



KONSERNIKATSAUS

Konsernikatsaus-osiossa seurataan huhti-, elo- ja joulukuussa kaupunkikonsernin tytäryhteisöjen talouden kehitystä. Elokuun katsauksessa seurattavat tytäryhteisöt ovat Tampereen Energia -konserni, Pirkanmaan Jätehuolto -konserni, Finn-park -konserni, Tampere-talo Osakeyhtiö,

Tampereen Vuokra-asunnot Oy, Tampereen Särkänniemi -konserni, Tullinkulman Työterveys Oy-konserni, Tampereen Tilapalvelut Oy, Pirkanmaan Voimia Oy, Tampereen Infra Oy, Tampereen Raitiotie Oy ja Tampereen Palvelukiinteistöt Oy.

Tampereen Energia -konserni

Tampereen Energian tammi-elokuun liikevaihto nousi edellisestä vuodesta 25,2 milj. euroa, josta 22,2 milj. euroa johtuu sähkön suojattujen myyntihintojen noususta. Konsernin liiketulos laski ennakoidusti tammi-huhtikuulta 24,7 milj. euroa edellisvuoden tasosta. Touko-elokuun liiketulos toteutui lähes edellisvuoden tasolla (+0,2 milj. euroa). Liiketuloksen lasku johtuu energiakriisin aiheuttamasta polttoainekustannusten noususta. Suojauksien ansiosta kustannusten nousu tuli näkyviin vasta vuonna 2023. Lisäksi on huomioitava, että vuoden 2022 tammi-huhtikuun liiketulosta nostivat Naistenlahti 2 -voimalaitoksen alasajon optimointi sekä tuotannon onnistuneet suojauskaupat Ukrainan sodan alkaessa.

Konsernin merkittävin investointihanke on leasingjärjestelynä toteutettava Naistenlahti 3 -biovoimalaitos. Se on tuottanut energiaa loppuvuodesta 2022 alkaen. Biovoimalaitoksella tehdään vielä koekäyttöjaksoja ja virityksiä laitoksen tavoitearvojen varmistamiseksi. Hankkeen kokonaiskustannusarvio optioineen on hieman yli 200,0 milj. euroa. Muissa investoinneissa on mm. sähkökattila- sekä tavanomaisia laajennus- ja peruskorjausinvestointeja. Naistenlahti 3 -biovoi-

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 201,2 | 226,4 | 360,3 | 346,8 | -13,6 |
| Liikevoitto (-tappio) | 49,1 | 24,5 | 62,3 | 38,0 | -24,3 |
| Nettotulos | 32,9 | 17,1 | 41,6 | 26,2 | -15,4 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 32,9 | 17,1 | 41,6 | 26,2 | -15,4 |
| Investoinnit | 16,2 | 24,0 | 48,0 | 52,5 | 4,5 |
| Korollinen vieras pääoma | 246,0 | 242,5 | 246,0 | 269,0 | 23,0 |
| Taseen loppusumma | 671,8 | 556,4 | 677,9 | 584,7 | -93,3 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 15,6 | 7,6 | 13,0 | 7,6 | -5,5 |
| Liikevoitto-% | 24,4 | 10,8 | 17,3 | 11,0 | -6,3 |
| Nettotulos-% | 16,4 | 7,6 | 11,5 | 7,6 | -4,0 |
| Omavaraisuusaste-% | 29,2 | 36,5 | 30,1 | 36,0 | 5,9 |
| Henkilöstömäärä | 426 | 426 | 405 | 411 | 6 |

malaitos ja sähkökattilainvestoinnit ovat osa Tampereen Energian tiekarttaa kohti hiilidioksidineutraalia tuotantoa. Tampereen Energia on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä.

Eurooppalaiset energiamarkkinamekanismit ovat osin normalisoituneet, mutta päästöoikeuksien ja energian hinnat ovat jääneet kriisiä korkeammalle tasolle. Tampereen Energian energianhankintakustannukset ovat nousseet edellisvuosien tasosta, koska Eurooppa joutuu korvaamaan Venäjältä tullutta

energiaa. Erityisesti kotimaisen polttoaineen hankintakustannukset ovat nousseet. Uuden Naistenlahti 3 -biovoimalaitoksen leasing nostaa konsernin kiinteiden kulujen tasoa. Konsernin koko vuoden liiketuloksen ennustetaan jäävän 24,3 milj. euroa edellisvuotta pienemmäksi. Loppuvuoden ennusteeseen sisältyy huomattavaa epävarmuutta. Konsernin liiketulos reagoi markkinoiden ja säätilojen muutoksiin.



