

Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy  
Telitie 1 D, 1. krs  
Joensuu  
2775939-1

## **Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy**

### **TILINPÄÄTÖS**

**1.1.2020–31.12.2020**

| <b>Sisältö</b>      | <b>sivu</b> |
|---------------------|-------------|
| Toimintakertomus    | 2-5         |
| Tuloslaskelma       | 6           |
| Tase                | 7-8         |
| Liitetiedot         | 9-13        |
| Allekirjoitukset    | 14          |
| Tilinpäätösmerkintä | 15          |
| Kirjanpitoaineisto  | 16          |

## TOIMINTAKERTOMUS 2020

### Toiminnan kehittyminen ja tuloksellisuus

Polkka – Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy tuottaa in-house-yhtiönä ateria- ja puhtauspalveluita. Yhtiö aloitti liiketoimintansa 2017, ja 2020 oli palvelutuotannon neljäs toimintavuosi. Yhtiön liikevaihdosta pääosa muodostuu omistajille – Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalveluiden kuntayhtymälle ja Joensuun kaupungille – tuotettavista palveluista.

Yhtiön liikevaihto vuonna 2020 oli 30,3 miljoonaa euroa (31,8 miljoonaa euroa 2019). Liikevaihdon pieneneminen oli seurausta koronavuoden aikana tapahtuneesta palvelukysynnän vähenemisestä. Suurimmat muutokset olivat palvelutarpeen keskeytykset Joensuun kaupungin kohteissa ja henkilöstöruokailun volyymin pieneneminen.

Koronapandemia oli toimintavuotta leimaava piirre. Ensimmäinen tilanteeseen varautumista koskeva yhtiön valmiusjohtoryhmän kokous pidettiin helmikuun alussa. Maaliskuussa johto, esimiehet ja hallintotehtävissä toimivat siirrettiin etätyöhön, samoin joitain kriittisten ruoanvalmistusyksiköiden asiantuntijoita. Palvelutuotannossa korona näkyi laajamittaisina ja nopeina muutoksina. Siivoustiheyksien lisääminen ja keskussairaalan osastojen muutokset vaativat nopeasti henkilöstön määrän lisäämistä. Siun sotien henkilöstöruokailu lopetettiin. Joensuun kaupungin kouluja, päiväkoteja ja muita kohteita suljettiin lyhyellä varoitusajalla. Myös muiden Polkan asiakkaiden palvelutarpeessa tapahtui muutoksia.

Kriisitilanteen ensimmäisten viikkojen erityisenä huolenaiheena oli henkinen kestävyys pitkäkestoisessa muutospaineessa. Epidemiatilanteen ja toimintamallien vakiinnuttua on tilanne työyksiköissä ollut rauhallinen. Yhteistyö yksiköiden välillä on tiivistynyt entisestään ja luottamus yhdessä selviytymiseen on vahvistunut.

Valmistuskeittiöiden määrä väheni edelleen, kun Honkalammen keittiö muutettiin palvelukeittiöksi ja Pyhäselän terveyskeskuksen valmistuskeittiön toiminta päättyi Siun sotien päätösten seurauksena. Palvelutuotantoon kohdistui tilivuoden aikana satoja muutoksia, jotka syntyivät omistajien tila- ja toiminnallisista ratkaisuista koulu-, päiväkotit- ja sotekohteissa.

Kokoustarjoilut tuotteistettiin ja ”Makupalat”-tarjoiluvälikoima otettiin 2020 alussa käyttöön. Palvelutuotannon tuotteistaminen Siun sotien hinnoittelun pohjaksi eteni lupaavasti, mutta tietojenkeruu ja -käsittely tulee vaatimaan vielä jatkotyöstöä. Koronatilanteesta huolimatta pystyttiin toimintaprosessien kehittämistyötä jatkamaan. Tulevia kehityskohtia ovat mm. palkkausjärjestelmäkehitys, esimiestyön toimintamallit, ruokalistaprosessi, vastuullisuuteen liittyvät asiat ja tietojärjestelmäuudistukset.

### Taloudellinen tilanne

Yhtiön toiminta tilikaudella oli voitollista ja yhtiö on vakavarainen. Liikevaihdosta 98,8 % muodostui omistajille, niiden tytär- tai osakkuusyhtiöille myydyistä palveluista ja henkilöstöruokailusta.

