



Siun työterveys Oy
Noljakantie 17 a
Joensuu
2950539-5

Siun työterveys Oy

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS

1.1.2024–31.12.2024

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

Siun työterveys Oy

Toimintakertomus

Tilikausi 1.1.2024-31.12.2024

Yleistä

Siun työterveys Oy on perustettu 11.10.2018 ja merkitty kaupparekisteriin 7.12.2018. Yhtiön omistavat Pohjois-Karjalan hyvinvointialue, Heinäveden kunta, Joensuun kaupunki, Kiteen kaupunki, Kontiolahden kunta, Liperin kunta, Outokummun kaupunki, Polvijärven kunta, Rääkkylän kunta ja Tohmajärven kunta. Yhtiön kotipaikka on Joensuu.

Yhtiön toimialana on tuottaa työterveyshuollon ja muita terveydenhuollon palveluja sekä harjoittaa henkilöstövuokrausta. Toimintaansa varten yhtiö voi omistaa ja hallita kiinteää omaisuutta, arvopapereita ja osakkeita ja käydä niillä kauppaa sekä vastaanottaa avustuksia ja lahjoituksia.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Tilikausi on ollut Siun työterveydessä voimakasta kehittymisen aikaa ja yhtiötä on viety eteenpäin vuoden 2023 syksyllä valmistuneen strategian mukaisesti. Kehitystyö on tilikauden aikana kohdistunut erityisesti johtamisen ja esihenkilötyön, prosessien ja toimintatapojen sekä hallinnollisen tietoturvan kehittämiseen. Merkittävänä yksittäisenä kehittämishankkeena on ollut asiakas- ja potilastietojärjestelmän uudistus. Yhtiö kilpailutti asiakas- ja potilastietojärjestelmän, jonka käyttöönottoprojekti aloitettiin elokuussa. Vanhan potilastietojärjestelmän käyttö päättyi suunnitellusti 31.12.2024.

Vaihtuvuus yhtiön asiakaskunnassa on ollut viime tilikautta vähäisempää, mutta vaihtuvuutta oli edelleen. Yhtiön kokonaisasiakasmäärä yritysasiakkaissa mitattuna väheni vuoden aikana 9 prosenttia mutta kasvoi 7,6 % henkilöasiakasmäärässä mitattuna. Asiakastytyväisyys kuitenkin parani merkittävästi edellisvuodesta, henkilöasiakkaiden NPS nousi 76:sta 83:een ja työnantaja-asiakkaiden tyytyväisyys parani nousten -23:sta -11:een.

Henkilöstöresurssi oli tilikauden aikana tasapainossa kysyntään nähden. Henkilöstön tyytyväisyys on parantunut merkittävästi, eNPS nousi -8:sta +36,5:een. Myös sairauspoissaolot ovat vähentyneet ja henkilöstön lähtövaihtuvuus on kehittynyt oikeaan suuntaan. Kilpailu pätevästä henkilökunnasta, erityisesti työterveyshuollon erikoislääkäreistä, kuitenkin jatkui kireänä.

Toiminnan ja talouden tasapainottamiseksi yhtiössä on toteutettu merkittäviä toiminnan tehostamisen toimenpiteitä. Erityisesti tämä näkyi henkilöstön laskutusasteen parantumisena. Asiakaskunnassa tapahtuneista muutoksista johtuen liikevaihto laski 15,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tehtyjen tehostamistoimenpiteiden ansioista yhtiön tilikauden tulos on kuitenkin voitollinen, ja tilikauden tulos osoittaa 4.354,30 euron voittoa. Tilikaudella kirjattiin tulosvaikutteisesti kuluja uuden asiakas- ja potilastietojärjestelmän hankintaan ja käyttöönottoon sekä vanhan järjestelmän käytöstä poistamiseen liittyen yhteensä 283.868,01 euroa.

