

Kokemäen Lämpö Oy:n osavuosikatsaus tammi-kesäkuu 2024

Tilivuonna 2024 Kokemäen Lämpö Oy:n energiamyynä tammi-kesäkuun osalta edellisvuoteen nähden putosi 1,7 %. Tosin liikevaihto kuitenkin kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 9,4%, joka oli seurausta aiemmin toteutetuista kaukolämmön energiamaaksum hinnanostoista. Yhtiön polttainetilanne on nyt hyvä. Toki ensitalven polttoaineista osa on vielä ostamatta. Nykyisellä polttoainevirralla talven energiat ovat kuitenkin jo lähes kasassa. Tässä on kuitenkin hintojen suhteen vielä ehkä pelivaraa, koska polttoaineristä on nyt myös runsaasti tarjontaa ja lähes kaikilla varastot ovat aivan täynnä.

Kartanonvoiman laitoksella suoritettiin biokattiloiden saneerausta vuosihuollon yhteydessä. Toisen kattilan kiertokaasukanavia uusittiin. Perunajauhotehtaan etupesän paineastiataarkastuksen yhteydessä purettiin muuraukset ja ne uusittiin. Kaukolämpöliittymien kytkentöjä rakennetaan Peipohjassa. Peipohjan koulun purkamisen seurauksena ja uuden katutyön ohessa kaukolämpölinjoille toteutettiin uudelleenjärjestelyt. Rakennettiin uusi siirtolinja ja purettiin vanhaa.

Yhtiön ½-vuotis tuloksesta 2024 voidaan vetää johtopäätös, että edellisvuoden suhdannekriisistä on selvitty ja ollaan jokseenkin kuivilla, vaikka nykyisessä suhdannetilanteessa on oltava varuillaan.

Jo vuosia (kymmeniä) yhtiömme ilmasto- ja ympäristövaikutuksien osalta tekemä työ on merkittävää. Toimintamme on jo pitkään ollut polttoaineiden suhteen hiilineutraalia. Olemme toimineet eturintamassa siirryttäessä kohti päästötömyyttä ja hiilenegatiivisuutta.

HIILIDIOKSIPÄÄSTÖN KEHITYS (Kaukolämmön keskiarvo 160 kg CO₂/MWh)

KOKEMÄEN LÄMPÖ OY

KÄYTETYT POLTTOAINEET KAUKOLÄMMÖN OSALTA

MWh	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Öljyt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Puupolttoaineet	46818	50132	57067	59367	58051	54068	48545	59166	59 880	63347
Palaturve	1554	1191	4945	4955	4714	4247	4950	0	0	0
YHT.	48372	51323	62012	64322	62765	58315	53495	59166	59880	63347
tCO ₂ /a	592	454	1 884	1 888	1 796	1 618	1 886	0	0	0
kg/CO ₂ /MWh	12	9	30	29	29	28	35	0	0	0

www.klpaastolaskuri.fi

Jukka Järvenpää

Yhtiön tila ja toiminnan tulokset

Tilikauden energian myynti kesäkuun loppuun oli **19356 MWh**, joka putosi -1,7 % edellisvuoteen nähden. Liikevaihto viimevuoteen nähden on sen sijaan kasvanut **9,4 %**. Tämä jouhtuu tietysti tariffiemme hinnan nostoista. Tarvetta ei nyt enää ole näköpiirissä uusille hinnankorotuksille. Luonnollisesti kuitenkin verollinen hinta nousee alv-verokantamuutoksen vuoksi.

Myyntin kehitys tammi-kesäkuu 2024-2023

Kokemäen Lämpö Oy ENERGIANMYyntI					Kokemäen Lämpö Oy ENERGIANMYyntI					
	2024	Myynti	energia	perusmaks yht.	myynti	2023	Myynti	energia	perusmaks yht.	myynti
		MWh	€ veroton	€ veroton	€/veroton		MWh	€ veroton	€ veroton	€/veroton
Tammi		5 572	423 480	41 942	465 422	Tammi	4 522	310 351	37 317	347 668
helmi		4 448	337 355	41 917	379 271	helmi	4 273	299 633	36 209	335 842
maalis		4 023	313 689	41 946	355 634	maalis	4 999	350 379	41 992	392 370
huhti		3 138	242 270	41 931	284 202	huhti	2 590	182 753	36 144	218 897
touko		1 284	98 425	41 510	139 935	touko	1 970	133 318	36 403	169 721
kesä		892	66 244	42 646	108 890	kesä	1 325	86 098	42 059	128 156
heinä					0	heinä				0
elo					0	elo				0
syys					0	syys				0
loka					0	loka				0
marras					0	marras				0
joulu					0	joulu				0
		19 356	1 481 463	251 891	1 733 354		19 679	1 362 532	230 122	1 592 654

Kokemäen Lämpö Oy ENERGIANMYyntI ENNUSTE					Kokemäen Lämpö Oy ENERGIANMYyntI					
	2024	Myynti	energia	perusmaks yht.	myynti	2023	Myynti	energia	perusmaks yht.	myynti
		MWh	€ veroton	€ veroton	€/veroton		MWh	€ veroton	€ veroton	€/veroton
Tammi		5 572	423 480	41 942	465 422	Tammi	4 522	310 351	37 317	347 668
helmi		4 448	337 355	41 917	379 271	helmi	4 273	299 633	36 209	335 842
maalis		4 023	313 689	41 946	355 634	maalis	4 999	350 379	41 992	392 370
huhti		3 138	242 270	41 931	284 202	huhti	2 590	182 753	36 144	218 897
touko		1 284	98 425	41 510	139 935	touko	1 970	133 318	36 403	169 721
kesä		892	66 244	42 646	108 890	kesä	1 325	86 098	42 059	128 156
heinä		800	59 440	36 158	95 598	heinä	541	36 720	36 158	72 878
elo		850	63 155	36 520	99 675	elo	980	70 269	36 520	106 789
syys		4 800	384 000	43 092	427 092	syys	3 739	306 703	43 092	349 795
loka		6 600	528 000	40 726	568 726	loka	6 704	550 292	40 726	591 018
marras		6 100	475 800	40 927	516 727	marras	5 929	462 099	40 927	503 026
joulu		5 600	416 080	46 053	462 133	joulu	5 654	424 587	46 053	470 640
		44 106	3 407 938	495 367	3 903 305		43 226	3 213 203	473 598	3 686 800

KESÄKUUN TULOSVERTAILU

Tammi-kesäkuu		2024		2023		
Oikaistu tuloslaskelma						
Hyötysuhde		82,41 %		81,98 %		Kasvu
Bio kattilatuotanto		23 487,0	MWh	24 004,0	MWh	-2,2 %
Energian myynti		19 356,0	MWh	19 679,0	MWh	-1,7 %
Kasvu						
Liikevaihto	1 768 925 €	100,00 %	1 601 947 €	100,00 %		9,4 %
Myyntikate	1 193 152 €	67,45 %	902 157 €	56,32 %		24,4 %
Käyttökate	503 752 €	28,48 %	303 889 €	18,97 %		39,7 %
Poistot	-339 544 €	-19,19 %	-389 202 €	-24,30 %		
Liikevoitto	164 208 €	9,28 %	-85 313 €	-5,33 %		
Tilikauden tulo:	4 708 €	0,27 %	-259 182 €	-16,18 %		

Kvartaalien 1/4 ja 2/4 oikaistussa tuloslaskelmavertailussa kannattaa huomioida, että vuosiliikevaihdon osalta puhutaan vasta noin 40 % liikevaihto-osuudesta, koska 3/4 – 4/4 kvartaalien osuus on 60 %; jopa yli. Tämä riippuu teollisuuden lämpöenergian käytöstä. Liikevaihto vuoden loppuun mennessä kasvaa edellisvuotta suuremmalle tasolle, ja jos isoja yllätyksiä ei tule, positiivien tulos on odotettavissa vuoden lopussa. Edellinen tilikausi oli todella yllätyksellinen ja moni asia yllätti todella negatiivisesti. Suhdannenäkymät ovat nyt synkän harmaat. Inlaatio on jo vähän hellittänyt ja korot eivät enää nouse vaan niiden odotetaan hiljalleen laskevan.

TULOSLASKELMA 1-6/2024			1-6/2023		
Bio kattilatuotanto	23 487	MWh	24 004	MWh	Kasvu
Energian myynti MWh	19 356	82,41 %	19 679	81,98 %	-1,7 %
Myyntituotot	2024		2023		
Energiamaksut	1 481 463 €	83,7 %	1 345 863 €	84,0 %	
Perusmaksut	251 893 €	14,2 %	230 650 €	14,4 %	Kasvu
muu myynti	35 569 €	2,0 %	25 434 €	1,6 %	
Liikevaihto	1 768 925 €	100,0 %	1 601 947 €	100,0 %	9,4 %
muut tuotot	0 €	0,0 %	1 803 €	0,1 %	
Muuttuvat kulut					
Aine ja tavaraostot	-530 559 €	-30,0 %	-872 963 €	-54,5 %	
Muut muuttuvat kulut	-45 214 €	-2,6 %	-42 615 €	-2,7 %	
Varasojen muutos	-53 372 €	-3,0 %	213 986 €	13,4 %	
Materiaalit ja palvelut yht.	-575 773 €	-32,5 %	-701 593 €	-43,8 %	
Myyntikate	1 193 152 €	67,5 %	902 157 €	56,3 %	24,4 %
Kiinteät kulut					
Palkat ja palkkiot	-195 004 €	-11,0 %	-247 832 €	-15,5 %	
Henkilöstösivukulut	-46 477 €	-2,6 %	-46 915 €	-2,9 %	
Henkilöstökulut yhteensä	-241 481 €	-13,7 %	-294 747 €	-18,4 %	
Liiketoiminnan muut kulut					
Vapaaehtoiset henkilösivukulu	-9623	-0,5 %	-8604	-0,5 %	
Ajoneuvokulut	-13 028 €	-0,7 %	-17 052 €	-1,1 %	
Atk-laite ja ohjelmistokulut	-24 456 €	-1,4 %	-19 239 €	-1,2 %	
Muut kone ja kalustokulut	-108 640 €	-6,1 %	-75 232 €	-4,7 %	
Matkakulut	-6 147 €	-0,3 %	-15 419 €	-1,0 %	
Edustuskulut	-2 770 €	-0,2 %	-2 533 €	-0,2 %	
Markkinointikulut	-10 113 €	-0,6 %	-6 469 €	-0,4 %	
Tutkimus ja kehityskulut	-4 947 €	-0,3 %	-6 015 €	-0,4 %	
Hallintopalvelut	-10 561 €	-0,6 %	-14 281 €	-0,9 %	
Muut hallintokulut	-104 303 €	-5,9 %	-62 322 €	-3,9 %	
Muut liikekulut	-2 443 €	-0,1 %	-120 €	0,0 %	
Liiketoiminnan muut kulut	-394 548 €	-22,3 %	-303 523 €	-18,9 %	
Käyttökate	503 752 €	28,5 %	303 889 €	19,0 %	
Poistot ja arvonalentumiset	-339 544 €	-19,2 %	-389 202 €	-24,3 %	
Liikevoitto	164 208 €	9,3 %	-85 313 €	-5,3 %	Käyttökatebisäys
Rahoitustuotot ja kulut	-136 886 €	-7,7 %	-161 532 €	-10,1 %	39,7 %
Voitto ennen veroja	27 322 €	1,5 %	-246 845 €	-15,4 %	
Tuloverot	-22 614 €	-1,3 %	-12 337 €	-0,8 %	
Tilikauden tulos	4 708 €	0,3 %	-259 182 €	-16,2 %	

TASE

Yhtiön toiminta on pääomavaltaista, kuten toimialan erityispiirteeseen valitettavasti usein kuuluu. Nykyisessä suhdannetilanteessa tämä on toiminnan kannalta erittäin haastavaa.

Omistaja on ollut jo useamman vuoden huolissaan yhtiömme omavaraisuusasteesta. Omavaraisuusaste on nyt 14,5%. Nykyisessä suhdannetilanteessa nopeita korjauskeinoja eivät ole tulos ja sitä kautta hinnat, jotka seuraavat kireää valtakunnallista markkinatilannetta. Samoin korjauskeino ei myöskään ole laajennus-, perusarannus- ja kehittämisinvestoinneista luopuminen. Tämä merkitsisi investontivajevelkaa ja pahimmillaan siitä johtuvia isoja muita vaikeuksia.

Toisaalta käytännössä pitää huomioida, että oman pääoman luonteiset liittymismaksut on nyt taseessa kirjattuna velkoihin. Niiden kirjaus omaan pääomaan (pääomalaina tai osakepääomaksi annin kautta) tällä hetkellä merkitsisi 26,5 % omavaraisuusastetta. Toisaalta sijoitettu osakepääoma on nykyiseen toimintaan nähden jäänyt pieneksi. Viimeksi tehty korotuspäätös on vuodelta 2006, jolloin yhtiön liikevaihto oli yli 3 kertaa pienempi; 1,5 miljoonaa. Jos yhtiö joutuisi vaikka jonkin teollisen toimijan energiatarpeiden vuoksi investoimaan vielä merkittävästi lisää, voisi tilanne pahentua entisestään ja vaatisi toimenpiteitä viimeistään tuolloin.

	1-6/2024	1-6/2023
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 875 925	11 086 308
Aineettomat hyödykkeet	42 262	31 606
Aineelliset hyödykkeet	10 760 995	10 982 034
Sijoitukset	72 668	72 668
VAIHTUVAT VASTAAVAT	978 481	726 574
Vaihtoomaisuus	492 376	454 312
Lyhytaikaiset saamiset	344 538	318 662
Rahat ja pankkisaamiset	141 567	-46 401
Vastaavaa yhteensä	11 854 406	11 812 881
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA	1 840 772	1 521 554
Osakepääoma	488 586	488 586
Muut rahastot oy	480	480
Edellisten tilikausien voitto tap	1 293 628	1 291 671
Tilikauden voitto tappio	0	0
Tilikauden tulos kausittain	58 078	-259 183
VIERAS PÄÄOMA	10 013 816	10 291 327
Pitkäaikainen vieras pääoma	9 094 328	8 988 290
Lainat rahoituslaitoksilta	7 775 000	7 616 696
Ostovelat	82 638	142 904
Liittymismaksut	1 236 690	1 228 690
Lyhytaikainen vieras pääoma	919 488	1 303 038
Vastattavaa yhteensä	11 854 588	11 812 881

Talousarviovertailu

Vuodelle 2024 liikevaihtoa budjetoitiin 3,785 miljoonaa euroa, jolla oletetaan syntyvän tulosta noin 88 tuhatta euroa.

26.10.2023	KOKEMÄEN LÄMPÖ OY			67,5
TALOUSARVIO VUODELLE	2024			2022 Budj
ÖLJYN ARV. HINTA (veroton):	1,2 €/kg	e-hinta+	10,00 %	0,8 €/kg
KPA:N HINTA (veroton)	18 €/Mwh	vanha hinta	65,00	12 €/Mwh
ENERGIAMAKSU	71,50 €/MWh	k-hinta	8,24 %	58,50 €/MWh
Sähkönnettohinta	120,00 €/MWh			
LÄMMÖNMYYNТИ:				
Suurkuluttajat				
Haka	1000 MWh	2		1200 MWh
Keskusta	35000 MWh	73		33000 MWh
Peipohja	12000 MWh	25		11000 MWh
Sähkönmyynti	0 MWh	0		0 MWh
	48000 MWh	100 %		45200 MWh
Öljyllä tuotettu	480 MWh	1		904 MWh
KPA:n tuotettu	47040 MWh	98		44296 MWh
TULOT	vuosi 2024			vuosi 2022 suht.budj
Liikevaihto	3 785 400	100 %		3 122 700
KULUT				
Polttoaineet	1 097 142	29,0 %		738 712
Tuotantokulut	420 840	11,1 %		365 840
MYYNTIKATE	2 267 418	59,9 %		2 018 148
Henkilöstökulut	569 845	15,1 %		565 216
Muut kiinteät kulut	276 910	7,3 %		330 270
KÄYTTÖKATE	1 420 663	37,5 %		1 122 662
Poistot	950 000	25,1 %		950 000
Liikevoitto	470 663	12,4 %		172 662
VPO:n korot ja kulut	382 800	10,1 %		156 500
TULOS	87 863	2,3 %		16 162

Lainat

Uutta lainaa ei ole nostettu meneillään olevalla tilikaudella. Kuntatodistusohjelman liimitillä on kuitenkin operoitu rahatilanteita säädellen, josta myös meneillään olevat investoinnit ja perusparannustarpeet on hoidettu. Vanhoja lainoja on lyhennetty alkuvuodesta 153 000 € ja loppuvuonna lyhennystä on vähän enemmän.

Investoinnit ja niiden rahan käyttö

Yhtiö on investoinut Peipohjan uuden tiejärjestelyn yhteydessä uutta runkolinjaa 400 metriä ja osittain vanhoja puretaan tulevien rakennusten alta. Liittyviä rakennetaan Peipohjassa. Uusia alueita on investointilistassa lisää ja rakentaminen harkinnassa. Liikekeskuksen alueella lauhdelämpöpumppulaitoksen tuotantoa kehitetään edelleen. Kartanonvoiman ja Perunajauhotehtaan laitoksien perusparannus ja huolto saatetaan valmiiksi ennen tuotantokauden alkua elokuussa.

Verkostoituminen ja jäsenyydet

Yhtiö jäsenenä, mukana ja osallistuu toimintaan sekä keskusteluun seuraavissa organisaatioissa:

Energiateollisuus ry,	hallitusjäsenyys 2012-2016
Lämmitysenergia Yhdistys ry.	
Kokemäen Yrittäjät ry,	hallitusjäsenyys 1998
Suomalaisen Työn Liitto	
Veronmaksajain Keskusliitto ry	
Bioenergia ry	hallituksen varajäsenyys 2019-2021
Kuumaöljy käyttäjäyhdistys ry,	hallitusjäsenyys 2016 -
Palveleva Kaukolämpö FinDHC ry,	hallitusjäsenyys 2018 –
Palveleva Kaukolämpö FinDHC ry,	puheenjohtajuus 2021 –2023
Energiateollisuus ry,	vaalivaliokunta jäsenyys 2019

TUOTANTOKATSAUS

Tuotantokustannukset ja lämmönmyynti

Tuotantokustannusten nousu on taittumassa. Tuotantoamme tulee kehittää, optimoida ja tehostaa edelleen kaikilla rintamilla ja mahdollisilla tekniikoilla. Pottoaineiden hankintaa ja siihen liittyvää ketjua tulee tehostaa. Parhaat ja tehokkaimmat ratkaisut tulee keksiä niin tuotannon kuin ympäristönkin osalta kuitenkin melko haastavissa olosuhteissa tulevaisuuden ennustamisen suhteen. Samoin lämmönmyynnin ennustaminen on vaikeaa. Lisäystä tulee jos teollisuuden lämpöenergian käyttö lisääntyy. Muiden kuluttajaryhmien osalta kulutus pienenee hiljakselleen.

Lämpökeskuksien toiminta

Lämmöntuotanto kaukolämpöverkkoon perustui Kartanonvoiman kolmeen biopolttoainekattilaan yhteisteholtaan 18 MW (kaksi käytössä yksi reservissä) sekä Perunakadun 5 MW:n biopolttoainekattilaan.

Kaukolämmön pääverkoston osalta energiantuotanto perustui paikallisiin 100 % bio- ja kierrätyspolttoaineisiin...hukkapuuhun. Käytössä kaukolämmöntuotantoon oli myös urheilukentän lämpöpumppulaitos, josta kesällä toimitetaan myös kaukojäähdytystä. Yhtiön paikalliseen kierrätettävään hukkapuuhun perustuva tehokas ja puhdas kaukolämmöntuotanto on hiilineutraalia.

Biokattiloiden osalta jälleen kevään ja kesän aikana aloitettiin kattilalaitosten perusparannusinvestoinnit ja korjaukset. Ennakoiva toiminta: huolelliset tarkastukset, huolto ja korjaukset sekä investoinnit tuotannon kehittämiseksi ovat välttämättömiä tuotantolaitoksen menestykkään toiminnan sekä ympäristö- ja ilmastotavoitteiden kannalta.