

Tawastia Golf & Country Club Oy

Mikro- ja pienyritysasetusten mukainen tilinpäätös ajalta
1.1. - 31.12.2023

Tawastia Golf & Country Club Oy

Tawastintie 48

13270 Hämeenlinna

Kotipaikka Hämeenlinna

Y-tunnus 0690368-1

Sisällys

	Sivu
Tase	3
Tuloslaskelma	5
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	8
Tilinpäätösmerkintä	8
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	9

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2033 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Mervi Tabermann

Tili- ja hallintopalvelut Hämeenlinna

TASE	31.12.2023	31.12.2022
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	719 885,17	720 965,17
Muut aineettomat hyödykkeet	210 040,17	216 615,20
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	929 925,34	937 580,37
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Omistuskiinteistöt	1 616 870,22	1 651 929,01
Rakennukset ja rakennelmat		
Omistorakennukset ja -rakennelmat	498 743,36	540 728,64
Koneet ja kalusto	241 991,29	202 095,73
Muut aineelliset hyödykkeet	10 346,78	14 118,37
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2 367 951,65	2 408 871,75
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	801,40	801,40
Sijoitukset yhteensä	801,40	801,40
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 298 678,39	3 347 253,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	12 630,53	8 988,06
Tavarat	21 740,00	21 840,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	34 370,53	30 828,06
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	9 944,00	35 974,29
Muut saamiset	5 287,11	23 169,29
Siirtosaamiset	1 291,87	12 544,13
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	16 522,98	71 687,71
Rahat ja pankkisaamiset	21 027,97	4 841,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	71 921,48	107 356,80
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	3 370 599,87	3 454 610,32

TASE	31.12.2023	31.12.2022
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
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	14 562,99	44 379,46
Tilikauden voitto (tappio)	-70 652,15	-29 816,47
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 079 752,67	3 150 404,82
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	195 682,12	215 727,99
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	195 682,12	215 727,99
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	17 200,08	17 200,08
Saadut ennakot	6 071,77	0,00
Ostovelat	7 269,77	9 113,41
Muut velat	8 770,01	15 425,21
Siirtovelat	55 853,45	46 738,81
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	95 165,08	88 477,51
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	290 847,20	304 205,50
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	3 370 599,87	3 454 610,32

TULOSLASKELMA	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
LIIKEVAIHTO	1 254 687,54	1 248 515,60
Liiketoiminnan muut tuotot	64 835,64	64 721,41
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-226 925,59	-216 562,77
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	3 542,47	7 099,78
Ulkopuoliset palvelut	-5 000,00	0,00
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-228 383,12	-209 462,99
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-441 455,48	-435 963,29
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-76 865,86	-76 400,56
Muut henkilösivukulut	-16 974,31	-18 883,50
Henkilöstökulut yhteensä	-535 295,65	-531 247,35
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-124 316,16	-126 409,18
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-124 316,16	-126 409,18
Liiketoiminnan muut kulut	-491 902,52	-472 804,23
LIIKEVOITTO (- TAPPIO)	-60 374,27	-26 686,74
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	628,82	542,67
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-10 906,70	-3 672,40
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-10 277,88	-3 129,73
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-70 652,15	-29 816,47
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-70 652,15	-29 816,47

LIITETIEDOT

31.12.2023

31.12.2022

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 32.778,55 €

Muut pitkävaikutteiset menot 56.784,22 €

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 145.515,62 € shekkitilin limiittisaldo

Op Yrityspankki 67.366,58 € konerahoitus

Annetut vakuudet vakuuslajeittain

Lainat rahoituslaitoksille, annetut kiinnitykset 1.168.100,00 €

Leasingsopimusvastuut

Tilikaudella 1.1.2024-31.12.2024 maksettavat 66.022,56 €

Seuraavilla tilikausilla maksettavat 125.892,13 €

Investointien vastuut

Yhtiö on velvollinen tarkastamaan vuonna 2021 käyttönotetusta kiinteistöinvestoinnista tekemiään arvonnisäverovähennyksiä, 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 7.

Palautuksen alainen määrä vähennyksestä per 31.12.2023 18.249,56 €

Tarkastusvastuu 31.12.2023 18.249,56 €

Tawastia Golf & Country Club Oy, 0690368-1

Henkilöstö

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

13,00

13,00

6 (9)

LIITETIEDOT	31.12.2023	31.12.2022
Oman pääoman muutokset		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma tilikauden alkaessa	102 090,07	102 090,07
Osakepääoma tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Ylikurssirahasto tilikauden alkaessa	2 202 757,27	2 202 757,27
Ylikurssirahasto tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Käyvän arvon rahasto tilikauden alkaessa	816 744,49	816 744,49
Lisäykset tilikaudella		
Käyvän arvon rahasto tilikauden päättyessä	0,00	0,00
Sidottu oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	3 121 591,83	3 121 591,83
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alkaessa	14 250,00	14 250,00
Lisäykset ja vähennykset		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden päättyessä	14 250,00	14 250,00
Edellisten tilikausien voitto tilikauden alkaessa	14 562,99	44 379,46
Edellisten tilikausien voitto tilikauden päättyessä	14 562,99	44 379,46
Tilikauden voitto	-70 652,15	-60 183,34
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	-41 839,16	28 812,99
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 079 752,67	3 150 404,82
Oma pääoma yhteensä	3 079 752,67	3 150 404,82
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	-41 839,16	28 812,99
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden päättyessä	14 250,00	14 250,00
Edellisten tilikausien voitto tilikauden päättyessä	14 562,99	44 379,46
Tilikauden voitto	-70 652,15	-29 816,47
Laskelma yhtiön varojen riittävydestä		
Oma pääoma yhteensä	3 079 752,67	3 150 404,82
Oma pääoma	3 079 752,67	3 150 404,82
Laskelma OYL 13:5 §:n jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta		
Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	-41 839,16	28 812,99
Vapaa oma pääoma yhteensä tilikauden päättyessä	-41 839,16	28 812,99
Jakokelvottomat erät		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	14 250,00	14 250,00
Edellisten tilikausien voitto	14 562,99	44 379,46
Tilikauden voitto	-70 652,15	-29 816,47

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 2023 muuntomaksuksi päätettiin 1000,-€ v. 2023 ei maksettu muuntomaksuja.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka: Hämeenlinna

Aika: 18.01.2024

Vesa Rontu
toimitusjohtaja

Aki Kiiliäinen
puheenjohtaja

Riitta Andersin

Sampo Liusjärvi

Jussi Rouhento

Heikki Veteläinen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Paikka: Hämeenlinna

Aika: 29.01.2024

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

Palkkakirjanpito

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 2
Järjestelmän muodostamat	2 - 16
Muut	1 - 97
Myyntilasku	1 - 82
Myyntisuoritus	1 - 126
Ostolasku	1 - 2878
Ostosuoritus	1 - 944
Pankki	1 - 435
Tuodut tapahtumat	1 - 214