Olennaiset tapahtumat tilikauden jälkeen

Uusi asiakas- ja potilastietojärjestelmä otettiin käyttöön 2.1.2025 ja käyttöönotto sujui jopa odotettua paremmin. Järjestelmän käyttöönotto jatkuu vanhan järjestelmän alasajolla ja raportoinnin käyttöönotolla.

Selvitys tutkimus- ja kehittämistoiminnan laajuudesta

Yhtiöllä ei ole ollut tutkimustoimintaa.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yhtiön tulevaisuudennäkymät ovat merkittävästi sidoksissa hallituksen hankintalakiin ja In-house-yhtiöitä koskevaan lainsäädäntöön valmistelemiin muutoksiin. Mikäli em. lait etenevät hallitusohjelman kirjausten mukaisesti, yhtiön toiminnan jatkuminen edellyttää toimenpiteitä. Suurimpana haasteena yhtiön talouden kannalta lähitulevaisuudessa tulee kuitenkin edelleen olemaan vaihtuvuus yhtiön asiakaskunnassa. Samanaikaisesti yhtiön hinnankorotusvara suhteessa yleisen kustannustason nousuun on epätasapainossa. Yhtiössä toteutetut toimenpiteet liittyen etenkin prosessien ja palvelutuotannon tehokkuuden kehittämiseksi tukevat kuitenkin laadukkaan ja kustannustehokkaan työterveyshuollon palveluiden tuottamista toiminta-alueen työnantajille myös tulevaisuudessa.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Pidemmän aikavälin haasteet liittyvät ennen kaikkea osaavan henkilöstön, erityisesti pätevien työterveyshuollon lääkärien saatavuuteen sekä prosessien tehostamiseen automaation avulla itsekannattavasti.

Arvio ja tunnusluvut taloudellisesta asemasta ja tuloksesta sekä muista liiketoiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Yhtiön tulos tilikaudelta 1.1.-31.12.2024 on 4.354,30 euroa.

Yhtiön liikevaihto laski edellisestä vuodesta 1.305.013,68 euroa eli 15,5 %. Yhtiön kulut laskivat kaikkiaan 12,4 %. Kulut laskivat etenkin ulkopuolisissa palveluissa, jossa erityisesti tutkimus-ostot sekä ostopalveluhenkilöstön tarve vähenivät toiminnan tehostamisen myötä. Myös henkilöstökulut laskivat 5,9 %. Aineiden ja tarvikkeiden kulut toteutuivat edellisvuoden tasolla. Liiketoiminnan muut kulut kasvoivat 11,9 % asiakas- ja potilastietojärjestelmän vaihtoon liittyvistä hankinnoista johtuen.

Yhtiön taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat seuraavat tunnusluvut:

Tunnusluku	
Liikevaihto, e	7 114 152,79
Liikevoitto, e	-39 649,35
Liikevoitto % liikevaihdosta	-0,56 %
Oman pääoman tuotto- %	0,20 %
Omavaraisuusaste %	68,09 %

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli vuoden aikana keskimäärin 48,6 työntekijää (htv 1). Vuoden lopussa yhtiössä oli 52 (v. 2023 49) työntekijää, joista toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa oli 47

(45) ja määräaikaista 5 (4). Tilikauden palkat ja palkkiot olivat 2.408 037,29 euroa.

Ympäristöasiat

Yhtiö pyrkii huomioimaan toiminnassaan ympäristöön liittyvät näkökohdat. Dokumenttien sekä asiakasviestintään ja -laskutukseen liittyvien aineistojen käsittely tehdään pääasiassa sähköisessä muodossa. Henkilöstön työskentelytilojen koko on optimoitu henkilöstöresursseja vastaavaksi, mikä säästää mm. lämmitykseen ja muuhun tilojen ylläpitoon kuluva energiaa. Henkilöstöllä on käytössään etätyöskentelymahdollisuus, mikä vähentää työmatkaliikenteestä aiheutuvia päästöjä.

