

Haminan Kaukolämpö Oy
Reutsinkatu 12, 49400 Hamina
Kotipaikka: Hamina
Y-tunnus: 3219597-3

Haminan Kaukolämpö Oy

TILINPÄÄTÖS

11.6.2021–31.12.2021

TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 11.6.2021 - 31.12.2021

Haminan Kaukolämpö Oy
Reutsinkatu 12, 49400 Hamina
Kotipaikka: Hamina
Y-tunnus: 3219597-3

SISÄLTÖ	Sivu
Tuloslaskelma	1
Tase	2
Liitetiedot	4
Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	6
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	7

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2031 asti. (KPL 2:10.1 §) Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt eli 31.12.2027 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut:

Haminan Energia Oy
Reutsinkatu 12
49400 Hamina

Tuloslaskelma

11.6.2021–31.12.2021

Liikevaihto	1 098 205,38
Liiketoiminnan muut tuotot	3 012,78
Materiaalit ja palvelut	
Aine- ja tarvike- ja tavaraostot	-902 428,79
Ulkopuoliset palvelut	-116 286,83
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 018 715,62
Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-41 098,02
Eläkekulut	-7 414,68
Muut henkilösivukulut	-1 598,49
Henkilöstökulut yhteensä	-50 111,19
Poistot ja arvonalentumiset	-76 574,94
Liiketoiminnan muut kulut	-164 531,34
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	-208 714,93
Rahoitustuotot ja -kulut	
Muut korko- ja rahoitustuotot	36,61
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-22 770,22
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-22 733,61
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-231 448,54
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-231 448,54

Tase

Vastaavaa **31.12.2021**

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

Maa-alueet	49 745,71
Rakennukset ja rakennelmat	1 197 855,62
Koneet ja kalusto	207 253,79
Muut aineelliset hyödykkeet	6 491 714,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	221 852,33

Aineelliset hyödykkeet yhteensä **8 168 422,23**

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ **8 168 422,23**

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet	63 825,20
----------------------	-----------

Vaihto-omaisuus yhteensä **63 825,20**

Pitkäaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	107 262,14
----------------	------------

Pitkäaikaiset saamiset yhteensä **107 262,14**

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	731 333,53
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	9 940,61
Muut saamiset	43 359,97
Siirtosaamiset	29 155,51

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä **813 789,62**

Rahat ja pankkisaamiset **50 052,74**

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ **1 034 929,70**

Vastaavaa yhteensä **9 203 351,93**

Tase

Vastattavaa	31.12.2021
OMA PÄÄOMA	
Osakepääoma	0,00
Muut rahastot	
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	2 694 054,67
Muut rahastot yhteensä	2 694 054,67
Tilikauden voitto(tappio)	-231 448,54
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 462 606,13
VIERAS PÄÄOMA	
Pitkäaikainen vieras pääoma	
Velat saman konsernin yrityksille	4 949 171,62
Muut velat	224 422,00
Siirtovelat	128 975,05
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	5 302 568,67
Lyhytaikainen vieras pääoma	
Ostovelat	467 277,46
Velat saman konsernin yrityksille	891 275,15
Muut velat	3 398,44
Siirtovelat	76 226,08
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 438 177,13
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 740 745,80
Vastattavaa yhteensä	9 203 351,93

Liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyrityslain (PMA) pienyrittäjäasetuksen mukaisesti.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Taseeseen merkittyjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot. Hankintameno on luettu hankinnasta ja valmistuksesta aiheutuneet muuttuvat menot. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden taloudellisen pitoajan perusteella. Poistot on tehty hyödykkeen käyttöönottoaikasta alkaen.

Poistoajat ovat:

Aineettomat oikeudet 5-10 vuotta
Rakennukset ja rakennelmat 10-40 vuotta
Kaukolämpöverkosto 10-35 vuotta
Koneet ja kalusto 5-20 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet 5-15 vuotta

Pysyviä vastaavien hyödykkeiden hankintameno, joiden todennäköinen taloudellinen käyttöaika on alle 3 vuotta, sekä pienhankinnat (alle 1200,00 €) on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikauden kuluksi.