Pirkanmaan Jätehuolto -konserni

Konsernin liikevaihto kasvaa jätteiden erilliskeräysvelvoitteiden myötä nousseiden astiatyhjennysmäärien sekä asiakashinnoissa tehtyjen inflaatiokorotusten vuoksi. Yhtiön kannattavuutta laskee merkittävästi Biomyllyn biokaasutuotteiden myynnin aloituksen viivästyminen. Myynnin arvioidaan alkavan Q4/23 aikana. Konsernin kannattavuuteen vaikuttaa merkittävän negatiivisesti lyhyellä tähtäimellä myös sekajätteen energiahyödyntämisen kasvanut kapasiteetti Suomessa, joka on tiukentuneen kilpailun myötä laskenut nopeasti kate-tasoa. Samaan aikaan uudistuneet jätehuoltomääräykset on todettu toimiviksi, sillä sekajätteen sekä määrät että lämpöarvot ovat laskeneet. Näiden yhteisvaikutus yhdessä laskeneiden energiainmarkkinahintojen kanssa on pienentänyt energiaymyyntituloja ja siten nostanut käsiteltävän sekajätteen yksikköhintoja nopeasti. Kannattavuuteen tämä heijastuu toiminnan katteiden laskuna. Biomyllyn osalta yhtiölle syntyy vielä vuosina 2024-2025 merkittäviä kertaluonteisia

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 29,1 | 32,2 | 44,7 | 50,2 | 5,5 |
| Liikevoitto (-tappio) | 0,0 | -2,4 | -1,7 | -2,6 | -1,0 |
| Nettotulos | 0,0 | -2,4 | -1,7 | -2,7 | -1,0 |
| Tilikauden voitto (tappio) | -0,0 | -2,1 | -1,8 | -2,5 | -0,7 |
| Investoinnit | 3,1 | 2,3 | 3,7 | 7,5 | 3,8 |
| Korollinen vieras pääoma | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,0 | 3,0 |
| Taseen loppusumma | 69,7 | 65,3 | 66,4 | 65,3 | -1,1 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 0,1 | -5,4 | -2,4 | -4,1 | -1,7 |
| Liikevoitto-% | 0,2 | -7,6 | -3,7 | -5,2 | -1,5 |
| Nettotulos-% | 0,2 | -7,3 | -3,7 | -5,3 | -1,6 |
| Omavaraisuusaste-% | 59,5 | 54,6 | 60,1 | 53,1 | -7,0 |
| Henkilöstömäärä | 103 | 104 | 100 | 101 | 1 |

kuluja laitoksen operointitason normalisointiin liittyen.

Konsernin tilikauden tulos tulee olemaan negatiivinen. Yhtiö tulee esittämään hinnoitteluun liittyen Jätelain §78 mukaisesti kustannusvastaavat korotusesitykset Alueelliselle jätehuoltolautakunnalle.

Konsernin vuositasen investointeja sekä rahoituskustannuksia tulee H2/23 aikana nostamaan merkittävästi tytäryhtiö Ranta-Tampellan Putkikeräys Oy:n toteuttama jätteiden imukeräysjärjestelmän investoinnin loppuun saattovaihe, joka päättyy Q3/24.



Finnpark -konserni

Finnpark-konsernin liikevaihto on kehittynyt vuoden kahdeksan ensimmäisen kuukauden osalta ennustetusti ja budjetin mukaisesti. Konsernin kassatilanne on pysynyt vakaana ja vahvana. Vertailu edellisvuoteen on hankalaa, sillä vuonna 2022 koronaepidemia vuoksi asetetut rajoitteet vaikuttivat merkittävästi ensimmäisten kuukausien lukuihin. Liiketoiminnan osalta on siirrytty ns. koronan jälkeiseen aikaan. Koronaepidemian seurauksena sopimuspysäköinnin kysyntä on jonkin verran madaltunut ja muutos on arviomme mukaan pysyvä tai ainakin hitaasti palautuva. Lyhytaikaiseen pysäköintiin koronaepidemiolla ei vaikuta olleen pysyvää vaikutusta.

Yrityksen liikevaihto koostuu lyhytaikapysäköinnistä, sopimuspysäköinnistä, pysäköintipalvelutoimituksista sekä kiinteistöliiketoiminnan tuloista. Opeointiliiketoiminnan kasvu Tampereen ulkopuolella on jatkunut tavoitteiden mukaisesti. Korkojen nousu ja rakennusalan matalasuhdanne tulee vähentämään tarjolla olevien kohteiden määrää, joten kilpailu uusista opeointikohteista

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 18,2 | 19,0 | 27,9 | 28,4 | 0,5 |
| Liikevoitto (-tappio) | 3,4 | 3,1 | 4,9 | 4,5 | -0,4 |
| Nettotulos | 1,8 | 1,3 | 2,9 | 2,5 | -0,4 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 1,8 | 1,2 | 2,9 | 2,5 | -0,4 |
| Investoinnit | 0,9 | 1,8 | 10,4 | 2,8 | -7,6 |
| Korollinen vieras pääoma | 63,2 | 66,1 | 69,6 | 63,6 | -6,0 |
| Taseen loppusumma | 125,2 | 131,7 | 132,5 | 129,0 | -3,5 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 4,4 | 4,0 | 4,2 | 4,5 | 0,3 |
| Liikevoitto-% | 18,6 | 16,3 | 17,6 | 15,8 | -1,8 |
| Nettotulos-% | 9,8 | 6,6 | 10,3 | 8,7 | -1,6 |
| Omavaraisuusaste-% | 41,5 | 40,5 | 39,5 | 42,5 | 3,0 |
| Henkilöstömäärä | 69 | 73 | 71 | 70 | -1 |

todennäköisesti kiristyy. Inflaatio kasvattaa konsernin kustannuksia, mikä aiheuttaa haasteita kannattavuudelle kasvusta huolimatta. Inflaatiolla on vaikutus kannattavuuteen, koska kulujen kasvua ei ole voitu täysimääräisesti siirtää hintoihin.