Hallituksen esitys yhtiön tulosta koskeviksi toimenpiteiksi

Hallitus esittää, että tilikauden voitto 4.354,30 euroa siirretään voitto/tappiotilille ja ettei osinkoa jaeta.

Yhtiön osakkeet

Yhtiön osakepääoma on 2.500 euroa ja yhtiöllä on yhteensä 100.090 osaketta. Osakkeista 25.000 kpl on kirjattu osakepääomaan ja 75.090 kpl sijoitetun vapaan pääoman rahastoon, jonka arvo on 1.908.746,50 euroa.

Yhtiökokouksia pidettiin yksi. Lisäksi pidettiin yksi osakaskokous.

Yhtiöllä ja osakkeenomistajalla on oikeus lunastaa uudelle osakkeenomistajalle siirtyvä osake. Osakkeen hankkiminen edellyttää suostumusta yhtiöjärjestyksen § 12 mukaisesti.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt

Vuoden 2024 aikana yhtiössä ei toteutettu rakenne- tai rahoitusjärjestelyjä. Yhtiön omistajissa ja omistusosuuksissa ei ole tapahtunut tilikauden aikana muutoksia.

Lähipiirilainat ja vastuut

Yhtiöllä on käytettävissään Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen konsernilimiitti kahteen (2) miljoonaan euroon saakka. Yhtiöllä ei ole ollut lähipiirilainoja, vastuuta tai vastuusitoumuksia lähipiiriin kuuluville. Yhtiön palvelujen myynnistä yli puolet on lähipiirimyyntiä Pohjois-Karjalan hyvinvointialue -konsernille.

Jäsenyydet

Siun työterveys Oy on jäsenenä Työ ja Terveys ry:ssä, Avaintyönantajat ry:ssä, Suomalaisen työn liitossa, Pohjois-Karjalan Pelastusalanliitto ry:ssä sekä Kustos ry:ssä.

Yhtiön johto, organisaatio ja tilintarkastajat

Toimitusjohtaja

Yhtiön toimitusjohtajan tehtävässä on toiminut koko tilikauden Anne Kanerva. Toimitusjohtajan sijaisena on toiminut 25.10.2024 alkaen talouspäälikkö Ingrid Airaksinen-Pejak.

Hallitus

Yhtiön hallituksessa ovat toimineet tilikaudella 2024 seuraavat henkilöt:

Naukkarinen Ilkka	pj.
Tolvanen Mauri	vpj.
Kauppinen Marja	jäsen
Mikkonen Virve	jäsen
Mustonen Tuomo	jäsen
Seppäläinen Satu	jäsen
Rieppo Eija	jäsen

Hallitus kokoontui vuoden aikana 8 kertaa.

Tilintarkastaja

Yhtiön tilintarkastajana on toiminut BDO Auditor Oy tilintarkastusyhteisö, päävastuullisena tilintarkastajanana JHT, KHT Ulla-Maija Tuomela.



Siun työterveys Oy
2950539-5

Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024		1.1.2023-31.12.2023	
LIKEVAIHTO		7 114 152,79		8 419 166,47
Liiketoiminnan muut tuotot		24 281,10		21 173,78
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-75 971,06		-73 712,42	
Ulkopuoliset palvelut	-2 611 506,76	-2 687 477,82	-3 594 259,49	-3 667 971,91
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-2 410 756,43		-2 540 165,10	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-401 367,52		-433 220,59	
Muut henkilösivukulut	-43 043,70	-2 855 167,65	-61 869,93	-3 035 255,62
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-13 520,73		-42 175,32
Liiketoiminnan muut kulut		-1 621 917,04		-1 449 685,32
LIKEVOITTO/-TAPPIO		-39 649,35		245 252,08
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot ja muut rahoitustuotot				
Samaan konserniin kuuluvilta yrityksiltä	41 985,64		0,00	
Muilta	1 629,28		945,49	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muilta	-48,17	43 566,75	-530,81	414,68
VOITTO/TAPPIO ENNEN		3 917,40		245 666,76
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA				
Tuloverot		436,90		-11 194,52
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO		4 354,30		234 472,24



Siun työterveys Oy
2950539-5

Tase

	31.12.2024	31.12.2023
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	6 420,43	15 056,80
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	11 529,04	15 933,97
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	17 949,47	30 990,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	266 771,11	235 001,77
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	2 610 388,46	2 469 821,91
Muut saamiset	13 041,00	26 523,73
Siirtosaamiset	12 178,99	12 531,99
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 902 379,56	2 743 879,40
Vastaavaa yhteensä	2 920 329,03	2 774 870,17



Siun työterveys Oy
2950539-5

Tase

	31.12.2024	31.12.2023
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	1 908 746,50	1 908 746,50
Edellisten tilikausien voitto/tappio	72 945,19	-161 527,05
Tilikauden voitto/tappio	4 354,30	234 472,24
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>1 988 545,99</u>	<u>1 984 191,69</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	302 016,00	235 204,18
Velat saman konsernin yrityksille	34 803,85	38 000,32
Muut velat	88 238,61	83 544,59
Siirtovelat	506 724,58	433 929,39
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>931 783,04</u>	<u>790 678,48</u>
Vastattavaa yhteensä	<u><u>2 920 329,03</u></u>	<u><u>2 774 870,17</u></u>



Siun työterveys Oy
2950539-5

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Tilinpäätös on laadittu valtioneuvoston asetuksen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksistä esitettävistä tiedoista säädettyjen 2 ja 3 lukujen pienyrityssäännöstöä noudattaen.

Yhtiön arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät ovat PMA 3:1 2 § ja 3 § mukaiset, jonka vuoksi näistä ei esitetä erillisiä liitetietoja.

Olennot tapahtumat tilikauden aikana

Tilikausi on ollut Siun työterveydessä voimakasta kehittymisen aikaa ja yhtiötä on viety eteenpäin vuoden 2023 syksyllä valmistuneen strategian mukaisesti. Kehitystyö on tilikauden aikana kohdistunut erityisesti johtamisen ja esihenkilötyön, prosessien ja toimintatapojen sekä hallinnollisen tietoturvan kehittämiseen. Merkittävänä yksittäisenä kehittämishankkeena on ollut asiakas- ja potilastietojärjestelmän uudistus. Yhtiö kilpailutti asiakas- ja potilastietojärjestelmän, jonka käyttöönottoprojekti aloitettiin elokuussa. Vanhan potilastietojärjestelmän käyttö päättyi suunnitellusti 31.12.2024.

Vaihtuvuus yhtiön asiakaskunnassa on ollut viime tilikautta vähäisempää, mutta vaihtuvuutta oli edelleen. Yhtiön kokonaisasiakasmäärä yritysasiakkaissa mitattuna väheni vuoden aikana 9 prosenttia mutta kasvoi 7,6 % henkilöasiakasmäärässä mitattuna. Asiakastytyväisyys kuitenkin parani merkittävästi edellisvuodesta, henkilöasiakkaiden NPS nousi 76:sta 83:een ja työnantaja-asiakkaiden tyytyväisyys parani nousten -23:sta -11:een.

Henkilöstöresurssi oli tilikauden aikana tasapainossa kysyntään nähden. Henkilöstön tyytyväisyys on parantunut merkittävästi, eNPS nousi -8:sta +36,5:een. Myös sairauspoissaolot ovat vähentyneet ja henkilöstön lähtövaihtuvuus on kehittynyt oikeaan suuntaan. Kilpailu pätevistä henkilökunnasta, erityisesti työterveyshuollon erikoislääkäreistä, kuitenkin jatkui kireänä.