Yhtiön tulosta ja taloudellista ja taloudellista asemaa kuvaavat tunnusluvut

|                                | 2020   | 2019   |
|--------------------------------|--------|--------|
| Liikevaihto 1000 €             | 30 288 | 31 795 |
| Liikevoitto 1000 €             | 17     | 187    |
| Liikevoitto %:a liikevaihdosta | 0,1    | 0,6    |

Omistajaorganisaatioiden taloudellisen tilanteen heikentymisen takia asetettiin tytäryhtiöille tavoitteeksi merkittävä kustannusleikkaus vuonna 2020. Tavoitteen saavuttamiseksi käynnistettiin yhteistoimintaneuvottelut, jotka saatiin päätökseen tammikuussa 2020. Asetetut taloudelliset tavoitteet saavutettiin vuoden 2020 aikana.

Koronaepidemiasta johtuneiden toiminnan keskeytysten seurauksena käytiin huhtikuussa 2020 nopeutetulla menettelyllä yhteistoimintaneuvottelut. Käynnistettyjen lomautusten piirissä oli noin 40 työntekijää.

### Henkilöstö ja osaamisen kehittäminen

Yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 524 (edv 555) työntekijää. Tilikauden aikana eläköityi 30 työntekijää. Vakainaisia työntekijöitä oli tilikauden päättyessä 483 (edv 520).

Muutosten määrä oli koronavuonna poikkeuksellinen ja henkilöstöltä vaadittiin uuden oppimista ja joustavuutta. Puhtauspalveluissa henkilöstön siirtäminen epidemian alkuvaiheessa koulu-, päiväkot- yms. kohteista keskussairaalan laitoshuoltoon oli suuri haaste, mutta siinä onnistuttiin hyvin.

Polkan perehdytysprosessin kehittämistä jatkettiin ja siitä saatiin positiivista palautetta uusilta työntekijöiltä. Työtapaturmien lukumäärän väheni merkittävästi. Uusi palkitsemisjärjestelmä otettiin käyttöön 2021 alussa. Työhyvinvoinnin tilaa mitattiin TTL:n toteuttamalla Mitä kuuluu 2020 -kyselyllä, johon osallistui useita julkisen alan työyhteisöjä. Kokonaistulos oli tyydyttävällä tasolla.

### Ympäristövaikutukset

Yhtiön toiminnan merkittävimmät ympäristövaikutukset muodostuvat energian ja veden kulutuksesta, ruokahävikistä, kemikaalien käytöstä, ruokakuljetusten aiheuttamista päästöistä ja tuotannossa syntyvistä jätteistä. Välilliset ympäristövaikutukset syntyvät elintarvikehankintojen kautta elintarviketuotannossa syntyvistä ympäristövaikutuksista.

Ympäristövaikutusten vähentämisen painopisteinä ovat olleet ruokahävikin hallinta ja tuotannon organisointi energiaa, raaka-aika-aineita ja kemikaaleja säästävällä tavalla. Ruokahävikin kehitystä seurataan systemaattisesti.

### Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Strategiset riskit liittyvät yhtiön omistajayhteisöjen toimintaan. Nopeat muutokset omistajayhteisöjen palveluverkossa voivat aiheuttaa epävarmuutta yhtiön toiminnan jatkuvuudelle. Suunnitteilla olevan valtakunnallisen soteuudistuksen vaikutukset yhtiön toimintaan ovat epävarmoja.

Operatiivisista riskeistä merkittävimpiä ovat asiakkaille tarjottavaan ruokaan liittyvät laatu- ja hygieniariskit. Niitä seurataan, raportoidaan ja parannustoimenpiteitä tehdään systemaattisesti. Henkilöstöön liittyvänä operatiivisena riskinä ovat koronaepidemian leviämistä johtuvat äkilliset sairaus- tai karanteenipoissaolot ja henkilöstön riittävyys kriittisimmissä kohteissa. Riskin vähentämiseksi on sijaisjärjestelyjen organisointia keskitetty.

Yhtiön toimintaan ei liity merkittäviä rahoitusriskejä.

