

# Tikkamäen Palvelut Oy

Tilinpäätös ajalta  
1.1. - 31.12.2022

**Tikkamäen Palvelut Oy**

Tikkamäentie 16  
80210 JOENSUU  
Kotipaikka Joensuu  
Y-tunnus 1798809-4

**Sisällys**

	Sivu
Tuloslaskelma	3
Tase	4
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	9
Tilinpäätösmerkintä	9
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	10

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2032 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut  
Efetta Oy /Anastasia Huopalainen, KLT

TULOSLASKELMA	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>1 266 099,75</b>	<b>1 053 168,25</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	1 383 605,72	1 494 966,41
<b>Materiaalit ja palvelut</b>		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-148 521,05	-82 486,66
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	3 436,02	727,68
Ulkopuoliset palvelut	-1 081,50	0,00
<b>Materiaalit ja palvelut yhteensä</b>	<b>-146 166,53</b>	<b>-81 758,98</b>
<b>Henkilöstökulut</b>		
Palkat ja palkkiot	-238 441,21	-163 969,88
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-36 246,79	-27 429,16
Muut henkilösivukulut	-7 340,65	-5 690,90
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>-282 028,65</b>	<b>-197 089,94</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 392 392,55	-1 362 339,38
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>	<b>-1 392 392,55</b>	<b>-1 362 339,38</b>
Liiketoiminnan muut kulut	-536 831,29	-541 561,99
<b>LIKEVOITTO (- TAPPIO)</b>	<b>292 286,45</b>	<b>365 384,37</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		
Muilta	0,00	270,00
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	8,52	17,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-221 207,30	-253 117,46
<b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b>	<b>-221 198,78</b>	<b>-252 830,46</b>
<b>TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	<b>71 087,67</b>	<b>112 553,91</b>
<b>Tilinpäätössiirrot</b>		
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-71 000,00	-54 600,00
<b>Tuloverot</b>		
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot	-15,45	-11 478,56
<b>TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)</b>	<b>72,22</b>	<b>46 475,35</b>

TASE	31.12.2022	31.12.2021
<b>V A S T A A V A A</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	7 014,57	7 014,57
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	<u>7 014,57</u>	<u>7 014,57</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Omistuskiinteistöt	72 500,00	72 500,00
Kiinteistöjen vuokraoikeudet	9 451,00	9 451,00
Rakennukset ja rakennelmat		
Omistusrakennukset ja -rakennelmat	21 681 914,07	22 887 912,68
Koneet ja kalusto	559 181,74	597 491,05
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<u>22 323 046,81</u>	<u>23 567 354,73</u>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>22 330 061,38</b>	<b>23 574 369,30</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	7 938,50	4 502,48
Vaihto-omaisuus yhteensä	<u>7 938,50</u>	<u>4 502,48</u>
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	13 343,45	14 061,48
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	1 737 409,14	1 885 062,24
Muut saamiset	2 071,11	3,48
Siirtosaamiset	57 102,72	51 837,04
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>1 809 926,42</u>	<u>1 950 964,24</u>
Rahat ja pankkisaamiset	10 569,15	4 499,49
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>1 828 434,07</b>	<b>1 959 966,21</b>
<b>V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä</b>	<b>24 158 495,45</b>	<b>25 534 335,51</b>

TASE	31.12.2022	31.12.2021
<b>V A S T A T T A V A A</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Osakepääoma	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	54 328,62	7 853,27
Tilikauden voitto (tappio)	72,22	46 475,35
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>104 400,84</b>	<b>104 328,62</b>
<b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ</b>		
Poistoero	875 200,00	804 200,00
<b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ</b>	<b>875 200,00</b>	<b>804 200,00</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>		
Lainat rahoituslaitoksilta	21 647 291,81	23 115 054,59
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>21 647 291,81</b>	<b>23 115 054,59</b>
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>		
Lainat rahoituslaitoksilta	1 314 701,56	1 161 640,34
Saadut ennakot	45,00	0,00
Ostovelat	35 655,94	21 033,58
Velat saman konsernin yrityksille	16 005,97	195 251,35
Muut velat	103 532,40	53 954,86
Siirtovelat	61 661,93	78 872,17
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>1 531 602,80</b>	<b>1 510 752,30</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>23 178 894,61</b>	<b>24 625 806,89</b>
<b>V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä</b>	<b>24 158 495,45</b>	<b>25 534 335,51</b>

## LIITETIEDOT

31.12.2022

31.12.2021

## Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

## Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Tilinpäätös on laadittu pienyrittäyssäännöstoä noudattaen (PMA 2 ja 3 lukujen mukaisesti).

## Pysyvien ja vaihtuvien vastaavien arvostamisessa ja jaksottamisessa noudatetut periaatteet ja -menetelmät

## Aineelliset hyödykkeet

Pysyvien vastaavien koneisiin ja kalustoon kirjatut vuoden 2016 investointiin liittyvät hankinnat poistetaan kolmen ja seitsemän vuoden tasapoistoin.

Pysyvien vastaavien rakennusten hankintamenot poistetaan tasapoistoin 30 vuodessa. Vuoden 2016 aikana valmistunut rakennus poistetaan tasapoistoin 25 vuodessa.

M-talon koneiden ja kaluston poistosuunnitelma vastaa EVL säännönmukaiseen poistosuunnitelmaan. Vuodesta 2022 alkaen koneet ja kalusto omaisuusryhmässä noudatetaan 25%:n menojäännösposito suunnitelmaa.

## Poikkeukselliset erät

Valtiokonttorin tuet	0,00	114 218,92
----------------------	------	------------

Tilikauden 2021 aikana yhtiö on saanut Valtiokonttorilta kustannustukia yhteensä 114218,92 euroa, joka on merkitty tilikauden tuloslaskelmassa liiketoiminnan muihin tuottoihin.

Vuonna 2022 yhtiö ei ole hakenut valtion tukea parantuneen liiketoiminnan tilanteen vuoksi.

## Pitkäaikaiset lainat

Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat yhteensä, LTT	16 388 485,57	17 856 248,35
---	---------------	---------------

## Tiedot olennaisten taseen ulkopuolisten järjestelyjen luonteesta ja liiketoiminnallisesta tarkoituksesta sekä taloudellisten sitoumusten yhteismäärä

Taseen ulkopuolisten järjestelyjen luonne ja liiketoiminnallinen tarkoitus

## Muut taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen, LTT

Kiinteistöinvestoinnin v 2016 arvonalisäverovastuu	1 473 146,48	1 926 215,58
Kiinteistöinvestoinnin v 2014 arvonalisäverovastuu	266 794,87	480 230,76
<b>Yhteensä</b>	<b>1 739 941,35</b>	<b>2 046 446,34</b>

-

## Koronvaihtosopimus

Tikkamäen Palvelut Oy:n koronvaihtosopimus on tehty yhdessä kuntayhtymän (Siun sote ja aiemmin PKSSK) kanssa lainojen osittaisesta suojaamisesta korkojen suhteen. Tikkamäen Palvelut Oy:n hallituksen kokous käsitteli asiaa 24.10.2014 §8 ja hyväksyi kymmenen miljoonan euron suojauksen ottamisen.

## Nordean koronvaihtosopimus:

nimellisarvo: 10.000.000€  
 alkamisaika: 16.10.2014  
 päättymisaika: 16.10.2024  
 markkina-arvo 31.12.2022: 343,289

Hallituksen kokouksessa 2.9.2019 päätettiin korvata Nordean koronvaihtosopimus 3 uudella OP:n koronvaihtosopimuksella.

## OP:n koronvaihtosopimukset:

nimellisarvo: 10.000.000€  
 alkamisaika: 16.04.2019  
 päättymisaika: 16.10.2024  
 markkina-arvo 31.12.2022: -341600,50€

nimellisarvo: 11 326 530,24 €

## LIITETIEDOT

31.12.2022

31.12.2021

alkamisaika: 20.10.2019  
 päättymisaika: 20.07.2034  
 markkina-arvo 31.12.2022: 1492183,46 €

nimellisarvo: 4 900 000,00 €  
 alkamisaika: 29.09.2023  
 päättymisaika: 29.09.2029  
 markkina-arvo 31.12.2022: 706454,16€

## Tiedot emoyrityksestä

Yhtiö kuuluu Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä -konserniin. Konsernin emoyhtiön kotipaikka on Joensuu. Konsernitilinpäätöksen jäljennökset ovat saatavissa osoitteesta Tikkamäentie 16 talo 7, 80210 Joensuu.

## Liiketoimet intressitahojen kanssa

Liiketoimet vastaavat ehdoiltaan riippumattomien osapuolien kanssa tehtäviä liiketoimia.

Liiketoimet vastaavat ehdoiltaan riippumattomien osapuolien kanssa tehtäviä liiketoimia.

## Myynnit

Siun Työterveys Oy	0,00	317,74
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä Siun sote	1 745 357,94	1 756 268,09
Itä-Suomen laboratorokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä Islab	9 286,13	9 180,44
Pohjois-Karjalan tukipalvelut POLKKA Oy	3 907,62	3 409,59
Myynnit yhteensä	1 758 551,69	1 768 858,12

## Ostot

Siun Työterveys Oy	3 438,08	1 613,65
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä Siun sote	263 494,99	302 213,74
Pohjois-Karjalan tukipalvelut POLKKA Oy	6 765,06	6 641,84
Ostot yhteensä	310 469,23	186 187,35

-

## Henkilöstö

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana, LTT

Tilikauden aikana yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 11 henkilöä.

## Oman pääoman muutokset

## OMA PÄÄOMA

-

Ylimääräinen yhtiökokous päätti 21.6.2018 alentaa yhtiön osakepääomaa 600.000 eurosta 50.000 euroon siirtämällä erotus 550.000 euroa sijoitetun vapaan pääoman rahastoon.  
 Yhtiökokouksen muutos osakepääoman alentamisesta rekisteröitiin 11.12.2018.

Osakepääoma tilikauden alkaessa	50 000,00	50 000,00
Osakepääoma tilikauden päättyessä	50 000,00	50 000,00
<b>Sidottu oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
Edellisten tilikausien voitto tilikauden alkaessa	68 186,12	21 710,77
Siirrot tilikauden voitto/tappio	72,22	46 382,82
Osingonjako	-13 857,50	-13 857,50
Edellisten tilikausien voitto tilikauden päättyessä	54 328,62	7 853,27
Tilikauden voitto	72,22	46 475,35
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	<b>54 400,84</b>	<b>54 328,62</b>
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>104 400,84</b>	<b>104 328,62</b>

7 (10)

**LIITETIEDOT** 31.12.2022 31.12.2021**Laskelma OYL 13:5 §:n jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta**

Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	54 400,84	-59 890,30
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	54 400,84	-59 890,30
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto	54 328,62	7 853,27
Tilikauden voitto	72,22	46 475,35
Kustannustuet	0,00	-114 218,92

**Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä**

Tilikauden voitto on 72,22 euroa. Hallitus esittää, että voitto 72,22 euroa siirretään edellisten tilikausien voitto- ja tappioutilille eikä osinkoa jaeta.




## Tilinpäätöksen allekirjoitus


Paikka:

*Joensuu*

Aika:

*22.2.2022*

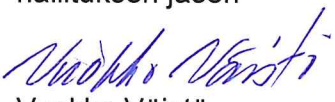
  
Jukka Masalin  
toimitusjohtaja

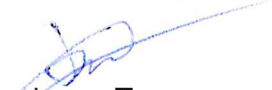
  
Ari Tielinen  
hallituksen puheenjohtaja

  
Ismo Rouvinen  
hallituksen jäsen

  
Tuula Parikka  
hallituksen jäsen

  
Maija Riikonen  
hallituksen jäsen

  
Vuokko Väistö  
hallituksen jäsen

  
Joonas Turunen  
hallituksen jäsen

## Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Paikka:

Aika:

Ulla-Maija Tuomela, KHT, JHT  
BDO Audiator Oy

**Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista****Kirjanpidot ja tositelajit sekä niiden säilyttämistapa****Tilinpäätös**

Tilinpäätös ja tase-erittely

**Tililuettelo ja saldoluettelot**

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

**Kirjanpidot**

Pääkirjat

Palkkakirjanpito

**Tositteet**

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 2
Jaksotukset	1 - 89
Järjestelmän muodostamat	6 - 41
Kassa	1072 - 1335
Muut	1 - 1041
Myyntilasku	1 - 1537
Myyntisuoritus	1 - 1705
Ostolasku	1 - 638
Ostosuoritus	1 - 605
Palkat	1 - 108
Pankki	1 - 472
Tilinpäätösviennit	1 - 16
Liitetietotositteet	1 - 2