

Tawastia Golf & Country Club Oy

Mikro- ja pienyritysasetusten mukainen tilinpäätös ajalta
1.1. - 31.12.2022

Tawastia Golf & Country Club Oy

Tawastintie 48

13270 Hämeenlinna

Kotipaikka Hämeenlinna

Y-tunnus 0690368-1

Sisällys

	Sivu
Tuloslaskelma	3
Tase	4
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	8
Tilinpäätösmerkintä	8
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	9

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2032 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Mervi Tabermann

Tili- ja hallintopalvelut Hämeenlinna

TULOSLASKELMA	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
LIIKEVAIHTO	1 248 515,60	1 287 470,05
Liiketoiminnan muut tuotot	64 721,41	63 494,58
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-216 562,77	-208 114,24
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	7 099,78	7 020,70
Ulkopuoliset palvelut	0,00	-522,00
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-209 462,99	-201 615,54
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-435 963,29	-427 636,57
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-76 400,56	-71 346,99
Muut henkilösivukulut	-18 883,50	-17 922,28
Henkilöstökulut yhteensä	-531 247,35	-516 905,84
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-126 409,18	-129 552,05
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-126 409,18	-129 552,05
Liiketoiminnan muut kulut	-472 804,23	-466 196,93
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-26 686,74	36 694,27
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	542,67	709,13
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-3 672,40	-7 036,53
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-3 129,73	-6 327,40
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-29 816,47	30 366,87
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-29 816,47	30 366,87

TASE	31.12.2022	31.12.2021
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	720 965,17	718 805,17
Muut aineettomat hyödykkeet	216 615,20	225 950,46
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	937 580,37	944 755,63
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Omistuskiinteistöt	1 651 929,01	1 686 987,80
Rakennukset ja rakennelmat		
Omistorakennukset ja -rakennelmat	540 728,64	577 722,45
Koneet ja kalusto	202 095,73	110 283,98
Muut aineelliset hyödykkeet	14 118,37	17 204,47
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2 408 871,75	2 392 198,70
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	801,40	891,40
Sijoitukset yhteensä	801,40	891,40
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 347 253,52	3 337 845,73
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	8 988,06	10 281,28
Tavarat	21 840,00	13 447,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	30 828,06	23 728,28
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	35 974,29	9 280,94
Muut saamiset	23 169,29	5 275,46
Siirtosaamiset	12 544,13	21 312,68
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	71 687,71	35 869,08
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	4 841,03	23 295,67
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	107 356,80	82 893,03
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	3 454 610,32	3 420 738,76

TASE	31.12.2022	31.12.2021
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	102 090,07	102 090,07
Vararahasto (oy)	2 202 757,27	2 202 757,27
Muut rahastot (oy)		
Muut rahastot (oy)	816 744,49	816 744,49
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto (oy)	14 250,00	14 250,00
Muut rahastot yhteensä	830 994,49	830 994,49
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	44 379,46	14 012,59
Tilikauden voitto (tappio)	-29 816,47	30 366,87
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 150 404,82	3 180 221,29
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	215 727,99	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	215 727,99	0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	17 200,08	163 238,81
Ostovelat	9 113,41	15 386,74
Muut velat	15 425,21	10 380,24
Siirtovelat	46 738,81	51 511,68
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	88 477,51	240 517,47
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	304 205,50	240 517,47
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	3 454 610,32	3 420 738,76

LIITETIEDOT

31.12.2022

31.12.2021

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksestä annetun asetuksen (PMA) pienrytysäännöstöä.

Saamisten ja rahoitusarvopapereiden sekä velkojen arvostusperiaatteet

Saamiset ja velat on arvostettu nimellisarvoon, kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon.

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

PYSYVÄT VASTAAVAT

Pysyviin vastaaviin kuuluvien hyödykkeiden hankintameno ja poistot

Arvioidut taloudelliset vaikutusajat ja vuotuiset poistoajat ovat seuraavat:

Rakennukset 40 vuotta

Koneet ja kalusto 8 vuotta

Koneet ja kalusto uudet koneet verohuojennuspoisto 50% menojäänn.poisto

Muut aineelliset hyödykkeet:

*Kastelujärjestelmä 20 vuotta

*Asfaltointi 10 vuotta

*ATK-ohjelmat 3 vuotta

*Golfkentän pintatyöt perusparann. 20 vuotta

*Golfkentän hankintahinnasta pintatyöt 20 vuotta

*Pumppaamo 20 vuotta

*TopTracer-harjoittelukatos 20 vuotta

Suunnitelman mukaiset poistot:

Aineettomat oikeudet 1.080,00 €

Rakennukset 33.673,39 €

Koneet ja kalusto 35.863,75 €

Muut pitkävaikutteiset menot 55.792,04 €

Poistot on tehty käyttönotetusta omaisuudesta.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut

Annetut vakuudet lajeittain ja velan tai sitä pienemmän vakuuden määrä

Velat tase-erittäin

Etelä-Hämeen Osuuspankki 148.361,41 € shekkitilin limiittisaldo

Op Yrityspankki 84.566,66 € konerahoitus

Annetut vakuudet vakuuslajeittain

Lainat rahoituslaitoksille, annetut kiinnitykset 1.168.100,00 €

Leasingsopimusvastuut

Tilikaudella 1.1.2023-31.12.2023 maksettavat 58.897,01 €

Seuraavilla tilikausilla maksettavat 130.106,86 €

Investointien vastuut

Yhtiö on velvollinen tarkastamaan vuonna 2021 käyttönotetusta kiinteistöinvestoinnista tekemiään arvonalisäverovähennyksiä, jos niiden verollinen käyttö vähenee tarkistuskauden aikana. Viimeinen tarkastusvuosi on vuosi 2030.

Vastuun enimmäismäärä on 26.070,81 €

ERittely:

Investointi netto 109.553,39 €

Alv 26.070,81 €

Vähennetty alv 26.070,81 €

Vuotuinen osuus vähennyksestä alv:sta 2.607,08 €

Jäljellä tark.kauteen sisältyviä vuosia 8.

Palautuksen alainen määrä vähennyksestä per 31.12.2022 20.856,64 €

Tarkastusvastuu 31.12.2022 20.856,64 €

Tawastia Golf & Country Club Oy, 0690368-1

A

Henkilöstö

LIITETIEDOT	31.12.2022	31.12.2021
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	13,00	13,00
Oman pääoman muutokset		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma tilikauden alkaessa	102 090,07	102 090,07
Osakepääoma tilikauden päättyessä	102 090,07	102 090,07
Ylikurssirahasto tilikauden alkaessa	2 202 757,27	2 202 757,27
Ylikurssirahasto tilikauden päättyessä	2 202 757,27	2 202 757,27
Käyvän arvon rahasto tilikauden alkaessa	816 744,49	816 244,49
Lisäykset tilikaudella		500,00
Käyvän arvon rahasto tilikauden päättyessä	816 744,49	816 744,49
Sidottu oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	3 121 591,83	3 121 591,83
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alkaessa	14 250,00	12 750,00
Lisäykset ja vähennykset		1 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden päättyessä	14 250,00	14 250,00
Edellisten tilikausien voitto tilikauden alkaessa	44 379,46	14 012,59
Edellisten tilikausien voitto tilikauden päättyessä	44 379,46	14 012,59
Tilikauden voitto	-29 816,47	30 366,87
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	28 812,99	58 629,46
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 150 404,82	3 180 221,29
Oma pääoma yhteensä	3 150 404,82	3 180 221,29
Sidottu oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	3 121 591,83	3 121 591,83
Osakepääoma tilikauden päättyessä	102 090,07	102 090,07
Ylikurssirahasto tilikauden päättyessä	2 202 757,27	2 202 757,27
Käyvän arvon rahasto tilikauden päättyessä	816 744,49	816 744,49
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	28 812,99	58 629,46
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden päättyessä	14 250,00	14 250,00
Edellisten tilikausien voitto tilikauden päättyessä	44 379,46	14 012,59
Tilikauden voitto	-29 816,47	30 366,87
Laskelma yhtiön varojen riittävydestä		
Oma pääoma yhteensä	3 150 404,82	3 180 221,29
Oma pääoma	3 150 404,82	3 180 221,29
Laskelma OYL 13:5 §:n jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta		
Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	28 812,99	58 629,46
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	28 812,99	58 629,46
Jakokelvottomat erät		0,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	14 250,00	14 250,00
Edellisten tilikausien voitto	44 379,46	14 012,59
Tilikauden voitto	-29 816,47	30 366,87

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Hallitus ehdottaa, että tilikaudelta ei jaeta osinkoa ja että tilikauden tulos jätetään voitto- ja tappiotilille.

Yhtiön osakkeista A-sarjan osakkeita on 250 kpl, B-sarjan osakkeita 264 kpl, C-sarjan osakkeita 30 kpl, D-sarjan osakkeita 46 kpl ja L-sarjan osakkeita 38 kpl. Osakkeisiin liittyviä varsinaisia pelioikeuksia on yhteensä 712 kappaletta. Osakesarjat eroavat toisistaan pelioikeuksien määrässä sekä siten, että L-osakkeen osakkeenomistajilta ei voida periä vastikemaksuja.

Yhtiöjärjestyksen mukaan A- sekä B-osakkeita voi vaihtaa L-osakkeiksi sekä C-osakkeen kahdeksi B-osakkeeksi sekä D-osakkeen kolmeksi B-osakkeeksi. Muunnosta peritään yhtiökokouksen vuosittain päättämä muuntomaksu ja vuoden 2022 muuntomaksuksi päätettiin 1000,-€ v. 2022 ei maksettu muuntomaksuja. v. 2021 maksettu muunto on rekisteröity kaupparekisteriin 28.2.2022

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka: Hämeenlinna

Aika: 18.01.2023

Vesa Rontu
toimitusjohtaja

Aki Kiiliäinen
puheenjohtaja

Riitta Andersin

Sampo Liusjärvi

Jussi Rouhento

Heikki Veteläinen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Paikka: Hämeenlinna

Aika: 25.01.2023

Pekka Siltala
HT-tilintarkastaja

Teemu Ratinen
HT-tarkastaja

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

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 2
Järjestelmän muodostamat	1 - 16
Muut	1 - 130
Myyntilasku	1 - 85
Myyntisuoritus	1 - 223
Ostolasku	1 - 1946
Ostosuoritus	1 - 942
Pankki	1 - 417
Tuodut tapahtumat	1 - 214