

Y-tunnus 2995396-4
Vaasa



Tilinpäätös

1.1.-31.12.2023

Säilytettävä 31.12.2033 asti

Osoite: Pitkäkatu 35, 65100 Vaasa

Sisältö	Sivut
Kansilehti	1
Sisällysluettelo	2
Toimintakertomus	3-5
Konsernin ja emoyhtiön tulos ja tase	6-7
Konsernin ja emoyhtiön liitetiedot	8-11
Allekirjoitukset	12
Luettelo kirjanpitoaineistoista	13

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2033 asti

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta jonka aikana tilikausi on päättynyt eli 31.12.2029 asti.

TOIMINTAKERTOMUS 2023

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Yhtiö luovutti harjoittamansa markkinoille suuntautuvan liiketoiminnan tytäryhtiölle YritysBotnia Oy:lle liiketoimintasiirtona. Liiketoimintasiirto toteutettiin apporttiluovutuksena siten, että kaikki liiketoimintaan kohdistuvat varat, siirtyviin varoihin kohdistuvat velat ja siirtyvään liiketoimintaan kohdistuvat varaukset siirrettiin YritysBotnia Oy:lle. Vastineeksi liiketoimintasiirrosta saatiin 1.000 kappaletta YritysBotnia Oy:n osaketta.

Marraskuussa 2023 yhtiö maksoi omistajilleen takaisin puolet (50%) pääomaloista.

Toiminnan kehittyminen ja tuloksellisuus

Konsernin liikevaihto kasvoi 30,7 % tilikaudella 2023 vuodesta 2022. Emoyhtiö TT Botnian liikevaihdosta 1,9 miljoonaa euroa muodostui Pohjanmaan hyvinvointialueelle alihankintana tuotettujen työterveyspalveluiden osuudesta Pohjanmaan maakunnan ja HVA:n alueella.

Yhtiön menopuolella inflaation vaikutukset olivat nähtävissä yleisen hintatason nousuna keskimäärin 7-8%.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijä

Konsernin tavoitteena on tunnistaa toimintaympäristön merkittävimmät riskitekijät ja hallita ne siten, että yhtiön strategiset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan. Konsernin merkittävimmät riskit liittyvät tytäryhtiön toiminnan organisoinnin epäonnistumiseen, tietoturvaloukkaukset, taloudellisen toiminnan kehittymiseen sekä mahdollisen potilasvahingon sattuessa merkittävät korvausvaatimukset sekä maineriski.

Tunnusluvut

Konsernin liikevaihto 13,9 miljoonaa euroa kasvoi edellisestä vuodesta (vuonna 2022 10,7 miljoonaa euroa). Emoyhtiön liikevaihto oli 13 miljoonaa euroa.

Konsernin liikevoitto ennen veroja oli 737 tuhatta euroa (vuonna 2022 1,3 miljoonaa euroa). Emoyhtiön liikevoitto ennen veroja oli 351 tuhatta euroa.

Operatiivisen liiketoiminnan tulos ja kannattavuus ovat edelleen hyvä. Yhtiön vakavaraisuus ja maksuvalmius ovat hyviä.

Konsernin taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut:

	2023 konserni	2023 emo	2022 emo
Liikevaihto	13,9	13,0	10,7
Liikevoitto % liikevaihdosta	5,3 %	2,7 %	12,1 %
Oman pääoman tuotto %*	23,5 %	11,3 %	64,7 %
Omavaraisuusaste %*	51,6 %	50,7 %	46,4 %
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä	89	72	87

*oman pääoman ehtoiset pääomaloista on oikaistu tunnuslukuja laskettaessa vieraaseen pääomaan.

Tiedot olennaisista tapahtumista tilikauden päättymisen jälkeen

Yhtiössä suoritettiin helmikuussa esiauditointi ISO 9001 -laatu järjestelmän sertifiointiseksi.

Yksi omistajista on luopumassa osakkuudestaan.

