

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

Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy

TILINPÄÄTÖS

1.1.2021–31.12.2021

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

TOIMINTAKERTOMUS 2021

Toiminnan kehittyminen ja tuloksellisuus

Polkka – Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy tuottaa in-house-yhtiönä ateria- ja puhtauspalveluita. Yhtiö aloitti liiketoimintansa 2017, ja 2021 oli palvelutuotannon viides toimintavuosi. Yhtiön liikevaihdosta pääosa muodostuu omistajille – Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymälle ja Joensuun kaupungille – tuotettavista palveluista.

Yhtiön liikevaihto vuonna 2021 oli 31,9 miljoonaa euroa (30,3 miljoonaa euroa 2020). Liikevaihto palasi näin vuoden 2019 tasolle, koronavuoden 2020 jäätyä palvelukysynnän osalta tavanomaista alhaisemmalle tasolle.

Koronaepidemia vaikutti Polkan toimintaan edelleen monin tavoin. Ensimmäisen koronavuoden nopeat muutokset palvelutuotannossa tasaantuivat ja muutos kohti normaalia arkea käynnistyi. Etätyöstä palattiin osittain toimistotiloihin ja samalla säilytettiin opitut hyvät käytännöt. Vuoden lopulla uudelleen kiihtynyt epidemiatilanne siirsi kuitenkin Polkan koronavaiheen päättymistä seuraavaan vuoteen. Rokotuskattavuuden noustua jatkuvasti pystyttiin palvelutuotannosta kuitenkin huolehtimaan sovitusti.

Koronatilanteesta huolimatta pystyttiin toimintaprosessien kehittämistyötä jatkamaan. Siun soten sopimushinnoittelua varten laadittiin palvelutuotannon tuotteistus. Ateriapalveluiden toiminnanohjausjärjestelmän uudistus käynnistettiin. Polkalle laadittiin digitalisaation kehityssuunnitelma.

Valtakunnallisen sote-uudistuksen lait hyväksyttiin eduskunnassa kesäkuussa. Uusien hyvinvointialueiden myötä toteutetaan mittavat uudelleenjärjestelyt myös tukipalveluissa. Polkan edustajat ovat osallistuneet aktiivisesti Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen valmisteluun.

Polkan hallituksen kokoonpanoa muutettiin kuntavaalien jälkeen. Uusia jäseniä valittiin osakkeenomistajien päätöksellä viisi.

Taloudellinen tilanne

Yhtiön toiminta tilikaudella oli voitollista ja yhtiö on vakavarainen. Liikevaihdosta 98,7 % muodostui omistajille, niiden tytär- tai osakkuusyhtiöille myydyistä palveluista ja henkilöstöruokailusta.

Yhtiön tulosta ja taloudellista ja taloudellista asemaa kuvaavat tunnusluvut

	2021	2020
Liikevaihto 1000 €	31 935	30 288
Liikevoitto 1000 €	89	17
Liikevoitto %:a liikevaihdosta	0,28	0,06

Henkilöstö ja osaamisen kehittäminen

Yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 537 (edv 524) työntekijää. Tilikauden aikana eläköityi 18 työntekijää. Vakinaisia työntekijöitä oli tilikauden päättyessä 491 (edv 483).

Polkkaan muodostettiin kaksi uutta ammattiryhmää: Erikoislaitoshuoltajat ja ruokapalvelutyöntekijät cc (=cook and chill). Uusiin tehtäviin siirtyi yhteensä noin 80 työntekijää Siilaisen ja Tikkamäen tuotantokeittiöissä ja keskussairaalassa.

Uusi palkitsemisjärjestelmä otettiin käyttöön 2021 alussa. Työhyvinvoinnin tilaa mitattiin vuosittain toistetulla Mitä kuuluu -kyselyllä. Kokonaistulos palasi koronavuoden pienen notkahduksen jälkeen hyvälle tasolle. Oman työn riskien arviointi tehtiin kaikissa työyksiköissä. Työfysioterapeutin palveluita lisättiin.

Henkilöstön osaamiskartoitukset toteutettiin kaikissa työyksiköissä yksittäisiä asiantuntijatehtäviä lukuun ottamatta. Osaamisen kehittämiseen panostetaan ottamalla käyttöön Polkan oma oppimisympäristö.

Uusien työntekijöiden rekrytointi on jatkuvasti haasteellista. Ratkaisuna tilanteeseen luotiin Polkan uudet urasivut, vahvistettiin näkyvyyttä sosiaalisessa mediassa ja tuotettiin uusia rekrytointiaineistoja.

Polkan esikuntaorganisaatiota vahvistettiin asiantuntijarekrytoinneilla, painopisteenä henkilöstö- ja taloushallinto. Viestinnän asiantuntijatehtävät siirrettiin ostopalvelusta omaksi työksi. Muutoksilla vahvistetaan organisaation hallinnon toimintakykyä tulevassa hyvinvointialueuudituksessa.

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.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Strategiset riskit liittyvät yhtiön omistajayhteisöjen toimintaan. Nopeat muutokset omistajayhteisöjen palveluverkossa voivat aiheuttaa epävarmuutta yhtiön toiminnan jatkuvuudelle. Hyvinvointialueuudituksen valmistelu tulee kuormittamaan Siun soten konsernin emoa ja tytäryhtiöitä mittavasti.

Operatiivisista riskeistä merkittävimpiä ovat asiakkaille tarjottavaan ruokaan liittyvät laatu- ja turvallisuusriskit. 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 sijaistajärjestelyjen 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.

Olenaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Kontiolahden alueen sote-ateriapalvelut siirtyvät kokonaisuudessaan Polkan tuotantoon vuoden 2022 aikana. Uusi terveysasema valmistuu helmikuussa, muut sote-kohteet siirtyvät myöhemmin.

Tartuntatautilain muutoksen myötä on selvitetty henkilöstön rokotesuojaa. Vuoden alusta voimaan tullut laki koskee Polkassa noin puolta henkilöstöstä. Tehtäväjärjestelyitä yksiköiden välillä on jouduttu tekemään.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueen valmistelu jatkuu tiiviinä koko vuoden ajan. Vaikka lainsäädäntö määrittää tukipalveluiden tulevaisuuden päälinjat, ovat maakunnan 13 kunnan päätökset palvelutuotannon järjestämisestä merkittäviä. Polkka-yhtiöön tulee todennäköisesti siirtymään paljon uutta palvelutuotantoa, henkilöstöä ja asiakkaita. Muutos tuo todennäköisesti tullessaan myös uusia omistajaorganisaatioita. Myös toimialan laajennus on esiintynyt keskusteluissa (tämä täsmentyy esityslistavaiheeseen mennessä).

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

Hallitus esittää, että tilikauden 2021 voitto 70 078,38 euroa kirjataan kokonaisuudessaan voitto/tappiotilille ja osinkoa ei jaeta.

Yhtiön osakkeet

Osakkaan nimi	osakkeiden lkm	31.12.2021
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 18.10.2021 asti Vesa Kuronen, Pasi Parviainen, Leena Puhakka, Maija Riikonen, Virva Tiitinen hallituksen puheenjohtajana, Paavo Vatanen ja Jussi Wihonen. 18.10.2021 alkaen ovat hallituksen jäseninä toimineet Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen 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-Illikainen. Hallituksen puheenjohtajana on Asko Miettinen.

Yhtiön varsinaisena tilintarkastajana tilikaudella 2021 on toiminut tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy, päävastuullisena tilintarkastajana Ulla-Maija Tuomela KHT, JHT. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Hannele Portman.

Tuloslaskelma

	1.1.2021–31.12.2021		1.1.2020–31.12.2020	
LIIVEVAIHTO		31 935 231,23		30 288 246,97
Liiketoiminnan muut tuotot		3 720,00		17 202,60
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-5 241 974,77		-4 699 304,67	
Ulkopuoliset palvelut	<u>-3 420 147,90</u>	-8 662 122,67	<u>-3 350 475,64</u>	-8 049 780,31
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-15 247 664,78		-14 549 808,96	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-2 557 817,93		-2 472 881,07	
Muut henkilösivukulut	<u>-598 763,79</u>	-18 404 246,50	<u>-510 180,13</u>	-17 532 870,16
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-154 209,66</u>	-154 209,66	<u>-156 319,84</u>	-156 319,84
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-4 629 427,98</u>		<u>-4 549 393,62</u>
LIIVEVOITTO/-TAPPIO		88 944,42		17 085,64
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muilta	0,00		22,25	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille (-)	<u>-1 487,07</u>	-1 487,07	<u>-216,72</u>	-194,47
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		87 457,35		16 891,17
Tuloverot		<u>-17 378,97</u>		<u>-3 374,18</u>
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO		<u><u>70 078,38</u></u>		<u><u>13 516,99</u></u>

Tase

	31.12.2021		31.12.2020	
Vastaavaa				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Muut aineettomat hyödykkeet	3 428,68	3 428,68	27 474,66	27 474,66
Aineelliset hyödykkeet				
Koneet ja kalusto	457 330,30	457 330,30	478 812,72	478 812,72
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		460 758,98		506 287,38
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	48 950,18		73 523,67	
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	5 987 766,20		6 349 724,75	
Muut saamiset	31 490,02		13 039,14	
Siirtosaamiset	150 661,06	6 218 867,46	106 451,20	6 542 738,76
Rahat ja pankkisaamiset		1 945,60		1 930,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		6 220 813,06		6 544 668,76
Vastaavaa yhteensä		<u>6 681 572,04</u>		<u>7 050 956,14</u>

Tase

	31.12.2021	31.12.2020
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500 000,00	2 500 000,00
Edellisten tilikausien voitto/tappio	19 722,87	6 205,88
Tilikauden voitto/tappio	70 078,38	13 516,99
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>2 589 801,25</u>	<u>2 519 722,87</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	607 526,97	810 951,75
Velat saman konsernin yrityksille	86 088,44	195 930,25
Muut velat	834 284,46	991 582,03
Siirtovelat	2 563 870,92	2 532 769,24
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 091 770,79	4 531 233,27
Vastattavaa yhteensä	<u>6 681 572,04</u>	<u>7 050 956,14</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

	1.1.2021–31.12.2021	1.1.2020–31.12.2020
Toimialoittainen jakauma		
Puhtauspalvelut	14 670 482,40	13 913 672,79
Ateriapalvelut	17 264 748,83	16 374 574,18
	<hr/> 31 935 231,23	<hr/> 30 288 246,97

Materiaalit ja palvelut

	1.1.2021–31.12.2021	1.1.2020–31.12.2020
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikauden aikana	5 241 974,77	4 699 304,67
Ulkopuoliset palvelut	3 420 147,90	3 350 475,64
	<hr/> 8 662 122,67	<hr/> 8 049 780,31

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

	1.1.2021–31.12.2021	1.1.2020–31.12.2020
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	537	524
	537	524

Tilikauden palkat, palkkiot ja eläkekulut

	1.1.2021–31.12.2021	1.1.2020–31.12.2020
Palkat ja palkkiot	15 247 664,78	14 549 808,96
Eläkekulut	2 557 817,93	2 472 881,07
Muut henkilösivukulut	598 763,79	510 180,13
	<u>18 404 246,50</u>	<u>17 532 870,16</u>

Poistot ja arvonalentumiset

	1.1.2021–31.12.2021	1.1.2020–31.12.2020
Suunnitelman mukaiset poistot	154 209,66	156 319,84
	<u>154 209,66</u>	<u>156 319,84</u>

Liiketoiminnan muut kulut

	1.1.2021–31.12.2021	1.1.2020–31.12.2020
Toimitilavuokrat	3 114 300,17	3 071 052,79
Muut liiketoiminnan kulut	1 515 127,81	1 478 340,83
	<u>4 629 427,98</u>	<u>4 549 393,62</u>

Tilintarkastajan palkkiot

	1.1.2021–31.12.2021	1.1.2020–31.12.2020
Tilintarkastus	5 000,00	4 550,00

Pysyvien vastaavien erittely

	2021	2020
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikuteiset menot		
Alkuarvo 1.1.	27 474,66	51 520,66
Poistot	24 045,98	24 046,00
Jäännösarvo 31.12.	<u>3 428,68</u>	<u>27 474,66</u>

Aineelliset hyödykkeet

	2021	2020
Koneet ja kalusto		
Alkuarvo 1.1.	473 273,64	382 785,89
Lisäykset	100 500,84	222 761,59
Poistot	130 163,68	132 273,84
Koneet ja kalusto 31.12	<u>443 610,80</u>	<u>473 273,64</u>
Keskeneräiset käyttöom.hankinnat 31.12	12 324,50	5 539,08
Jäännösarvo 31.12.	<u>455 935,30</u>	<u>478 812,72</u>

Saamisten erittely

	31.12.2021	31.12.2021
Lyhytaikaiset saamiset		

Saamiset saman konsernin yrityksiltä

Myyntisaamiset		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	1 140 961,01	4 607,78
Muut konserniyritykset	1 165,14	1 064,31
Lainasaamiset		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	4 845 640,05	6 344 052,66
Yhteensä	<u>5 987 766,20</u>	<u>6 349 724,75</u>

Saamiset muilta

Myyntisaamiset; (sis. Jns Kaup/Polkka-myhyv: -16.249,87 e)	48 950,18	73 523,67
Muut saamiset	10 729,89	13 039,14
Siirtosaamiset	150 661,06	106 451,20
Yhteensä	<u>210 341,13</u>	<u>193 014,01</u>
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>6 198 107,33</u>	<u>6 542 738,76</u>

Siirtosaamiset

Siirtosaamisten olennaiset erät

	31.12.2021	31.12.2020
Jaksotetut henkilösivukulut	0,00	6 169,67
Muut (Kela/tth-korv, Kela/svkorv, rästit)	137 849,49	100 281,53
	<u>137 849,49</u>	<u>106 451,20</u>

Oma pääoma

	31.12.2021	31.12.2020
--	------------	------------

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.	19 722,87	6 205,88
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta 31.12.	19 722,87	6 205,88

Tilikauden voitto/tappio	70 078,38	13 516,99
--------------------------	-----------	-----------

Vapaa oma pääoma yhteensä	<u>89 801,25</u>	<u>19 722,87</u>
---------------------------	------------------	------------------

Oma pääoma yhteensä	<u><u>2 589 801,25</u></u>	<u><u>2 519 722,87</u></u>
---------------------	----------------------------	----------------------------

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta

	31.12.2021	31.12.2020
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta	19 722,87	6 205,88
Tilikauden voitto/tappio	70 078,38	13 516,99
	<u>89 801,25</u>	<u>19 722,87</u>

Taseen vastattavien liitetiedot

Lyhytaikaiset velat

Velat saman konsernin yrityksille

	31.12.2021	31.12.2020
Ostovelat		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	59 819,70	184 259,89
Muut konserniyhteisöt	26 268,74	11 670,36
	<u>86 088,44</u>	<u>195 930,25</u>

Velat muille

Ostovelat	607 526,97	810 951,75
Muut velat	834 284,72	991 582,03
Siirtovelat	2 563 870,92	2 532 769,24
	<u>4 005 682,61</u>	<u>4 335 303,02</u>

Siirtovelkojen olennaiset erät

	31.12.2021	31.12.2020
Palkat sosiaalikuluneen (Lp-var, TyöllisyysRahasto ja KEVA)	2 563 870,92	2 529 395,06
Verot	0,00	3 374,18
	<u>2 563 870,92</u>	<u>2 532 769,24</u>

Vakuudet ja vastuusitoumukset

	31.12.2021	31.12.2020
Muut vastuusitoumukset		
Vuokravastuut yhteensä, joista	37 159 804,34	39 261 547,50
seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 958 209,85	3 028 622,08
IT-Sopimusvastuut yhteensä, joista	30 064,66	33 133,66
seuraavalla tilikaudella maksettavat	17 210,93	19 931,34
Huoltoleasing-vastuut yhteensä, joista	5 119,47	12 045,82
seuraavalla tilikaudella maksettavat	5 119,47	6 936,60

Liitetiedot lähipiiriliiketoimista

Tilikauden aikana lähipiirin kanssa toteutuivat seuraavat olennaiset liiketapahtumat:

	31.12.2021	31.12.2020
Palvelujen myynnit		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky konserni	22 351 573,83	21 418 692,23
Joensuun kaupunki konserni	8 349 046,25	7 862 923,89
Yhteensä	30 700 620,08	29 281 616,12
Palvelujen ostot		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky konserni	2 758 249,46	2 596 668,64
Joensuun kaupunki konserni	2 650 555,88	2 657 641,80
Yhteensä	<u>5 408 805,34</u>	<u>5 254 310,44</u>

Muut eriteltyt tuloslaskelmat

1.1.2021–31.12.2021

LIIVEVAIHTO		422 313,95
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-110 169,50	
Ulkopuoliset palvelut	<u>-23 094,45</u>	-133 263,95
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-131 955,27	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-22 135,69	
Muut henkilösivukulut	<u>-5 181,78</u>	-159 272,74
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-1 666,72</u>	-1 666,72
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-50 035,43</u>
LIIVEVOITTO/-TAPPIO		<u>78 075,12</u>
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		78 075,12
Tuloverot		<u>-15 615,02</u>
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO		<u><u>62 460,09</u></u>

Eritelty tuloslaskelma sisältää inhouse liiketoiminnasta eriteltyyn 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

Koronapandemian alkuvuoden tilanteella ei arvioida olevan merkittävää vaikutusta yhtiön palvelujen kysyntään. Tilanteen kehittymistä seurataan aktiivisesti.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset

Joensuu 23.2.2022

Asko Miettinen
hallituksen puheenjohtaja

Irene Armanto
hallituksen jäsen

Maarit Ilola
hallituksen jäsen

Vesa Kuronen
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 ____ . ____ . 2022

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	-	8016302	OSTOT-Rondo-ostolaskukirjaukset	sähkömuodossa
8990001	-	8990288	OMAKSU-Ostoreskontra-maksatukset	sähkömuodossa
39000001	-	39000146	YMR39-Myyntilaskut	sähkömuodossa
39000147	-	39000694	MRP39-Myyntilaskut	sähkömuodossa
55000001	-	55001020	YMR55-CPU-korttisaamiset/mylaskut	sähkömuodossa
55563840	-	55564859	YMR55-CPU-korttisaamiset/tos.nrot	sähkömuodossa
55001021	-	55003997	MRP55-CPU-korttisaamiset/mylaskut	sähkömuodossa
55564860	-	55567836	MRP55-CPU-korttisaamiset/tos.nrot	sähkömuodossa
112001	-	112366	KASSA2-CPU-Kassatapaht.RD-siirrot	sähkömuodossa
5110001	-	5110004	YMRMAN-Manuaalisuoritukset	sähkömuodossa
5110005	-	5110013	MRPMAN-Manuaalisuoritukset	sähkömuodossa
5210001	-	5210062	YMRVII-Viitesuoritukset	sähkömuodossa
5210063	-	5210253	MRPVII-Viitesuoritukset	sähkömuodossa
5310001	-	5310018	YMRHYV-Hyvityslaskujen kuittaukset	sähkömuodossa
5310019	-	5310025	MRPHYV-Hyvityslaskujen kuittaukset	sähkömuodossa
10001	-	10097	MUIST1-Muistiotositteet	sähkömuodossa
34001	-	34048	KOMTOS-Käyttöomaisuus	sähkömuodossa
30001	-	30047	MUIJAK-MenoEnnakot/jaksotukset	sähkömuodossa

Populus:

100001	-	100036	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.