

Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelu oy  
Muuntamontie 6  
Joensuu  
2775939-1

# Polkka

Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelu oy

TILINPÄÄTÖS

6.8.2016–31.12.2016

Sisältö	sivu
Toimintakertomus	2
Tuloslaskelma	4
Tase	5
Liitetiedot	6
Allekirjoitukset	7
Tilinpäätösmerkintä	7
Kirjanpitoaineisto	8

## TOIMINTAKERTOMUS 2016

### Yhtiön perustaminen

Polkka – Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy:n perustamisesta päättivät Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän yhtymävaltuusto 12.4.2016 ja Joensuun kaupunginvaltuusto 25.4.2016. Perustamisasiakirjat hyväksyttiin Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän yhtymähallituksessa 23.6.2016 ja Joensuun kaupunginhallituksessa 6.6.2016. Perustamisasiakirjat allekirjoitettiin 9.8.2016. Yhtiö rekisteröitiin 6.9.2016.

Yhtiö on osa Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän konsernia. Yhtiön perustamisen tarkoituksena on tuottaa in-house -yhtiönä omistajien tarvitsemia ravinto-, siivous- ja laitoshuollon palveluja. Yhtiön osakepääoma perustamisvaiheessa oli 2 500 000 euroa jakautuen 25 000 osakkeeseen.

### Toiminnan kehittyminen ja tuloksellisuus sekä taloudellinen tilanne

Yhtiön toiminta 1.8.-31.12.2016 muodostui vuonna 2017 alkavan liiketoiminnan valmistelusta. Toiminta alkoi hallituksen järjestäytymisellä ja toimivallan määrittelyillä. Seuraavana vaiheena oli organisaatorakenteen suunnittelu, avainhenkilöiden valinta ja strategiaprosessin käynnistys. Operatiiviseen toimintaan liittyviä muutoksia valmisteltiin ja vietiin käytäntöön. Valmistelutyötä tehtiin pääosin omien virkatehtävien ohella, joka hidasti valmistelun etenemistä.

Yhtiöllä ei ollut liiketoimintaa eikä liikevaihtoa tilikauden aikana. Valmistelukustannuksia syntyi tietojärjestelmien muutostöistä ja viestinnän suunnittelutehtävistä.

### Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Yhtiön toiminta ja talous ovat sidoksissa omistajayhteisönsä toimintaan. Mahdolliset muutokset palvelutilauksissa ja omistajien maksukyky voivat aiheuttaa epävarmuutta yhtiön toiminnan jatkuvuudelle. Vuoden 2019 alussa suunnitellun maakuntaudistuksen vaikutukset yhtiön toimintaan ovat epävarmoja.

Operatiivisista riskejä ovat asiakkaille tarjottavaan ruokaan liittyvät laatu poikkeamat. Vahinkoriskejä ovat häiriöt keittiölaitteiden toiminnassa ja niihin on varauduttu vakuutuksin.

### Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yhtiöön siirtyy vuoden 2017 alussa liikkeenluovutuksella Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalveluiden kuntayhtymästä, Joensuun kaupungilta ja Lieksan kaupungilta noin 560 työntekijää, joista noin 500 vakinaista.

Arvioitu liikevaihto vuodelle 2017 on 32 miljoonaa euroa.

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

Hallitus esittää, että tilikauden 2016 tappio 21075,66 euroa kirjataan kokonaisuudessaan voitto/tappiotilille ja osinkoa ei jaeta.

### Yhtiön osakkeet

Osakkaan nimi	osakkeiden lkm	31.12.2016
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä	15 000	60 %
Joensuun kaupunki	10 000	40 %
Yhteensä	25 000	100 %

### Henkilöstö

Yhtiöllä on ollut osa-aikainen toimitusjohtaja. Yhtiö ei ole maksanut palkkoja tai palkkioita, yhtiön omistajat ovat vastanneet toiminnan valmisteluun kohdistuvan työpanoksen kustannuksista.

### Yhtiön organisaatio, johto ja tilintarkastajat

Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymän yhtymähallituksen 23.6.2016 § 88 valitsemina hallituksen jäseninä ovat toimineet Vesa Kuronen, Pirjo Halonen, Harri Kaituri ja Osmo Pirhonen. Joensuun kaupunginhallituksen 13.6.2016 § 225 valitsemina hallituksen jäseninä ovat toimineet Leena Puhakka, Paavo Vatanen ja Matti Väistö. Hallituksen puheenjohtajana on toiminut Matti Väistö. Yhtiön varsinaisena tilintarkastajana on toiminut Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy, päävastuullisena tilintarkastajana Pentti Tanskanen, JHT, HT. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Hannele Portman.

*Tuloslaskelma*

6.8.2016–31.12.2016

Liiketoiminnan muut kulut	-21 075,66
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	<u>-21 075,66</u>
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	<u>-21 075,66</u>
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	<u><u>-21 075,66</u></u>

*Tase*

31.12.2016

Vastaavaa

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

    Muut pitkävaikutteiset menot 62 776,68

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ 62 776,68

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Lyhytaikaiset saamiset

    Muut saamiset 18 801,54

Rahat ja pankkisaamiset 2 493 592,26

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ 2 512 393,80

Vastaavaa yhteensä 2 575 170,48

31.12.2016

Vastattavaa

OMA PÄÄOMA

Osakepääoma 2 500 000,00

Tilikauden voitto/tappio -21 075,66

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 2 478 924,34

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

    Ostovelat 95 706,14

    Muut velat 540,00 96 246,14

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ 96 246,14

Vastattavaa yhteensä 2 575 170,48

## **Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet**

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

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

## **Tiedot emoyrityksestä**

Yhtiön emoyritys on Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä, Joensuu.  
Konsernitilinpäätös asiakirjat ovat nähtävissä Tikkamäentie 16, Joensuu

## **Oman pääoman muutokset**

### **Oma pääoma**

**31.12.2016**

#### **Sidottu oma pääoma**

Osakepääoma 1.8.	0,00
Osakemerkinnät	2 500 000,00
<b>Osakepääoma 31.12.</b>	<b>2 500 000,00</b>

<b>Sidottu oma pääoma yhteensä</b>	<b>2 500 000,00</b>
------------------------------------	---------------------

<b>Tilikauden voitto</b>	<b>-21 075,66</b>
--------------------------	-------------------

<b>Vapaa oma pääoma yhteensä</b>	<b>-21 075,66</b>
----------------------------------	-------------------

<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>2 478 924,34</b>
----------------------------	---------------------

## ***Tilinpäätöksen allekirjoitukset***

Joensuu, \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.2017

---

Matti Väistö  
hallituksen puheenjohtaja

---

Pirjo Halonen  
hallituksen jäsen

---

Harri Kaituri  
hallituksen jäsen

---

Vesa Kuronen  
hallituksen jäsen

---

Osmo Pirhonen  
hallituksen jäsen

---

Leena Puhakka  
hallituksen jäsen

---

Paavo Vatanen  
hallituksen jäsen

---

Hannele Portman  
toimitusjohtaja

### *Tilinpäätösmerkintä*

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Joensuu \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.2017

BDO Audiator Oy  
JHTT-yhteisö

---

Pentti Tanskanen  
HT, JHT

## KIRJANPITOAINIESTO JA SEN SÄILYTYS

Käytetyt tilikirjat

Kirjanpitokirjat:

Ostoreskontra sähköisessä muodossa  
Vuokrareskontra sähköisessä muodossa  
Palkkakortisto ATK-tulosteena ja palkkalaskenta sähköisessä muodossa  
Päivä- ja pääkirja sähköisessä muodossa  
Tasekirja sidottuna paperidokumenttina  
Tase-erittelyt sidottuna paperidokumenttina  
Osake- ja osakasluettelot sidottuina paperidokumentteina

Tositelajit

Raindance:

-	-	Avaava tase	sähkömuodossa
-	-	Pankki	sähkömuodossa
8000001	- 8000014	Ostolaskut	sähkömuodossa
8990001	- 8990004	Ostomaksut	sähkömuodossa
28000001	- 28000001	Myyntilaskut	sähkömuodossa
-	-	CPU-Kassa	sähkömuodossa
5110001	- 5110001	Manuaalisuoritukset	sähkömuodossa
-	-	Viitesuoritukset	sähkömuodossa
-	-	Hyvityslaskujen kuittaukset	sähkömuodossa
10001	- 10011	Muistiotositteet	sähkömuodossa
-	-	Käyttöomaisuus	sähkömuodossa

Populus:

-	-	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.