Toiminnan ja talouden tasapainottamiseksi yhtiössä on toteutettu merkittäviä toiminnan tehostamisen toimenpiteitä. Erityisesti tämä näkyi henkilöstön laskutusasteen parantumisena. Asiakaskunnassa tapahtuneista muutoksista johtuen liikevaihto laski 15,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tehtyjen tehostamistoimenpiteiden ansioista yhtiön tilikauden tulos on kuitenkin voitollinen, ja tilikauden tulos osoittaa 4.354,30 euron voittoa. Tilikaudella kirjattiin tulosvaikutteisesti kuluja uuden asiakas- ja potilastietojärjestelmän hankintaan ja käyttöönottoon sekä vanhan järjestelmän käytöstä poistamiseen liittyen yhteensä 283.868,01 euroa.

Olennot tapahtumat tilikauden jälkeen

Uusi asiakas- ja potilastietojärjestelmä otettiin käyttöön 2.1.2025 ja käyttöönotto sujui jopa odotettua paremmin. Järjestelmän käyttöönotto jatkuu vanhan järjestelmän alasajolla ja raportoinnin käyttöönotolla.



Siun työterveys Oy
2950539-5

Vakuudet ja vastuusitoumukset

Muut vastuusitoumukset

Vuokrasopimuksista maksettavat määrät

	31.12.2024	31.12.2023
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	332 575,06	402 804,34
Myöhemmin maksettavat	45 000,00	57 000,00
Yhteensä	377 575,06	459 804,34

Leasingsopimuksista maksettavat

	31.12.2024	31.12.2023
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	14 878,64	22 023,74
Myöhemmin maksettavat	11 307,50	13 881,03
Yhteensä	26 186,14	35 904,77

Muut sopimusvastuista maksettavat

	31.12.2024	31.12.2023
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	16 626,00	402 804,34
Myöhemmin maksettavat	0,00	57 000,00
Yhteensä	16 626,00	459 804,34

Tiedot emoyrityksestä

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

Liiketoimet intressitahojen kanssa

	31.12.2024	31.12.2023
Myynnit P-K:n hyvinvointialue konsernille	4 622 478,40	5 092 847,76
Myynnit muille omistajille	-900 784,99	1 652 941,27
	3 721 693,41	6 745 789,03
Ostot P-K:n hyvinvointialue konsernilta	767 934,46	965 318,01
Ostot muilta omistajilta	117 100,50	150 518,39
	885 034,96	1 115 836,40

Yhtiö on tilikauden aikana maksanut käyttämästään toimitilasta vuokraa tilan omistavalle Polvijärven kunnalle ja Rääkkylän kunnalle 0,00 euroa kuukaudessa.

Henkilöstö

	31.12.2024	31.12.2023
HTV1, palveluksessa olopäivien lukumäärä keskimäärin	45,78	53,51



Siun työterveys Oy
2950539-5

Oma pääoma

	31.12.2024	31.12.2023
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma tilikauden alussa	2 500,00	2 500,00
Osakepääoma 31.12.	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	<u>2 500,00</u>	<u>2 500,00</u>
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alussa	1 908 746,50	1 908 746,50
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	1 908 746,50	1 908 746,50
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	72 945,19	-161 527,05
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	72 945,19	-161 527,05
Tilikauden voitto	4 354,30	234 472,24
Vapaa oma pääoma yhteensä	<u>1 986 045,99</u>	<u>1 981 691,69</u>
Oma pääoma yhteensä	<u><u>1 988 545,99</u></u>	<u><u>1 984 191,69</u></u>

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	1 908 746,50	1 908 746,50
Edellisten tilikausien voitto	72 945,19	-161 527,05
Tilikauden voitto	4 354,30	234 472,24
Oma pääoma yhteensä	<u><u>1 988 545,99</u></u>	<u><u>1 984 191,69</u></u>

Hallitus esittää, että tilikauden voitto 4354,30 euroa siirretään voitto/tappio tilille eikä osinkoja jaeta.