Arvio todennäköisesti tulevasta kehityksestä

Liikevaihto ja tuloksellisuus tulevat todennäköisesti pysymään vuoden 2023 tasolla. Syynä tähän on sote-alan toimintaympäristön erittäin haastava resurssien saatavuus. Suomessa inflaatiotaso ja kiinteiden kulujen kehitys on ollut selkeästi korkeampaa kuin yhtiön hintojen korotukset.

Selvitys tutkimus- ja kehitystoiminnan laajuudesta

Konserni jatkoi koko tilikauden digitaalisten palveluiden kehittämistä sekä aloitti ISO 9001 -laadunhallintajärjestelmän sertifiointin valmistelut ja kehitystoimet.

Hallituksen esitys yhtiön voittoa koskeviksi toimenpiteiksi sekä esitys mahdollisesta muun vapaan oman pääoman jakamisesta

Hallitus esittää, että osinkoa ei jaeta, vaan tilikauden voitto € 252 866,94 kirjataan tilille "Edellisten tilikausien voitto/tappio"

Yhtiön osakkeiden määrä osakelajeittain ja kutakin osakelajia koskevat yhtiöjärjestyksen pääasialliset määräykset

Yhtiössä on 10 179 kappaletta osaketta. Jokainen osake tuottaa yhden äänen ja osakkeilla on yhtäläinen oikeus osinkoihin sekä yhtiön varoihin. Osakkeita rasittaa lunastuslauseke.

Pääomalainat

Pääomalainat

Oman pääoman ehtoiset pääomalainat

Pääomalainan antaja	Pääoma
Alajärven kaupunki	41 321,50
Kurikan kaupunki	78 192,00
Ilmajoen kunta	39 096,00
Vaasan kaupunki	200 000,00
Maalahden kunta	9 489,42
Suupohjan peruspalvelu	77 967,50
Mustasaaren kunta	27 536,00
Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä	40 309,50

Oman pääoman ehtoisten lainojen pääasialliset ehdot

Lainat ovat eräpäivättömiä, paitsi Pohjanmaan hyvinvointialueen, jonka eräpäivä on 14.1.2024. Lainojen korko on 12 KK EURIBOR lisättynä yhdellä (1%). Lainojen pääoma ja korko maksetaan yhtiön selvitystilassa ja konkurssissa muita velkojia huonommalla etuoikeudella. Pääoma saadaan muutoin palauttaa ja korkoa maksaa vain siltä osin kun yhtiön oma vapaa pääoma ja kaikkien pääomalainojen määrä maksuhetkellä ylittää yhtiön viimeksi päättyneellä tilikaudella vahvistettavan tai sitä uudempaan tilinpäätökseen sisältyvän taseen mukaisen tappion määrän. Pääoman tai koron maksamisesta ei anneta vakuutta. Jos korkoa ei voida maksaa, se siirtyy maksettavaksi ensimmäisen sellaisen tilinpäätöksen perusteella, jonka perusteella se voidaan maksaa.

Konsernirakenne

Tilikauden aikana yhtiölle perustettu tytäryhtiö YritysBotnia Oy, jonka operatiivinen toiminta alkoi 1.3.2023 ja samalla TT Botnia tuli emoyhtiö.

Osakeanti

TT Botnia luovutti harjoittamansa markkinoille suuntautuvan liiketoiminnan YritysBotnia Oy:lle. Liiketoimintasiirto suoritettiin apporttiluovutuksena ja vastineeksi liitetoimintasiirrosta yhtiö sai 1.000 kappaletta YritysBotnia Oy:n osaketta.

TT Botnia Oy

Tuloslaskelma 1.1.-31.12.

	Konserni 2023	Emoyhtiö 2023	Emoyhtiö 2022
Liikevaihto	13 945 945	13 022 121	10 667 159
Liiketoiminnan muut tuotot	3 975	266 119	6 190
Materiaalit ja palvelut	-6 077 794	-6 560 080	-3 402 015
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-3 800 584	-3 212 282	-3 248 390
Eläkekulut	-633 292	-532 942	-530 287
Muut henkilösivukulut	-89 431	-77 329	-88 402
Poistot ja arvonalentumiset	-43 903	-37 098	-56 020
Liiketoiminnan muut kulut	-2 568 250	-2 517 303	-2 057 224
Liikevoitto/tappio	736 666	351 206	1 291 011
Rahoitustuotot ja -kulut	-35 995	-35 098	-7 230
Voitto/tappio ennen veroja	700 671	316 108	1 283 781
Tuloverot	-140 153	-63 241	-255 722
Tilikauden voitto/tappio	560 518	252 867	1 028 059

TT Botnia Oy

Tase 31.12.

Vastaavaa	Konserni 31.12.2023	Emo 31.12.2023	Emo 31.12.2022
Pysyvät vastaavat			
Aineettomat hyödykkeet	67 624	67 624	18 019
Aineelliset hyödykkeet	102 532	82 118	88 986
Sijoitukset	246	156 615	246
	170 401	306 356	107 251
Vaihtuvat vastaavat			
Lyhytaikaiset saamiset	1 506 816	1 690 736	959 741
Rahat ja pankkisaamiset	3 479 742	2 649 537	3 465 825
	4 986 557	4 340 273	4 425 566
Vastaavaa yhteensä	5 156 958	4 646 629	4 532 817
Vastattavaa			
Oma pääoma			
Osakepääoma	152 685	152 685	152 685
Pääomalaina	473 602	473 602	947 205
Muut rahastot	303 840	303 840	303 840
Edellisten tilikausien voitto/tap	1 646 086	1 646 188	618 129
Tilikauden tulos	560 518	252 867	1 028 059
Oma pääoma yhteensä	3 136 731	2 829 182	3 049 918
Vieras pääoma			
Pitkäaikainen vieras pääoma	40 310	40 310	80 619
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 979 918	1 777 137	1 402 280
Vastattavaa yhteensä	5 156 958	4 646 629	4 532 817

LIITETIEDOT

Edellisten tilikausien vertailukelpoisuus

1.3.2023 alkaen TT Botnia Oy:n 100% tytäryhtiö YritysBotnia Oy on tuottanut TT Botnian markkinoilla toimivien yritysasiakkaiden, yhdistysten ja yrittäjien työterveyshuollon palvelut.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätös on laadittu hankintamenomenetelmällä. Konsernin sisäiset liiketapahtumat, sisäiset saamiset ja velat on eliminoitu. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhtiö YritysBotnia Oy, kotipaikka Vaasa, omistusosuus 100%

Jaksotuseriaatteet

Poistot on tehty noudattaen verohuojennuslain sallimaa enimmäispoistoprosenttia. Pitkävaikutteisten menojen poistoaika on 10 vuotta tasapoisto, it-ohjelmat 5 vuotta tasapoisto ja koneet ja kalusto 25/50% menojäännöspoisto. Jos yhtiö olisi noudattanut verotuksessa tavanomaisesti hyväksyttävää enimmäispoistoprosentteja, olisi tilikauden tulos ennen veroja ollut 5 896,09 euroa suurempi.

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

1.) Pysyvät vastaavat

	<u>Konserni</u>	<u>Emoyhtiö</u>	<u>Emoyhtiö</u>
	2023	2023	2022
Aineelliset hyödykkeet			
Muut pitkävaikutteiset menot			
<i>Hankintameno 1.1.2023</i>	18 170	18 170	0
<i>Lisäykset tilikaudella</i>	51 953	51 953	18 170
<i>Kertyneet poistot tilikauden alussa</i>	-151	-151	0
<i>Tilikauden poisto</i>	-2 348	-2 348	-151
Kirjanpitoarvo 31.12.	67 624	67 624	18 019
Koneet ja kalusto			
<i>Hankintameno 1.1.2023</i>	166 934	166 934	88 314
<i>Lisäykset tilikaudella</i>	55 100	27 882	78 620
<i>Kertyneet poistot tilikauden alussa</i>	-77 947	-77 947	-22 079
<i>Tilikauden poisto</i>	-41 555	-34 751	-55 869
Kirjanpitoarvo 31.12.	102 532	82 118	88 986
Muut osakkeet			
<i>Tytäryhtiöosakkeet</i>	0	156 369	0
<i>Kuntien Tiera Oy</i>	246	246	246
<i>Kirjanpitoarvo 31.12.</i>	246	156 615	246

2.) Vaihtuvat vastaavat

Siirtosaamiset

<i>Toimittajan laskut</i>	13 701	13 701	11 532
<i>Tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksut</i>	445	1 463	10 970
<i>Korkot</i>	1 006	1 006	0
<i>Ennakkovero</i>	22 556	18 124	0
<i>Yhteensä</i>	37 708	34 295	22 502

Saamiset saman konsernin yrityksiltä

	<u>Konserni</u>	<u>Emoyhtiö</u>	<u>Emoyhtiö</u>
		2023	2022
Myyntisaamiset		69 081	0
Muut saamiset		309 487	103
Siirtosaamiset		1 006	0
Yhteensä		379 574	103

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**3.) Oman pääoman muutokset**

	2023	2023	2022
Osakepääoma 1.1	152 685	152 685	152 685
		0	0
Osakepääoma 31.12	152 685	152 685	152 685
SVOP-rahasto 1.1	303 840	303 840	303 840
SVOP-rahasto 31.12	303 840	303 840	303 840
Pääomalaina 1.1	947 205	947 205	736 198
Lisäys	0	0	211 007
Vähennys	-473 603	-473 603	
Pääomalaina 31.12	473 602	473 602	947 205
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta tilikauden alussa	1 646 086	1 646 188	-159 214
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta tilikauden lopussa	1 646 086	1 646 188	618 129
Tilikauden voitto/tappio	560 518	252 867	1 028 059
Oma pääoma yhteensä tilikauden lopussa	3 136 731	2 829 182	3 049 918

Laskelma jakokelpoisen vapaan oman pääoman määrästä

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma 31.12.			
SVOP-rahasto		303 840	303 840
Edellisten tilikausien voitto/tappio		1 646 188	618 129
Tilikauden voitto/tappio		252 867	1 028 059
Jakokelpoinen vapaa oma pääoma yhteensä		2 202 895	1 950 028

4.) Tieto yli viiden vuoden päästä erääntyvistä veloista

	2023	2023	2022
Yli viiden vuoden päästä erääntyvät velat	0	0	0

5.) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2023	2023	2022
Lomapalkkajaksotus	727 252	601 771	567 614

6.) Velat saman konsernin yrityksille

Konserni	Emo	Emo
-----------------	------------	------------

	2023	2023	2022
Saadut ennakot		0	0
Ostovelat		57 758	0
Muut velat		0	0
Siirtovelat		0	0
Yhteensä		<u>57 758</u>	0

7.) Vuokravastuut

	2023	2023	2022
Lyhytaikaiset	340 059	340 059	293 532
Pitkäaikaiset	480 020	480 020	613 954
Yhteensä	820 079	820 079	907 486

8.) Tilintarkastuksen palkkiot

	2023	2023	2022
Tilintarkastus	17 360	17 360	17 980
Muut lausunnot	1 860	1 860	0
Veroneuvonta	1 984	1 984	0
Muut palvelut	3 720	3 720	0
Yhteensä	24 924	24 924	17 980

9.) Lähipiiriliiketoimet

Yhtiö myy omistajilleen työterveyspalveluja tavanomaisin hinnoin

10.) Liitetiedot henkilöstöstä

	2023	2023	2022
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä	89	72	87 *
Johdon palkat ja palkkiot			
Hallitus	14 355	14 355	11 775

Toimitusjohtajan palkka on jätetty esittämättä, koska se koskee yhtä henkilöä

11.) Yhtiön osakkeiden määrä ja osakkeita koskevat yhtiöjärjestyksen määräykset

Yhtiössä on 10179 kappaletta osakkeita.

Jokainen osake tuottaa yhden äänen ja osakkeilla on yhtäläinen oikeus osinkoihin sekä yhtiön varoihin. Osakkeita rasittaa lunastuslauseke.

* Laskettu eri tavalla vuodelle 2022

Pääomalainat

Oman pääoman ehtoiset pääomalainat

Pääomalainan antaja	Pääoma
Alajärven kaupunki	41 321,50
Kurikan kaupunki	78 192,00
Ilmajoen kunta	39 096,00
Vaasan kaupunki	200 000,00
Maalahden kunta	9 489,42
Suupohjan peruspalvelu	77 967,50
Mustasaaren kunta	27 536,00
Pohjanmaan hyvinvointialue	40 309,50

Oman pääoman ehtoisten lainojen pääasialliset ehdot

Lainat ovat eräpäivättömiä, paitsi Pohjanmaan hyvinvointialueen, jonka eräpäivä on 14.1.2024.

Lainojen korko on 12 KK EURIBOR lisättyä yhdellä (1%) prosentilla.

Lainan pääoma ja korko maksetaan yhtiön selvitystilassa ja konkurssissa muita velkojia huonommalla etuoikeudella. Pääoma saadaan muutoin palauttaa ja korkoa maksaa vain siltä osin kun yhtiön vapaan oman pääoma ja kaikkien pääomalainojen määrä maksuhetkellä ylittää yhtiön viimeksi päätyneellä tilikaudella vahvistettavan tai sitä uudempaan tilinpäätökseen sisältyvän taseen mukaisen tappion määrän. Pääoman tai koron maksamisesta ei anneta vakuutta. Jos korkoa ei voida maksaa, se siirtyy maksettavaksi ensimmäisen sellaisen tilinpäätöksen perusteella, jonka perusteella se voidaan maksaa.

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan pääoman käytöstä

Hallitus esittää, että osinkoa ei jaeta, vaan tilikauden voitto € 252 866,94 kirjataan tilille "Edellisten tilikausien voitto/tapio"

TILINPÄÄTÖKSEN JA TOIMINTAKERTOMUKSEN ALLEKIRJOITUS

Vaasassa __.____.2024

Lisbeth Fagerström
hallituksen puheenjohtaja

Ann-Charlott Gröndahl
hallituksen jäsen

Ann-Christine Holtti
hallituksen jäsen

Niku Latva-Pukkila
hallituksen jäsen

Marko Lähde
hallituksen jäsen

Juhani Mäki
hallituksen jäsen

Martti Mäkitalo
hallituksen jäsen

Cecilia Raunio
hallituksen jäsen

Henrik Sandback
hallituksen jäsen

Timo Ylilauri
toimitusjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Vaasassa __.____.2024

Ernst & Young Oy
Tilintarkastusyhteisö

Kristian Berg
KHT

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Luettelo kirjanpidoista

Tilinpäätös	Paperinen
Tase-erittelyt	Paperinen
Tililuettelo	Paperinen atk-tuloste
Päiväkirja	Paperinen atk-tuloste
Pääkirja	Paperinen atk-tuloste
Ostoreskontraluettelo	Paperinen atk-tuloste
Myyntireskontraluettelo	Paperinen atk-tuloste
Palkkakirjanpito	Paperinen atk-tuloste

Kirjanpidot ja tililuettelo säilytetään vähintään kymmenen vuotta tilikauden päättymisestä.

Tositteiden lajit ja säilytystavat

Muistiotositteet	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)
Sähköiset ostolaskut	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)
Ostoreskontran maksut	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)
Myyntireskontran suoritukset	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)
Myyntireskontran viitesuoritukset	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)
Myyntilaskut	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)
Arvonlisäverotilitykset	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)
Avaava tase	Sähköisinä tositteina (Softwave Opiferus)

Tositteet ja muu kirjanpitoaineisto säilytetään vähintään kuusi vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt.