

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

Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy

TILINPÄÄTÖS

1.1.2022–31.12.2022

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

TOIMINTAKERTOMUS 2022

Toiminnan kehittyminen ja tuloksellisuus

Polkka – Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy tuottaa in-house-yhtiönä ateria, puhtaus- ja logistiikkapalveluita. Vuosi 2022 oli palvelutuotannon kuudes toimintavuosi. Yhtiön liikevaihdosta pääosa muodostuu omistajille tuotettavista palveluista.

Valtakunnallisen sote-uudistuksen myötä Polkka-yhtiön toiminnassa tapahtui mittavia muutoksia. Uudet hyvinvointialueet aloittivat toimintansa vuoden 2023 alussa ja muutos tarkoitti uudelleenjärjestelyitä myös tukipalveluissa. Pohjois-Karjalan hyvinvointialueella tehtiin päätös tukipalveluiden hankkimisesta jatkossa ko. toimialoilla vain Polkka-yhtiöltä. Samassa yhteydessä Pohjois-Karjalan kunnille tarjottiin mahdollisuutta tulla yhtiön omistajaksi. Muutoksen yhteydessä aloitettiin uutena toimialana logistiikan palvelutuotanto.

Kiteen kaupunki, Ilomantsin, Tohmajärven ja Heinäveden kunnat tekivät keväällä 2022 päätöksen Polkan osakkeiden hankinnasta ja samalla kuntien koko ateria- ja puhtauspalvelutuotannon siirtämisestä yhtiön hoidettavaksi 1.1.2023 alkaen. Nurmeksen kaupunki ja Liperin kunta tekivät päätökset osakeostoista ilman palvelutuotannon siirtoja.

Toimiala- ja omistusmuutosten myötä muutettiin yhtiöjärjestystä ja osakassopimusta. Hallituspaikkojen määrää lisättiin tilapäisesti kahdeksaan ja ylimääräisessä yhtiökokouksessa valittiin uusien omistajakuntien yhteisesti nimeämä jäsen. Osakassopimuksen mukainen ensimmäinen osakaskokous pidettiin marraskuussa.

Sote-sektorin ateria-, puhtaus- ja logistiikkapalveluiden tuotanto ja henkilöstö siirtyivät Polkkaan 8:lla eri liikkeenluovutuksella. Joensuun kaupungin logistiikkayksikkö siirtyi 1.10.2022, Juuan ja Nurmeksen ateria- ja puhtauspalvelut 1.11.2022. Kontiolahden ateriapalvelut oli siirretty jo aiemmin vuoden aikana. Kaikki muut siirrot toteutettiin 1.1.2023. Liikkeenluovutuksissa siirtyi yhtiöön myös mittava määrä sopimuksia ja irtaimistoa. Vuokrattavien keittiöiden määrä kasvoi 27:llä.

Hyvinvointialuemuutoksen suunnittelu satoi yhtiön avainhenkilöt valmistelutyöhön suurimmaksi osaksi kulunutta vuotta. Valmistelun kustannusten kompensointi hyvinvointialueen taholta ei toteutunut. Yhtiön tilinpäätöstappiosta suurin osa muodostui muutoksen valmistelusta ja liikkeenluovutuksista muodostuneista kustannuksista.

Polkka-yhtiölle laadittiin ensimmäinen vastuullisuusohjelma. Siinä kuvatut toimenpiteet kattavat ympäristö-, sosiaalisen-, taloudellisen ja yhteiskuntavastuun näkökulmat. Digitalisaation kehityssuunnitelma valmistui tammikuussa. Suunnitelmassa tunnistettiin kehitystarpeita, joista olennaisin oli Polkan tietohallinnon parantaminen.

Keva myönsi Polkka 2.0 kehityshankkeelle 55.000 euron hankerahoituksen. Hankkeen keskiössä on henkilöstön työhyvinvointi, osaamisen kehittäminen ja työelämätaavoitteiden tukeminen. Kuntaliitto palkitsi Polkan kunniamaininnalla kiertotaloutta vauhdittavista toimenpiteistä Kuntien parhaat kiertotalousteot -kilpailussa.

Yhtiön liikevaihto vuonna 2022 oli 35,8 miljoonaa euroa (31,9 miljoonaa euroa 2021). Liikevaihdon kasvu johtui kesken vuotta yhtiöön kunnista siirretystä sote-sektorin tukipalvelutuotannosta.

Taloudellinen tilanne

Yhtiön toiminta tilikaudella oli tappiollista. Yhtiö on vakavarainen. Liikevaihdosta 98,9 % muodostui omistajille, niiden tytär- tai osakkuusyhtiöille myydyistä palveluista ja henkilöstöruokailusta. Ulkoista myyntiä vähennettiin päättämällä joitakin palvelusopimuksia.

Yhtiön tulosta ja taloudellista ja taloudellista asemaa kuvaavat tunnusluvut

	2022	2021
Liikevaihto 1000 €	35 800	31 935
Liikevoitto 1000 €	-458	89
Liikevoitto %:a liikevaihdosta	-1,28	0,28

Henkilöstö ja osaamisen kehittäminen

Yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 569 (edv 537) työntekijää. Tilikauden aikana eläköityi 21 työntekijää. Vakinaisia työntekijöitä oli tilikauden päättyessä 571 (edv 491). Vuoden aikana rekrytoitiin 130 uutta työntekijää.

Hyvinvointialueuutokseen liittyen pidettiin ylimmän johdon toimesta kaikissa maakunnan 13 kunnassa info- ja keskustelutilaisuudet siirtyvällä henkilöstölle. Polkan vastuualueorganisaatio muutettiin vastaamaan uutta tilannetta osittain jo syksyn aikana ja kokonaan vuoden vaihtuessa. Organisaatiomuutosten seurauksena kaikkien päälliköiden ja useimpien palveluesimiesten vastuualueet vaihtuivat.

Polkan uusi oppimisympäristö otettiin käyttöön vuoden alussa. Kesällä siirryttiin pilotoinnista tuotantokäyttöön. Toimintamallin jatkokehitystä laajennettiin digitaalisten työkalujen avulla. 2021 käyttöön otettua palkitsemisjärjestelmää uudistettiin. Työhyvinvoinnin tilaa mitattiin vuosittain toistetulla Mitä kuuluu -kyselyllä, josta saatiin hyvät tulokset. Oman työn riskien arviointi tehtiin kaikissa työyksiköissä. Työfysioterapeutin palveluita lisättiin.

Yhteistyössä Riverian kanssa toteutettiin kv-hanke, jonka myötä ensimmäiset myanmarilaiset uudet työntekijät aloittivat elokuussa. Saadut kokemukset olivat hyviä ja kannustavat laajentamaan toimintatapaa.

Ympäristövaikutukset

Polkan ensimmäinen yritys vastuullisuuden toimintaohjelma valmistui. Toimintaa kehitetään systemaattisesti sosiaalisen ja taloudellisen vastuullisuuden sekä yhteiskunta- ja ympäristövastuullisuuden muodostaman neljän pääteeman ohjaamana.

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. Elintarvikehankintojen kotimaisuusasteen systemaattinen seuranta aloitettiin ja asetettu tavoite saavutettiin loppuvuonna.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Strategiset riskit liittyvät yhtiön omistajayhteisöjen toimintaan. Nopeat muutokset omistajayhteisöjen palvelutarpeessa voivat aiheuttaa epävarmuutta yhtiön toiminnan jatkuvuudelle. Hyvinvointialueen taloudellinen epävarmuus heijastuu myös yhtiön toimintaan. Hyvinvointialuemuutoksen myötä yhtiössä tehtyjen organisaatio- ja toimintatapamuutosten haltuunotto tulee viemään aikaa.

Operatiivisista riskeistä merkittävimpiä ovat asiakkaille tarjottavaan ruokaan liittyvät laatupoikkeamat. Niitä seurataan, raportoidaan ja parannustoimenpiteitä tehdään systemaattisesti. Henkilöstöön liittyvänä operatiivisena riskinä on henkilöstön riittävyys kriittisimmissä kohteissa. Riskin vähentämiseksi on sijaisjärjestelyjen organisointia keskitetty. Toimintamallia uudistetaan maantieteellisen laajenemisen myötä.

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.

Olenaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Polkka-yhtiön uuden strategian valmistelu käynnistettiin yhdessä hallituksen ja yhtiön johdon kanssa. Päätöksentekoon strategia-asiakirja etenee kevään 2023 aikana.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueen palveluverkkovalmistelu etenee päätöksentekoon kesäkuussa. Jos maakunnan palveluverkkoon päätetään tehdä muutoksia, ne vaikuttavat myös Polkan palvelutuotannon sijaintiin ja henkilöstöön. Myös omistajakuntien koulu- ja päiväkotiverkostossa tapahtuu muutoksia.

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

Hallitus esittää, että tilikauden 2022 tappio -461 187,11 euroa kirjataan kokonaisuudessaan voitto/tappiutilille ja osinkoa ei jaeta.

Yhtiön osakkeet

Osakkaan nimi	osakkeiden lkm	31.12.2022
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä	15 000	60,0 %
Joensuun kaupunki	8 150	32,6 %
Kiteen kaupunki	500	2,0 %
Ilomantsin kunta	300	1,2 %
Liperin kunta	300	1,2 %
Tohmajärven kunta	300	1,2 %
Nurmeksen kaupunki	250	1,0 %
Heinäveden kunta	200	0,8 %
Yhteensä	25 000	100,0 %

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

Yhtiön organisaatio, johto ja tilintarkastajat

Yhtiön hallituksen jäseninä ovat toimineet 18.10.2021 alkaen Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymän yhtymähallituksen 15.10.2021 § 202 nimeäminä Irene Armanto, Maarit Ilola, Vesa Kuronen ja Asko Miettinen. Joensuun kaupungin omistajaohjausjaoston 27.9.2021 § 85 nimeäminä hallituksen jäseninä ovat toimineet Leena Puhakka, Martti Surakka ja Heleena Uusi-Ilkainen. Hallituksen jäsenenä on toiminut 16.8.2022 alkaen Kiteen kaupungin, Ilomantsin kunnan, Liperin kunnan, Tohmajärven kunnan, Nurmeksen kaupungin ja Heinäveden kunnan yhteisesti nimeämänä Kari Pennanen. Hallituksen puheenjohtajana on Asko Miettinen.

Yhtiön varsinaisena tilintarkastajana tilikaudella 2022 on toiminut tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy, päävastuullisena tilintarkastajana Ulla-Maija Tuomela KHT, JHT. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Hannele Portman.

Tuloslaskelma

	1.1.2022–31.12.2022		1.1.2021–31.12.2021	
LIIVEVAIHTO		35 799 516,65		31 935 231,23
Liiketoiminnan muut tuotot		10 380,00		3 720,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-6 605 957,61		-5 241 974,77	
Ulkopuoliset palvelut	<u>-4 466 690,05</u>	-11 072 647,66	<u>-3 420 147,90</u>	-8 662 122,67
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-16 678 188,08		-15 247 664,78	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-2 772 579,45		-2 557 817,93	
Muut henkilösivukulut	<u>-608 505,22</u>	-20 059 272,75	<u>-598 763,79</u>	-18 404 246,50
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-151 664,64</u>	-151 664,64	<u>-154 209,66</u>	-154 209,66
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-4 984 344,54</u>		<u>-4 629 427,98</u>
LIIKEVOITTO/-TAPPIO		<u>-458 032,94</u>		<u>88 944,42</u>
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muilta	73,23		0,00	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille (-)	<u>-3 227,40</u>	-3 154,17	<u>-1 487,07</u>	-1 487,07
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		-461 187,11		87 457,35
Tuloverot		<u>0,00</u>		<u>-17 378,97</u>
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO		<u><u>-461 187,11</u></u>		<u><u>70 078,38</u></u>

Tase

	31.12.2022		31.12.2021	
Vastaavaa				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Muut aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00	3 428,68	3 428,68
Aineelliset hyödykkeet				
Koneet ja kalusto	654 662,98		445 095,80	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	187 050,19	841 713,17	12 234,50	457 330,30
Sijoitukset				
Muut osakkeet ja osuudet	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		843 713,17		460 758,98
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	163 120,98		48 950,18	
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	6 523 424,23		5 987 766,20	
Muut saamiset	9 737,07		31 490,02	
Siirtosaamiset	179 173,82	6 875 456,10	150 661,06	6 218 867,46
Rahat ja pankkisaamiset		1 930,00		1 945,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		6 877 386,10		6 220 813,06
Vastaavaa yhteensä		<u>7 721 099,27</u>		<u>6 681 572,04</u>

Tase

	31.12.2022	31.12.2021
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500 000,00	2 500 000,00
Edellisten tilikausien voitto/tappio	89 801,25	19 722,87
Tilikauden voitto/tappio	-461 187,11	70 078,38
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>2 128 614,14</u>	<u>2 589 801,25</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	55 000,00	0,00
Ostovelat	1 405 003,79	607 526,97
Velat saman konsernin yrityksille	79 272,55	86 088,44
Muut velat	1 022 465,59	834 284,46
Siirtovelat	3 030 743,20	2 563 870,92
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 592 485,13	4 091 770,79
Vastattavaa yhteensä	<u><u>7 721 099,27</u></u>	<u><u>6 681 572,04</u></u>

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

Tuloslaskelman liitetiedot

Liikevaihto

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Toimialoittainen jakauma		
Puhtauspalvelut	14 155 195,51	14 670 482,40
Ateriapalvelut	20 331 330,13	17 264 748,83
Logistiikkapalvelut	1 312 991,01	0,00
	<hr/> 35 799 516,65	<hr/> 31 935 231,23

Materiaalit ja palvelut

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikauden aikana	6 605 957,61	5 241 974,77
Ulkopuoliset palvelut	4 466 690,05	3 420 147,90
	<hr/> 11 072 647,66	<hr/> 8 662 122,67

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	569	537
	569	537

Tilikauden palkat, palkkiot ja eläkekulut

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Palkat ja palkkiot	16 678 188,08	15 247 664,78
Eläkekulut	2 772 579,45	2 557 817,93
Muut henkilösivukulut	608 505,22	598 763,79
	<u>20 059 272,75</u>	<u>18 404 246,50</u>

Poistot ja arvonalentumiset

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Suunnitelman mukaiset poistot	151 664,64	154 209,66
	<u>151 664,64</u>	<u>154 209,66</u>

Liiketoiminnan muut kulut

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Toimitilavuokrat	2 985 034,04	3 114 300,17
Muut liiketoiminnan kulut	1 999 310,50	1 515 127,81
	<u>4 984 344,54</u>	<u>4 629 427,98</u>

Tilintarkastajan palkkiot

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Tilintarkastus	7 102,75	5 000,00

Pysyvien vastaavien erittely

	2022	2021
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikuteiset menot		
Alkuarvo 1.1.	3 428,68	27 474,66
Poistot	3 428,68	24 045,98
Jäännösarvo 31.12.	<u>0,00</u>	<u>3 428,68</u>

Aineelliset hyödykkeet

	2022	2021
Koneet ja kalusto		
Alkuarvo 1.1.	445 095,80	473 273,64
Lisäykset	357 803,14	101 985,84
Poistot	148 235,96	130 163,68
Koneet ja kalusto 31.12	<u>654 662,98</u>	<u>445 095,80</u>
Keskeneräiset käyttöö.m.hankinnat 31.12	187 050,19	12 234,50
Jäännösarvo 31.12.	<u>841 713,17</u>	<u>457 330,30</u>