Yhtiön liiketoimintaa vaarantavia vahinkoriskejä voivat olla äkilliset ja ennakoimattomat häiriöt sähkön- tai vedenjakelussa, tietojärjestelmissä tai tulipalot. Vahinkoriskit on vakuutettu toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi. Yhtiöllä on voimassa asianmukaiset vahinko- ja keskeytysvakuutukset.

### **Olellaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen**

Koronapandemian tilanne on alkuvuonna ollut vakaa, eikä sillä arvioida olevan merkittävää vaikutusta yhtiön palvelujen kysyntään. Toimintamallit leviämistilanteissa ovat olleet käytössä jo vuoden ajan. Tilanteen kehittymistä seurataan päivittäin. Koronarokotukset ovat käynnissä ja yhtiön työntekijöistä noin 25 % on saanut rokotuksen helmikuun alkuun mennessä.

Lyseon lukion kouluateriapalvelut Tiedepuistolla siirtyivät helmikuun alussa nopealla aikataululla Polkka-yhtiön vastuulle aiemman yrityksen konkurssin takia.

Avaintes-työehtosopimuksen mukaiset järjestelyerää koskevat paikalliset neuvottelut saatiin päätökseen tammikuussa.

### **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Yhtiön omistaja-asiakkaista Joensuun kaupungin palvelukysynnän voidaan arvioida säilyvän vakaana. Sote-kuntayhtymän konsernin toiminta-alueella voi kysynnän vähenemistä tapahtua sote-palveluverkon muutosten myötä. Toisaalta konserni tulee jatkossakin mahdollisesti siirtämään tukipalvelutuotantoa Polkka-yhtiön vastattavaksi. Soteuudistuksen eteneminen valtakunnan tasolla päätettäneen kuluvan vuoden aikana. Toteutuessaan se voi vauhdittaa tukipalveluiden uudelleen organisoitumista kunnissa.

### **Hallituksen esitys yhtiön voittoa koskeviksi toimenpiteiksi sekä esitys mahdollisesta muun vapaan oman pääoman jakamisesta**

Hallitus esittää, että tilikauden 2020 voitto 13 516,99 euroa kirjataan kokonaisuudessaan voitto/tappiotilille ja osinkoa ei jaeta.

### **Yhtiön osakkeet**

| Osakkaan nimi                                               | osakkeiden lkm | 31.12.2020 |
|-------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä | 15 000         | 60 %       |
| Joensuun kaupunki                                           | 10 000         | 40 %       |
| Yhteensä                                                    | 25 000         | 100 %      |

Yhtiön osakkeita rasittaa yhtiöjärjestyksen 11 § mukainen lunastuslauseke ja 12 § mukainen suostumuslauseke.

#### **Yhtiön organisaatio, johto ja tilintarkastajat**

Yhtiön hallituksen jäseninä ovat toimineet Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymän yhtymähallituksen 27.2.2020 § 45 nimeäminä Vesa Kuronen, Pasi Parviainen, Maija Riikonen ja Jussi Wihonen. Joensuun kaupungin omistajaohjausjaoston 9.3.2020 § 19 nimeäminä hallituksen jäseninä ovat toimineet Leena Puhakka, Virva Tiitinen ja Paavo Vatanen. Hallituksen puheenjohtajana on toiminut Virva Tiitinen.

Yhtiön varsinaisena tilintarkastajana tilikaudella 2020 on toiminut tilintarkastusyhteisö KPMG Julkishallinnon palvelut Oy, päävastuullisena tilintarkastajana Kaisa Lappalainen JHTT, HT. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Hannele Portman.