Siun työterveys Oy
2950539-5

Muut eriteltyt tuloslaskelmat

	1.1.2024-31.12.2024		1.1.2023-31.12.2023	
LIKEVAIHTO		319 933,80		386 118,90
Liiketoiminnan muut tuotot		3 245,50		1 798,65
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-3 413,33		-3 385,91	
Ulkopuoliset palvelut	-172 853,96	-176 267,29	-220 184,65	-223 570,56
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-46 546,68		-57 419,80	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-7 749,57		-9 792,84	
Muut henkilösivukulut	-831,08	-55 127,33	-1 398,55	-68 611,19
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-607,48		-1 937,28
Liiketoiminnan muut kulut		-77 837,62		-61 244,27
LIIKEVOITTO/-TAPPIO		13 339,58		32 554,25
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot ja muut rahoitustuotot				
Muilta	307,15		251,71	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muilta	-2,16	304,99	-24,38	227,33
VOITTO/TAPPIO ENNEN				
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		13 644,57		32 781,58
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO		13 644,57		32 781,58

Eriteltyyn tuloslaskelmaan sisältyy yritysasiakkaiden kela II ja kela 0 myynti sekä henkilöasiakas- ja alihankintamyynni yrityksille kokonaisuudessaan ja näihin liittyvät kulut. Materiaalit ja palvelut -kulut on jaettu ammattiryhmä- tai tutkimuskohtaisen myynnin suhteessa sekä henkilöstökulut ammattiryhmäkohtaisen myynnin suhteessa huomioiden hallinnon ja avustavan henkilökunnan vyörytykset. Toimitilakulut on jaettu toimipisteiden myyntien suhteessa ja muut liiketoiminnan kulut sekä poistot kokonaisymyynnin suhteessa.



Siun työterveys Oy
2950539-5

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset

Joensuu 27.2.2024

Ilkka Naukkarinen
puheenjohtaja

Marja-Leena Kauppinen
jäsen

Virve Mikkonen
jäsen

Tuomo Mustonen
jäsen

Eija Rieppo
jäsen

Satu Seppäläinen
jäsen

Mauri Tolvanen
varapuheenjohtaja

Anne Kanerva
toimitusjohtaja



Siun työterveys Oy
2950539-5

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Joensuussa sähköisen allekirjoituksen tekopäivänä

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö

Sähköisesti allekirjoitettu
Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT

Siun työterveys Oy
2950539-5

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Kirjanpidon osa	Tositelaji	Tositenumerot	Kirjanpitojärjestelmien keskinäiset yhteydet	Miten ja missä säilytetään
Tilinpäätös				
Tilinpäätös ja toimintakertomus			Yrityksen tilinpäätöskirjassa on esitetty toimintakertomus ja kirjanpitolain edellyttämä tilinpäätös sekä luettelo kirjanpitokirjoista, tositelajeista ja säilyttämistavasta.	Yhtiön arkistossa pdf-tiedostona.
Tase-erittelyt				
Liitetietositteet	LTT	1 - 6	Tositteet ja niihin liittyvät erittelyt ja laskelmat kirjataan manuaalisesti.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Tililuettelo ja saldoluettelot				
Tilikohtainen tuloslaskelma				Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Tilikohtainen tase				Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Tililuettelo				
				Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Kirjanpidot				
Pääkirjanpito				
Pääkirjatositteet	ALKUSA BUD MUIST1 MUIJAK	1001 - 1001 2001 - 2005 10001 - 10133 30001 - 30042	Pääkirjanpitoon kootaan yhteenveto esijärjestelmien tapahtumista. Pääkirjatositteet sekä tositteisiin liittyvät erittelyt ja laskelmat viedään pääkirjanpitoon manuaalisesti.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Tiliotteet	PANKKI	101001 - 101252	Nomentia banking tapahtumat siirretään siirtotiedostona pääkirjanpitoon tapahtumakohtaisesti.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Maksuerittelyt				
			Tapahtumat haetaan pankista. Pankin maksuerittely todentaa maksetut tapahtumat.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Viitesuoritukset				
			Tapahtumat haetaan pankista. Viitesuoritukset siirretään myyntireskontraan tapahtumakohtaisesti.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Ostoreskontra				
			Ostoreskontran tapahtumat ovat osa Raindance-järjestelmää, joka on integroitu suoraan pääkirjanpitoon.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Ostolaskut ja ostojen tietosisältö				
Rondo ostolasku-kierrätys järjestelmässä	OSTOT ORPRO	8000001 - 8001556	Ostolaskujen tietosisältö on kokonaisuudessaan löydettävissä DataCycle360:ssä.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Maksuerittelyt				
	OMAKSU ORPMK	8990001 - 8990271	Ostoreskontrasta muodostettu maksuaineisto siirretään automaattiliittymää pitkin pääkirjanpitoon maksupäivänä. Pankin maksuerittely todentaa maksetut tapahtumat.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.