Saamisten erittely

	31.12.2022	31.12.2021
Lyhytaikaiset saamiset		

Saamiset saman konsernin yrityksiltä

Myyntisaamiset		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	2 857 203,94	1 140 961,01
Islab laboratorionkeskus kuntayhtymä	1 006,33	1 165,14
Lainasaamiset		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	3 665 213,96	4 845 640,05
Yhteensä	<u>6 523 424,23</u>	<u>5 987 766,20</u>

Saamiset muilta

Myyntisaamiset; (sis. Jns Kaup/Polkka-myhyv: -6.654,18 e)	163 120,98	48 950,18
Muut saamiset	9 737,07	31 490,02
Siirtosaamiset	179 173,82	150 661,06
Yhteensä	<u>352 031,87</u>	<u>231 101,26</u>
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>6 875 456,10</u>	<u>6 218 867,46</u>

Siirtosaamiset

Siirtosaamisten olennaiset erät

	31.12.2022	31.12.2021
Kela/tth-korvaus	166 446,52	131 429,38
Muut	12 727,30	19 231,68
	<u>179 173,82</u>	<u>150 661,06</u>

Oma pääoma

31.12.2022 31.12.2021

Sidottu oma pääoma

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

Vapaa oma pääoma

Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta 1.1.	89 801,25	19 722,87
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta 31.12.	89 801,25	19 722,87

Tilikauden voitto/tappio	-461 187,11	70 078,38
--------------------------	-------------	-----------

Vapaa oma pääoma yhteensä	<u>-371 385,86</u>	<u>89 801,25</u>
---------------------------	--------------------	------------------

Oma pääoma yhteensä	<u><u>2 128 614,14</u></u>	<u><u>2 589 801,25</u></u>
---------------------	----------------------------	----------------------------

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta

	31.12.2022	31.12.2021
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta	89 801,25	19 722,87
Tilikauden voitto/tappio	-461 187,11	70 078,38
	<u>-371 385,86</u>	<u>89 801,25</u>

Taseen vastattavien liitetiedot

Lyhytaikaiset velat

Velat saman konsernin yrityksille

	31.12.2022	31.12.2021
Saadut ennakot	50 000,00	0,00

Ostovelat

Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	58 085,60	59 819,70
Siun Työterveys Oy	20 958,95	26 088,74
Tikkamäen Palvelut Oy	140,00	158,00
Islab laboratorikeskus kuntayhtymä	88,00	22,00
	<u>129 272,55</u>	<u>86 088,44</u>

Velat muille

Ostovelat	1 405 003,79	607 526,97
Muut velat	1 022 465,59	834 284,46
Siirtovelat	3 030 743,20	2 563 870,92
	<u>5 458 212,58</u>	<u>4 005 682,35</u>

Siirtovelkojen olennaiset erät

	31.12.2022	31.12.2021
Lomapalkkajaksot.(siirtovelat)	2 558 615,94	2 181 227,86
Työt.,tapat.-ja ryhmäh.velk/ta	95 570,43	73 953,41
Muut siirtovelat/KEVA,vak.yht	376 556,83	308 689,65
	<u>3 030 743,20</u>	<u>2 563 870,92</u>

Vakuudet ja vastuusitoumukset

	31.12.2022	31.12.2021
Muut vastuusitoumukset		
Vuokravastuut yhteensä, joista seuraavalla tilikaudella maksettavat	39 763 378,94 5 011 789,84	37 159 804,34 2 958 209,85
IT-Sopimusvastuut yhteensä, joista seuraavalla tilikaudella maksettavat	72 713,93 28 181,65	30 064,66 17 210,93
Huoltoleasing-vastuut yhteensä, joista seuraavalla tilikaudella maksettavat	6 552,09 6 552,09	5 119,47 5 119,47

Liitetiedot lähipiiriliiketoimista

Tilikauden aikana lähipiirin kanssa toteutuivat seuraavat olennaiset liiketapahtumat:

	31.12.2022	31.12.2021
Palvelujen myynnit		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky konserni	24 819 549,60	22 351 573,83
Joensuun kaupunki konserni	9 647 103,80	8 349 046,25
Yhteensä	34 466 653,40	30 700 620,08
Palvelujen ostot		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky konserni	2 909 084,68	2 758 249,46
Joensuun kaupunki konserni	2 294 736,23	2 650 555,88
Yhteensä	<u>5 203 820,91</u>	<u>5 408 805,34</u>

Muut eriteltyt tuloslaskelmat

	1.1.2022–31.12.2022	
LIIVEVAIHTO		409 887,87
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-128 604,59	
Ulkopuoliset palvelut	<u>-26 850,86</u>	-155 455,45
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-131 374,86	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-21 839,74	
Muut henkilösivukulut	<u>-4 793,22</u>	-158 007,82
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-1 527,09</u>	-1 527,09
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-50 186,72</u>
LIIVEVOITTO/-TAPPIO		<u>44 710,79</u>
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		44 710,79
Tuloverot		<u>-8 942,16</u>
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO		<u><u>35 768,63</u></u>

Eritelty tuloslaskelma sisältää inhouse liiketoiminnasta eritellyn ulkoisen myynnin ja näihin liittyvät kulut. Materiaalit ja palvelut -kulut on eritelty suoriteperusteisesti. Henkilöstökulut on eritelty henkilöstöresurssi- ja suoritejakauman mukaisesti. Poistot ja liiketoiminnan muut kulut on eritelty kulurakennejakauman mukaisesti.

Olennaiset tapahtumat tilikauden jälkeen

Polkka-yhtiön uuden strategian valmistelu käynnistettiin yhdessä hallituksen ja yhtiön johdon kanssa. Päätöksentekoon strategia-asiakirja etenee kevään 2023 aikana.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset

Joensuu 23.2.2023

Asko Miettinen
hallituksen puheenjohtaja

Irene Armanto
hallituksen jäsen

Maarit Ilola
hallituksen jäsen

Vesa Kuronen
hallituksen jäsen

Kari Pennanen
hallituksen jäsen

Leena Puhakka
hallituksen jäsen

Martti Surakka
hallituksen jäsen

Heleena Uusi-Ilkainen
hallituksen jäsen

Hannele Portman
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Joensuu ____ . ____ . 2023

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

Ulla-Majja Tuomela
KHT, JHT

KIRJANPITOAINIESTO 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	ALKUSA-Avaava tase	sähkömuodossa
101001	-	101253	PANKKI-Pankkitositekirjaukset	sähkömuodossa
8000001	-	8018973	OSTOT-Rondo-ostolaskukirjaukset	sähkömuodossa
8990001	-	8990282	OMAKSU-Ostoreskontra-maksatukset	sähkömuodossa
39000001	-	39000827	MRP39-Myyntilaskut	sähkömuodossa
55000001	-	55003888	MRP55-CPU-korttisaamiset/mylaskut	sähkömuodossa
55567837	-	55571724	MRP55-CPU-korttisaamiset/tos.nrot	sähkömuodossa
112001	-	112366	KASSA2-CPU-Kassatapaht.RD-siirrot	sähkömuodossa
5110001	-	5110026	MRPMAN-Manuaalisuoritukset	sähkömuodossa
5210001	-	5210256	MRPVII-Viitesuoritukset	sähkömuodossa
5310001	-	5310018	MRPHYV-Hyvityslaskujen kuittaukset	sähkömuodossa
10001	-	10106	MUIST1-Muistiotositteet	sähkömuodossa
34001	-	34058	KOMTOS-Käyttöomaisuus	sähkömuodossa
30001	-	30020	MUIJAK-MenoEnnakot/jaksotukset	sähkömuodossa

Populus:

100001	-	100038	PALKAT-Populus-palkkakirjaukset	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.