

# **Koha-Suomi Oy**

**Y-tunnus: 2776336-6**

**TASE-ERITTELYT**

**31.12.2022**

# Koha-Suomi Oy

## TASE-ERITTELYT

31.12.2022

### SISÄLLYSLUETTELO

sivu

#### Vastaavaa

Aineelliset hyödykkeet	1
Saamiset, lyhytaikaiset	1
Rahat ja pankkisaamiset	1

#### Vastattavaa

Oma pääoma	2
Vieras pääoma, lyhytaikainen	2

#### Liitteet

Tase-erittely aineelliset hyödykkeet	Liite 1
Tase-erittely myyntisaamiset	Liite 2
Tase-erittely ostovelat	Liite 3
Tilikohtainen tuloslaskelma	Liite 4
Tilikohtainen tase	Liite 5
Tilikartta	Liite 6

**Koha-Suomi Oy**

Y-tunnus: 2776336-6

**TASE-ERITTELYT****31.12.2022**

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Koneet ja kalusto

Menojäännös

Liite 1 1.1.2022

3 096,05

Poistot

-774,02

Menojäännös

31.12.2022

2 322,03

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

2 322,03

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset

Myyntisaamiset

Erillisen liitteen mukaan

Liite 2

9 740,52

Yhteensä

9 740,52

Muut saamiset

Alv-saaminen 11/2022

1 250,91

Alv-saaminen 12/2022

517,78

Yhteensä

1 768,69

Siirtosaamiset

Tuloverojaksotus

31.12.2022

6 159,14

Koha Suomi Oy tilille FI5452710420369911

11.8.2021

100,00

Visma Solutions Oy / Visma Sign 01-08/2023

31.8.2022

200,90

Keskinäinen Vakuutusyhtiö Fennia / Yritysturva 2023

12.11.2022

1 043,47

Yhteensä

7 503,51

Saamiset, lyhytaikaiset yhteensä

19 012,72

Rahat ja pankkisaamiset

OP FI70 5271 0420 3636 09

321 920,35

Yhteensä

321 920,35

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

340 933,07

VASTAAVAA YHTEENSÄ

343 255,10

**Koha-Suomi Oy**

Y-tunnus: 2776336-6

**TASE-ERITTELYT****31.12.2022**

## VASTATTAVAA

Osakepääoma		178 752,67
Osakeanti		21 451,95
Edellisten tilikausien voitto (-tappio)		94 259,89
Tilikauden voitto (-tappio)		-11 583,93

## OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

282 880,58

## VIERAS PÄÄOMA

## Lyhytaikainen

## Ostovelat

Erillisen liitteen mukaan

Liite 3

Yhteensä

13 285,3313 285,33

## Muut velat

Ennakonpidätysvelka 12/2022  
 Sosiaaliturvamaksuvelka 12/2022  
 Jäsenmaksutilityksvelka 12/2022  
 Yhteensä

11 541,52

370,44

52,5011 964,46

## Siirtovelat

## Menojäämät

Lomapalkkavelka sosiaalikuluineen

31.12.2022

33 883,06

Taturmavakuutusvelka

31.12.2022

1 215,59

Ryhmähenkivakuutusvelka

31.12.2022

26,08

Yhteensä

35 124,73

Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä

60 374,52

## VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

60 374,52

## VASTATTAVAA YHTEENSÄ

343 255,10

Tase-erittelyt laati 8.3.2023

Tase-erittelyt tarkasti ja hyväksyi \_\_\_/\_\_\_ 2023

\_\_\_\_\_  
 Pekka Heikkinen  
 Kirjanpitäjä  
 Administer Oyj

\_\_\_\_\_  
 Ari Mäkiranta  
 Toimitusjohtaja  
 Koha-Suomi Oy

**Koha-Suomi Oy**  
Y-tunnus: 2776336-6

**Liite 1**

**TASE-ERITTELY AINEELLISET HYÖDYKKEET**

**31.12.2022**

**Koneet ja kalusto**

Menojäännös 1.1.2022 3 096,05

Tilikauden muutokset

Menojäännös ennen suunnitelmapoistoja 31.12.2022 3 096,05

Suunnitelmapoistot tilikaudella 25 % menojäännöksestä -774,02

**Menojäännös 31.12.2022 2 322,03**

**Koha-Suomi Oy**  
Y-tunnus: 2776336-6

**Liite 2**

**TASE-ERITTELY MYYNTISAAMISET**

**31.12.2022**

<b>Las.nro</b>	<b>Asiakas</b>	<b>Laskun pvm</b>	<b>Summa</b>
1838	Kotkan kaupunki	4.5.2022	-8 969,56
1839	Kotkan kaupunki	4.5.2022	8 969,56
1869	Taivassalon kunta	30.6.2022	291,13
1922	Raision kaupunki	10.8.2022	0,17
1958	Pukkilan kunta	19.9.2022	639,02
1966	Tuusulan kunta	16.12.2022	8 810,20
	<b>Yhteensä</b>		<b>9 740,52</b>
	Myyntisaamiset yhteensä		9 740,52

**Koha-Suomi Oy**  
Y-tunnus: 2776336-6

**Liite 3**

**TASE-ERITTELY OSTOVELAT**

**31.12.2022**

<b>Numero</b>	<b>Toimittaja</b>	<b>Laskun pvm</b>	<b>Summa</b>
1009	Keskinäinen Vakuutusyhtiö Fennia	12.11.2022	1 043,47
1033	Telia Finland Oyj	15.12.2022	24,80
1034	Keskinäinen Vakuutusyhtiö Fennia	15.12.2022	134,48
1036	Administer Oy	21.12.2022	3,72
1039	Oulun kaupunginkirjasto	27.12.2022	113,92
1040	Oulun kaupunginkirjasto	27.12.2022	689,80
1042	Verohallinto	29.12.2022	312,96
1043	Suomen Terveystalo Oy	31.12.2022	193,30
1047	Kouvolan kaupunki	31.12.2022	2 400,00
1048	Keva	31.12.2022	6 745,49
1049	Administer Oy	31.12.2022	15,50
1054	Työttömyysvakuutusrahasto	31.12.2022	1 440,72
1056	Keskinäinen Vakuutusyhtiö Fennia	31.12.2022	167,17

**Yhteensä**

**13 285,33**

Ostovelat yhteensä

13 285,33

	1.1.2022 31.12.2022	1.1.2021 31.12.2021
<b>T U L O S L A S K E L M A</b>		
Myyntituotot		
Yleiset myyntitilit		
3000 Myynti 24 %	446 886,97	408 867,13
3030 Myynti 0 %	0,00	0,00
Yleiset myyntitilit yhteensä	446 886,97	408 867,13
<b>L I I K E V A I H T O</b>	446 886,97	408 867,13
Materiaalit ja palvelut		
Ulkopuoliset palvelut		
Alihankinta		
4450 Alihankinta 1	-31 193,94	-27 138,22
Alihankinta yhteensä	-31 193,94	-27 138,22
Ulkopuoliset palvelut yhteensä	-31 193,94	-27 138,22
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-31 193,94	-27 138,22
Kiinteät henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Työntekijöiden palkat ja palkkiot		
Työssäoloajan normaalipalkat		
5010 Kuukausipalkat	-269 867,94	-226 512,20
Työssäoloajan normaalipalkat yhteensä	-269 867,94	-226 512,20
Lisät ja korvaukset		
5130 Muut ennakonpidätyksen alaiset	-12 000,00	-14 600,00
5180 Kannustuslaskut	-3 250,00	0,00
Lisät ja korvaukset yhteensä	-15 250,00	-14 600,00
Palkkiot		
5200 Palkkiot	0,00	-3 500,00
Palkkiot yhteensä	0,00	-3 500,00
Loma-ajan ja sosiaalipalkat		
5310 Vuosilomakorvaukset	-76,81	-1 296,20
5320 Lomaltapaluurahat	-13 117,22	-10 872,13
5330 Lomapalkkojen jaksotus	-962,97	928,57
5340 Sairausajan ja vanhempainvapaa	6 334,00	0,00
Loma-ajan ja sosiaalipalkat yhteensä	-7 823,00	-11 239,76
Työntekijöiden palkat ja palkkiot yhteensä	-292 940,94	-255 851,96
Palkat ja palkkiot yhteensä	-292 940,94	-255 851,96
Henkilösivukulut		
Eläkekulut		
Eläkevakuutusmaksut		
6140 Työntekijäin TyEL-maksut	20 471,33	17 404,18
6150 TyEL-maksujen jaksotus	-69 959,53	-59 351,15
Eläkevakuutusmaksut yhteensä	-49 488,20	-41 946,97
Eläkekulut yhteensä	-49 488,20	-41 946,97
Muut henkilösivukulut		
Sosiaaliturvamaksut		
6300 Sosiaaliturvamaksut	-3 836,54	-3 705,38
6390 Sosiaaliturvamaksujen jaksotus	38,92	14,20
Sosiaaliturvamaksut yhteensä	-3 797,62	-3 691,18
Pakolliset vakuutusmaksut		
6400 Tapaturmavakuutusmaksut	-2 073,79	-2 816,12
6410 Työttömyysvakuutusmaksut	-5 726,43	-4 601,42
6420 Työntekijöiden työttömyysvakuutusmaksut	4 294,78	3 390,63



	1.1.2022	1.1.2021
<b>T U L O S L A S K E L M A</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
6430 Ryhmähenkivakuutusmaksut	-171,96	-181,84
6490 Pakollisten vakuutusmaksujen j	1 107,35	1 113,34
Pakolliset vakuutusmaksut yhteensä	-2 570,05	-3 095,41
Muut henkilöstön vakuutusmaksut		
6500 Henkilövakuutusmaksut (vapaaeh	-458,64	0,00
Muut henkilöstön vakuutusmaksut yhteensä	-458,64	0,00
Muut henkilösivukulut yhteensä	-6 826,31	-6 786,59
Henkilösivukulut yhteensä	-56 314,51	-48 733,56
Kiinteät henkilöstökulut yhteensä	-349 255,45	-304 585,52
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot		
6870 Poisto koneista ja kalustosta	-774,02	-1 032,03
Suunnitelman mukaiset poistot yhteensä	-774,02	-1 032,03
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-774,02	-1 032,03
Liiketoiminnan muut kulut		
Vapaaehtoiset henkilösivukulut		
Henkilökunnan virkistys		
7020 Virkistys- ja harrastustoimint	-496,50	0,00
Henkilökunnan virkistys yhteensä	-496,50	0,00
Työterveyshuolto		
7050 Työterveyshuolto	-2 318,17	-4 871,94
7060 Saadut Kela-korvaukset	2 250,72	2 593,32
Työterveyshuolto yhteensä	-67,45	-2 278,62
Vapaaehtoiset henkilösivukulut yhteensä	-563,95	-2 278,62
Toimitilakulut		
Vuokrat ja vastikkeet		
7230 Toimitilavuokrat	-6 034,08	-1 935,48
Vuokrat ja vastikkeet yhteensä	-6 034,08	-1 935,48
Toimitilakulut yhteensä	-6 034,08	-1 935,48
Atk-laite ja -ohjelmakulut		
7650 Atk-laite- ja ohjelmistovuokra	-119,92	-600,91
7660 Atk-ohjelmistot, päivitykset j	-41 008,46	-35 280,07
7680 Atk-laitehankinnat (< 3v. kalu	-7 763,80	-489,22
Atk-laite ja -ohjelmakulut yhteensä	-48 892,18	-36 370,20
Muut kone- ja kalustokulut		
7740 Kone- ja kalustohankinnat (< 3	0,00	-560,00
Muut kone- ja kalustokulut yhteensä	0,00	-560,00
Matkakulut		
Matkaliput, majoitus ja muut matkakulut		
7800 Matkaliput	-1 401,51	-510,56
7820 Hotelli- ym. majoitus	-1 111,52	0,00
7850 Paikoituskulut	-63,41	0,00
Matkaliput, majoitus ja muut matkakulut yhteensä	-2 576,44	-510,56
Matkakustannusten korvaukset		
7870 Kilometrikorvaukset	-911,72	-586,96
7880 Päivärahat	-690,00	-152,00
Matkakustannusten korvaukset yhteensä	-1 601,72	-738,96
Matkakulut yhteensä	-4 178,16	-1 249,52
Edustuslaskut		
7960 Edustuslahjat	-613,80	0,00
Edustuslaskut yhteensä	-613,80	0,00

	1.1.2022 31.12.2022	1.1.2021 31.12.2021
<b>T U L O S L A S K E L M A</b>		
Markkinointikulut		
Myynnin edistäminen		
8170 Messut ja näyttelyt	-256,00	0,00
Myynnin edistäminen yhteensä	-256,00	0,00
Markkinointikulut yhteensä	-256,00	0,00
Tutkimus- ja kehityskulut		
8340 Koulutus	-514,00	0,00
Tutkimus- ja kehityskulut yhteensä	-514,00	0,00
Hallintopalvelut		
8380 Taloushallintopalvelut	-7 633,11	-7 636,57
8390 Tilintarkastuspalvelut	-2 490,00	-1 740,00
8420 Perintä- ja luottotietopalvelu	0,00	-75,09
8440 Viranomaismaksut	-280,00	-275,00
Hallintopalvelut yhteensä	-10 403,11	-9 726,66
Muut hallintokulut		
Tiedonhankinta		
8450 Kirjat	0,00	-160,00
8480 Jäsenmaksut	-250,00	-250,00
Tiedonhankinta yhteensä	-250,00	-410,00
Tieto- ja rahaliikenne		
8510 Matkapuhelinkulut	-2 114,23	-1 821,82
8540 Posti- ja lähettikulut	0,00	-227,00
8560 Rahaliikenteen kulut	-676,13	-572,03
Tieto- ja rahaliikenne yhteensä	-2 790,36	-2 620,85
Vakuutukset ja vahingonkorvaukset		
8600 Muut vakuutukset	-1 323,82	-1 773,63
Vakuutukset ja vahingonkorvaukset yhteensä	-1 323,82	-1 773,63
Toimistotarvikkeet		
8620 Toimistotarvikkeet	-74,70	-244,80
Toimistotarvikkeet yhteensä	-74,70	-244,80
Muut hallintokulut		
8650 Kokous- ja neuvottelukulut	-1 292,42	0,00
Muut hallintokulut yhteensä	-1 292,42	0,00
Muut hallintokulut yhteensä	-5 731,30	-5 049,28
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	-77 186,58	-57 169,76
<b>L I I K E V O I T T O ( - T A P P I O )</b>	<b>-11 523,02</b>	<b>18 941,60</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Rahoitustuotot		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta		
9240 Palautettava yhteisökorko/pala	12,91	24,25
Muilta yhteensä	12,91	24,25
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä		
Rahoitustuotot yhteensä	12,91	24,25
Rahoituskulut		
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille		
9530 Maksettava yhteisökorko / jään	-0,37	0,00
9540 Verojen viivästysseuraamukset	0,00	-3,82
9610 Perimiskulut	-30,07	-163,56
Muille yhteensä	-30,44	-167,38

	<b>1.1.2022</b>	<b>1.1.2021</b>
<b>T U L O S L A S K E L M A</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä		
Rahoituskulut yhteensä	-30,44	-167,38
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-11 540,55	18 798,47
Tuloverot		
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot		
9900 Ennakkoverot	-6 159,14	0,00
9940 Tilikauden verojaksotus	6 159,14	-3 755,61
9950 Veronpalautukset / jäännösvero	-43,38	0,00
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot yhteensä	-43,38	-3 755,61
Tuloverot yhteensä		
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)		
9998 Tilikauden tappio	-11 583,93	15 042,86
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO) YHTEENSÄ	-11 583,93	15 042,86

<b>TASE</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
TASE VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto		
1161 Koneet ja laitteet	2 066,38	2 755,18
1201 Kalusto ja muu irtain	255,65	340,87
Koneet ja kalusto yhteensä	2 322,03	3 096,05
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	2 322,03	3 096,05
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 322,03	3 096,05
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	0,00	0,00
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset		
1700 Myyntisaamiset	9 740,52	4 855,60
Myyntisaamiset yhteensä	9 740,52	4 855,60
Muut saamiset		
1762 Omavero/Verotilisaamiset	0,00	5 345,09
1764 Anotut arvonnäköveropalautukset	1 768,69	928,79
Muut saamiset yhteensä	1 768,69	6 273,88
Siirtosaamiset		
1813 Tuloverot (siirtosaamiset)	6 159,14	0,00
1819 Muut menoennakot (siirtosaamis)	1 344,37	706,00
Siirtosaamiset yhteensä	7 503,51	706,00
Lyhytaikaiset yhteensä	19 012,72	11 835,48
Saamiset yhteensä	19 012,72	11 835,48
Rahat ja pankkisaamiset		
Pankkisaamiset		
1910 OP FI70 5271 0420 3636 09	321 920,35	342 751,99
Pankkisaamiset yhteensä	321 920,35	342 751,99
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	321 920,35	342 751,99
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	340 933,07	354 587,47
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ	343 255,10	357 683,52

<b>TASE</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
TASE VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma		
2000 Osakepääoma	178 752,67	170 728,42
2001 SVOP	0,00	8 024,25
Osakepääoma yhteensä	178 752,67	178 752,67
Osakeanti		
2011 Uusmerkintä	21 451,95	0,00
Osakeanti yhteensä	21 451,95	0,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)		
2251 Edellisten tilikausien voitto/	94 259,89	79 217,03
Edellisten tilikausien voitto (tappio) yhteensä	94 259,89	79 217,03
Tilikauden voitto (tappio)		
2371 Tilikauden voitto	0,00	15 042,86
2375 Tilikauden tappio	-11 583,93	0,00
Tilikauden voitto (tappio) yhteensä	0,00	15 042,86
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	282 880,58	273 012,56
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat		
2870 Ostovelat	13 285,33	4 576,22
Ostovelat yhteensä	13 285,33	4 576,22
Muut velat		
2921 Ennakonpidätysvelka	11 541,52	14 880,25
2923 Sosiaaliturvamaksuvelka	370,44	355,85
2925 Jäsenmaksuutilitysvelka 1	52,50	93,42
2936 Maksettava arvonlisävero	0,00	19 823,52
Muut velat yhteensä	11 964,46	35 153,04
Siirtovelat		
Menojäämät		
2962 Lomapalkkamenot (siirtovelat)	33 883,06	32 877,51
2963 Eläkevakuutusmaksut (siirtovelat)	0,00	5 674,75
2965 Työnantajan pakolliset vakuutukset	1 241,67	2 449,64
Menojäämät yhteensä	35 124,73	41 001,90
Muut siirtovelat		
2979 Muut siirtovelat	0,00	184,19
Muut siirtovelat yhteensä	0,00	184,19
Siirtovelat yhteensä	35 124,73	41 186,09
Laskennalliset verovelat		
2981 Laskennalliset verovelat	0,00	3 755,61
Laskennalliset verovelat yhteensä	0,00	3 755,61
Lyhytaikainen yhteensä	60 374,52	84 670,96
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	60 374,52	84 670,96
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ	343 255,10	357 683,52

**TILIKARTTA**

1161	Koneet ja laitteet
1201	Kalusto ja muu irtain
1700	Myyntisaamiset
1762	Omavero/Verotilisaamiset
1763	Arvonlisäverosaamiset
1764	Anotut arvonlisäveropalautukse
1770	Yhteisöpalveluhankinnat alv-s.
1813	Tuloverot (siirtosaamiset)
1819	Muut menoennakot (siirtosaamis
1910	OP FI70 5271 0420 3636 09
2000	Osakepääoma
2001	SVOP
2011	Uusmerkintä
2251	Edellisten tilikausien voitto/
2371	Tilikauden voitto
2375	Tilikauden tappio
2870	Ostovelat
2921	Ennakonpidätysvelka
2923	Sosiaaliturvamaksuvelka
2925	Jäsenmaksutilitysvelka 1
2936	Maksettava arvonlisävero
2939	Arvonlisäverovelka
2948	Yhteisöpalveluhankinnat alv-v.
2961	Palkkamenot (siirtovelat)
2962	Lomapalkkamenot (siirtovelat)
2963	Eläkevakuutusmaksut (siirtovel
2965	Työnantajan pakolliset vakuutu
2967	Ryhmähenkivak. (siirtovelat)
2979	Muut siirtovelat
2981	Laskennalliset verovelat
3000	Myynti 24 %
3030	Myynti 0 %
4450	Alihankinta 1
5010	Kuukausipalkat
5130	Muut ennakonpidätyksen alaiset
5180	Kannustuspalkkiot
5310	Vuosilomakorvaukset
5320	Lomaltapaluurahat
5330	Lomapalkkojen jaksotus
5340	Sairausajan ja vanhempainvapaa
6140	Työntekijäin TyEL-maksut
6150	TyEL-maksujen jaksotus
6300	Sosiaaliturvamaksut
6390	Sosiaaliturvamaksujen jaksotus
6400	Tapaturmavakuutusmaksut
6410	Työttömyysvakuutusmaksut
6420	Työntekijöiden työttömyysvakuu
6430	Ryhmähenkivakuutusmaksut
6490	Pakollisten vakuutusmaksujen j
6500	Henkilövakuutusmaksut (vapaaeh

**TILIKARTTA**

6870	Poisto koneista ja kalustosta
7020	Virkistys- ja harrastustoimint
7050	Työterveyshuolto
7060	Saadut Kela-korvaukset
7230	Toimitilavuokrat
7650	Atk-laite- ja ohjelmistovuokra
7660	Atk-ohjelmistot, päivitykset j
7680	Atk-laitehankinnat (< 3v. kalu
7800	Matkaliput
7820	Hotelli- ym. majoitus
7850	Paikoituskulut
7870	Kilometrikorvaukset
7880	Päivärahat
7960	Edustuslahjat
8170	Messut ja näyttelyt
8340	Koulutus
8380	Taloushallintopalvelut
8390	Tilintarkastuspalvelut
8440	Viranomaismaksut
8480	Jäsenmaksut
8510	Matkapuhelinkulut
8560	Rahaliikenteen kulut
8600	Muut vakuutukset
8620	Toimistotarvikkeet
8650	Kokous- ja neuvottelukulut
8880	Kohdistamattomat kirjaukset
9240	Palautettava yhteisökorko/pala
9530	Maksettava yhteisökorko / jään
9610	Perimiskulut
9900	Ennakkoverot
9940	Tilikauden verojaksotus
9950	Veronpalautukset / jäännösvero