## Tuloslaskelma

|                                      | 1.1.2020–31.12.2020  |                | 1.1.2019–31.12.2019  |                |
|--------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                    | <b>30 288 246,97</b> |                | <b>31 794 876,00</b> |                |
| Liiketoiminnan muut tuotot           | 17 202,60            |                | 70 954,14            |                |
| Materiaalit ja palvelut              |                      |                |                      |                |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        |                      |                |                      |                |
| Ostot tilikauden aikana              | -4 699 304,67        |                | -5 333 133,65        |                |
| Ulkopuoliset palvelut                | -3 350 475,64        | -8 049 780,31  | -3 247 600,56        | -8 580 734,21  |
| Henkilöstökulut                      |                      |                |                      |                |
| Palkat ja palkkiot                   | -14 549 808,96       |                | -15 318 047,65       |                |
| Henkilösivukulut                     |                      |                |                      |                |
| Eläkekulut                           | -2 472 881,07        |                | -2 638 023,60        |                |
| Muut henkilösivukulut                | -510 180,13          | -17 532 870,16 | -529 834,07          | -18 485 905,32 |
| Poistot ja arvonalentumiset          |                      |                |                      |                |
| Suunnitelman mukaiset poistot        | -156 319,84          | -156 319,84    | -114 199,18          | -114 199,18    |
| Liiketoiminnan muut kulut            | -4 549 393,62        |                | -4 497 682,74        |                |
| <b>LIKEVOITTO/-TAPPIO</b>            | <b>17 085,64</b>     |                | <b>187 308,69</b>    |                |
| Rahoitustuotot ja -kulut             |                      |                |                      |                |
| Muut korko- ja rahoitustuotot        |                      |                |                      |                |
| Muiltä                               | 22,25                |                | 18,16                |                |
| Korkokulut ja muut rahoituskulut     |                      |                |                      |                |
| Muille (–)                           | -216,72              | -194,47        | -84,19               | -66,03         |
| <b>VOITTO/TAPPIO ENNEN</b>           | <b>16 891,17</b>     |                | <b>187 242,66</b>    |                |
| <b>TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b> |                      |                |                      |                |
| Tuloverot                            | -3 374,18            |                | 0,00                 |                |
| <b>TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO</b>      | <b>13 516,99</b>     |                | <b>187 242,66</b>    |                |

**Tase**

|                                      | <b>31.12.2020</b> |                     | <b>31.12.2019</b> |                     |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Vastaavaa</b>                     |                   |                     |                   |                     |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>             |                   |                     |                   |                     |
| Aineettomat hyödykkeet               |                   |                     |                   |                     |
| Muut aineettomat hyödykkeet          | 27 474,66         | 27 474,66           | 51 520,66         | 51 520,66           |
| Aineelliset hyödykkeet               |                   |                     |                   |                     |
| Koneet ja kalusto                    | 478 812,72        | 478 812,72          | 382 785,89        | 382 785,89          |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>    | <b>506 287,38</b> |                     | <b>434 306,55</b> |                     |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>           |                   |                     |                   |                     |
| Lyhytaikaiset saamiset               |                   |                     |                   |                     |
| Myyntisaamiset                       | 73 523,67         |                     | 223 019,41        |                     |
| Saamiset saman konsernin yrityksiltä | 6 349 724,75      |                     | 5 942 727,76      |                     |
| Muut saamiset                        | 13 039,14         |                     | 16 622,98         |                     |
| Siirtosaamiset                       | 106 451,20        | 6 542 738,76        | 116 808,92        | 6 299 179,07        |
| Rahat ja pankkisaamiset              |                   | 1 930,00            |                   | 2 140,00            |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>  |                   | <b>6 544 668,76</b> |                   | <b>6 301 319,07</b> |
| <b>Vastaavaa yhteensä</b>            |                   | <b>7 050 956,14</b> |                   | <b>6 735 625,62</b> |

**Tase**

**31.12.2020**

**31.12.2019**

**Vastattavaa**

**OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma

2 500 000,00

2 500 000,00

Edellisten tilikausien voitto/tappio

6 205,88

-181 036,78

Tilikauden voitto/tappio

13 516,99

187 242,66

**OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ**

2 519 722,87

2 506 205,88

**VIERAS PÄÄOMA**

Lyhytaikainen

Ostovelat

810 951,75

565 707,56

Velat saman konsernin yrityksille

195 930,25

64 849,26

Muut velat

991 582,03

917 414,45

Siirtovelat

2 532 769,24

2 681 448,47

4 229 419,74

**VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ**

4 531 233,27

4 229 419,74

**Vastattavaa yhteensä**

7 050 956,14

6 735 625,62

## **Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet**

### **Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät**

#### *Pysyvien vastaavien arvostaminen*

Yhtiön pysyviin vastaaviin kirjatut aineettomat hyödykkeet arvostetaan suunnitelmapoistoin vähennettyyn hankintamenoonsa ja aineelliset hyödykkeet suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn muuttuvaan hankintamenoonsa.

Tilikauden poistoina kirjataan kuluksi poistomenetelmästä riippuen verotuksessa hyväksyttävää enimmäispoistoa tai -menojäännöspoistoa vastaava määrä.

Hyödykkeet, joiden todennäköinen taloudellinen käyttöaika on alle kolme vuotta sekä pienhankinnat (enintään 850 euroa ja tilikaudella yhteensä enintään 2500 euroa) kirjataan kokonaisuudessaan hankintatilikauden kuluksi (EVL 33 §).

| Hyödyke                      | Poistoaika/-prosentti | Poistomenetelmä |
|------------------------------|-----------------------|-----------------|
| Aineettomat hyödykkeet       |                       |                 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 5 - 10 vuotta         | tasapoisto      |
| Aineelliset hyödykkeet       |                       |                 |
| Koneet ja kalusto            | EVL 30 § max.         | menojäännös     |

### **Tiedot emoyrityksestä**

Yhtiön emoyritys on Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä, Joensuu.

Konsernitilinpäätös on saatavissa osoitteesta: Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky / Kirjaamo, Tikkamäentie 16, 80230 Joensuu.

### **Tuloslaskelman liitetiedot**

#### **Liikevaihto**

|                          | 1.1.2020–31.12.2020  | 1.1.2019–31.12.2019  |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Toimialoittainen jakauma |                      |                      |
| Puhtauspalvelut          | 13 913 672,79        | 14 622 275,91        |
| Ateriapalvelut           | 16 374 574,18        | 17 172 600,09        |
|                          | <u>30 288 246,97</u> | <u>31 794 876,00</u> |

#### **Materiaalit ja palvelut**

|                         | 1.1.2020–31.12.2020 | 1.1.2019–31.12.2019 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Aineet ja tarvikkeet    |                     |                     |
| Ostot tilikauden aikana | 4 699 304,67        | 5 333 133,65        |
| Ulkopuoliset palvelut   | 3 350 475,64        | 3 247 600,56        |
|                         | <u>8 049 780,31</u> | <u>8 580 734,21</u> |

#### **Henkilöstöä koskevat liitetiedot**

##### *Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana*

|                                                        | 1.1.2020–31.12.2020 | 1.1.2019–31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana | 524                 | 555                 |
|                                                        | <u>524</u>          | <u>555</u>          |

*Tiilikauden palkat, palkkiot ja eläkekulut*

|                       | 1.1.2020–31.12.2020  | 1.1.2019–31.12.2019  |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Palkat ja palkkiot    | 14 549 808,96        | 15 318 047,65        |
| Eläkekulut            | 2 472 881,07         | 2 638 023,60         |
| Muut henkilösivukulut | 510 180,13           | 529 834,07           |
|                       | <b>17 532 870,16</b> | <b>18 485 905,32</b> |

**Poistot ja arvonalentumiset**

|                               | 1.1.2020–31.12.2020 | 1.1.2019–31.12.2019 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Suunnitelman mukaiset poistot | 156 319,84          | 114 199,18          |
|                               | <b>156 319,84</b>   | <b>114 199,18</b>   |

**Liiketoiminnan muut kulut**

|                           | 1.1.2020–31.12.2020 | 1.1.2019–31.12.2019 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimitilavuokrat          | 3 071 052,79        | 3 007 618,56        |
| Muut liiketoiminnan kulut | 1 478 340,83        | 1 490 064,18        |
|                           | <b>4 549 393,62</b> | <b>4 497 682,74</b> |

**Tilintarkastajan palkkiot**

|                | 1.1.2020–31.12.2020 | 1.1.2019–31.12.2019 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| Tilintarkastus | 4 550,00            | 4 550,00            |

***Pysyvien vastaavien erittely***

|                             | 2020             | 2019             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Aineettomat hyödykkeet      |                  |                  |
| Muut pitkävaikuteiset menot |                  |                  |
| Alkuarvo 1.1.               | 51 520,66        | 75 566,66        |
| Poistot                     | 24 046,00        | 24 046,00        |
| Jäännösarvo 31.12.          | <b>27 474,66</b> | <b>51 520,66</b> |

