkilöstö

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

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

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

Helsingin Leijona Oy on valmistanut Realprojekti Oy:n kanssa yhteistyössä kaupallisen suunnitelman tarkentamaan vuonna 2009 tehtyä kiinteistökehityssuunnitelmaa (Saraco Oy) ja mm. todennut että kaupallinen pinta-ala ei ydinkeskustassa tule kasvamaan vaan kaupallinen keskusta tulee vääjäämättä laajentumaan myös etelään, kohti satamaa. 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	3 330 000	2 629 139
Liikevaihto/henkilö	euroa	832 500	602 293
Liikevaihdon muutos	%	26,7	13,6
Investoinnit	euroa	-	81 367
Taseen loppusumma	euroa	1 365 540	1 450 540
Henkilöstökulut	euroa	400 000	383 920
Henkilöstökulut liikevaihdosta	%	12	16
Henkilöstö keskimäärin		4	4
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-2,7	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 kolmannen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 26,7 % ollen 3,3 milj. euroa. Kokonaiskustannukset vuonna 2014 tulevat olemaan 3,4 milj. euroa, kasvua edelliseen vuoteen nähden 33,1 %. Merkittävin kuluerä tulee olemaan muut kustannukset, ollen 1,4 milj. euroa (vuonna 2013 muut kustannukset olivat 173 828 euroa). Kuluja tulee kasvattamaan markkinointiin ja kaupallisen ilmeen kehittämiseen tehtävät toimenpiteet.

Kannattavuus laskussa

Vuoden 2014 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee ennusteen mukaan 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

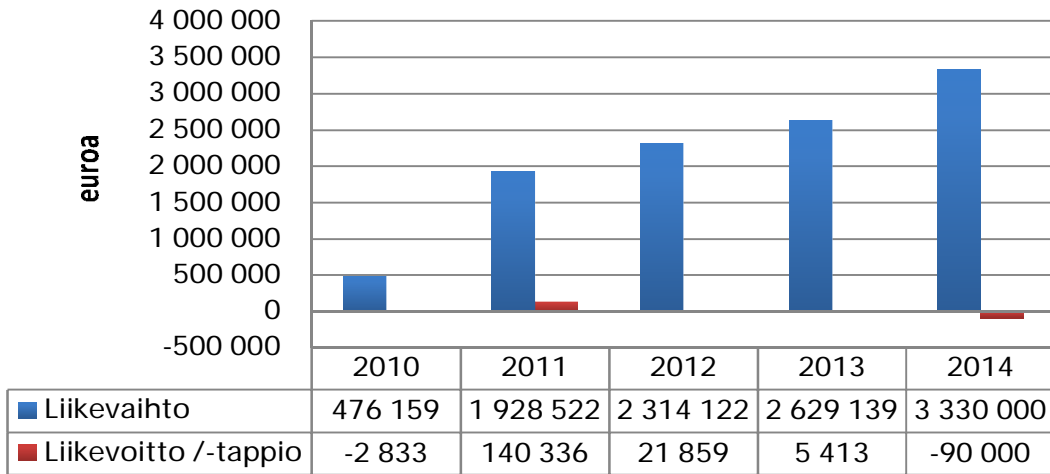
Ennusteen mukaan yhtiön omavaraisuusaste tulee hiukan laskemaan edelliseen vuoteen nähden pysyen kuitenkin hyvällä tasolla, ollen 69,6 %. Vuonna 2013 omavaraisuusaste oli 71,4 %. Tappiopuskureita tulee yhtiöllä olemaan 950 842 euroa (vuosi 2013: 1,3 milj. euroa).

Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan hiukan edelliseen vuoteen verrattuna, ollen 12,5 % liikevaihdosta (vuonna 2013: 15,8 % liikevaihdosta). Tarkastelussa on huomioitu yhtiön lyhytaikaiset velat. Pitkäaikaisia velkoja yhtiöllä ei ole.

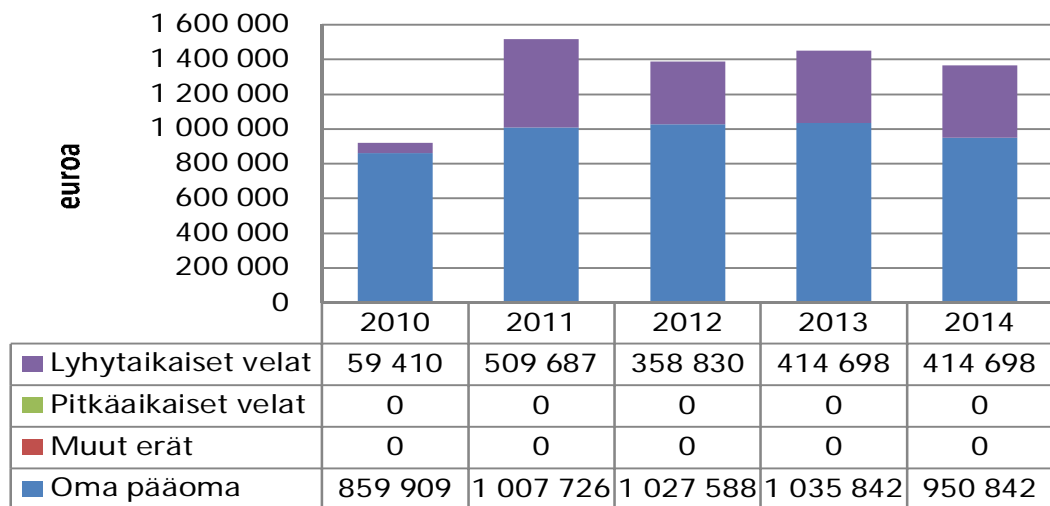
Maksuvalmius on hyvä

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

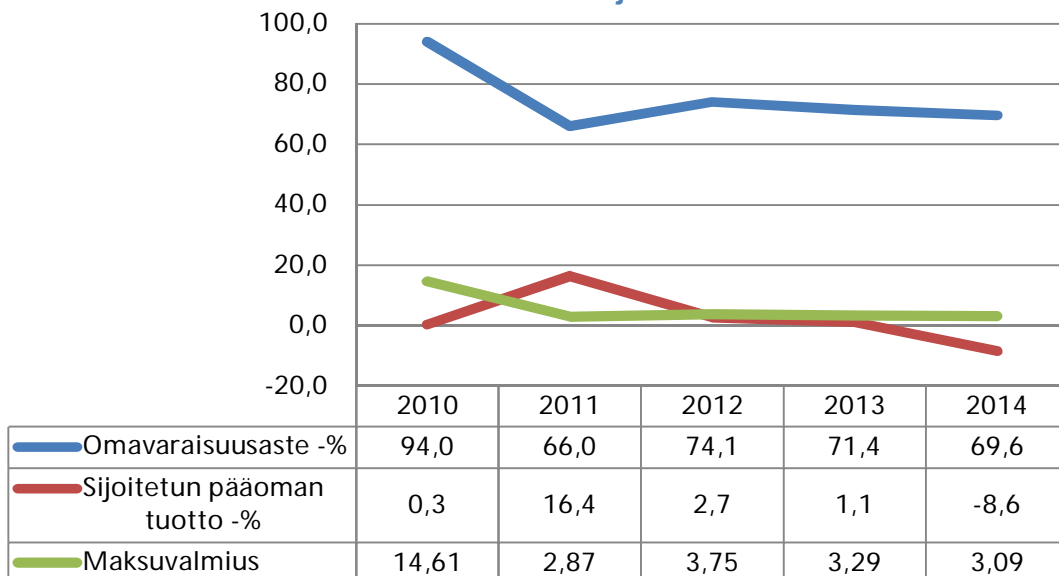
Liikevaihdon ja liikevoiton /-tappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	1 940 882	1 738 679
Muut tuotot	11 849	0
Aineet, tarvikkeet	-122	-1 160
Palveluostot	-1 556 087	-1 337 987
Henkilöstökulut	-285 490	-288 304
Poistot	0	0
Muut kulut	-109 576	-129 548
Liikevoitto/-tappio	1 456	-18 320
Rahoitustuotot	3 333	4 113
Rahoituskulut	-215	-66
Voitto ennen satunnaiseriä	4 574	-14 274
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	4 574	-14 274

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	2 629 139	3 330 000	3 330 000
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-14 837	0	0
Palveluostot	-2 016 042	-1 600 000	-1 600 000
Henkilöstökulut	-383 920	-400 000	-400 000
Poistot	-35 099	0	0
Muut kulut	-173 828	-1 420 000	-1 420 000
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	733 954	818 954
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 279 418	1 364 418
Vastaavaa yhteensä	1 365 540	1 450 540
Vastattavaa		
Osakepääoma	100 000	100 000
Arvonkorotusrahoitus	0	
Muut omat rahastot	900 000	900 000
Ed tilikausien voitto/tappio	35 842	27 588
Tilikauden voitto/tappio	-85 000	8 254
Oma pääoma yhteensä	950 842	1 035 842
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
Vieras pääoma		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	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	0	
Oman pääoman muutokset	0	
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	0	
Kassavarat tilikauden alussa	818 985	850 120
Kassavarat tilikauden lopussa	733 955	818 985

Helsingin Markkinointi Oy

Y-Tunnus 0586977-6

Osoite PL 28
00099 Helsingin kaupunki

Puhelin 3103 6391 / 050 - 375 0841

tuulikki.becker@hel.fi
Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Tuulikki Becker

Hallituksen puheenjohtaja

Marja Leena Rinkineva

Hallituksen jäsen

Laura Aalto

Hallituksen jäsen

Atte Malmström

Tilintarkastaja

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

Toimintaympäristö ja toiminta

2014 tammi-syyskuussa matkailijoiden yöpymiset Helsingissä ovat säilyneet keskimäärin edellisvuoden tasolla. Yöpymiset Venäjältä ovat vähentyneet yli 16 % edellisvuoteen verrattuna, mutta vähennyksen on korvannut yöpymisten kasvu kotimaasta sekä useilta ulkomaan markkina-alueilta, mm. Iso-Britanniasta, USA:sta, Japanista, Italiasta ja Kiinasta. Liikematkustus on lähtenyt kasvuun vapaa-ajan yöpymisten vähentyessä samanaikaisesti. Matkailuneuvonnan asiakasmäärät ovat olleet suunnilleen edellisvuoden tasolla. Koko vuodelle odotamme edelleen yöpymisten lievää kasvua.

Yhtiössä tehtiin kesällä verotarkastus koskien vuosia 2012 - 2013. Tarkastuksessa ei havaittu aihetta verotusesityksiin välittömän verotuksen, arvonlisäverotuksen eikä ennakoperinnän suhteen.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön organisaatio ja toiminta laajenivat vuoden 2014 alusta alkaen niin merkittävästi, että tuottavuuden seurannan menetelmät jouduttiin määrittämään uudestaan eikä vertailua edelliseen vuoteen voida esittää. Tulevaisuudessa tuottavuusmittarina käytetään tuottavuusindeksiä, joka vertaa liikevaihtoa ja muita tuottoja toteutuneisiin henkilötyövuosiin.

Liikevaihto ja tulos

Vuoden 2014 kolmannen vuosineljänneksen liikevaihto oli 2,8 milj. euroa ja liiketoiminnan muut tuotot 15 009 euroa. Yhtiön koko vuoden tulos osoittaa voittoa 5 000 euroa ennen veroja. Yhtiön liikevaihto kasvoi 112 % edellisvuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna muodostaen 57 % budjetoidusta liikevaihdosta ja 58 % korjatusta liikevaihdon ennusteesta. Merkittävä osa liikevaihdosta painottuu loppuvuoteen johtuen suurten tapahtumien ja operatiivisten markkinointikulujen keskittymisestä viimeiseen vuosineljännekseen.

Liikevaihdosta 5,5 % koostui neuvontapisteiden välitys- ja tuotemyynnistä. Helsingin Seudun Liikenteen (HSL) lipujen välitysmyyntin osalta ainoastaan provisiot näkyvät liiketoiminnan muina tuottoina. Itse HSL-välitysmyyntin arvo oli muun myynnin lisäksi 298 542 euroa vastaavien provisioiden ollessa 5 330 euroa. Yhtiön laskutusmyynti jakaantui seuraavasti: Helsingin kaupunginkanslian osuus 77,3 %, muun kaupunkikonsernin 1,4 % ja ulkopuolisten kumppanien osuus laskutuksesta 21,3 %.