Moovy-liiketoiminta on jatkanut kasvua tavoitteiden mukaisesti. Vuoden

2023 investointipanostukset kohdistetaan digitaaliseen liiketoimintaan, kiinteistökantamme perusparannuksiin sekä suurhankkeiden mahdollistamiseen (Asemakeskus, Hämpin laajennus ja Kunkun Parkki).



Tampere-talo Oy

Vuosi 2023 on toteutunut liikevaihdon osalta paremmin kuin on budjetoitu. Ta-
pahtumakatteessa ei olla päästy tavoit-
teeseen eli muuttuvat kustannukset ovat
suuremmat kuin budjetoidut. Avustuk-
set, henkilöstökulut, poistot ja kiinteät
kulut ovat toteutuneet pääosin budjetoit-
dun mukaisesti. Edelliseen vuoteen ver-
raten liiketoiminta on ollut täysimääräi-
senä toiminnassa, edellisenä vuotena oli
päällä koronarajoitukset.

Tampere-talon kesä oli tuloksellinen,
sillä Dinosaurius-perhenäyttelyssä kävi
yhteensä 57 000 kävijää. Syksyn odote-
taan olevan myös vilkas sekä kulttuuri-
että kokous- ja kongressipuolella. Koko
vuoden osalta ennustetaan liikevaihdon
toteutuvan paremmin kuin on budjetoit-
tu, 16,7 milj. euroa. Tulosenuste on 45
000 euroa.

Vuonna 2023 on investoitu IT-ohjel-
miin ja pieniin määriin kalusteita. Vuo-
den aikana tullaan uudistamaan osittain
kokoustiloja, investoinnit painottuvat
syksylle.

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|---------|----------------|----------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 7,7 | 11,0 | 14,7 | 16,8 | 2,1 |
| Liikevoitto (-tappio) | -0,1 | -0,4 | -0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Nettotulos | -0,1 | -0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Tilikauden voitto (tappio) | -0,1 | -0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Investoinnit | 0,0 | 0,1 | 0,2 | 0,1 | -0,1 |
| Korollinen vieras pääoma | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Taseen loppusumma | 6,8 | 5,2 | 8,4 | 5,4 | -3,0 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | -1,0 | -6,0 | 0,4 | 1,0 | 0,6 |
| Liikevoitto-% | -0,9 | -3,2 | -0,1 | 0,1 | 0,2 |
| Nettotulos-% | -0,9 | -3,0 | 0,2 | 0,3 | 0,1 |
| Omavaraisuusaste-% | 46,4 | 53,0 | 33,7 | 52,0 | 18,3 |
| Henkilöstömäärä | 51 | 54 | 51 | 56 | 5 |



Tampereen Vuokra-asunnot Oy

Yhtiön vuoden 2023 tilikauden nettotulos jää tappiolliseksi, johtuen erityisesti yhtiön suunniteltujen kiinteistömyyntien peruuntumisesta. Yhtiön taloudellista tilannetta rasittaa erityisesti tonttivuokrien, lämmityskulujen ja korkokulujen nopea ja ennakoimaton nousu, jota ei tässä markkinatilanteessa ole pystytty viemään asunnoista perittäviin vuokriin.

Tilikauden 2023 ennusteen mukaan yhtiön liikevaihto kasvaa 1,1 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Liikevaihdon kasvu johtuu asuntokannan kasvusta sekä keväällä 2023 tehdystä 3,5 % vuokrankorotuksesta. Vuoden 2022 liikevoitto (4,7 milj. euroa) sisälsi 2,2 milj. euron myyntivoiton. Vuoden 2023 osalta arvioidaan liikevoiton olevan noin 1,1 milj. euroa. Yhtiön hoitokulut kasvavat vertailuvuoteen 2022 verrattuna noin 2,0 milj. euroa, joka johtuu pääosin tonttivuokrien, lämmityskulujen ja korjauskulujen kasvusta sekä yleisestä kustannusten noususta. Lisäksi korkojen nousu nostaa tilikaudella 2023 yhtiön rahoituskuluja noin 0,5 milj. euroa.

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 15,1 | 16,1 | 22,9 | 24,1 | 1,2 |
| Liikevoitto (-tappio) | 5,6 | 1,8 | 4,8 | 1,1 | -3,6 |
| Nettotulos | 4,9 | 1,0 | 3,6 | -0,3 | -4,0 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 4,9 | 1,0 | -1,0 | -0,3 | 0,7 |
| Investoinnit | 7,3 | 4,2 | 9,9 | 9,0 | -0,9 |
| Korollinen vieras pääoma | 88,8 | 84,2 | 86,9 | 82,4 | -4,6 |
| Taseen loppusumma | 155,4 | 148,5 | 152,0 | 148,5 | -3,5 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 6,0 | 2,2 | 3,4 | 1,0 | -2,4 |
| Liikevoitto-% | 37,1 | 10,9 | 20,8 | 4,7 | -16,1 |
| Nettotulos-% | 32,4 | 6,4 | 16,0 | -1,4 | -17,4 |
| Omavaraisuusaste-% | 40,0 | 41,6 | 40,3 | 40,0 | -0,3 |
| Henkilöstömäärä | 20 | 19 | 19 | 19 | 0 |

Yhtiöllä on käynnissä Hervannassa 60 asunnon hanke joka valmistuu 30.6.2024. Lisäksi yhtiöllä on kilpailutuksessa Hipposkylän alueelle 215 asunnon hanke, jonka rakentaminen alkaa arviolta tammiukuussa 2024. Yhtiön maksuvalmius on hyvällä tasolla ja yhtiö pystyy suoriutumaan vuodesta 2023 ilman lainannostoa.