**Aineelliset hyödykkeet**

|                                        | 2020              | 2019              |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Koneet ja kalusto                      |                   |                   |
| Alkuarvo 1.1.                          | 382 785,89        | 288 266,35        |
| Lisäykset                              | 222 761,59        | 184 672,72        |
| Poistot                                | 132 273,84        | 90 153,18         |
| Koneet ja kalusto 31.12                | 473 273,64        | 382 785,89        |
| Keskeneräiset käyttöom.hankinnat 31.12 | 5 539,08          | 0,00              |
| Jäännösarvo 31.12.                     | <b>478 812,72</b> | <b>382 785,89</b> |

***Saamisten erittely***

|                        | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------|------------|------------|
| Lyhytaikaiset saamiset |            |            |

**Saamiset saman konsernin yrityksiltä**

|                                                    |                     |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Myyntisaamiset                                     |                     |                     |
| Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky | 4 607,78            | 15 553,56           |
| Muut konserniyritykset                             | 1 064,31            | 1 453,97            |
| Lainasaamiset                                      |                     |                     |
| Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky | 6 344 052,66        | 5 925 720,23        |
| <b>Yhteensä</b>                                    | <b>6 349 724,75</b> | <b>5 942 727,76</b> |

**Saamiset muilta**

|                                        |                     |                     |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Myyntisaamiset                         | 73 523,67           | 223 019,41          |
| Muut saamiset                          | 13 039,14           | 16 622,98           |
| Siirtosaamiset                         | 106 451,20          | 116 808,92          |
| <b>Yhteensä</b>                        | <b>193 014,01</b>   | <b>356 451,31</b>   |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</b> | <b>6 542 738,76</b> | <b>6 299 179,07</b> |

## Siirtosaamiset

### Siirtosaamisten olennaiset erät

|                                                                  | 31.12.2020        | 31.12.2019        |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Jaksotetut henkilösivukulut (Lähitapiola/tapatrm.vak.maksun.pal) | 6 169,67          | 0,00              |
| Muut (Kela/tth-korv, Lähitapiola/työtapatrm-vak.korv)            | 100 281,53        | 116 808,92        |
|                                                                  | <b>106 451,20</b> | <b>116 808,92</b> |

## Oma pääoma

31.12.2020 31.12.2019

### Sidottu oma pääoma

|                             |                     |                     |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Osakepääoma 1.1.            | 2 500 000,00        | 2 500 000,00        |
| Osakepääoma 31.12.          | <b>2 500 000,00</b> | <b>2 500 000,00</b> |
| Sidottu oma pääoma yhteensä | <b>2 500 000,00</b> | <b>2 500 000,00</b> |

### Vapaa oma pääoma

|                                               |                 |                    |
|-----------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta 1.1.   | 6 205,88        | -181 036,78        |
| Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta 31.12. | <b>6 205,88</b> | <b>-181 036,78</b> |

Tilikauden voitto/tappio 13 516,99 187 242,66

Vapaa oma pääoma yhteensä 19 722,87 6 205,88

Oma pääoma yhteensä 2 519 722,87 2 506 205,88

## Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

### Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta

31.12.2020 31.12.2019

|                                        |                  |                 |
|----------------------------------------|------------------|-----------------|
| Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta | 6 205,88         | -181 036,78     |
| Tilikauden voitto/tappio               | 13 516,99        | 187 242,66      |
|                                        | <b>19 722,87</b> | <b>6 205,88</b> |

## Taseen vastattavien liitetiedot

### Lyhytaikaiset velat

#### Velat saman konsernin yrityksille

31.12.2020 31.12.2019

|                                                    |                   |                  |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Ostovelat                                          |                   |                  |
| Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky | 184 259,89        | 51 051,95        |
| Muut konserniyhteisöt                              | 11 670,36         | 13 797,31        |
|                                                    | <b>195 930,25</b> | <b>64 849,26</b> |