Myyntireskontra			Myyntireskontran tapahtumat ovat osa Raindance-järjestelmää, joka on integroitu suoraan pääkirjanpitoon.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
Myyntilaskut Rondo	MRP10	10000001 - 10005021	Myyntilaskujen tietosisältö on kokonaisuudessaan löydettävissä Mediatriissa ja Rondossa. Laskutusaineisto siirretään siirtotiedostona Rondon, jossa laskut muodostetaan. Rondosta aineisto siirretään siirtotiedostona Raindance-järjestelmään.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
	MRP20	20000001 - 20004438		
	MRP30	30000001 - 30000139		
	MRP40	40000001 - 40000052		
Suoritukset	MRPVII	5210001 - 5210344	Tapahtumat haetaan pankista. Viitesuoritukset siirretään myyntireskontraan tapahtuma-kohtaisesti.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.
	MRPMA N	5110001 - 5110085		
	MRPHYV	5310001 - 5310584		
	MRPK	5410001 - 5410154		
Palkkakirjanpito				
Palkkakirjanpito Matkalaskut	PALKAT	100001 - 100051	Populus-järjestelmän tapahtumat siirretään siirtotiedostona pääkirjanpitoon.	Palkkakirjanpito ja siihen liittyvät erittelyt ja laskelmat säilytetään pdf-tiedostona yhtiön arkistossa.
Käyttöomaisuus				
Investointitositteet ja poistot	KOMTOS	34001 - 34014	Käyttöomaisuus tapahtumat ovat osa Raindance-järjestelmää, joka on integroitu suoraan kirjanpitoon.	Yhtiön sähköisessä DataCycle360-arkistossa.

Kirjanpidon saattaminen luettavaan muotoon

Yhtiön kirjanpitoaineiston pysyvässä säilytyksessä hyödynnetään digitaalista tiedostojen tallennusta sekä pdf-tiedostoja. Kirjanpitojen tietosisältö on siirretty selväkielisenä yhtiön sähköiseen DataCycle360-arkistoon. Yhtiö on sopimusjärjestelyiden avulla varmistanut, että näiden palveluiden toimittaja säilyttää tiedot kirjanpitolain mukaisen säilytysajan. Muutokset DataCycle360-arkistossa lukitaan ja järjestelmän tietosisällöstä otetaan varmennustiedostot säännöllisin väliajoin. Tiedot tallennetaan DataCycle360-arkistoon ennalta määritetyn loogisen hakemistorakenteen mukaisesti siten, että eri kirjanpidot ja niihin liittyvät aineistot on tallennettu eri kansioihin. Pdf-tiedostoina olevat tositteet tallennetaan DataCycle360-arkistoon dokumentteina ja ne säilytetty selväkielisessä muodossa tilikausittain aihealueen mukaisesti ja aikajärjestyksessä DataCycle360-arkistossa dokumentteina.

This documents contains 16 pages before this page

Dokumentet inneholder 16 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 16 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 16 sider før denne side

Detta dokument innehåller 16 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

This documents contains 17 pages before this page

Dokumentet inneholder 17 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 17 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 17 sider før denne side

Detta dokument innehåller 17 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende