

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

Haminan Kaukolämpö Oy

TILINPÄÄTÖS

1.1.2022–31.12.2022

TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 1.1. - 31.12.2022

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 31.12.2032 asti. (KPL 2:10.1 §) Tilikauden kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt eli 31.12.2028 asti. (KPL 2:10.2 §)

Tilinpäätöksen on toteuttanut:

Haminan Energia Oy
Reutsinkatu 12
49400 Hamina

Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	11.6.2021-31.12.2021
Liikevaihto	3 752 214,38	1 098 205,38
Liiketoiminnan muut tuotot	12 051,12	3 012,78
Materiaalit ja palvelut		
Aine- ja tarvike- ja tavaraostot	-3 287 282,35	-902 428,79
Ulkopuoliset palvelut	-193 491,10	-116 286,83
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 480 773,45	-1 018 715,62
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-256 032,11	-41 098,02
Eläkekulut	-46 014,27	-7 414,68
Muut henkilösivukulut	-6 582,73	-1 598,49
Henkilöstökulut yhteensä	-308 629,11	-50 111,19
Poistot ja arvonalentumiset	-336 302,63	-76 574,94
Liiketoiminnan muut kulut	-493 477,50	-164 531,34
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	-854 917,19	-208 714,93
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot	951,79	36,61
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-82 567,72	-22 770,22
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-81 615,93	-22 733,61
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-936 533,12	-231 448,54
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos	-86 086,87	
Konserniavustus	915 903,00	
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-106 716,99	-231 448,54

Tase

Vastaavaa	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa-alueet	49 745,71	49 745,71
Rakennukset ja rakennelmat	1 142 664,98	1 197 855,62
Koneet ja kalusto	623 516,00	207 253,79
Muut aineelliset hyödykkeet	7 504 242,83	6 491 714,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	768 927,14	221 852,33
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	10 089 096,66	8 168 422,23
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	10 089 096,66	8 168 422,23
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	105 696,14	63 825,20
Vaihto-omaisuus yhteensä	105 696,14	63 825,20
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	48 002,21	107 262,14
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	48 002,21	107 262,14
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	796 402,41	731 333,53
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	919 239,72	9 940,61
Muut saamiset	0,00	43 359,97
Siirtosaamiset	19 926,89	29 155,51
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 735 569,02	813 789,62
Rahat ja pankkisaamiset	525 734,39	50 052,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 415 001,76	1 034 929,70
Vastaavaa yhteensä	12 504 098,42	9 203 351,93

Tase

Vastattavaa	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	0,00	0,00
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	2 694 054,67	2 694 054,67
Muut rahastot yhteensä	2 694 054,67	2 694 054,67
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-231 448,54	
Tilikauden voitto(tappio)	-106 716,99	-231 448,54
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 355 889,14	2 462 606,13
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	86 086,87	
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Velat saman konsernin yrityksille	7 708 171,62	4 949 171,62
Muut velat	224 422,00	224 422,00
Siirtovelat	116 923,93	128 975,05
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	8 049 517,55	5 302 568,67
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	799 582,82	467 277,46
Velat saman konsernin yrityksille	1 041 776,70	891 275,15
Muut velat	54 324,19	3 398,44
Siirtovelat	116 921,15	76 226,08
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	2 012 604,86	1 438 177,13
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	10 062 122,41	6 740 745,80
Vastattavaa yhteensä	12 504 098,42	9 203 351,93

Liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyrityslain (PMA) pienyrityssääntöjä käyttäen.

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

Pysyvien 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.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kyseessä on yhtiön toinen tilikausi, joka poikkeaa pituudelta ensimmäisestä tilikaudesta. Tämän johdosta peräkkäiset tilikaudet eivät ole keskenään vertailukelpoisia.

Pitkäaikaiset lainat

	31.12.2022	31.12.2021
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua	2 479 085,82	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	31.12.2022	31.12.2021
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	198 368,80	161 781,56
Myöhemmin maksettavat	1 558 160,97	1 580 660,59
Leasingvuokravastuut yhteensä	1 756 529,77	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

	31.12.2022	31.12.2021
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	5	2

Toimintakertomusta vastaavat tiedot

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja tilikauden päättymisen jälkeen

Vuosi 2022 oli hyvin poikkeuksellinen energiatoimialalla. Ukrainan sota toi mukanaan merkittäviä muutoksia myös energiamarkkinaa. Kaukolämpöliiketoimintaan kohdistui poikkeuksellisen suuri kysynnän kasvu ja tähän on panostettu rakentamalla verkkoa ja 29 uutta asiakasliittymää, sekä etsimällä kustannustehokkaita lämmöntuotantovaihtoehtoja.

Kaukolämmön myynti vuonna 2022 oli 38,4 (36,2) GWh. Kaukolämmöstä uusiutuvilla energianlähteillä tuotettua oli 73 %. Hyöty- ja ylijäämälämpöön vuonna 2022 tehtyjen ja 2023 tehtävien panostusten uskotaan parantavan yhtiön liiketoiminnan kannattavuutta tulevina vuosina.

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>	31.12.2022	31.12.2021
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alussa	2 694 054,67	0,00
Lisäykset, osakeanti		2 694 054,67
Vähennykset	0,00	0,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	2 694 054,67	2 694 054,67
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-231 448,54	
Tilikauden voitto/tappio	-106 716,99	-231 448,54
Vapaa oma pääoma yhteensä	2 355 889,14	2 462 606,13
Oma pääoma yhteensä	2 355 889,14	2 462 606,13

Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta

<i>Voitonjakokelpoiset varat</i>	31.12.2022	31.12.2021
Muut vapaat rahastot	2 694 054,67	2 694 054,67
Tilikauden voitto/tappio	-106 716,99	-231 448,54
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-231 448,54	0,00
Yhteensä	2 355 889,14	2 462 606,13

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan pääoman käytöstä

Hallitus esittää, että yhtiön vapaan pääoman osoittama 2 355 889,14 euron suuruinen jakokelpoinen vapaa oma pääoma käytetään seuraavasti:

Tilikauden tappio 106 716,99 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 27.3.2022

Heikki Lappalainen
hallituksen puheenjohtaja

Sanna Lahti
hallituksen jäsen

Teemu Heinänen
hallituksen jäsen

Kalevi Mattila
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä, sähköinen allekirjoitus

KHT, JHT 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	24	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	1522	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

Heikki Sulo Johannes Lappalainen

31e61446-f09e-4d74-9310-42362d0900a3 - 2023-03-27 18:03:27 UTC +03:00
BankID / MobileID - 7a6361d2-ea01-47b0-99c3-e8226d33d855 - FI

SANNA LAHTI

a06a6432-9785-4f27-619f-66042824a0a9 - 2023-03-27 21:57:23 UTC +03:00
BankID / MobileID - 2d08149e-8ee5-416e-b17e-373aed0766830 - FI

KALEVI AKI MATTILA

4d05c08e-d014-4a12-e80b-6778c162f1ab - 2023-03-27 23:01:11 UTC +03:00
BankID / MobileID - 62ebf567-1033-4f0c-b071-ecacc43a8d1 - FI

TEEMU HEINÄNEN

0039802f-df08-4d51-990b-7c3a5c17cc76 - 2023-03-28 07:24:45 UTC +03:00
BankID / MobileID - 073ca67e-dbee-4cc6-8f0b-90d0fe491e8 - FI

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

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/fi/document-check/0853b064-76f6-48f5-8092-715aa49571d4>

 visma sign

www.vismasign.com

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

This documents contains 10 pages before this page

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

Detta dokument inneholder 10 sidor före denna sida

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