Vuodelle 2014 on yhtiön liikevaihdoksi budjetoitu 6,8 milj. euroa. Yhtiön budjettiennustetta kuluvalle vuodelle on korjattu alkuvuoden aikana. Korjatun budjettiennusteen mukaan liikevaihtoa kertyy 6 583 000 euroa ja muita liiketoiminnan tuottoja 228 500 euroa. Varsinaisen liikevaihdon pieneneminen budjettiin nähden selittyy sillä, että

osa tapahtumatuotannon kuluista jäi kaupungin vastuulle. Muihin liiketoiminnan tuottoihin sisältyy työ- ja elinkeinoministeriön myöntämä valtionavustus MTV Push Helsinki -markkinointikonseptin toteutukseen. Yhtiön tulosta-voite on 5 000 euroa.

Investoinnit

Helsinki-Vantaan lentoaseman seudullisen matkailuneuvontapisteen asiakaspalvelutiskin laajennus ja remontointityö 2012 jaksotettiin tasapoistoin kolmelle vuodelle. Remontin loppukustannukset vuodelle 2014 ovat 10 530 euroa. Menojäännös per 30.9.2014 yhteensä 2 633 euroa.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön rahavarat ovat lähes kaksinkertaistuneet verrattuna vuoden alkuun, mutta vastaavasti toiminnan laajentamisen kautta myös menot ovat kasvaneet. Yhtiön maksuvalmius on ollut raportointiajankohtana tyydyttävä. Yhtiöllä ei ole lainoja.

Riskit

Helsingin Markkinointi Oy:n olemassaolo ja toimintamalli perustuvat siihen, että yhtiö toteuttaa kaupungin markkinointitoimenpiteitä ja hankkii niihin kumppaneita. Helsingin kaupunki omistaa yhtiön kokonaan ja ostaa valtaosan yhtiön palveluista. Yhtiön toiminta on siten riippuvainen kaupungin strategisista linjauksista, rahoitusmahdollisuuksista ja yhteistyö- ja palvelusopimusten jatkumisesta. Jos edellä mainittuihin yhtiön vaikutusmahdollisuuksien ulkopuolella oleviin asioihin tulee muutoksia, yhtiön toimintamallia saatetaan joutua muuttamaan. Toimintamallin muutos voi sisältää taloudellisia ja toiminnallisia riskejä.

Henkilöstö

Yhtiön toiminnan laajenemisen myötä 1.1.2014 alkaen henkilöstön määrä on kasvanut huomattavasti edeltävän vuoden vastaavaan ajanjaksoon nähden. Yhtiön palveluksessa oli tarkasteltavan jakson lopussa yhteensä 66 henkilöä. Henkilöstö jakaantui seuraavasti: vakituisia 37 henkilöä (joista työvapaalla 5), määräaikaisia 13 henkilöä ja tuntityöntekijöitä 16 henkilöä.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Helsingin Markkinointi Oy:n toiminta kaupungin omana markkinointiyhtiönä on käynnistynyt hyvin. Vuoden alusta voimassa ollut uusi organisaatorakenne on vakiintunut ja toimii hyvin. Työhyvinvointikyselyn kaikkien vastausten keskiarvo oli 3,54 asteikolla 1 erittäin huono...5 erittäin hyvä.

Matkailuneuvonta ja Helsinki Help –toiminta olivat nyt ensimmäistä vuotta kokonaan yhtiön hoidossa. Toimiminen useissa eri toimipisteissä (Pohjoisesplanadi, rautatieasema, lentoasema, Yrjönkatu) tuo haasteita yhteydenpitoon ja prosessien yhdenmukaisuuteen. Helsinki Helpit toimivat tänä kesänä yhtiön Yrjönkadun toimistolta käsin, mikä osoittautui erittäin toimivaksi ratkaisuksi kaikkien osapuolten kannalta.

Yhtiö osallistui kaupunginkanslian elinkeino-osaston kanssa MTV Push Helsinki –tapahtuman toteutukseen 10.-12.9.2014. Tapahtuman rahoittivat Helsingin kaupunki (50 %), Opetus- ja kulttuuriministeriö (25 %) ja Työ- ja elinkeinoministeriö (25 %). Työ- ja elinkeinoministeriön avustus tapahtumalle kanavoitui yhtiön kautta.

Markkinointitoimenpiteet toteutuvat pääosin toimintasuunnitelman ja budjetin mukaisesti. Yhtiön strategiapäivitys tehdään lokakuun lopussa. Työnjako yhtiön ja elinkeino-osaston kaupunkimarkkinointiyksikön kanssa vaatii vielä selkeyttämistä.

Kaupunginkanslia:

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

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	2 824 202	1 106 106
Muut tuotot	15 009	6 304
Aineet, tarvikkeet	-131 652	-120 532
Palveluostot	-1 138 153	-401 342
Henkilöstökulut	-1 096 090	-443 110
Poistot	-11 192	-6 566
Muut kulut	-367 534	-74 704
Liikevoitto/-tappio	94 591	66 156
Rahoitustuotot	1 540	506
Rahoituskulut	-481	-90
Voitto ennen satunnaiseriä	95 650	66 572
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	95 650	66 572

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

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	2 633	10 530
Aineelliset hyödykkeet	38 526	7 805
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	41 159	18 335
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	13 797	14 995
Saamiset	103 277	377 976
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	540 630	273 458
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	657 704	666 428
Vastaavaa yhteensä	698 863	684 763
Vastattavaa		
Osakepääoma	28 592	28 592
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	20 183	20 183
Ed tilikausien voitto/tappio	98 420	68 643
Tilikauden voitto/tappio	6 258	29 777
Oma pääoma yhteensä	153 452	147 194
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	545 410	537 569
Vieras pääoma yhteensä	545 410	537 569
Vastattavaa yhteensä	698 863	684 763
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	3 700	38 138
Poistot	15 000	13 132
Rahoitustuotot ja kulut	1 300	1 265
Verot	0	-9 627
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	20 000	42 909
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-43 458	46 088
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-43 458	46 088
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	273 458	184 461
Kassavarat tilikauden lopussa	250 000	273 458

Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy

Y-Tunnus 2346319-8

Osoite Kaasutehtaankatu 1
00540 Helsinki

Puhelin 050 431 4031

www.arabianranta.fi

jarmo.mattila@jatkasaarenroori.fi

Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Jarmo Mattila

Hallituksen puheenjohtaja

Sami Haapanen

Hallituksen varapuheenjohtaja

Outi Sääntti

Hallituksen jäsen

Sanne Varpanen

Hallituksen jäsen

Jouni Maidell

Hallituksen jäsen

Jari Virmanen

Tilintarkastaja

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

Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle noin 3 750 metriä. Järjestelmään liitetyjä kiinteistöjä on 26 kappaletta. Imuputkijärjestelmän jäteasema on valmis. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät ovat valmiit valmistuneiden kiinteistöjen osalta. Valmistuneet kiinteistöt aloittivat jätteen putkikeräysjärjestelmän käytön helmikuussa 2014.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa. Jätteen putkikeräysjärjestelmä otettiin käyttöön vaiheittain helmikuusta 2014 lähtien. Yhtiön tuottavuuden mittaamista ja mittareita selvitetään vuoden 2014 aikana.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiön liikevaihto oli 3. kvartaalin lopussa 148 387 euroa. 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.

Antivaltuutuksen mukaisia merkintämaksuja oli kerätty 3. kvartaalin lopussa 2014 noin 10,3 milj. euroa.

Investoinnit

Investointien kumulatiivinen summa 3. kvartaalin lopussa (24,4 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 etupainotteisista investoinneista verrattuna merkintämaksujen kertymiseen. Yhtiön suurin investointi 14,6 milj. euron jäteasema on valmistunut ja se otettiin lopullisesti vastaan huhtikuussa 2014.

Yhtiön konsernitilin tililimiittiä on nostettu 8 milj. euroon, joka kohentaa yhtiön maksuvalmiutta. Yhtiöllä on Kunta-rahoitus Oyj:n myöntämä 10 milj. euron luotto, joka on nostettu kokonaisuudessaan vuonna 2012. Lainasaldo 3. kvartaalin lopussa oli 8,4 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-säättäjien uudet määräykset tai niiden tulkinnat, rahoitusriskit, avainhenkilöihin liittyvät riskit).

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

Henkilöstö

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

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö jatkaa antivaltuutuksen mukaisten suunnattujen osakemerkintöjen tekemistä. Odotettu merkintämaksujen kumulatiivinen määrä vuoden 2014 loppuun on noin 11,5 milj. euroa. Ennuste on laskenut, koska muutamia hankkeita on siirtynyt vuodelle 2015.

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

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	148 387	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-84 329	-8 697
Henkilöstökulut	-36 977	-33 264
Poistot	-396 291	0
Muut kulut	-94 037	-51 416
Liikevoitto/-tappio	-463 247	-93 378
Rahoitustuotot	214	3 932
Rahoituskulut	-88 942	-49 081
Voitto ennen satunnaiseriä	-551 975	-138 527
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-551 975	-138 527

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	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	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	21 837 582
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	25 609 250	21 837 582
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	0	464 758
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	-3 350 656
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	0	-2 885 898
Vastaavaa yhteensä	25 609 250	18 951 684
Vastattavaa		
Osakepääoma	5 000	5 000
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	12 212 800	9 637 664
Ed tilikausien voitto/tappio	-619 686	-372 793
Tilikauden voitto/tappio	-1 212 700	-246 893
Oma pääoma yhteensä	10 385 414	9 022 978
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
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	18 951 684
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 Julkishallinnon palvelut
Oy

Toimintaympäristö ja toiminta

Jätteen imuputkikeräysjärjestelmän runkoputkistoa on asennettu rakenteilla olevalle kaava-alueelle noin 1 650 metriä. Järjestelmään liitetyjä kiinteistöjä on 21 kappaletta. Yhtiön rakennuttama jäteasema on valmis. Ensimmäisen kaava-alueen runkoputkistot ja kiinteistöliittymät ovat valmiit valmistuneiden kiinteistöjen osalta. Valmistuneet kiinteistöt aloittivat jätteen putkikeräysjärjestelmän käytön helmikuussa 2014.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Yhtiön toiminta on ylösajovaiheessa. Jätteen putkikeräysjärjestelmä otettiin käyttöön vaiheittain helmikuusta 2014 lähtien. Yhtiön tuottavuuden mittaamista ja mittareita selvitetään vuoden 2014 aikana.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiön liikevaihto oli 3. kvartaalin lopussa noin 68 000 euroa. 3. kvartaalin tulos noudattaa yhtiön budjettia. Vuoden 2014 tuloksen arvioidaan olevan 1,2 milj. euroa tappiollinen.

Antivaltuutuksen mukaisia merkintämaksuja oli kerätty 3. kvartaalin lopussa 2014 noin 3,8 milj. euroa.

Investoinnit

Investointien kumulatiivinen määrä 3. kvartaalin lopussa (14,3 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 rahoitusilanne on haastava johtuen etupainotteisista investoinneista verrattuna merkintämaksujen kertymiseen. Yhtiön suurin investointi (10,5 milj. euroa) jäteasema on valmistui ja se otettiin lopullisesti vastaan huhtikuussa 2014.

Yhtiön konsernitiilin tililimiittiä on nostettu 4 milj. euroon, joka kohentaa yrityksen maksuvalmiutta.

Yhtiöllä on Kuntarahoitus Oyj:n myöntämä 11 milj. euron luotto, joka on nostettu kokonaisuudessaan vuonna 2013. Lainasaldo 3. kvartaalin lopussa oli 9,3 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 lainsäätäjien uudet määräykset tai niiden tulkinnat, rahoitusriskit, avainhenkilöihin liittyvät riskit).

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

Henkilöstö

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

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

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

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

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	68 046	0
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	-50 163	-6 970
Henkilöstökulut	-35 135	-33 288
Poistot	-234 428	0
Muut kulut	-75 854	-27 936
Liikevoitto/-tappio	-327 533	-68 195
Rahoitustuotot	38	6 654
Rahoituskulut	-66 358	-49 732
Voitto ennen satunnaiseriä	-393 853	-111 273
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-393 853	-111 273

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
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	4 366 000	3 102 766
Ed tilikausien voitto/tappio	-428 282	-236 946
Tilikauden voitto/tappio	-1 377 380	-191 336
Oma pääoma yhteensä	2 565 338	2 679 484
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	9 145 000	9 925 000
Vieras pääoma, lyhytaikainen	3 876 662	85 717
Vieras pääoma yhteensä	13 021 662	10 010 717
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 puheenjohtaja	Kari Pudas
		Hallituksen varapuheenjohtaja	Sami Haapanen
		Hallituksen jäsen	Mikko Ahola
		Hallituksen jäsen	Saara Kanto
	Helsingin kaupungin omistus: 100 %	Hallituksen jäsen	Sanne Varpanen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Toimintaympäristö ja toiminta

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

Jätteen putkikeräysjärjestelmän toimittajakilpailutuksen tarjoukset saatiin 17.3.2014 ja toimittajan valintapäätös tehtiin yhtiön hallituksessa 3.4.2014. Sopimus allekirjoitettiin 29.8.2014.

Järjestelmän rakennustyöt ovat käynnissä runkoputkiston osalta.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

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

Liikevaihto ja tulos

Seurantajaksolla jatkettiin jätteen koonta-aseman hankesuunnittelua ja alueen rakentajien tiedottamista. Lisäksi jatkettiin ensimmäisten kiinteistöliittymien suunnittelua sekä aloitettiin runkoputken rakentaminen.

Varsinaista liikevaihtoa ei ensimmäisinä toimintavuosina ole. Liikevaihtoa alkaa muodostumaan, kun järjestelmä otetaan käyttöön vuonna 2016. Yhtiön tulos noudattaa budjettia.

Investoinnit

Jakson lopussa investointien arvo oli noin 195 000 euroa, joista suurin osa hankinnan kilpailuttamisen loppuun saattamista, rakennuttajakonsultin ja suunnittelijoiden palkkioita. Vuoden 2014 investointiennuste on noin 2 milj. euroa.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön rahoitus katetaan Helsingin kaupungin myöntämän omavelkaisen takauksen avulla saatavalla lainalla. Laina kilpailutetaan, kun järjestelmätoimittajan valinta on varmistunut ja tarvittavat investointilaskelmat on saatu tehtyä.

Yhtiöllä on käytössään konsernitiilin tililimiittiä 2 milj. euroa.

Riskit

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

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

Henkilöstö

Yhtiöllä on osapäiväinen toimitusjohtaja. Muuta henkilöstöä ei ole.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Jätteen putkikeräysjärjestelmän toimittajan valintapäätös tehtiin 3.4.2014.

Jätteen koonta-aseman hankesuunnittelua jatketaan.

Järjestelmän rakentaminen aloitettiin elokuussa 2014.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	0	
Muut tuotot	0	
Aineet, tarvikkeet	0	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	0	0
Poistot	0	0
Muut kulut	0	0
Liikevoitto/-tappio	0	0
Rahoitustuotot	0	
Rahoituskulut	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	0	0
Satunnaiset tuotot	0	
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	0	0

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto		0	0
Muut tuotot		0	0
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	-30 600	-30 600
Henkilöstökulut	0	-10 800	-10 800
Poistot	0	0	0
Muut kulut	0	-94 500	-94 500
Liikevoitto/-tappio	0	-135 900	-135 900
Rahoitustuotot		0	0
Rahoituskulut	0	-15 000	-15 000
Voitto ennen satunnaiseriä	0	-150 900	-150 900
Satunnaiset tuotot		0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	0	-150 900	-150 900
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	0	-150 900	-150 900

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	2 200 000	
Aineelliset hyödykkeet	0	
Sijoitukset	0	
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 200 000	
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	
Saamiset	0	
Rahoitusarvopaperit	0	
Rahat ja pankkisaamiset	519 100	
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	519 100	
Vastaavaa yhteensä	2 719 100	
Vastattavaa		
Osakepääoma	5 000	
Arvonkorotusrahoitus	0	
Muut omat rahastot	365 000	
Ed tilikausien voitto/tappio	0	
Tilikauden voitto/tappio	-150 900	
Oma pääoma yhteensä	219 100	
Poistoero	0	
Vapaaehtoiset varaukset	0	
Pakolliset varaukset	0	
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	2 500 000	
Vieras pääoma, lyhytaikainen	0	
Vieras pääoma yhteensä	2 500 000	
Vastattavaa yhteensä	2 719 100	
Rahoituslaskelma		
(euroa)		
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-135 900	
Poistot	0	
Rahoitustuotot ja kulut	-15 000	
Verot	0	
Satunnaiset erät	0	
Muut oikaisut	0	
Investoinnit	-2 200 000	
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-2 350 900	
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	1 980 900	
Oman pääoman muutokset	370 000	
Muut maksuvalmiuden muutokset	519 100	
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	2 870 000	
Kassavarat tilikauden alussa	370 000	
Kassavarat tilikauden lopussa	889 100	

Oy Gardenia-Helsinki Ab

Y-Tunnus	1604839-1	Toimitusjohtaja	Sari Oikarinen
Osoite	Koetilantie 1 00790 Helsinki	Hallituksen puheenjohtaja	Runa Ismark
Puhelin	3478 4020 050 367 8420	Hallituksen varapuheenjohtaja	Silva Loikkanen
	www.gardenia-helsinki.fi	Hallituksen jäsen	Jari Niemelä
	sari.oikarinen@gardenia-helsinki.fi	Hallituksen jäsen	Jukka Hämäläinen
	Helsingin kaupungin omistus: 90 %	Hallituksen jäsen	Pekka Kansanen
		Hallituksen jäsen	Pekka Sauri
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Toimintaympäristö ja toiminta

Töyhtöhyypän luontokoulussa vieraili elo-syyskuun aikana 16 yläkoululuokkaa. Oppilaita oli yhteensä 279 ja opettajia 8. Luontokoulupäivät olivat Gardenian kustantamia. Yksi ruotsinkielinen luokka vieraili luontokoulussa maksullisella luontoretellä.

Heinäkuussa järjestettiin matkailijoita ajatellen opastettuja puutarhakierroksia. Lapsia varten puutarhassa oli kiertävissä Orankipolku aina elokuun loppupuolelle saakka. Elokuun alussa yhtenä sunnuntaina ulkopuutarhassa järjestettiin maksullisia nukketheateriesityksiä.

Kokoustiloja vuokrattiin juhliin ja koulutuksiin käyttöasteen ollessa lähes 20 %. Elo- ja syyskuu olivat kokoustilavuokrauksessa vaisuja, vaikka kuluvana vuonna kokoustilojen käyttöaste on edellistä vuotta parempi. Heinäkuussa juhlatilavuokrauksia oli vähemmän kuin aiemmin. Hääjuhlaperuutuksia tuli heinäkuulle alkuvuodesta lehdissä olleiden artikkeleiden takia. Osa asiakkaista säikähti kirjoittelusta. Kesälomien jälkeen yritysten tilavuokraukset ovat selkeästi vähentyneet, vaikkakin kaikki pikkujouluillat on varattu.

Heinä-syyskuun aikana järjestettiin ympäristökeskuksen tilauksesta 13 opastettua luontoretkeä. Retkille osallistui yhteensä noin 455 henkilöä.

Juhannuksesta kuukausi eteenpäin luontokoululuokassa oli esillä GOF 2014 -näyttely Itämerivuoteen liittyen. Gardenia osallistui myös Suomen luonnon päivän tapahtumaan 30.8. järjestämällä toimintaa päivän aikana Vanhankaupunginlahdella Purolahden lintutornilla ja Mölylän kallioilla. Paikalla oli asiantuntijoita opastamassa luonnonliikkujia luontoasioissa.

Rakennusviraston tilauksesta annettiin puutarhaneuvontaa. Lisäksi kaupunkilaisten kysymyksiin vastattiin paikan päällä. Vieraslajineuvontaa annettiin paikan päällä tapahtumissa ja lehtijuttujen välityksellä. Elokuussa järjestettiin viimeiset kaksi neuvontatilaisuutta siirtolapuutarhayhdistyksille. Näihin kahteen viimeiseen tilaisuuteen osallistui noin 40 henkilöä.

Rakennusviraston tilauksesta Gardenian edustaja on mukana Viikin arboretum -työryhmässä miettimässä arboretumin hoito- ja kehittämissuunnitelmaa. Rakennusviraston tilauksesta Gardenia vastasi uuden Keskuspuisto tutuksi

pala palalta -esitteen toimittamisesta; esitteen ideoinnista ja sisällön tuotosta ja kokoamistyöstä. Rakennusvirasto painatti esitettä 10 000 kpl:ta ja se on saanut paljon hyvää palautetta. Lisäksi tilaus sisälsi ensi kertaa järjestetyn Keskuspuistovaelluksen sisällön ideointia ja toimijoiden kokoamista sekä osallistumista järjestelyihin tapahtumapäivänä 21.9. Keskuspuistovaellus oli 10 kilometrin vaellusreitti, joka ulottui Laakson kentältä Niskalaan. Reitin varrella oli erilaista ohjattua toimintaa. Vaellukselle osallistui noin 1 600 henkilöä. Tapahtuman järjestäjinä olivat Gardenian ja rakennusviraston lisäksi ympäristökeskus, liikuntavirasto, kaupunkisuunnitteluvirasto ja Helsingin Latu.

Gardenia järjesti yhdessä rakennusviraston kanssa Malminkartanon hedelmätarhassa sadonkorjuutapahtumia. Ensimmäisessä tapahtumassa annettiin puutarhaneuvontaa, jälkimmäisessä tapahtumassa keskityttiin omenan keruuseen. Ennen ensimmäistä tapahtumaa Gardenia järjesti keräyspäivän tarhassa, jolloin maasta kerättiin piilaantuneet omenat yhdessä Keskuspuiston ammattioppilaitoksen oppilasryhmän kanssa. Tapahtumaan osallistui noin 1 400 henkilöä.

Esikoululaisille suunnattuja Viikarien Viikki -retkiä järjestettiin yhdeksän kappaletta elo-syyskuussa. Ryhmät tulivat helsinkiläisistä päiväkodeista. Kaksi näistä retkistä oli ruotsinkielisiä. Kaikkiaan näille retkille osallistui 190 henkilöä.

Syyskuussa järjestettiin yhdessä Maatalousylioppilaiden yhdistys Sampsa ry:n ja Malmin seurakunnan kanssa Päivä Maalla -tapahtuma, jossa vieraili noin 4 000 henkilöä. Ohjelmassa oli muun muassa vieraslaji-infoa, opastettuja puutarhakierroksia, tomaattinäyttelyä, lapsille ohjattua askartelua, suoramyynä, luontotietämystä, kotieläimiä ja maatalouskoneita nähtävänä jne.

Kurssitoiminta käynnistyi syyskuussa. Kurssilaisia oli vähemmän kuin kevään kursseilla ja ilmoittautumiset tapahtuvat myöhään. Kursseilla painotettiin luonnonmateriaalien käyttöä.

Opastukset ovat olleet suosittuja. Syksyllä tilattiin myös luontoretkiopastuksia, mikä on ollut viime vuosina varsin vähäistä.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Jos verrataan liikevaihtoa suhteessa palkkakuluihin, tuottavuus ei ole kasvanut osittain laskutuksen jaksotukseen liittyen.

Gardenian toiminta on tavoittanut noin 16 300 henkilöä, kun huomioidaan luontokoulussa vierailleet, kurssilaiset, tapahtumissa vierailleet sekä puutarhan sisäänkäsymaksun maksaneet. Luonto- ja ympäristötietouden piirissä on varmasti enemmänkin ihmisiä, mutta kaikkea emme pysty tilaamaan. Esim. aulaan olevaan lintunäyttelyyn tutustuneita emme pysty tilaamaan.

Liikevaihto ja tulos

Liikevaihto kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna sisäänkäsymaksuissa, tuotemyynnissä, opastuksissa ja kurssituotoissa. Tilavuokria kertyi edellisvuotta vähemmän ja virastojen tilauksia on laskutettu vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Kesäksi tuli joitakin juhlatilaperuuksia, kun ihmiset säikähtivät lehtikirjoittelua ja halusivat varmistaa, että juhlat saadaan varmasti pidettyä. Vaikka heille vakuutettiin, että juhlat onnistuvat varmasti myös Gardeniassa, peruutuksia tuli silti. Kokousmessuilla kävi ilmi, että osa kokoustilavaraajista luuli, että toiminta on lakkautettu.

Liikevaihto jäänee edellisvuotta pienemmäksi pääasiassa pienentyvän tilavuokrauksen takia. Tilavuokraustuotoja on vaikea arvioida vielä, sillä kokoustilavaraukset tehdään lyhyellä varoitusajalla. Talouden yleinen tilanne ja yritysten taloudellinen tilanne heijastuu selvästi tilavuokrauksiin. Kustannukset ovat pääsääntöisesti pienemmät edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Vuokrat ovat nousseet 46 737 euroa (alv 0%) ja tulos on tappiolla 45 675 euroa enemmän kuin vastaavaan aikaan viime vuonna. Koko vuoden ennustettu tulos on tappiolla 172

620 euroa. Kustannuksista vuokran nousu vuonna 2014 on 62 319 euroa kokonaisvuokran ollessa 535 848 euroa (alv 0%) ja palkkakustannuksissa on arviolta pudotusta 27 408 euroa. Palkkakulujen pienentyminen johtuu pääasiassa siitä, ettei vanhempainvapaalla olleelle palkattu sijaista koko ajaksi.

Investoinnit

Yhtiöllä ei ollut investointeja seurantajaksolla.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön maksuvalmius on kunnossa vielä vuoden 2014 ajan. Likviditeettiongelmia on tulossa. Säästöt ovat huvenneet vuokrannousun seurauksena. Yhtiöllä ei ole lainoja

Riskit

Henkilöstöriski: yhtiön henkilöstömäärä on pieni, jo yhden työntekijän lähteminen saattaa aiheuttaa ongelmia normaalissa toiminnassa. Myös sairauslomat kuormittavat muita, sillä sijaista ei välttämättä pystytä palkkaamaan sairausloman ajaksi kaikkiin tehtäviin.

Talouden riski: tuottojen suhteen ei ole odotettavissa suurta kasvua. Yleinen taloustilanne huononee koko ajan, joten varovaisuus ostoissa lisääntyy myös yksityisessä kulutuksessa yritysten lisäksi. Ne kustannukset, joihin yhtiö itse pystytään vaikuttamaan, on karsittu minimiin. Pelivaraa ei ole.

Tekniset riskit: jotta yhtiö pystyy toimimaan edellyttää se tekniikan moitteetonta toimimista. Talotekniikan toimimattomuus ja korjausten viivästyminen voi aiheuttaa tilaisuuksien peruuntumista, jolloin tuottoja jää saamatta ja maineeseen tule kolhuja. Talon tekniikka vanhentuu ja riskit kasvavat.

Henkilöstö

Seuranta-aikana oli palkattuna kesätyöntekijöiksi kolme henkilöä, lisäksi yhtiö työllisti kesällä työkokeilua suorittavan harjoittelijan sekä ammatillisella kuntoutuskurssilla olevan harjoittelijan. Kesällä puutarhureiden työt lisääntyvät paljon, kun ulkopuutarha työllistää runsaasti. Kesätyöntekijöitä joudutaan palkkaamaan puutarhatöihin. Toimistoväen kesälomat hoidettiin pääasiassa keskinäisellä sijaistamisella. Elo-syyskuun aikana yhtiössä työskentelivät harjoittelijoita, työkokeilussa olevia sekä harjoittelija Keskuspuiston ammattioppilaitoksesta.

Palkkasumma sivukuluineen oli tammi-syyskuulta 327 522 euroa, mikä on 6 712 euroa pienempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Palkkasumman pienentyminen johtuu, ettei vanhempainvapaan sijaista palkattu koko vapaan ajaksi.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Kesällä ulkopuutarha työllistää paljon. Vaikka heinäkuussa oli pitkä hellejakso, vieraili trooppisessa puutarhassa yllättävän paljon matkailijoita. Elokuu oli todella hiljainen matkailijoiden osalta.

Syyskuu oli tilavuokrauksessa normaalia hiljaisempi. Sen sijaan heinäkuussa oli poikkeuksellisesti kokoustilavuokrauksia. Heinä- ja syyskuussa oli normaalia vähemmän juhlatilavuokrauksia. Näihin tuli peruutuksia alkuvuoden uutisoinnin seurauksena.

Lisätuottojen hankinta ei ole helppoa. Erilaisia keskusteluja on käyty ja jotain uutta on mahdollisesti tulossa ensi vuodelle, neuvottelut ovat kesken. Kustannukset, joihin yhtiö itse omalla toiminnalla pystyy vaikuttamaan, on vietty alarajoille. Nykyinen vuokrataso on mahdoton yhtiölle.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Kokonaistuotot	euroa	941 798	947 448
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	104 644	105 272
Kokonaistuottojen muutos	%	-0,6	0,1
Investoinnit	euroa	-	14 450
Taseen loppusumma	euroa	290 419	471 484
Henkilöstökulut	euroa	432 704	460 112
Henkilöstökulut kokonaistuloista	%	46,0	49,0
Henkilöstö keskimäärin		9	9
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-18,6	-16,0
Oman pääoman tuotto	%	-58,5	-32,2
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-58,5	-32,2
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	73,1	80,1
Maksuvalmius			
Quick ratio		3,23	4,52
Current ratio		3,39	4,65

Liikevaihto lähes ennallaan, kustannukset kasvussa

Yhtiön kokonaistuotot (liiketoiminnan tuotot 333 798 euroa ja kaupungin avustus 608 000 euroa) tulevat hiukan laskemaan verrattuna edellisen vuoteen. Kokonaiskulut tulevat kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 2,1 %. Suurin yksittäinen kasvava menoerä on muut kulut, kasvua edelliseen vuoteen nähden 8,9 %. Kasvuun vaikuttaa määräaikaisen vuokranalennuksen päättymisen. Yhtiöllä ei ennusteen mukaan tule olemaan käyttöomaisuusinvestointeja. Käyttöomaisuusinvestoinnit vuonna 2013 olivat 14 450 euroa.

Tulos on tappiollinen ja kannattavuus heikko

Yhtiön tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee ennusteen mukaan olemaan 172 620 euroa negatiivinen. Vuoden 2013 vastaava tulos oli 145 101 negatiivinen. Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuottoprosentti tulee olemaan negatiivinen jo kolmantena vuotena peräkkäin.

Nykyisellä tappiotasolla yhtiön toiminta voi jatkua korkeintaan vuoden 2015 loppuun.

Vakavaraisuus laskussa, ollen vielä hyvä

Yhtiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella mitattuna tulee ennusteen mukaan olemaan hyvä vuonna 2014, ollen 73,1 %. Omavaraisuus tulee laskemaan edelliseen vuoteen nähden (vuosi 2013: 80,1 %). Tappiopuskureita ennustetaan olevan tilikauden 2014 lopussa 212 219 euroa. Vuoteen 2013 verrattuna tappiopuskurit tulevat ennusteen mukaan laskemaan 48 %. Yhtiön suhteellisen velkaantuneisuuden ennustetaan pysyvän edellisen vuoden tasolla, ollen 8,3 % liikevaihdosta. Yhtiön kokonaisvelan tilikauden 2014 lopussa ennustetaan olevan 78 200 euroa. Vuonna 2013 kokonaisvelka oli 94 050 euroa. Yhtiön vieras pääoma koostuu lyhytaikaisista veloista. Lainoja yhtiöllä ei ole.

Maksuvalmius laskussa, ollen vielä hyvä

Yhtiön lyhyen ja pitkän aikavälin maksuvalmiuden tunnuslukujen ennustetaan olevan hyvät vuonna 2014. Maksuvalmiuden tunnusluvut ovat olleet hyvällä tasolla viimeiset kolme vuotta. Yhtiön likvidien varojen ennustetaan olevan tilinpäätöshetkellä 214 612 euroa. Kassalikviditeetti tulee laskemaan edelliseen vuoteen nähden 32 %. Ennusteen mukaisella kassalikviditeetillä pystytään kattamaan noin kolmen kuukauden toimintakulut.

Oy Gardenia-Helsinki Ab:n taloustilannetta koskevaa selvitystä käsiteltiin konsernijaostossa 10.2.2014, 24.2.2014 ja 10.3.2014. 10.3.2014 konsernijaosto päätti esittää kaupunginhallitukselle, että kaupunginhallituksen 26.4.2011 § 431 hyväksymää omistajapoliittista linjausta Oy Gardenia-Helsinki Ab:n osalta muutetaan seuraavasti: Nykyinen linjaus: 1 = Pidetään nykyisellään, uusi linjaus: 6 = Purkaminen.

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

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

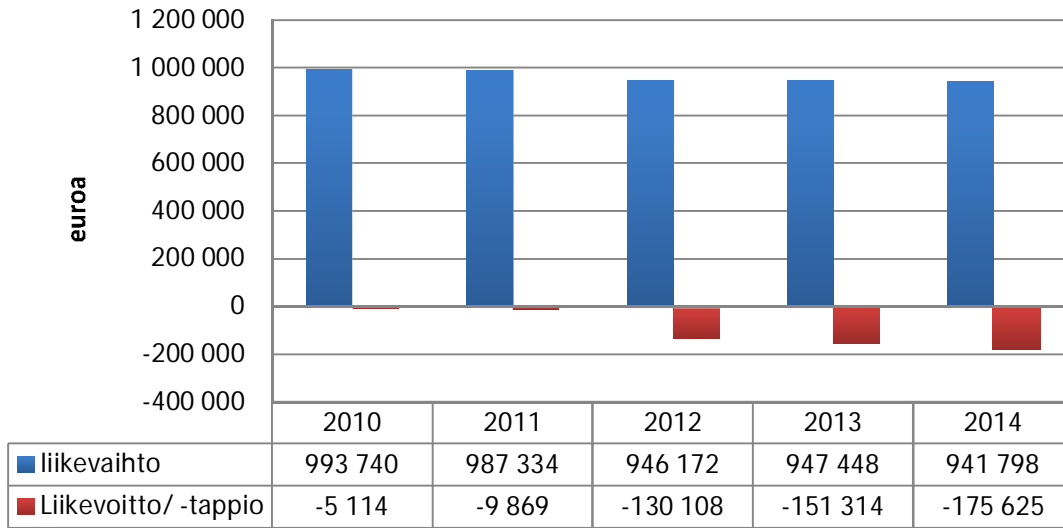
Konsernijaoston edellyttämät toimenpiteet esitettiin konsernijaostolle 26.5.2014.

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

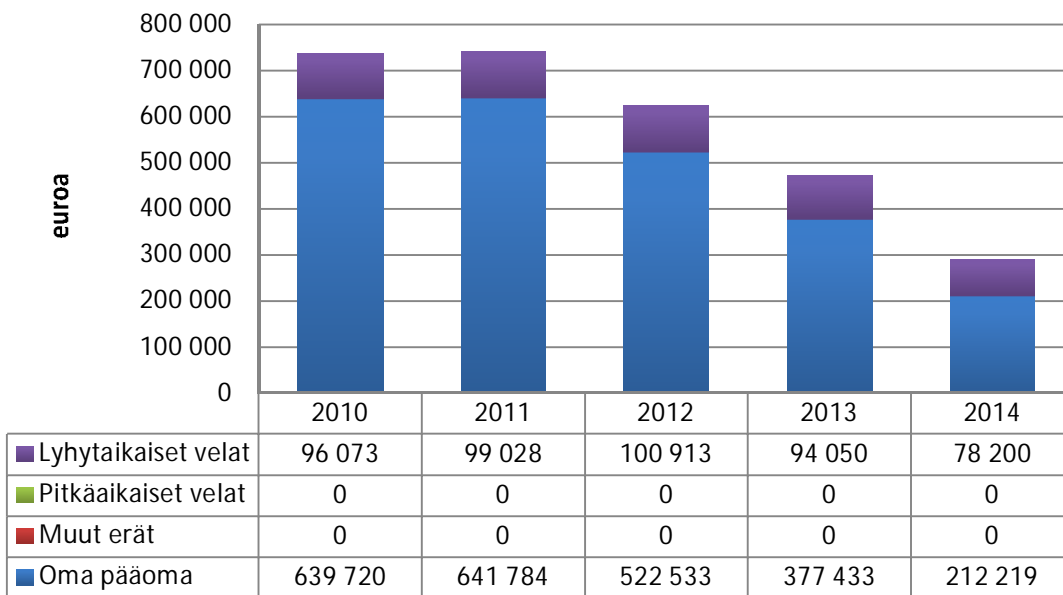
Työryhmän tulee saada työnsä valmiiksi 31.10.2014 mennessä.

Yhtiötä koskeva tilannekatsaus käsitellään konsernijaostossa työryhmän työn valmistumisen jälkeen.

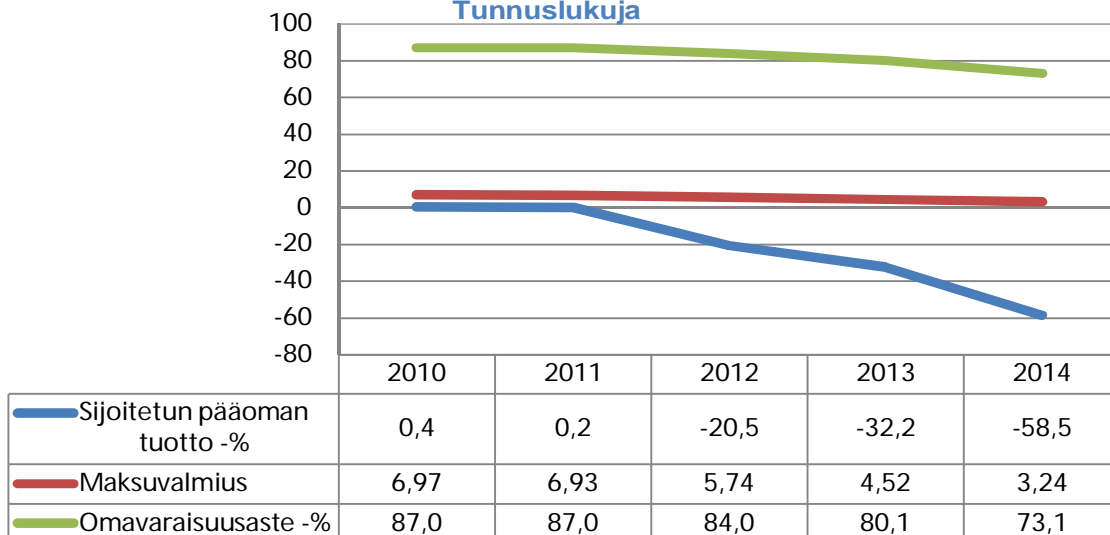
Kokonaistuottojen ja liikevoiton / -tappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	230 428	238 053
Muut tuotot	456 000	456 000
Aineet, tarvikkeet	-39 564	-39 972
Palveluostot	-4 218	-3 392
Henkilöstökulut	-327 522	-334 234
Poistot	-6 415	-7 962
Muut kulut	-460 468	-416 339
Liikevoitto/-tappio	-151 759	-107 846
Rahoitustuotot	1 705	3 468
Rahoituskulut	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-150 054	-104 378
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-150 054	-104 378

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	339 448	327 000	333 798
Muut tuotot (yleisavustus)	608 000	608 000	608 000
Aineet, tarvikkeet	-58 954	-53 052	-55 764
Palveluostot	-3 457	-4 000	-4 488
Henkilöstökulut	-460 112	-450 000	-432 704
Poistot	-10 617	-9 800	-8 553
Muut kulut	-565 622	-630 448	-615 914
Liikevoitto/-tappio	-151 314	-212 300	-175 625
Rahoitustuotot	6 237	2 000	3 005
Rahoituskulut	-24	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-145 101	-210 300	-172 620
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-145 101	-210 300	-172 620
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-145 101	-210 300	-172 620

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	12 474	13 070
Saamiset	38 143	109 520
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	214 612	315 150
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	265 229	437 740
Vastaavaa yhteensä	290 419	471 483
Vastattavaa		
Osakepääoma	170 000	170 000
Arvonkorotusrahoitus	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	207 434	352 533
Tilikauden voitto/tappio	-172 620	-145 100
Oma pääoma yhteensä	212 219	377 433
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	78 200	94 050
Vieras pääoma yhteensä	78 200	94 050
Vastattavaa yhteensä	290 419	471 483
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-175 625	-151 314
Poistot	8 553	10 617
Rahoitustuotot ja kulut	3 005	6 213
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	596	1 205
Investoinnit	0	-14 450
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-163 471	-147 729
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-15 850	-6 863
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	71 377	14 962
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	55 527	8 099
Kassavarat tilikauden alussa	315 149	454 779
Kassavarat tilikauden lopussa	207 205	315 149

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 Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen Hallituksen jäsen	Pekka Kansanen Ursula Immonen Markus Turunen Leena Maidell-Münster Ismo Pykäläinen Marja Dahl
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Toimintaympäristö ja toiminta

Yleinen talouskehitys jatkui edelleen heikkona ja se on heikentänyt kotitalouksien ostovoimaa. Uusi SER-asetus tuli voimaan seurantajakson alussa 15.7. Uuden asetuksen vaikutuksia on vielä vaikea ennakoida. Valmisteilla on hallituksen esitys julkisesta työvoima- ja yrityspalvelusta annetun lain muuttamisesta. Kesällä ministeriö lähetti lakiluonnoksen lausuntokierrokselle. Muuttuessaan uusi laki voi varsin merkittävästi vaikuttaa yhtiön toimintaan ja sen rahoittamiseen. Hallituksen esitys uudeksi laiksi annettiin eduskunnalle 16.10.2014.

Uudelleenkäyttöön ohjattujen tavaroiden määrä oli noin 757 500 kpl (kasvu edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta noin 10 %). Tavaramäärästä noin 43 % jaettiin ilmaiseksi. Ilmaistavaroiden osuus oli edellistä vuotta selvästi suurempi. Edelliseen kvartaaliin verrattuna (noin 675 000 kpl) tavaramäärän kasvu oli noin 12 %. Viiden toimipisteen myymälöiden yhteinen asiakasmäärä oli noin 139 800 henkilöä (määrä oli noin 11 % suurempi kuin edellisellä kvartaalilla, kasvu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan noin 1 %). Tavara- ja asiakasmäärien kasvu edelliseen vuoteen verrattuna selittyy pääosin vuoden 2013 lopulla tapahtuneilla toimipistemutoksilla.

Koulutuslinjan neuvontamyynnissä keskistyttiin lähes täysin HSY:n neuvontatilauksen toteuttamiseen, neuvontamäärän kasvettua ja aihepiirien laajennettua uuden sopimuksen myötä myös ilmasto- ja vesiasioihin. Toteumatiedot koulutuslinjan neuvontamyynnistä raportoidaan teknisistä syistä seuraavan kerran vuosikatsauksen yhteydessä.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

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

Tuottavuus koulutustoimintojen linjassa:

- Tuottavuutta koulutustoimintojen linjassa mitataan vuosisyklin mittaisella seurantajaksolla ja sen muutoksista raportoidaan vuosiraportin yhteydessä. Koulutustoimintojen linjan käytössä olevaan tuottavuusmittariin suhtaudutaan organisaation sisällä kriittisesti ja mittaria on tarkoitus kehittää toimivammaksi.

Tuottavuus myymälätoimintojen linjassa:

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

Toimitilojen tuottavuuden lasku vuonna 2014 selittyy osin korjaus- ja verstastoiminnan tilojen laajentamisella ja työhyvinvoinnin parantamisella Nihtisillan toimipistettä perustettaessa. Aiemmat verastilat Matinkylän ja Hieta-
lahden toimipisteissä olivat osin erittäin ahtaat. Logistiikkakeskuksen toiminta on alkuvuodesta ollut käynnistymisvaiheessa, mikä myös osaltaan selittää toimitilojen tuottavuuden laskua. Työn tuottavuutta on pystytty parantamaan uuden keskitetyn tavaranaljittelun mahdollistamien prosessimuutosten avulla.

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

Työllistämisen tuottavuus

- Yhtiössä on parhaillaan käynnissä mittava HR- järjestelmähankinta eikä työllistämisen tuottavuuden erillinen tarkastelu ole siirtymävaiheessa ollut tarkoituksenmukaista. Työllistämisen tuottavuuden kehittymisestä raportoidaan koko vuotta koskevassa raportissa.

Konsernissa tytäryhtiöille määriteltyjen yhtiökohtaisten tavoitteiden mukaan Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy:n keskeinen tehtävä on edistää luonnonvarojen säästämistä. Tavoitetta tukeva määrällinen tavoite vuodelle 2014 on lisätä uudelleenkäyttöön ohjattujen tavaroiden määrää 10 % edellistä vuodesta. Edellisen vuoden vastaavaan (1.7.-30.9.) ajanjaksoon verrattuna uudelleenkäyttöön ohjattujen tavaroiden määrä lisääntyi seurantajaksoilla noin 10 % eli tavoite toteutui. Koko alkuvuoden ajalta kasvu edelliseen vuoteen on ollut noin 7 %, ja ennuste koko vuoden tavaramäärän kasvulle on noin 10 %.

Liikevaihto ja tulos

Yhtiön toiminta kasvoi tarkastelujaksolla edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna selvästi. Myös edelliseen kvartaaliin verrattuna liikevaihto kasvoi, mikä pitkälti selittyy sillä, että toimialalla yleisesti vuoden ensimmäiset kvartaalit ovat toiminnallisesti hiljaisimpia.

Edelliseen vuoteen verrattuna liiketoiminnan muut kulut kasvoivat merkittävästi lähinnä kasvaneiden vuokratulujen vuoksi ja jakson tulos jäi edellisvuotista heikommaksi, ollen kuitenkin selvästi positiivinen. Edelliseen jaksoon verrattuna tulos parani huomattavasti, johtuen pääasiassa kasvaneesta liikevaihdosta ja henkilöstökulujen pienene-
misestä kesälomakauden päätyttyä. Kolmen ensimmäisen kvartaalin kumulatiivisessa vertailussa liikevaihto jäi selvästi talousarviosta. Liikevaihdon toteuma on jatkuvasti jäänyt tavoitteesta kaikissa toimipisteissä kolmannella kvartaalilla ja etenkin heinäkuussa, oletettavasti suurelta osin johtuen koko kuukauden kestäneestä hellejaksosta. Myös liiketoiminnan muut tuotot jäivät talousarvion mukaista selvästi pienemmäksi ennakoitua pienemmän henkilöstömäärän takia. Vastaavasti henkilöstökulujen toteuma oli niin paljon talousarviota pienempi, että se kompensoi tavoiteltua pienemmän tulokertymän. Liiketoiminnan muut kulut olivat talousarviota pienemmät, etenkin kolmannella kvartaalilla pystyttiin säästämään talousarvioon verrattuna.

Yhtiön toiminnan tavoitteena ei ole tehdä voittoa. Vuosien 2011-2013 tappiolliset tulokset ja samanaikaisesti tehdyt suuret investoinnit yhtiön uuteen Vantaan toimipisteeseen heikensivät tilapäisesti 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. Myös kokemukset uudesta Nihtisillan toimipisteestä ovat positiiviset ja osoittavat potentiaalia yhtiön taloudellisen tilanteen parantamiselle. Tässä vaiheessa tilikautta 2014 arvioidaan tuloksen jäävän nollatulokseen.

Investoinnit

Tarkastelujaksolla investoitiin HR-järjestelmään (18 265 euroa). Koko vuoden investointibudjetti on 120 000 euroa. Investointien toteuma tulee siten jäämään budjetoidusta.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja rahoitustilanne on edelleen säilynyt melko heikkona, merkittävimpinä syinä vuosien 2011-2012 aikana tehty suuri investointi Koivukylän toimipisteeseen sekä ko. toimipisteen myymälän avaamisen viivästyminen toukokuulle 2012. Vuoden kolmannella kvartaalilla kassa- ja rahoitustilanne kuitenkin parani. Yhtiön heikentyneen rahoitustilanteen parantamiseksi yhtiö haki Helsingin kaupungilta aiemmin myönnetyn tililimiitin nostoa vuodeksi 2014. Yhtiö haki ja sai kaupungilta myönteisen päätöksen aiempaa suuremman tililimiitin käyttöoikeudesta vuoden 2014 loppuun asti.

Maksuvalmiuden ja rahoitustilanteen voidaan ennakoida säilyvän melko vaikeana vuonna 2014. Yhtiön EU-rahoitteiset hankkeet sitovat tilapäisesti yhtiön kassavaroja. Osa EU-rahoitteista hankkeista tosin päättyy kuluvan vuoden aikana, vähentäen siten kassavaroja sitovia hankesaaamia. Viivästykset palkkatukien maksatuksessa ovat sitoneet kassavaroja poikkeuksellisen paljon.

Yhtiössä on käynnistetty tuloksellisuuden parantamiseen tähtääviä toimenpiteitä, mutta yleisen taloustilanteen heikohkot näkymät ja kotitalouksien ostovoiman väheneminen hidastanevat yhtiön kassa- ja rahoitustilanteen paranemista. Maksuvalmiuden varmistaminen ja yhtiön toimintakyvyn ylläpitäminen myös ensi vuonna edellyttää 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.

Vuoden 2015 alussa voimaan tulevaksi suunnitellun lain julkisen työvoima- ja yrityspalveluista annetun lain muuttamisesta voidaan perustellusti olettaa merkittävästi lisäävän tilapäisesti yhtiön saamia ja siten heikentävän yhtiön sisään tulevaa kassavirtaa alkuvuodesta 2015 viranomaisten tulkittaessa uutta lainsäädäntöä.

Yhtiöllä ei ollut lainoja 30.09.2014, eikä seurantajaksolla tapahtunut muutoksia lainakannassa. Yhtiöllä oli käytössä konsernitilillään Helsingin kaupungin myöntämä 1,2 milj. euron tililimiitti, jota 30.09.2014 ei ollut lainkaan käytössä työllistämiseen liittyvien ja hankesaatavien poikkeuksellisen hyvän maksatustilanteen vuoksi (limiitistä käytössä 919 488 euroa 30.06.2014).

Riskit

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

1. Henkilöstön osaamiseen ja asenteeseen liittyvät riskit sekä avainhenkilöriskit
2. Rahoitukseen liittyvät riskit
3. Henkilöiden terveyteen ja turvallisuuteen liittyvät riskit

4. Uuden toimipisteen perustamiseen liittyvät riskit/uuteen toimipisteeseen muuttamiseen liittyvät riskit
5. Hankintaan liittyvät riskit ja ongelmat
6. Toimintaympäristöön liittyvät epävarmuustekijät
7. Maineriski
8. Vastuuriskit

Henkilöstö

Kolmen kvartaalin kumulatiivinen palkkasumma jäi noin 530 000 euroa, eli noin 11 % budjetoitua pienemmäksi. Pääosa määräaikaisista työntekijöistä oli palkattu työllisyysvaroin. Lisäksi yhtiöllä oli työsuhteessa freelance-neuvojia ja tarvittaessa töihin kutsuttavia tuntityöntekijöitä, sekä ei-työsuhteisina työharjoittelijoita, työkokeilijoita, yhdyskuntapalveluksessa olevia henkilöitä sekä opiskelijaharjoittelijoita.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Seurantajaksolla saatiin edelleen kehitettyä pientavaroiden keskitettyä lajittelua Nihtisillan toimipisteen yhteydessä toimivassa logistiikkakeskuksessa. Logistiikkakeskuksen tehostuneen toiminnan ansiosta tavaransyöttökapasiteetti myymälöille parani ja tavoiteaikataulusta jäljessä ollutta uuden myymälän avaamista edistettiin tehostamalla uusien toimitilojen kartoitusta.

Neuvottelut uuden myymälätilan vuokraamisesta Espoon Suomenojalta saatiin seurantajaksolla myönteiseen päätökseen ja vuokrasopimus uusista tiloista allekirjoitettiin lokakuun alussa. Uusi myymälä on tarkoitus avata vielä vuoden 2014 aikana.

Kilpailun toimialalla voidaan ennakoida lisääntyvän merkittävän valtakunnallisen toimijan laajentaessa toimintaansa pääkaupunkiseudulla. Myös merkittävä kansainvälinen toimija toimialalla on laajentamassa toimintaansa Suomeen syksyllä 2014. Yhtiön tulee ylläpitää ja kehittää vahvuuksiaan ja olla valmiina reagoimaan toimintaympäristön muutoksiin. Suunnitelmissa on toimipisteverkoston vahvistaminen vielä Suomenojan toimipisteen avaamisen jälkeenkin.

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

Henkilöstöhallinnossa on käynnissä pitkäksi venyneen HR-järjestelmähankinnan käyttöönottovaihe, jonka ennakoidaan kestävän vuoden 2014 loppuun asti. Uusi järjestelmä mahdollistaa henkilöstöhallinnon prosessien kehittämisen ja toiminnan tehostamisen, mikä on yhtiön työntekijämäärä huomioon ottaen merkittävä ja tärkeä kehitysaskel.

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

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Liikevaihto	euroa	5 382 000	4 709 859
Liikevaihto/henkilö	euroa	15 923	13 9349
Liikevaihdon muutos	%	14,3	9,2
Investoinnit	euroa	59 693	198 092
Taseen loppusumma	euroa	2 223 480	2 736 900
Henkilöstökulut	euroa	8 030 000	7 767 136
Henkilöstökulut kokonaistuloista	%	75,0	76,3
Henkilöstö keskimäärin		338	338
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	0,1	0,0
Oman pääoman tuotto	%	-	-0,4
Sijoitetun pääoman tuotto	%	0,8	0,2
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	44,0	35,7
Maksuvalmius			
Quick ratio		0,88	0,81
Current ratio		0,89	0,82

Liikevaihto kasvussa

Vuoden 2014 kolmannen kvartaalin ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto tulee kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 14,3 % ollen noin 5,4 milj. euroa. Kokonaiskustannukset vuonna 2014 tulevat olemaan 10,7 milj. euroa, kasvua edelliseen vuoteen nähden 5,8 %. Merkittävin kuluerä tulee olemaan henkilöstökustannukset, ollen 8,0 milj. euroa. Henkilöstökustannukset kasvavat edelliseen vuoteen nähden 3,4 %, vaikkakin henkilöstökulusäästöjä on saatu aikaiseksi. Lisäksi muut kulut 2,4 milj. euroa kasvavat edelliseen vuoteen nähden 15,8 %. Yhtiön käyttöomaisuusinvestoinnit tulevat ennusteen mukaan olemaan noin 60 000 euroa. Poistojen perustella käyttöomaisuusinvestointitason tulisi olla lähes 240 000 euroa.

Kannattavuus on välttävä

Vuoden 2014 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee ennusteen mukaan olemaan 0 euroa. Vuoden 2013 vastaava tulos oli -3 820 euroa. Yhtiön toiminnan tavoitteena ei ole tehdä voittoa. Yhtiön liikevoitoksi tulee muodostumaan 6 500 euroa vuonna 2014 (vuonna 2013 liikevoitto oli 775 euroa). Yhtiön kannattavuus kaikilla kannattavuuden tunnusluvuilla mitattuna tulee olemaan lähes edellisen vuoden tasolla, kohentuen kuitenkin hiukan. Sijoitetun pääoman tuotto prosentti tulee olemaan 0,1 %.

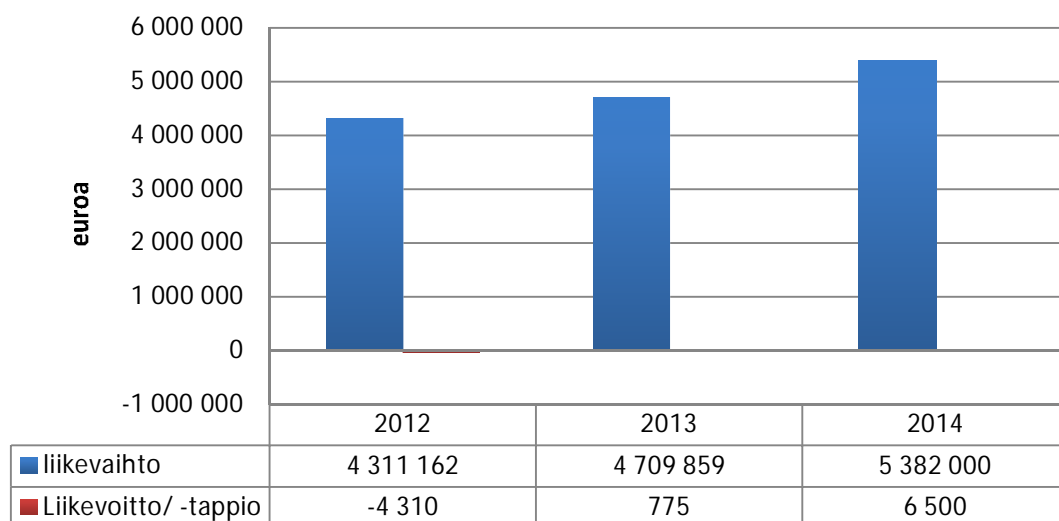
Vakavaraisuus on hyvä

Ennusteen mukaan yhtiön omavaraisuusaste tulee kohenemaan edelliseen vuoteen nähden, ollen hyvä (44,0 %). 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 23,0 % liikevaihdosta (vuonna 2013: 37,0 % liikevaihdosta). Tarkastelussa on huomioitu yhtiön lyhytaikaiset velat. Merkittäviä pitkäaikaisia velkoja yhtiöllä ei ole.

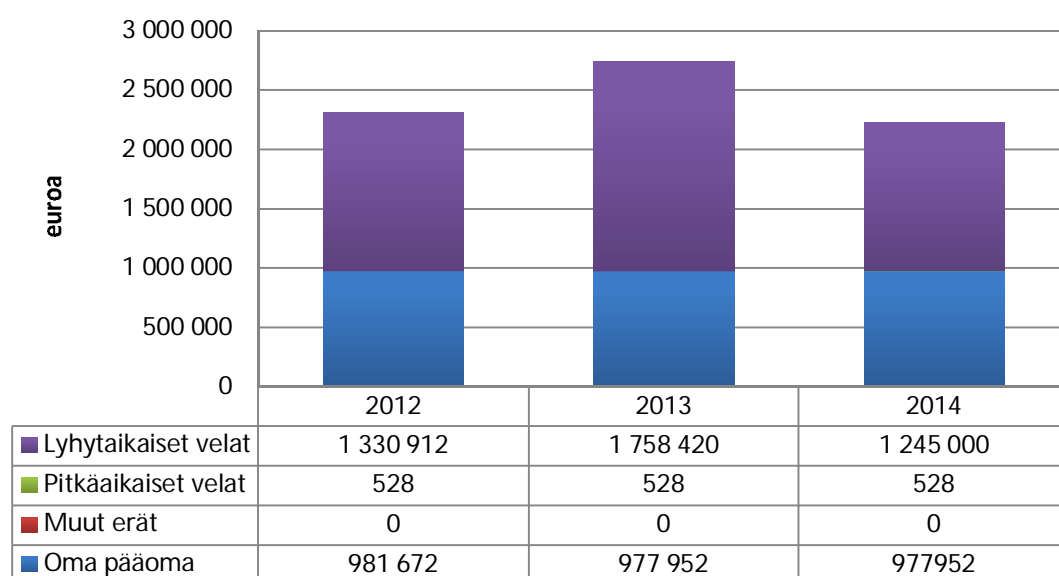
Maksuvalmius on tyydyttävä

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 146 378 euroa vuoden 2014 lopussa. Vuoden 2013 lopussa kassavarat olivat 66 109 euroa. Ennusteen mukaisella kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin alle kuukauden toimintakulut.

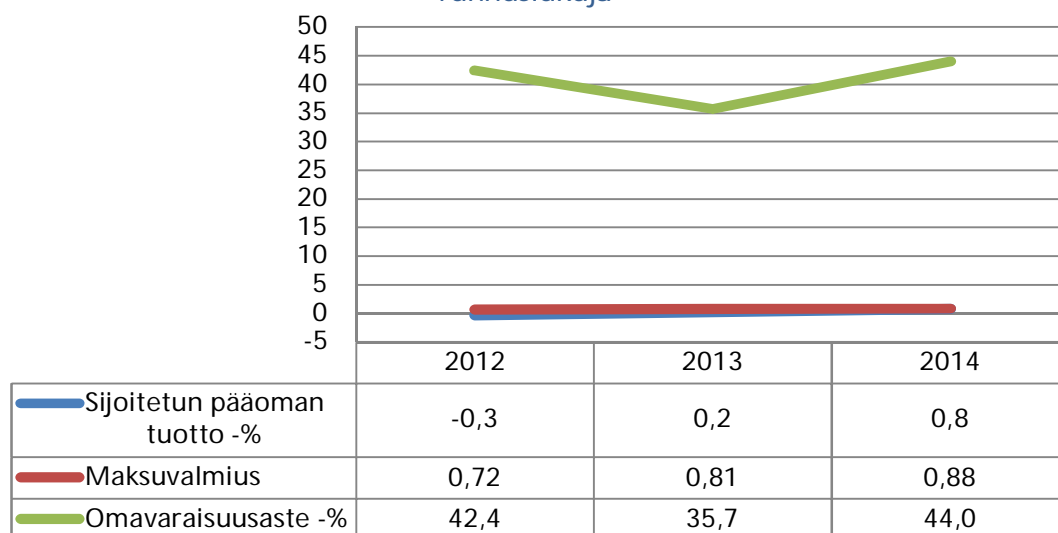
Liikevaihdon ja liiketappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	3 994 052	3 442 821
Muut tuotot	4 170 873	3 888 292
Aineet, tarvikkeet	-22 582	-27 668
Palveluostot	-9 063	0
Henkilöstökulut	-5 979 179	-5 581 178
Poistot	-176 681	-177 257
Muut kulut	-1 792 353	-1 481 793
Liikevoitto/-tappio	185 067	63 218
Rahoitustuotot	1 269	1 012
Rahoituskulut	-4 391	-4 763
Voitto ennen satunnaiseriä	181 945	59 466
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	181 945	59 466

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	4 709 859	5 763 500	5 382 000
Muut tuotot	5 412 253	5 984 615	5 337 000
Aineet, tarvikkeet	-29 215	-42 000	-33 000
Palveluostot	-3 295	0	-9 500
Henkilöstökulut	-7 767 136	-8 803 695	-8 030 000
Poistot	-247 165	-251 345	-237 169
Muut kulut	-2 074 526	-2 646 075	-2 402 831
Liikevoitto/-tappio	775	5 000	6 500
Rahoitustuotot	1 493	0	1 500
Rahoituskulut	-6 088	-5 000	-8 000
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	935 000	1 065 284
Aineelliset hyödykkeet	179 802	226 994
Sijoitukset	1 300	1 300
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 116 102	1 293 578
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	16 000	15 612
Saamiset	945 000	1 361 601
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	146 378	66 109
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 107 378	1 443 322
Vastaavaa yhteensä	2 223 480	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	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	528	528
Vieras pääoma, lyhytaikainen	1 245 000	1 758 420
Vieras pääoma yhteensä	1 245 528	1 758 948
Vastattavaa yhteensä	2 223 480	2 736 900
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	6 500	775
Poistot	237 169	247 165
Rahoitustuotot ja kulut	-6 500	-4 595
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-59 693	-198 191
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	177 476	45 154
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-97 207	-25 070
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-97 207	-25 070
Kassavarat tilikauden alussa	66 109	46 025
Kassavarat tilikauden lopussa	146 378	66 109

UMO-säätiö

Y-Tunnus 2202299-9

Osoite Uutiskatu 2
00240 Helsinki

Puhelin 045-1290 160
<http://www.umo.fi>
eeva.jaakkola@umo.fi
Helsingin kaupungin omistus: 100 %

Toimitusjohtaja

Jutta Jaakkola

Hallituksen puheenjohtaja

Juha Levo

Hallituksen varapuheenjohtaja

Eekku Aromaa

Hallituksen jäsen

Markku Junnila

Hallituksen jäsen

Heikki Takkinen

Hallituksen jäsen

Tiina Harp

Tilintarkastaja

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

Toimintaympäristö ja toiminta

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

Raportointikaudella 1.1. – 30.9.2014 UMO on toteuttanut muun muassa yhteensä 29 laajalle yleisölle suunnattua konserttia ja sen lisäksi erityisesti senioreille kohdennettuja iltapäivämatineoita, lastenkonsertteja, konsertteja oppilaitoksissa, neljä tilauskonserttia sekä esiintynyt Imatra Big Band Festivaalilla ja Helsingin Juhlaviikoilla. UMO on myös toteuttanut yhteistyössä Helsingin keskustan kauppakeskusten kanssa ns. Flash mob –tempauksia sekä esiintynyt ilmaiskonserteissa, joiden tarkoituksena on tuoda kulttuuri lähelle ihmisten arkea. Uutena yleisötyömuotona toteutettiin kolme konserttia Etelä-Suomen vankiloissa, jossa esitettiin Valtteri Pöyhösen UMOlle säveltämä kymmenen uuden teoksen kokonaisuus.

Taiteellisen toiminnan lisäksi keskeisessä roolissa raportointikaudella on ollut hallituksen ja UMO-säätiön henkilöstön aktiivinen toiminta orkesterin toiminnan jatkumisen takaamiseksi. Merkittävistä säätötoimenpiteistä huolimatta UMO:n lähitulevaisuuden uhkana on orkesterin toiminnan leikkaaminen ja tätä kautta kaupungin asukkaille tarjottavan kulttuurisen sisällön kaventuminen jazzin ja uuden rytmimusiikin osalta. Lähitulevaisuuden keskeisin tavoite onkin varmistaa, että UMO voi jatkaa toimintaansa kotimaisen orkesterikentän ainoana vakituksena kevyen musiikin työnantajana, joka työllistää säännöllisesti myös vapaan kentän toimijoita (säveltäjiä, sovittajia, kapellimestareita ja muusikoita).

Taloudellisten toimintaedellytysten heikkenemisestä huolimatta UMO on kyennyt raportointikaudella täysipainoiseen taiteelliseen toimintaan ja ylittänyt sille asetetut sekä toimintaa että yleisömääriä koskevat tavoitteet.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

UMO-säätiön yhtenä tavoitteena on tuottavuuden 1 %:n kasvu verrattuna vuoteen 2013. Tavoite on haasteellinen ottaen huomioon yleisestä taloudellisesta tilanteesta johtuvan yritysyhteistyön vähentymisen sekä

toimintaympäristöstä johtuvien muuttuvien kulujen tasaisen kasvun. Sama tilanne on omavarainhankinnan osalta, jossa tavoite vuodelle 2014 on 22 %.

Konserttitoiminnan osalta UMON tavoitteena on järjestää toimintavuonna yhteensä vähintään 53 konserttitapahtumaa. Lisäksi ohjelmassa on muita esiintymistapahtumia (mm. yleisöyötapahtumat). Raportointikauden loppuun mennessä UMO on järjestänyt yhteensä 43 konserttia eli 81 % koko vuoden tavoitteesta. Koko vuoden yleisötavoitteesta on raportointikauden aikana saavutettu 145 %. Yleisömäärien osalta UMO on jo tässä vaiheessa ylittänyt koko vuodelle asetetut tavoitteet noin 6 700 henkilöllä, mikä kertoo kasvavasta kiinnostuksesta UMOa kohtaan, onnistuneista ohjelmistovalinnoista ja oikein valituista sekä kohdennetuista markkinointitoimenpiteistä. Konserttikävijöiden lisäksi UMO tavoittaa säännöllisesti laajan määrän kuuntelijoita koko Suomessa, kun Yleisradio taltioi ja välittää UMON konsertteja sekä radiossa että Yle Areenassa.

Liikevaihto ja tulos

Raportointikaudella UMO-säätiön liikevaihto oli yhteensä lähes 1,3 milj. euroa. Omatoiminnan tuotot olivat yhteensä 252 273 euroa, mikä on noin 30,4 % enemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2013. Omatoiminnan tuotoista lipputulujen osuus on 25 %. Lisäksi omatoiminnan tuottoja on kertynyt tilauseesiintymistä, projektikohtaisista avustuksista, yhteistyökumppanuuksista sekä radio- ja TV-tallennekorvauksista. Yleisavustukset raportointijaksolla olivat yhteensä 1 017 729 euroa.

Varsinaisen toiminnan kulut olivat yhteensä 1,4 milj. euroa, josta henkilöstökulujen osuus on noin 72 %. Raportointijakson päättyessä 30.9.2014 tulos oli -107 363 euroa tappiollinen. Huomioitavaa on, että konserttiaikataulujen sekä lipunmyyntitulosten ja yhteistuotantojen tilitysaikataulujen vuoksi osaa syyskuun konserttien lipunmyynti- ja muista tuotoista ei ole vielä raportointikauden lopussa tilitetty UMO-säätiölle.

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

Investoinnit

Ei investointeja tällä raportointikaudella.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

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

Riskit

Toiminnan taloudelliseen tuottavuuteen liittyvät riskit:

- kulttuuripalveluiden kuluttajien ostokäyttäytymisen vaihtelu (lipunmyynti, yleisömäärän vaihtelut)
- pääkaupunkiseudun runsaan kulttuuritarjonnan aiheuttama kilpailutilanne
- yleisestä taloudellisesta tilanteesta johtuva yritys yhteistyön vähentyminen

Tapahtuma- ja konserttituotantoon liittyvät riskit:

- tuotantokustannusten kasvu (artistipalkkiot, ostopalvelut)

- Orkesterin pitkäjänteisen kehitystyön ja ohjelmistosuunnittelun vaikeutuminen epävarmassa taloustilanteessa

Henkilöstö

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

Hallinnossa työskentelee viisi vakituista työntekijää. Toimitusjohtaja Eeva Pirkkalan sijaisena työskentelee 14.4.2014 alkaen Jutta Jaakkola. Lisäksi organisaatiossa työskenteli 31.3.2014 saakka erillinen taiteellinen tuottaja. UMO on myös työllistänyt TE-toimiston työllistämistuella 31.8.2014 saakka projektityöntekijän, jonka vastuulla oli erityisesti tulevan UMO:n 40-vuotisjuhluvuoden toimintoihin kuuluvan verkkohistoriikkihankkeen toteuttaminen.

Raportointikauden toteutuneet henkilöstökulut ovat yhteensä 991 414 euroa. Henkilöstökulut sisältävät vakituisen henkilökunnan palkkojen lisäksi yksittäisiin konserttituotantoihin liittyvien säveltäjien, sovittajien, lisämuusikoiden, solistien, kapellimestareiden ja teknisen henkilökunnan palkkioita.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Ajanjaksolla 1.1. – 30.9.2014 UMO – Uuden Musiikin Orkesteri on toiminut täysipainoisesti tuottaen korkeatasoista taiteellista sisältöä mahdollisimman kustannustehokkaasti. Orkesteri on luonut uusia yhteistyömalleja ja kehittänyt kohderyhmälähtöistä yleisötyötoimintaansa huolehtien samalla ohjelmiston monimuotoisuudesta. Erityisen keskeisessä roolissa UMO:n taiteellisessa toiminnassa on uuden suomalaisen jazz- ja rytmimusiikin esittäminen. Uusien kotimaisten teosten kantaesityksiä on kuluvana vuonna ollut 12, jonka lisäksi ohjelmistossa on ollut useita uusia UMO:n tilaamia sovituksia.

Ulkomaisina solistivieraina UMOn on ollut mm. Grammy-voittaja, laulaja Kurt Elling, jonka kanssa UMO esiintyi sekä Helsingissä että Espoossa. Syksyn konserttikauden alussa juhlistettiin UMO:n ja yhdysvaltalaisen tenorisaksofonisti Lenny Pickettin levynjulkaisua kahdella konsertilla Savoy-teatterissa. Lenny Pickett & UMO – The Prescription – levy on saanut laajaa mediahuomiota sekä suomalaisissa tiedotusvälineissä että erityisesti yhdysvaltalaisissa musiikkialan julkaisuissa.

Vuoden yksi menestyksekkäimmistä kokonaisuuksista on ollut Club for Five –lauluyhtyeen kanssa toteutettu Glenn Miller 110% -konsertti. Helsingin lisäksi Club for Five ja UMO esiintyivät myös Espoossa, Hyvinkäällä, Järvenpäässä, Hämeenlinnassa ja Kotkassa. Raportointiajanjaksolla UMO on myös lanseerannut uuden konserttisarjan Monday Night @ KOKO Jazz Club, jossa UMO esiintyy noin kerran kuukaudessa helsinkiläisellä KOKO Jazz Clubilla teema-konserteissa.

Syyskuussa Helsingissä järjestettiin jazz-alan yksi merkittävimmistä konferensseista, European Jazz Network – tapahtuma, joka kokoaa vuosittain yhteen Euroopan keskeisimmät festivaalijärjestäjät, agentuurit, promoottorit sekä kansalliset järjestöt. Tapahtumaan osallistui noin 200 kansainvälistä organisaatiota. UMO oli yksi tapahtuman suomalaisista järjestäjistä, ja orkesteri esiintyi myös konferenssin yhteydessä järjestetyssä showcase-konsertissa.

Kevät- ja syyskauden alussa UMO julkaisi asiakaslehden, jossa esitellään kattavasti kauden ohjelmistoa. Lehden painosmäärä oli noin 100 000 kpl / lehti ja se oli mm. liitteenä Helsingin Sanomien välissä Helsingin seudulla.

Vuonna 2015 vietetään UMO:n 40-vuotisjuhluvuotta. Vuoden alussa julkaistaan laaja UMO:n, mutta samalla myös suomalaisen jazzkentän toimintaa valottava verkkohistoriikki. Juhlavuoden ohjelmisto tulee koostumaan yksittäisistä kansainvälisen jazzkentän huippuartistien vierailuista, uusista orkesteriyhteistyön muodoista, laajasta kotimaista big band –musiikkia koostuvasta konserttisarjasta sekä useista uusista kantaesityksistä ja ohjelmistokokonaisuuksista. Säätiön keskeisiä tehtäviä onkin rahoituksen hankinta sekä yksityiseltä että julkiselta sektorilta juhluvuoden ja pidemmän tähtäimen toiminnan takaamiseksi.

Tunnusluvut ja ennusteen analyysi		Enn 2014	TP 2013
Toiminnan laajuus			
Kokonaistuotot	euroa	1 785 000	1 747 675
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	111 562	87 383
Kokonaistuottojen muutokset	%	2,1	4,9
Investoinnit	euroa	-	5 335
Taseen loppusumma	euroa	280 541	381 790
Henkilöstökulut	euroa	1 270 000	1 330 142
Henkilöstökulut kokonaistuotoista	%	72	76
Henkilöstö keskimäärin		16	16
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	-5,5	-5,1
Oman pääoman tuotto	%	-119,0	-50,7
Sijoitetun pääoman tuotto	%	-119,0	-50,7
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	11,7	34,1
Maksuvalmius			
Quick ratio		0,65	0,90
Current ratio		0,85	1,21

Liikevaihto lähes ennallaan

Ennusteen mukaan säätiön kokonaistuotot tulevat pysymään lähes ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna, kasvua 2,1 %. Säätiön tulorahoitus koostuu oman toiminnan tuotoista ja yleisavustuksista. Helsingin kaupungin osuus avustuksista on 780 000 euroa. Säätiön kokonaiskulut tulevat kasvamaan edelliseen vuoteen nähden 1,9 %. Suurin yksittäinen kasvava menoerä on muut kulut, kasvua edelliseen vuoteen nähden 19,5 %. Säätiön henkilöstökulut tulevat arvion mukaan laskemaan 4,5 %. Ennusteen mukaan säätiö ei tule tekemään merkittäviä investointeja tilikaudella 2014.

Kannattavuus heikko, tappiokehitys jatkuu

Ennusteen mukaan vuoden 2014 tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja tulee olemaan tappiollinen 97 050 euroa (vuosi 2013: - 88 395 euroa). Säätiön liiketappio on - 98 000 euroa vuonna 2014 (vuonna 2013 liiketappio oli - 89 649 euroa). Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuotto on negatiivinen. Nykyisellä tappiotasolla säätiön toiminta voi jatkua korkeintaan vuoden 2015 loppuun.

Vakavaraisuus heikko

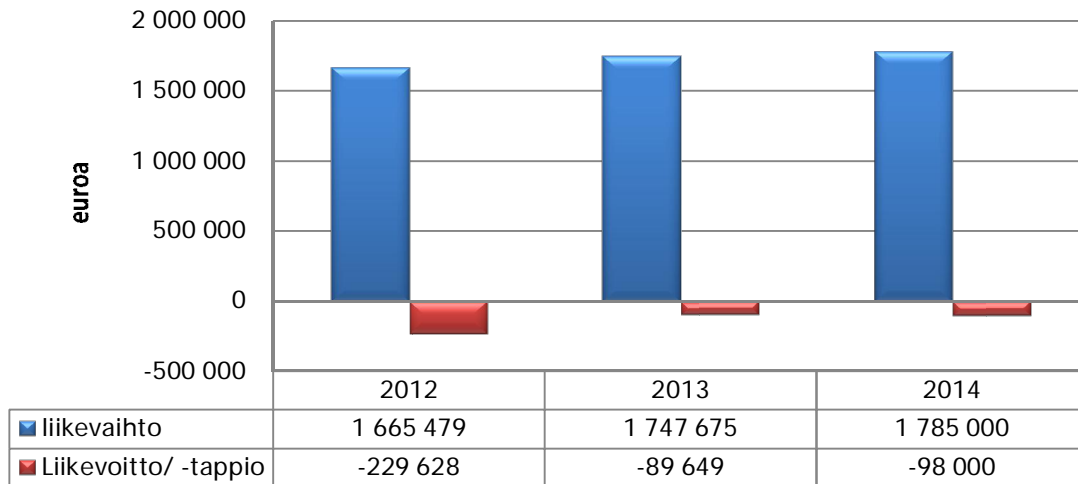
Säätiön vakavaraisuus omavaraisuusasteella (11,7 %) mitattuna on heikko (vuosi 2013: 34,1 %). Tappiopuskureita säätiöllä ennustetaan olevan tilikauden 2014 lopussa 32 954 euroa. Vuonna 2013 tappiopuskurit olivat 130 004 euroa. Säätiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee ennusteen mukaan laskemaan hiukan vuoteen 2013 nähden, ollen 13,9 % (vuosi 2013: 14,4). Tarkastelussa on huomioitu säätiön lyhytaikaiset velat. Säätiöllä ei ole lainoja.

Maksuvalmius laskussa

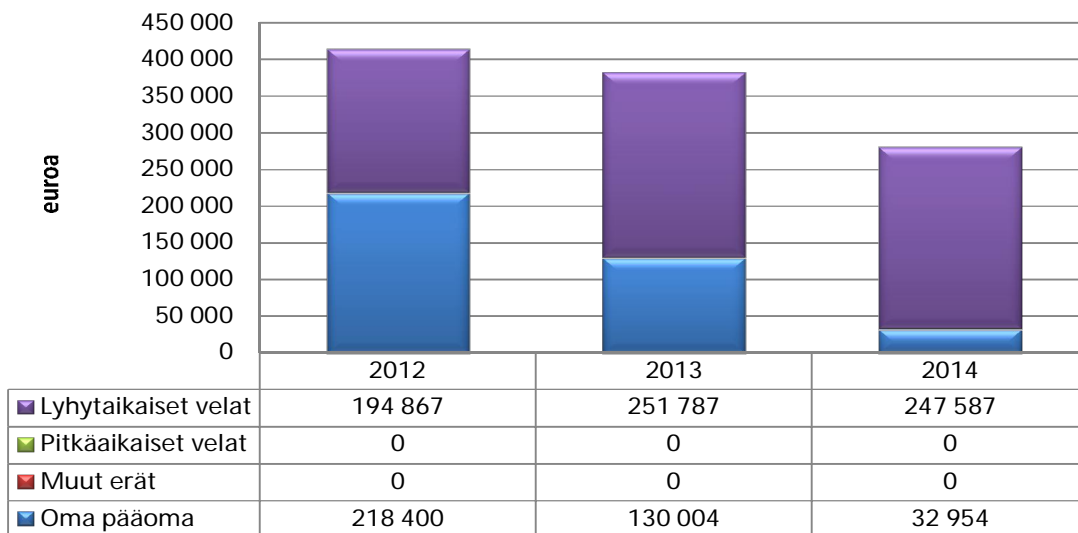
Maksuvalmiuden tunnusluvut tulevat ennusteen mukaan laskemaan edelliseen vuoteen verrattuna. Säätiön maksuvalmius lyhyen ja pitkän aikavälin tunnusluvuilla mitattuna tulee olemaan heikko. Säätiön likvidien kassavarojen ennustetaan olevan 70 000 euroa vuoden 2014 lopussa. Vuoden 2013 lopussa kassavarat olivat 120 048 euroa. Ennusteen mukaisella kassaliquiditeetillä pystytään kattamaan noin alle kuukauden toimintakulut.

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

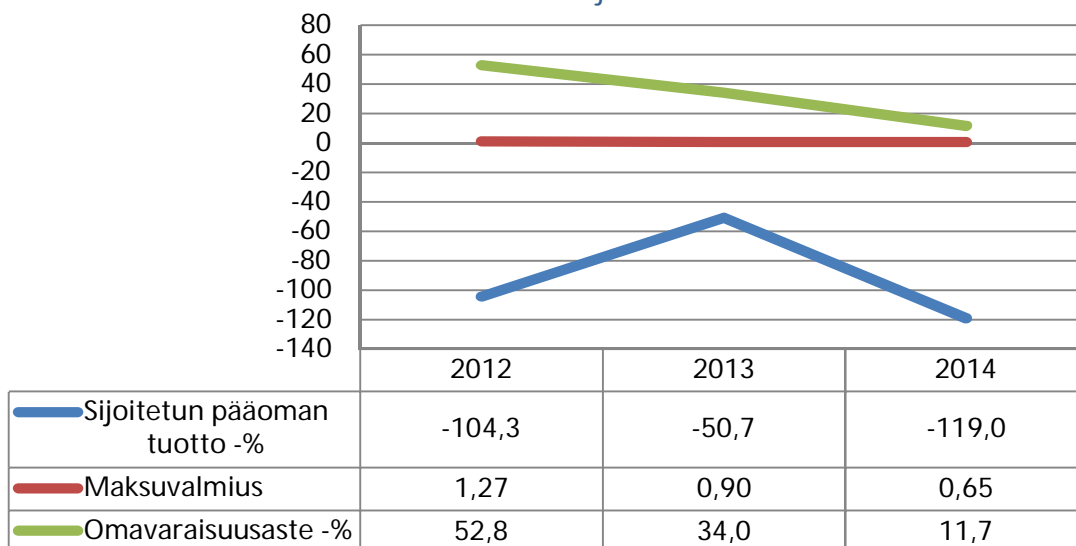
Liikevaihdon ja liiketappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.9. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	1 270 002	1 211 153
Muut tuotot	0	0
Aineet, tarvikkeet	-24 678	-4 509
Palveluostot	-139 488	-81 368
Henkilöstökulut	-991 415	-935 230
Poistot	-8 744	-5 656
Muut kulut	-213 962	-233 038
Liikevoitto/-tappio	-108 284	-48 648
Rahoitustuotot	932	1 065
Rahoituskulut	-12	-92
Voitto ennen satunnaiseriä	-107 364	-47 674
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-107 364	-47 674

Tuloslaskelmaennuste (euroa)			
	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	1 747 675	1 780 817	1 785 000
Muut tuotot	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-8 514	-7 053	-23 000
Palveluostot	-150 381	-181 637	-182 000
Henkilöstökulut	-1 330 142	-1 266 698	-1 270 000
Poistot	-13 553	-14 445	-8 000
Muut kulut	-334 735	-387 413	-400 000
Liikevoitto/-tappio	-89 648	-62 323	-98 000
Rahoitustuotot	1 352	1 558	1 000
Rahoituskulut	-99	0	-50
Voitto ennen satunnaiseriä	-88 395	-60 765	-97 050
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-88 395	-60 765	-97 050
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-88 395	-60 765	-97 050

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	5 541	11 081
Aineelliset hyödykkeet	65 000	66 136
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	70 541	77 218
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	50 000	76 934
Saamiset	90 000	107 591
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	70 000	120 048
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	210 000	304 572
Vastaavaa yhteensä	280 541	381 790
Vastattavaa		
Säädepääoma	500 000	500 000
Arvonkorotusrahoisto	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	-369 996	-281 601
Tilikauden voitto/tappio	-97 050	-88 396
Oma pääoma yhteensä	32 954	130 004
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	247 587	251 787
Vieras pääoma yhteensä	247 587	251 787
Vastattavaa yhteensä	280 541	381 790
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-98 000	-89 648
Poistot	8 000	13 553
Rahoitustuotot ja kulut	950	1 253
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	41 647	0
Investoinnit	-3 595	-5 336
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-50 998	-80 178
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	950	65 729
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	950	65 729
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	120 048	134 497
Kassavarat tilikauden lopussa	70 000	120 048