Yhtiön korollinen vieraspääoma on ennusteen mukaan tilikauden 2023 lopussa 82,4 milj. euroa ja yhtiön omavaraisuusaste 40,0 %. Yhtiöllä on taloudelliset edellytykset jatkaa suunnitelman mukaisesti 100 uuden asunnon vuosittaisia investointeja.



Tampereen Särkänniemi -konserni

Särkänniemen kausi on ollut kaksijakoinen. Juhannukseen saakka liikevaihdossa oltiin edellä viime vuotta, ja huippusezonkiin lähdettiin luottavaisin mielin. Pääsesongissa liikevaihdossa jäätiin kuitenkin lähes 2 milj. euroa viime vuoteen verrattuna. Kesäkuun alussa sattui Gröndalundin huvipuisto-onnettomuus Ruotsissa, jossa kuoli yksi ihminen. Tämä heijastui Särkänniemeen hetkellisesti kävijämääriä laskevasti. Suurempi vaikutus liikevaihtoon oli kuitenkin sateisella säällä ja erityisesti sääennusteilla, jotka lupasivat sateita, ja jotka osuivat sesongin vilkkaimpaan aikaan. Sateisten päivien kävijämääriä ei saada yleensä paikattua muilla päivillä, koska suurin osa asiakkaista on keksinyt vaihtoehtoista tekemistä tai jättää kokonaan huvipuistovierailun väliin, jos sää ei ole suotuista itselle sopivaan ajankohtaan. Tilastokeskuksen ja rahoituslaitosten tilastojen mukaan palveluiden kysyntä lähti yleisesti laskuun heinäkuussa, mikä myös näkyy Särkänniemen kävijöissä ja asiakkaiden keskilukuluksessa laskevasti. Yleisen inflaation vaikutus on näkynyt asiakaskäyttäytymisessä siten, että usean vuoden jälkeen asiakkaat ovat alkaneet tuoda omia eväitä puistoon. Kiinteiden kustannusten osalta on palattu pandemiaa edeltävälle tasolle.

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 19,5 | 17,8 | 23,1 | 21,4 | -1,8 |
| Liikevoitto (-tappio) | 5,3 | 2,2 | 2,1 | -0,4 | -2,5 |
| Nettotulos | 5,2 | 2,3 | 1,8 | -0,5 | -2,3 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 5,2 | 2,3 | 1,1 | 0,5 | -0,6 |
| Investoinnit | 2,1 | 2,7 | 3,1 | 4,2 | 1,1 |
| Korollinen vieras pääoma | 15,5 | 13,7 | 14,6 | 12,7 | -1,9 |
| Taseen loppusumma | 41,5 | 38,2 | 36,4 | 33,6 | -2,8 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 10,0 | 11,0 | 6,0 | -0,5 | -6,5 |
| Liikevoitto-% | 27,0 | 12,4 | 9,0 | -1,9 | -10,9 |
| Nettotulos-% | 26,7 | 12,8 | 8,0 | -2,4 | -10,4 |
| Omavaraisuusaste-% | 55,0 | 56,0 | 57,0 | 67,0 | 10,0 |
| Henkilöstömäärä | 482 | 493 | 329 | 335 | 6 |

Lähitulevaisuuden näkymät ovat hyvin epävarmat johtuen edelleen jatkuvasta inflaatiosta ja talouden heikosta näkymästä ensi vuoden aikana. Aikaisempina vuosina yleisen taloustilanteen hiipuminen on näkynyt kävijämäärien kasvuna huvipuistoissa, mutta kilpailuympäristö on muuttunut viime vuosina merkittävästi, mikä tekee lähitulevaisuuden kehityksen ennustamisesta haastavaa.

Särkänniemen investoinnit tälle vuodelle keskittyivät ryhmämyynnin työkalujen digitalisoimiseen ja Särkänniemelle tuli myös oma mobiilisovellus, joka

helpottaa asiakkaiden vierailua Särkänniemessä. Digitalisointi jatkuu edelleen, mutta huomattavasti pienemmin panoksin kuin muutamana viime vuonna. Asiakkaille näkyvin investointi huvipuistossa oli pienemmille asiakkaille kohdistettu Pouta Possun maa, josta tuli Särkänniemen oman maskotin Pouta Possun koti.