#### Velat muille

|             |                     |                     |
|-------------|---------------------|---------------------|
| Ostovelat   | 810 951,75          | 565 707,56          |
| Muut velat  | 991 582,03          | 917 414,45          |
| Siirtovelat | 2 532 769,24        | 2 681 448,47        |
|             | <b>4 335 303,02</b> | <b>4 164 570,48</b> |

## Siirtovelkojen olennaiset erät

|                                                             | 31.12.2020          | 31.12.2019          |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Palkat sosiaalikuluihin (Lp-var, TyöllisyysRahasto ja KEVA) | 2 529 395,06        | 2 681 448,47        |
| Verot                                                       | 3 374,18            | 0,00                |
|                                                             | <b>2 532 769,24</b> | <b>2 681 448,47</b> |

## Vakuudet ja vastuusitoumukset

| Muut vastuusitoumukset                        | 31.12.2020           | 31.12.2019           |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Vuokravastuut yhteensä, joista</b>         | <b>39 261 547,50</b> | <b>35 872 471,44</b> |
| seuraavalla tilikaudella maksettavat          | 3 028 622,08         | 2 819 909,28         |
| <b>IT-Sopimusvastuut yhteensä, joista</b>     | <b>33 133,66</b>     | <b>47 321,49</b>     |
| seuraavalla tilikaudella maksettavat          | 19 931,34            | 25 966,77            |
| <b>Huoltoleasing-vastuut yhteensä, joista</b> | <b>12 045,82</b>     | <b>18 982,42</b>     |
| seuraavalla tilikaudella maksettavat          | 6 936,60             | 6 936,60             |

## Liitetiedot lähipiiriliiketoimista

Tilikauden aikana lähipiiriin kanssa toteutuivat seuraavat olennaiset liiketapahtumat:

|                                                                                                                                                                                                                          | 31.12.2020           | 31.12.2019           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Palvelujen myynnit</b>                                                                                                                                                                                                |                      |                      |
| Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden ky konserni;<br>v.2020 mukana Siun työterveys Oy, Islab LL ja Sakupe Oy liiketapahtumat ja näitä<br>vastaavat ed.vuoden liiketapahtumat lisättyinä v.2019 vertailutietoon. | 21 418 692,23        | 21 889 161,55        |
| Joensuun kaupunki konserni                                                                                                                                                                                               | 7 862 923,89         | 8 269 286,19         |
| Meidän IT ja talous Oy                                                                                                                                                                                                   | 11 538,39            | 24 824,52            |
| <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                                                                                          | <b>29 293 154,51</b> | <b>30 183 272,26</b> |
| <b>Palvelujen ostot</b>                                                                                                                                                                                                  |                      |                      |
| Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden ky konserni;<br>v.2020 mukana Siun työterveys Oy, Islab LL ja Sakupe Oy liiketapahtumat ja näitä<br>vastaavat ed.vuoden liiketapahtumat lisättyinä v.2019 vertailutietoon. | 2 596 668,64         | 2 573 959,29         |
| Joensuun kaupunki konserni                                                                                                                                                                                               | 2 657 641,80         | 2 302 175,03         |
| Meidän IT ja talous Oy                                                                                                                                                                                                   | 626 375,23           | 618 732,70           |
| <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                                                                                          | <b>5 880 685,67</b>  | <b>5 494 867,02</b>  |

### ***Muut eritellyt tuloslaskelmat***

|                                                          | 1.1.2020–31.12.2020 |                   |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>LIIVEVAIHTO</b>                                       |                     | <b>380 380,98</b> |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                            |                     |                   |
| Ostot tilikauden aikana                                  | -68 810,92          |                   |
| Ulkopuoliset palvelut                                    | -17 231,26          | -86 042,18        |
| Henkilöstökulut                                          |                     |                   |
| Palkat ja palkkiot                                       | -182 735,02         |                   |
| Henkilösivukulut                                         |                     |                   |
| Eläkekulut                                               | -31 039,09          |                   |
| Muut henkilösivukulut                                    | -6 390,40           | -220 164,51       |
| Poistot ja arvonalentumiset                              |                     |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                            | -1 977,98           | -1 977,98         |
| Liiketoiminnan muut kulut                                |                     | -57 133,22        |
| <b>LIIVEVOITTO/-TAPPIO</b>                               |                     | <b>15 063,09</b>  |
| <b>VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b> |                     | <b>15 063,09</b>  |
| Tuloverot                                                |                     | -3 012,62         |
| <b>TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO</b>                          |                     | <b>12 050,47</b>  |

Eriteltyyn tuloslaskelmaan sisältyy ei inhouse liiketoimintaan sisältyvä ulkoinen myynti ja näihin liittyvät kulut.  
Materiaalit ja palvelut - kulut on jaettu myynnin suhteessa huomioiden myyntien palvelusektorikohtainen jakauma.  
Henkilöstökulut, poistot ja liiketoiminnan muut kulut on jaettu kokonaismyynnin suhteessa.

### ***Olennaiset tapahtumat tilikauden jälkeen***

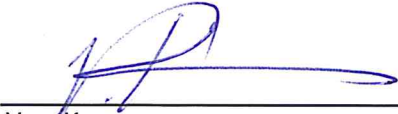
Koronapandemian tilanne on alkuvuonna ollut vakaa, eikä sillä arvioida olevan merkittävää vaikutusta yhtiön palvelujen kysyntään. Tilanteen kehittymistä seurataan aktiivisesti.

**Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset**

Joensuu 15.2.2021



Virva Tiitinen  
hallituksen puheenjohtaja



Vesa Kuronen  
hallituksen jäsen



Pasi Parviainen  
hallituksen jäsen



Maija Riikonen  
hallituksen jäsen



Jussi Wihonen  
hallituksen jäsen



Leena Puhakka  
hallituksen jäsen



Paavo Vatanen  
hallituksen jäsen



Hannele Portman  
toimitusjohtaja

### ***Tilinpäätösmerkintä***

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Joensuu 9.3. 2021

KPMG Oy Ab  
Tilintarkastusyhteisö



---

Kaisa Lappalainen  
HT, JHT

## KIRJANPITOAINEISTO JA SEN SÄILYTYS

### Käytetyt tilikirjat

#### Kirjanpitokirjat:

Ostoreskontra sähköisessä muodossa  
Myyntireskontra sähköisessä muodossa  
Palkka-aineisto ja palkkalaskenta sähköisessä muodossa  
Päivä- ja pääkirja sähköisessä muodossa  
Tilinpäätös pdf-dokumenttina  
Tase-erittelyt pdf-dokumenttina  
Osake- ja osakasluettelot pdf-dokumentteina

#### Tositelajit

##### Raindance:

|          |   |          |                             |               |
|----------|---|----------|-----------------------------|---------------|
| 1001     | - | 1001     | Avaava tase                 | sähkömuodossa |
| 101001   | - | 101253   | Pankki                      | sähkömuodossa |
| 8000001  | - | 8014884  | Ostolaskut                  | sähkömuodossa |
| 8990001  | - | 8990283  | Ostomaksut                  | sähkömuodossa |
| 28000001 | - | 28000184 | Myyntilaskut                | sähkömuodossa |
| 39000001 | - | 39000534 | Myyntilaskut                | sähkömuodossa |
| 55000001 | - | 55003109 | CPU-korttisaamiset          | sähkömuodossa |
| 55560731 | - | 55563839 | CPU-korttisaamiset          | sähkömuodossa |
| 112001   | - | 112342   | CPU-Kassa                   | sähkömuodossa |
| 5110001  | - | 5110043  | Manuaalisuoritukset         | sähkömuodossa |
| 5210001  | - | 5210253  | Viitesuoritukset            | sähkömuodossa |
| 5310001  | - | 5310031  | Hyvityslaskujen kuittaukset | sähkömuodossa |
| 10001    | - | 10104    | Muistiotositteet            | sähkömuodossa |
| 34001    | - | 34072    | Käyttöomaisuus              | sähkömuodossa |

##### Populus:

|        |   |        |        |               |
|--------|---|--------|--------|---------------|
| 100001 | - | 100031 | Palkat | sähkömuodossa |
|--------|---|--------|--------|---------------|

Kirjanpitoaineiston säilytyksestä vastaa Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy.

#### Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytys

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään kymmenen vuotta tilikauden päättymisestä ja tilikauden tositeaineisto vähintään kuusi vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt.