

Tampereen Seudun Keskuspuhdistamo Oy
Voimakatu 11
Tampere
0211477-3

Tampereen Seudun Keskuspuhdistamo Oy

TILINPÄÄTÖS

1.1.2020–31.12.2020

Sisältö	sivu
Tuloslaskelma	2
Tase	3
Liitetiedot	10
Allekirjoitukset	13
Tilinpäätösmerkintä	13
Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista	14

Tuloslaskelma

	1.1.2020–31.12.2020		1.1.2019–31.12.2019	
Valmistus omaan käyttöön		653 253,34		432 828,23
Liiketoiminnan muut tuotot		2 223,97		1 691,09
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-931 118,99		-645 981,11	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-143 103,23		-101 819,83	
Muut henkilösivukulut	-20 606,61	-1 094 828,83	-10 320,34	-758 121,28
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 922,14	-11 922,14	-4 647,10	-4 647,10
Liiketoiminnan muut kulut		-571 226,22		-538 210,49
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)		-1 022 499,88		-866 459,55
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Saman konsernin yrityksiltä	32 157,13		10 310,46	
Muilta	560,49		314,57	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Saman konsernin yrityksiltä (-)	-105 416,67		-58,32	10 566,71
Muille (-)	-135,42	-72 834,47		
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		-1 095 334,35		-855 892,84
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)		-1 095 334,35		-855 892,84

Tase

	31.12.2020	31.12.2019
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet	67 090 602,09	27 583 816,23
Sijoitukset	21,00	21,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	67 090 623,09	27 583 837,23
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	0,00	296 748,02
Saamiset kunnalta	14 239 012,63	20 937 970,40
Muut saamiset	1 818 941,54	1 438 753,04
Siirtosaamiset	12 744,00	4 705,09
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	16 070 698,17	22 678 176,55
Vastaavaa yhteensä	83 161 321,26	50 262 013,78

	31.12.2020	31.12.2019
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	4 000 093,96	4 000 093,96
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	32 000 000,00	24 110 000,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-2 394 786,33	-1 538 893,49
Tilikauden voitto (tappio)	-1 095 334,35	-855 892,84
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	32 509 973,28	25 715 307,63
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat	45 000 000,00	20 000 000,00
Lyhytaikainen		
Ostovelat	5 221 865,00	4 352 425,54
Muut velat	22 151,46	31 779,59
Siirtovelat	407 331,52	162 501,02
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	50 651 347,98	24 546 706,15
Vastattavaa yhteensä	83 161 321,26	50 262 013,78

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Perustiedot

Tampereen Seudun Keskuspuhdistamo Oy
0211477-3
Kotipaikka: Tampere

Voimakatu 11
33100 Tampere

Tilikausi 1.1.2020 - 31.12.2020

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä, eli 31.12.2030 asti.

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt, eli 31.12.2026 asti.

Tilinpäätös on laadittu valtioneuvoston asetuksen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksistä esitettävistä tiedoista säädettyjen 2 ja 3 lukujen pienyrittäjänsäännöstöä noudattaen.

Tampereen kaupunki (0211675-2) on Tampereen Seudun Keskuspuhdistamo Oy:n emoyhtiö. Tampereen Seudun Keskuspuhdistamo Oy:n tilinpäätös yhdistellään Tampereen kaupungin tilinpäätökseen. Tampereen kaupungin tilinpäätöksen jäljennös on nähtävissä osoitteessa Aleksis Kiven katu, 33100 Tampere sekä <https://www.tampere.fi/tampereen-kaupunki/talous-ja-strategia/tilinpaatos.html>.

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostaminen

Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet

Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet on arvostettu alun perin hankintamenoon. Hankintamenoon sisällytetään myös välittömästi käyttöomaisuushyödykkeen hankinnasta johtuneet menot. Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet poistetaan 25% menojäännöspoistoin.

Koneet ja kalusto 25% menojäännöspoisto (EVL 30§)

Tuloslaskelman liitetiedot

Liikevaihto

Valmistus omaan käyttöön

	1.1.2020–31.12.2020	1.1.2019–31.12.2019
Valmistus omaan käyttöön, henkilöstömenot	653 253,34	432 828,23
	653 253,34	432 828,23

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	11	9
	11	9

Johdon palkat ja palkkiot

	1.1.2020–31.12.2020	1.1.2019–31.12.2019
Hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja	184 950,00	207 502,29
	184 950,00	207 502,29

Poistot ja arvonalentumiset

	1.1.2020–31.12.2020	1.1.2019–31.12.2019
Suunnitelman mukaiset poistot	11 922,14	4 647,10
	11 922,14	4 647,10

Rahoitustuotot ja -kulut

	1.1.2020–31.12.2020	1.1.2019–31.12.2019
Muut korkotuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	32 157,13	10 310,46
Muilta	560,49	314,57
Korkotuotot yhteensä	32 717,62	10 625,03

Rahoitustuotot yhteensä	32 717,62	10 625,03
--------------------------------	------------------	------------------

Korkokulut		
Muille	-135,42	-58,32
Korkokulut yhteensä	-135,42	-58,32

Muut rahoituskulut		
Muut rahoituskulut	-105 416,67	0,00
Muut rahoituskulut yhteensä	-105 416,67	0,00

Rahoituskulut yhteensä	-105 552,09	-58,32
-------------------------------	--------------------	---------------

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-72 834,47	10 566,71
--	-------------------	------------------

Pysyvien vastaavien erittely

Aineelliset hyödykkeet

	Keskeneräiset aineelliset hyödykkeet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2020	27 536 127,72	73 147,80	27 609 275,52
Lisäykset	39 518 708,00	0,00	39 518 708,00
Hankintameno 31.12.2020	67 054 835,72	73 147,80	67 127 983,52
Kertyneet poistot ja arvonalennukset 1.1.2020	0,00	-25 459,29	-25 459,29
Tilikauden poisto	0,00	-11 922,14	-11 922,14
Kertyneet poistot ja arvonal. 31.12.2020	0,00	-37 381,43	-37 381,43
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	67 054 835,72	35 766,37	67 090 602,09
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	27 536 127,72	47 688,51	27 583 816,23

Sijoitukset

	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2020	21,00	21,00
Hankintameno 31.12.2020	21,00	21,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	21,00	21,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	21,00	21,00

Saamisten erittely

Lyhytaikaiset saamiset

	31.12.2020	31.12.2019
Saamiset saman konsernin yrityksiltä		
Myyntisaamiset	0,00	296 748,02
Konsernitili	14 239 012,63	20 937 970,40
Yhteensä	14 239 012,63	21 234 718,42
Saamiset muilta		
Muut saamiset	1 818 941,54	1 438 753,04
Siirtosaamiset	12 744,00	4 705,09
Yhteensä	1 831 685,54	1 443 458,13

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

16 070 698,17	22 678 176,55
----------------------	----------------------

Siirtosaamiset

Siirtosaamisten olennaiset erät

	31.12.2020	31.12.2019
Vuodelle 2021 kuuluvat ostolaskut	12 744,00	4 705,09
Yhteensä	12 744,00	4 705,09

Oma pääoma

	31.12.2020	31.12.2019
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma 1.1.	4 000 093,96	4 000 093,96
Osakepääoma 31.12.	4 000 093,96	4 000 093,96
Sidottu oma pääoma yhteensä	4 000 093,96	4 000 093,96
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	24 110 000,00	10 960 000,00
Sijoitus tilikaudella	7 890 000,00	13 150 000,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	32 000 000,00	24 110 000,00
Tulos edellisiltä tilikausilta 1.1.	-2 394 786,33	-1 538 893,49
Tulos edellisiltä tilikausilta 31.12.	-2 394 786,33	-1 538 893,49
Tilikauden voitto/tappio	-1 095 334,35	-855 892,84
Vapaa oma pääoma yhteensä	28 509 879,32	21 715 213,67
Oma pääoma yhteensä	32 509 973,28	25 715 307,63

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta	31.12.2020	31.12.2019
Voitto edellisiltä tilikausilta	-2 394 786,33	-1 538 893,49
Tilikauden voitto/tappio	-1 095 334,35	-855 892,84
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	32 000 000,00	24 110 000,00
	28 509 879,32	21 715 213,67

Taseen vastattavien liitetiedot

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	31.12.2020	31.12.2019
Lainat rahoituslaitoksilta	43 289 795,92	19 600 000,00
	43 289 795,92	19 600 000,00

Lyhytaikainen vieras pääoma

	31.12.2020	31.12.2019
Velat saman konsernin yrityksille		
Ostovelat	35 037,35	76 423,64
Siirtovelat	98 750,00	0,00
Yhteensä	133 787,35	76 423,64

Velat muille

Ostovelat	5 186 827,65	4 276 001,90
Muut velat	22 151,46	31 779,59
Siirtovelat	308 581,52	162 501,02
Yhteensä	5 517 560,63	4 470 282,51

Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä

5 651 347,98	4 546 706,15
---------------------	---------------------

Siirtovelkojen olennaiset erät

	31.12.2020	31.12.2019
Jaksotetut palkat sosiaalikuluihin	290 071,75	82 295,49
Pakolliset vakuutusmaksut	18 509,77	14 891,86
Takausprovisiojaksotus	98 750,00	0,00
Louhelaskutus 10 %:n pidätys	0,00	65 313,67
Yhteensä	407 331,52	162 501,02

Vakuudet ja vastuusitoumukset

Yritysklennitykset

	31.12.2020	31.12.2019
Yritysklennitykset		
Tampereen kaupunki	310 000 000,00	310 000 000,00
	<u>310 000 000,00</u>	<u>310 000 000,00</u>

Eläkevastuut

Yhtiön eläkevastuut on vakuutettu ulkopuolisissa eläkevakuutusyhtiöissä. Eläkevastuut on kokonaan katettu.

Leasingsopimuksista maksettavat määrät

	31.12.2020	31.12.2019
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	4 050,32	3 877,43
Myöhemmin maksettavat	4 320,00	7 691,27
	<u>8 370,32</u>	<u>11 568,70</u>

Muut vastuusitoumukset

Yhtiöllä on toimitiloistaan toistaiseksi voimassaoleva vuokrasopimus. Vuokrasopimus voidaan irtisanoa 6 kuukauden irtisanomisaikaa noudattaen. Yhtiöllä on Sulkavuorenkuja 6 sijaitsevasta kiinteistöstä maanvuokrasopimus, joka on voimassa 31.03.2068 asti.

	31.12.2020	31.12.2019
Toimitilojen ja maa-alueiden vuokravastuut	7 266 471,78	7 452 653,52
Yhteensä	<u>7 266 471,78</u>	<u>7 452 653,52</u>

Yksikköhintaisten urakatöiden laskuista pidätetään 10 %:a, kunnes urakka on kokonaisuudessaan vastaanotettu.

Suojaavien ja suojattavien varojen ja velkojen liitetiedot

Yhtiöllä on yksi pankin kanssa solmittu koronvaihtosopimus, joka tulee voimaan 02.01.2024. Koronvaihtosopimuksen päättymispäivä on 02.01.2049. Yhtiö on sitoutunut maksamaan pankille kiinteää korkoa ja pankki puolestaan maksaa yhtiölle muuttuvaa korkoa. Johdannaisella suojataan tuleviin investointeihin liittyviä lainoja, jotka nostetaan rakennusaikana vuoteen 2025 mennessä.

	31.12.2020
Tulevaisuudessa voimaan tuleva koronvaihtosopimus	-63 189 867,47
Käypä arvo	250 000 000,00
Kohde-etuuden arvo	

Sopimusten käypinä arvoina on käytetty pankin määritteliä arvoja / vastapuolen vahvistamaa markkina-arvoa tilinpäätöshetkellä.

Kuvaus suojaavista ja suojattavista varoista ja veloista

Rakennusaikana vuoteen 2025 mennessä nostettavat lainat, enintään 310 000 000 euroa.

Pitkäaikaisten lainojen korkoriskin suojaamiseksi tehtyjä koronvaihtosopimuksia ei ole kirjattu taseeseen, vaan ne on ilmoitettu tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Ympäristövastuut

Toimintaan liittyy ympäristövastuita.

Osakeyhtiölain toimintakertomusta koskevat liitetiedot

Hallituksen esitys yhtiön voittoa koskeviksi toimenpiteiksi

Jakokelpoisen vapaan oman pääoman määrä on 28 509 879,32 euroa, josta tilikauden tappio on 1 095 334,35 euroa. Hallitus esittää, että tilikauden tappio siirretään voittovarojen tilille ja että osinkoa ei jaeta.

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Tampereella, 25. päivänä helmikuuta 2021



Peter Löfberg
Hallituksen puheenjohtaja



Kari Lahtinen
Hallituksen jäsen



Petri Lätti
Hallituksen jäsen



Pekka Nieminen
Hallituksen jäsen



Pauli Piiparinen
Hallituksen jäsen



Lauri Väänänen
Hallituksen jäsen



Lasse Sampakoski
Hallituksen jäsen



Jonna Sillman-Sola
Hallituksen jäsen



Tommi Rasila
Hallituksen jäsen



Timo Heinonen
Toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Tampereella, 30. päivänä maaliskuuta 2021

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Assi Lintula
KHT

Luettelo kirjanpitoakirjoista ja tositteiden lajeista sekä säilytystavoista

Pääkirja		sähköisenä
Päiväkirja		sähköisenä
Myyntilaskujen suoritukset	tositelaji 69	sähköisenä
Pankkitositteet	tositelaji 6A	sähköisenä
Käyttöomaisuuskirjaukset	tositelaji AA	sähköisenä
Poistokirjaukset	tositelaji AF	
Ostolaskut	tositelaji KR	sähköisenä
Myyntilaskut	tositelaji RV	sähköisenä
Muistiotositteet	tositelaji SA	sähköisenä
Tilinpäätöstapahtumatositteet	tositelaji ZC ja ZG	sähköisenä
Maksukirjaustositteet	tositelaji ZP	sähköisenä
Palkkakirjanpito tositteineen	tositelaji 6D	sähköisenä
Ostoreskontraerittelyt		sähköisenä
Myyntireskontraerittelyt		sähköisenä
Käyttöomaisuuskirjanpidon erittelyt		sähköisenä
Liitetietositteet	tositelaji LT	sähköisenä

Sähköisessä muodossa KTM:n päätöksen 47/1998 mukaisesti arkistoitava kirjanpitoaineisto on tallennettuna yhtiön kirjanpitoa hoitavan Monetra Pirkanmaa Oy:n palvelimella, joka sijaitsee Tampereella. Muu kirjanpitoaineisto säilytetään yhtiön toimitiloissa.