Tampereen Palvelukiinteistöt Oy

Palvelukiinteistöjen tulos heilahtelee voimakkaasti tehtyjen kiinteistökehityshankkeiden mukaan. 2/2022 myytiin 8 kiinteistön portfolio eQ Yhteiskunta-kiinteistöille 96,0 milj. eurolla. Yhtiö teki kaupassa 39,4 milj. euron myyntivoiton. Toteutettu kiinteistökauppa vahvisti merkittävässä määrin yhtiön tasetta ja omavaraisuusastetta ja mahdollistaa yhtiön tulevat kiinteistökehitys- ja rakennushankkeet sekä merkittävän 14,0 milj. euron osingon Tampereen kaupungille. Kaupan yhteydessä yhtiö maksoi rahoituslainat kokonaan pois, yhteensä 65,0 milj. euroa, jolloin vuoden 2023 rahoituskulut ovat korkosuojausten ansiosta positiiviset. Tämän lisäksi leuto talvi vaikuttaa vuoden 2023 tulosta parantavasti. Korkotason nousun myötä lainojen takaisinmaksu oli erittäin onnistuneesti ajoitettu ja yhtiön omavaraisuusaste toimii erinomaisena puskurina taloudellista epävarmuutta vastaan.

Tuomi Logistiikan Logistiikkakeskuksen n. 8,0 milj. euron laajennus valmistui 8/2023.

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 43,4 | 4,0 | 45,1 | 5,8 | -39,3 |
| Liikevoitto (-tappio) | 40,1 | 1,1 | 39,9 | 0,5 | -39,4 |
| Nettotulos | 32,0 | 1,1 | 31,8 | 0,6 | -31,2 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 32,0 | 1,1 | 31,8 | 0,4 | -31,4 |
| Investoinnit | 1,1 | 4,8 | 3,4 | 5,0 | 1,6 |
| Korollinen vieras pääoma | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,0 | 7,0 |
| Taseen loppusumma | 57,7 | 50,4 | 57,8 | 64,8 | 7,0 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 144,0 | 3,6 | 60,9 | 1,1 | -59,7 |
| Liikevoitto-% | 92,5 | 28,3 | 88,6 | 8,6 | -80,0 |
| Nettotulos-% | 73,7 | 28,4 | 70,6 | 9,9 | -60,6 |
| Omavaraisuusaste-% | 85,0 | 98,4 | 84,0 | 75,3 | -8,6 |
| Henkilöstömäärä | 3 | 3 | 3 | 3 | 0 |

Yhtiön operatiivisen toiminnan kasvavirta on hyvä ja jatkuu tehtyjen investointien ja vahvan omavaraisuusasteen ansiosta vahvana myös tulevaisuudessa. Tuomilogistiikan laajennusinvestoinnin valmistumisen vuoksi palvelukiinteistöjen loppuvuoden kassavirta on vahvasti positiivinen.



Tullinkulman Työterveys -konserni

Tullinkulman Työterveys Oy-konsernissa käynnistettiin taloudellis-tuotannollisista syistä muutosneuvottelut keväällä. Muutosneuvotteluihin liittyvät työnantajan ratkaisut kohdentuvat kuluvana vuonna vahvasti hallintoon ja ei-laskuttavaa työtä tekeviin työntekijöihin. Omista hallinnon tukipalveluista arvioidaan vähentyvän vajaa kolmannes ensi vuoden loppuun mennessä. Kuluvana vuonna vähennys on vajaa viidennes ja edellyttää jatkuvaa tehtävien uudelleenjärjestelyjä kaikkien tehtävien osalta.

Talouden vertailussa tappio (alijäämä) on edellisvuoden vastaavan aikaan parantunut ja on enää 0,18 milj. euroa. Tappio edellisvuonna vastaavana aikana oli 0,32 milj. euroa. Tytäryhtiössä hinnoittelua on tarkistettu kaksi kertaa ja se on nyt voitollinen 0,167 milj. euroa. Emoyhtiön kumulatiivinen tappio on 0,35 milj. euroa. Myös emoyhtiön tappio vähenee loppuvuotta kohden. Konsernitasolla odotetaan vähintään nollatulosta. Tou-

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 16,0 | 18,4 | 25,8 | 28,5 | 2,7 |
| Liikevoitto (-tappio) | -0,2 | -0,2 | -0,3 | 0,1 | 0,4 |
| Nettotulos | -0,3 | -0,2 | -0,3 | 0,1 | 0,4 |
| Tilikauden voitto (tappio) | -0,3 | -0,2 | -0,3 | 0,1 | 0,4 |
| Investoinnit | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Korollinen vieras pääoma | 0,2 | 0,3 | 0,1 | 0,3 | 0,1 |
| Taseen loppusumma | 4,6 | 7,0 | 5,6 | 5,7 | 0,1 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | -20,7 | -14,4 | -32,7 | 29,2 | 61,9 |
| Liikevoitto-% | -1,3 | -1,0 | -1,3 | 0,4 | 1,7 |
| Nettotulos-% | -2,0 | -0,0 | -1,3 | 0,4 | 1,7 |
| Omavaraisuusaste-% | 27,2 | 17,1 | 17,1 | 19,1 | 2,0 |
| Henkilöstömäärä | 278 | 320 | 274 | 300 | 26 |

kokuu ja elokuu ovat kummallakin yhtiöllä olleet voitollisia. Emoyhtiön kannattavuus (0-tulos) edellyttää ensi vuodelle liikevaihdon nostamista.

Henkilöasiakasmäärä konsernissa on kasvanut 15,0 % ja henkilöstömäärä

20,0 % painottuen puhtaasti tuotantoon eli laskuttavaa työtä tekeviin. Laskutusastetta seurataan kuukausittain ja suunnatus on oikea.



Tampereen Tilapalvelut Oy

Liikevaihto 1-8/2023 oli n. 97,5 milj. euroa, joka on n. 4,8 milj. euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Rakennushankkeita on toteutettu viime vuotta vähemmän. Tämä johtuu osittain hankkeiden tahdistuksesta sekä hankkeiden aloituksen siirtymisestä sekä hyvinvointialueen aloituksesta johtuneesta ylläpidettävän kiinteistökannan pienentymisestä. Hankkeiden siirtyminen on huomioitu liikevaihdon ja tuloksen ennusteessa. Yhtiön kokovuoden liikevaihtoennuste on n. 154,7 milj. euroa, joka on n. 3,6 milj. euroa vuoden 2022 tilinpäätöstä pienempi. Tilikauden 1-8/2023 tulos on n. 0,2 milj. euroa positiivinen ja n. 0,1 milj. euroa edellisen vuoden samaa ajankohtaa jäljessä. Alkuvuoden tulosta rasittaa työehtosopimusneuvotteluissa sovittu lomapalkkavelan jaksotuksen laskentatapa muutos 1.4.2023 alkaen, joka on merkittävin selittävä tekijä siihen, että lomapalkkavelka on kasvanut huomattavasti edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna (ns. B-taulukon poistuminen). Vertailukelpoinen tulos ilman lomapalkkavelan laskentatavan muutosta on vuoden 2022 vastaavaa ajankohtaa parempi.

Vuoden 2023 tilikauden tulosenuste on n. 0,5 milj. euroa ja on n. 0,1 milj. euroa vuoden 2022 tilinpäätöstä pienempi. Ennusteessa on huomioitu liikevaihdon

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 102,3 | 97,5 | 158,3 | 154,7 | -3,6 |
| Liikevoitto (-tappio) | 0,4 | 0,2 | 0,8 | 0,6 | -0,2 |
| Nettotulos | 0,2 | 0,1 | 0,6 | 0,5 | -0,1 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 0,2 | 0,1 | 0,6 | 0,5 | -0,1 |
| Investoinnit | 0,3 | 0,2 | 0,3 | 0,3 | -0,0 |
| Korollinen vieras pääoma | 0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Taseen loppusumma | 11,3 | 13,5 | 20,3 | 20,7 | 0,4 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 15,1 | 23,1 | 19,7 | 16,6 | -3,0 |
| Liikevoitto-% | 0,4 | 0,2 | 0,5 | 0,4 | -0,1 |
| Nettotulos-% | 0,2 | 0,2 | 0,4 | 0,3 | -0,1 |
| Omavaraisuusaste-% | 30,4 | 25,8 | 18,9 | 18,5 | -0,4 |
| Henkilöstömäärä | 230 | 244 | 235 | 245 | 10 |

pienentyminen ja lomapalkkavelan jaksotuksen kasvu. Vuoden 2023 ennusteessa on huomioitu myös työehtosopimusneuvottelussa sovittu henkilöstölle maksettu kertakorvaus, jonka kustannusvaikutus vuodelle 2023 on n. 150 000 euroa. Lomapalkkavelan jaksotuksen laskentamuutos sekä maksettava kertakorvaus ovat kertaluonteisia kustannuseriä ja ne eivät vaikuta vuoden 2024 tulokseen.

Yhtiön tavoitteena on seudullinen laajentuminen ja asiakaspohjan hallittu kasvattaminen. Yhtiössä on myös käynnissä lukuisia kehityshankkeita, joilla panostetaan tulevaisuuteen. Tilapalveluiden

laatujärjestelmän (ISO 9001:2015) määräaika-auditointi pidettiin 29.-30.3.2023, sertifikaattimme säilyy voimassa. Yhtiön tietoturvan hallintajärjestelmän määräaika-auditointi (ISO 27001) pidetään loppuvuodesta. Tavoitteenamme on myös luoda vuoden 2023 aikana ympäristöjärjestelmä, joka noudattaa ISO 14001-standardia.

Investoinnit sisältävät uusien tuotantotilojen muutostöitä ja konehankintoja sekä järjestelmäkehitykseen liittyviä kustannuksia.



Pirkanmaan Voimia Oy

Pirkanmaan Voimia Oy:n tammi-elokuun liikevaihto kehittyi edellisvuoteen verrattuna myönteisesti. Liikevaihto 63,76 milj. euroa ylitti edellisvuoden (41,6 milj. euroa) 50,0 %. Huomattavan kasvun taustalla on sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus, jonka myötä yhtiö aloitti ateria- ja puhtauspalveluiden tarjoamisen Pirkanmaan hyvinvointialueelle. Vuositasolla uudistuksen arvioidaan kasvattavan liikevaihtoa noin 25,0 milj. euroa. Yhtiö onnistui kasvattamaan tuottavuuttaan merkittävästi ja liiketoiminnallinen kannattavuus ilman kertaeriä oli hyvällä tasolla taloudellisesti haastavan edellisen tilikauden jälkeen. Kuluvan vuoden (1-8) aikana työehtosopimukseen tehdyillä muutoksilla on merkittävä negatiivinen taloudellinen vaikutus yhtiön tulokseen. Kokonaisuudessaan työehtosopimusmuutoksilla arvioidaan olevan noin -2,5 milj. euron negatiivinen vaikutus kuluvan tilikauden tulokseen. Kuluvan vuoden (1-8) liiketulos -0,4 milj. toteutui edellisen vuoteen verrattuna 1,0 milj. euroa parempana.

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 41,6 | 63,8 | 66,2 | 97,2 | 31,0 |
| Liikevoitto (-tappio) | -1,4 | -0,4 | -0,9 | 0,2 | 1,1 |
| Nettotulos | -1,4 | -0,4 | -0,9 | 0,2 | 1,1 |
| Tilikauden voitto (tappio) | -1,4 | -0,4 | -0,9 | 0,2 | 1,1 |
| Investoinnit | 1,5 | 1,2 | 3,2 | 1,8 | -1,4 |
| Korollinen vieras pääoma | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Taseen loppusumma | 12,0 | 16,7 | 14,4 | 16,7 | 2,3 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | -40,2 | -13,2 | -22,8 | 6,5 | 29,3 |
| Liikevoitto-% | -3,5 | -0,6 | -1,4 | 0,2 | 1,6 |
| Nettotulos-% | -3,5 | -0,7 | -1,4 | 0,2 | 1,6 |
| Omavaraisuusaste-% | 33,0 | 24,4 | 31,2 | 28,3 | -2,9 |
| Henkilöstömäärä | 764 | 1122 | 765 | 1122 | 357 |

Yhtiön liiketoiminnan syklisyydestä johtuen tilikauden tulosennuste koko vuodelle on 0,2 miljoonaa euroa.

Investoinnit toteutuivat tarkastelujaksolla suunnitelman mukaisena ollen elokuun lopussa yhteensä 1,2 milj. euroa (ennuste tilikaudelle 1,8 milj. euroa). Investoinnit ovat kohdentuneet pääasiassa

koulujen ja päiväkotien uusiin keittiöihin sekä sote tuotantorakenteen muutokseen liittyviin investointeihin.

Yhtiön omavaraisuusaste (24,4 %) on välttävällä tasolla ja yhtiön maksuvalmius tyydyttävällä tasolla.



Tampereen Infra Oy

Tammi- elokuun liiketulos oli -0,2 milj. euroa (1-8/22: 0,2milj. euroa). Liiketu- lokseen on vaikuttanut kunnossapito- olosuhteiltaan vertailukautta helpompi kevät, mutta laskutusaikataulujen muu- toksista johtuen tulos on vielä edellis- vuoden vastaavaa jaksoa heikompi. Tilin- päätösennusteen mukaan liiketulos on 1,1 milj. euroa ja toteutuu 0,4 milj. euroa edellisvuotta suurempana. Kunnossapi- don tehostamistoimien ennustetaan lie- ventävän inflaation aiheuttamaa yleistä kustannusnousua.

Liikevaihdon toteuma oli 34,5 milj. euroa (1-8/22: 32,4 milj. euroa). Liikevaih- don ennustetaan olevan 54,7 milj. euroa eli toteutuvan 1,6 milj. euroa edellisvuot- ta suurempana. Liikevaihdon nousun ennustetaan johtuvan kiertotaloushank- keiden sekä päällystämispalvelujen vo- lyymin kasvamisesta.

Materiaalien ja palvelujen ostoja on toteutunut 21,6 milj. euroa, mikä on 1,7 milj. euroa edellisvuoden vastaavaa jak- soa enemmän. Materiaalien ja palve- lujen ennustetaan toteutuvan 0,3 milj. euroa edellisvuotta suurempina. Kun- nossapidon talvikauden olosuhteet oli- vat edellisvuotta helpommat, mikä on vähentänyt materiaalien ja palvelujen ostoja edellisvuoteen verrattuna tehos-

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 32,4 | 34,5 | 53,1 | 54,7 | 1,6 |
| Liikevoitto (-tappio) | 0,2 | -0,2 | 0,7 | 1,1 | 0,4 |
| Nettotulos | 0,1 | -0,2 | 0,6 | 0,8 | 0,2 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 0,1 | -0,2 | 0,6 | 0,8 | 0,2 |
| Investoinnit | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,1 | 0,1 |
| Korollinen vieras pääoma | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Taseen loppusumma | 8,4 | 9,9 | 10,4 | 11,2 | 0,8 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 6,4 | -13,4 | 24,3 | 26,5 | 2,2 |
| Liikevoitto-% | 0,6 | -0,6 | 1,4 | 2,0 | 0,6 |
| Nettotulos-% | 0,3 | -0,7 | 1,2 | 1,5 | 0,3 |
| Omavaraisuusaste-% | 27,3 | 26,0 | 27,7 | 30,3 | 2,6 |
| Henkilöstömäärä | 378 | 368 | 293 | 270 | -23 |

tamistoimien ohella. Rakentamisprojek- tien volyymin kasvaminen on kuitenkin lisännyt materiaalien ja palvelujen ostoja edellisvuoteen verrattuna.

Henkilöstömenoja on toteutunut 10,5 milj. euroa eli 0,8 milj. euroa edellisvu- oden vastaavaa jaksoa enemmän. Henki- löstömenojen ennustetaan toteutuvan 0,6 milj. euroa edellisvuotta suurempina johtuen työehtosopimusten palkkarat- kaisuista. Henkilömäärä elokuun lopussa oli 368, mikä on 10 vähemmän kuin edel- lisvuotena vastaavaan aikaan. Kausitöi-

den aloitusta viivästettiin kylmän kevään vuoksi ja syyskaudelle on suunniteltu vä- hemmän kausitöiden jatkoja.

Vuoden aikana on investoitu kahteen työmailla taukotiloina käytettävään siirrettävään taukovaunuun ja kahden kaivurin lisävarustekokonaisuuteen yh- teensä 0,1 milj. euroa. Kalustohankinnat on yhtiön toimintavuosina rahoitettu leasing-rahoituksella, mutta korkotason nousun vuoksi kalustohankinnoista osa on muutettu investoinneiksi.



Tampereen Raitiotie Oy

Katsauskaudella 01-08/2023 yhtiön talous on kehittynyt varsin odotetusti ja suotuisasti. Tuottoapuoli on kehittynyt täysin odotetusti kuten ennalta määrättyjen vastikkeiden ja kalustovuokran johdosta kuuluukin. Kulut ovat toteutuneet pääosin odotetusti ja poikkeamat ovat suurelta osin positiivisia eli kulut ovat toteutuneet tai niiden ennustetaan toteutuvan budjetoitua pienempinä. Investointien kasvu johtuu pääosin raitiotien osasta 2. Raitiotien osan 2 rakentaminen on edennyt suunnitellusti ja rakentamisen valmiusaste oli 68,0 % elokuussa 2023. Pirkkalan ja Tampereen valtuustojen myönteiset päätökset Pirkkala-Linnainmaa -raitiotien toteutussuunnittelun aloittamisesta tulee kasvattamaan yhtiön investointeja loppuvuoden aikana. Lisäksi kahdeksan uuden raitiovaunun hankinta etenee suunnitellusti ja katsauskauden lopussa yhtiön keskeneräiseen käyttöomaisuuteen sisältyi 11,5 milj. euron edestä uusiin vaunuihin liittyviä maksuja.

Tämän hetkisen arvion mukaan yhtiön on tarve nostaa 15,0 milj. euroa uutta rahoitusta vuoden 2023 loppupuolella. Korkotason nousun vaikutus yhtiön korkokuluihin on toistaiseksi ollut rajallinen, sillä yhtiön lainoista 85,0 % on suojattu.

TUNNUSLUVUT

| Milj. euroa | Tot 1-8 / 2022 | Tot 1-8 / 2023 | TP 2022 | TP Enn 2023 | TP Enn 23 / TP 22 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------------|
| Liikevaihto yhteensä | 18,6 | 19,6 | 27,8 | 29,4 | 1,6 |
| Liikevoitto (-tappio) | 7,8 | 6,3 | 8,6 | 7,3 | -1,3 |
| Nettotulos | 4,7 | 3,0 | 4,0 | 1,7 | -2,2 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 4,7 | 3,0 | 0,5 | 0,0 | -0,5 |
| Investoinnit | 303,0 | 328,9 | 304,4 | 348,0 | 43,6 |
| Korollinen vieras pääoma | 303,2 | 330,6 | 338,2 | 340,0 | 1,8 |
| Taseen loppusumma | 363,5 | 354,9 | 363,2 | 365,0 | 1,8 |
| Sijoitetun pääoman tuotto-% | 3,5 | 5,5 | 2,8 | 3,2 | 0,4 |
| Liikevoitto-% | 41,7 | 32,3 | 30,9 | 25,0 | -6,0 |
| Nettotulos-% | 24,6 | 15,5 | 14,3 | 5,8 | -8,5 |
| Omavaraisuusaste-% | 2,9 | 3,2 | 2,3 | 2,6 | 0,3 |
| Henkilöstömäärä | 17 | 21 | 17 | 21 | 4 |

Suojausaste tulee säilymään korkeana jatkossakin myös osan 2 lopun rahoitustarpeen huomioiden.

Koko vuoden nettotuloksen ennustetaan olevan noin 1,7 milj. euroa positiivinen. Tilinpäätösennusteen parannuksen suurimmat syyt ovat budjetoitua pienemmät korkokulut (0,7 milj. eur) (uutta lainaa ei ole tarpeen nostaa niin aikaisin kuin on ajateltu) sekä konsernitilitallelukselle saatu talletuskorko (0,5 milj. eur), josta ei ole budjetointivaiheessa ol-

lut tietoa. Koko vuoden tulosennuste on pienempi kuin katsauskauden toteuma, sillä yhtiön kulut eivät kerry niin tasaisesti kuin tuotot, ja toisaalta, koska yhtiön poistot ja rahoituskulut kasvavat vuoden loppua kohden mm. raitiotien osan 2A käyttöönoton myötä. Tilikauden tulos tultaneen jälleen nollaamaan poistoerolla, jonka takia koko tilikauden tuloksen ennustetaan olevan nolla.