Saamiset on arvostettu tilinpäätöksessä hankintamenoon tai sitä alhaisempaan todennäköiseen arvoon.

Vaihto-omaisuus on arvostettu hankintahintaan.

Pitkäaikaiset lainat

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua 2 785 549,33

Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvien velkojen eräpäivät jakautuvat tasaisesti viiden ja kymmenen vuoden välillä.

Vakuudet ja vastuusitoumukset

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut

Leasingsopimuksista maksettavat määrät	31.12.2021
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	161 781,56
Myöhemmin maksettavat	1 580 660,59
Leasingvuokravastuut yhteensä	1 742 442,15

Leasingsopimuksista maksettavat määrät on ilmoitettu ilman arvonlisäveroa.

Yhtiön eläkevastuut on vakuutettu ulkopuolisessa eläkevakuutusyhtiössä. Eläkevastuut on kokonaan katettu.

Tiedot emoyrityksestä

Yhtiö kuuluu tytäryrityksenä konserniin, jonka emoyhtiö on Haminan Energia Oy, kotipaikka Hamina.

Henkilöstö

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

31.12.2021

2

Toimintakertomusta vastaavat tiedot

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Yhtiö on perustettu 11.6.2021 ja 31.12.2021 päättynyt tilikausi on yhtiön ensimmäinen tilikausi.

Yhtiö vastaanotti liiketoimintasiirtona Haminan Energia Oy:n kaukolämpöliiketoiminnan 1.10.2021 alkaen.

Koronavirukseen (Covid-19) ja Ukrainan kriisiin liittyvien riskien vaikutukset toimintaan

Koronavirusepidemialla ei toistaiseksi ole ollut merkittävää vaikutusta yhtiön liiketoimintaan eikä yhtiön taloudelliseen asemaan, eikä pandemialla siten arvioida olevan merkittäviä välillisiä tai pidemmän aikavälin vaikutuksia yhtiön liiketoiminnalle. Tilikauden päättymisen jälkeen sodaksi eskaloitunut kriisitilanne Ukrainassa saattaa aiheuttaa laajalti epävarmuuksia kansalliseen energiamarkkinaan ja nostaa sekä yhtiön lämmöntuotannon että investointien hankintakustannuksia. Tällä hetkellä on mahdotonta arvioida sodan välillisiä seurauksia ja pidemmän aikavälin vaikutuksia yhtiön liiketoiminnalle.

Yhtiön osakkeiden määrä ja yhtiöjärjestyksen pääasialliset määräykset

Yhtiöllä on 200 osaketta. Kukin osake oikeuttaa yhteen ääneen yhtiökokouksessa. Kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus osinkoon ja yhtiön varoihin.

Oman pääoman muutokset

<i>Oman pääoman erittely</i>	31.12.2021
Vapaa oma pääoma	
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alussa	0,00
Lisäykset, osakeanti	2 694 054,67
Vähennykset	0,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	2 694 054,67
Tilikauden voitto/tappio	-231 448,54
Vapaa oma pääoma yhteensä	<u>2 462 606,13</u>
Oma pääoma yhteensä	<u>2 462 606,13</u>

Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta

<i>Voitonjakokelpoiset varat</i>	31.12.2021
Muut vapaat rahastot	2 694 054,67
Tilikauden voitto/tappio	-231 448,54
Edellisten tilikausien voitto/tappio	0,00
Yhteensä	<u>2 462 606,13</u>

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan pääoman käytöstä

Hallitus esittää, että yhtiön vapaan pääoman osoittama 2 462 606,13 euron suuruinen jakokelpoinen vapaa oma pääoma käytetään seuraavasti:

Tilikauden tappio 231 448,54 euroa siirretään yhtiön edellisten tilikausien voittovaroihin. Osinkoa ei jaeta. Sijoitetun vapaan pääoman rahastoon jää 2 694 054,67 euroa.

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Hallituksen kokous, sähköinen allekirjoitus 21.3.2022

Markku Tommiska
hallituksen puheenjohtaja

Sanna Lahti
hallituksen jäsen

Heikki Lappalainen
hallituksen jäsen

Kalevi Mattila
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä, sähköinen allekirjoitus.

KHT, JHTT Ulla-Maija Tuomela
BDO Oy, tilintarkastusyhteisö

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Kirjanpidon osa	Tositelaji		Kirjanpitojärjestelmien keskinäiset yhteydet	Säilytystapa ja -paikka *)
Tilinpäätös				
Päivä- ja pääkirjat				
Ostolaskut	Ostolasku	25	Käsitellään Basware InvoiceReady SaaS -järjestelmässä ja siirretään hyväksyntäkierron jälkeen MS Dynamics AX -ostoreskontraan, josta tapahtumat periytyvät Dynamics AX -pääkirjanpitoon. Konekieliset ostoreskontramaksatukset muodostetaan Dynamics AX -ostoreskontrasta ja lähetetään pankkiin Nomentia Banking -sovelluksella.	Ostolaskut arkistoidaan sähköisesti Basware InvoiceReady SaaS -järjestelmään.
Myyntilaskut	inWorks	M0-	Laaditaan Solteq inWorks -ohjelmalla ja tuodaan tapahtumapäivittäin Dynamics AX -pääkirjanpitoon siirtotiedostona.	
Myyntireskontrasuoritukset	inWorks_s	S0-	Laaditaan Ropo Capitalin reskontrassa ja tuodaan tapahtumapäivittäin Dynamics AX -pääkirjanpitoon siirtotiedostona.	
Palkkakirjanpito	Palkka	13	Hoidetaan Mepco HRM-järjestelmässä, josta palkkatapahtumat tuodaan siirtotiedostoina Dynamics AX -pääkirjanpitoon palkkakausittain.	
Matkalaskut	Palkka	13	Laaditaan Mepco HRM -sovelluksessa. Tapahtumat siirretään Mepco HRM:stä Dynamics AX -pääkirjanpitoon osana palkkatapahtumia.	
Pysyvien vastaavien viennit (käyttöomaisuustapahtumat)	KOM, KET	KOM, KET	Käyttöomaisuustapahtumat kirjataan Dynamics AX -käyttöomaisuuskirjanpitoon, josta tapahtumat periytyvät Dynamics AX -pääkirjanpitoon.	
Tiliotteet	Pankki	11	Käsitellään Nomentia Banking -järjestelmässä ja siirretään päivittäin Dynamics AX -pääkirjanpitoon tiedostona.	Tiliotteet arkistoidaan Basware InvoiceReady SaaS -järjestelmään.
Muistiotositteet	Muistio-k	1521	Muistiotositteet kirjataan pääkirjanpitoon manuaalisesti Dynamics AX -järjestelmässä.	
Vyörytykset	Vyörytys	VYÖR	Vyörytystositteet kirjataan pääkirjanpitoon manuaalisesti Dynamics AX -järjestelmässä.	

*) Kaikki kirjanpidon osat säilytetään sähköisesti Haminan Energia Oy:n servereillä pdf-tiedostona, ellei muuta mainita. Muistiotositteet sekä tilinpäätös säilytetään lisäksi paperitulosteina.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

SANNA LAHTI

cd5d9b0-d199-4ea7-8c1b-6c1670a5ea8 - 2022-03-21 17:46:00 UTC +02:00
BankID / MobileID - aae30d0d-c0ef-470c-85c2-841ec30c2a07 - FI

Heikki Sulo Johannes Lappalainen

cd39c249-45c2-4e15-8ae0-223268747e - 2022-03-21 17:50:36 UTC +02:00
BankID / MobileID - 35a4740d-8825-4c26-85b8-674e878cc609 - FI

MARKKU TAPANI TOMMISKA

1e642ec4-6378-49d9-bc7e-c31e407cf1bc - 2022-03-21 19:01:45 UTC +02:00
BankID / MobileID - 25e90a96-5717-4b14-9a07-58a424bc5000 - FI

KALEVI MATTILA

c2e8f930-86d7-402c-bca1-8a4a69286a7a - 2022-03-22 09:05:37 UTC +02:00
BankID / MobileID - 749d2bae-71bc-4419-8a0f-e8a3541e803d - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 10 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmateckningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende