

Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy  
Niskakatu 21  
Joensuu  
2775939-1

# Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy

## TILINPÄÄTÖS

1.1.2018–31.12.2018

<b>Sisältö</b>	<b>sivu</b>
Toimintakertomus	2-4
Tuloslaskelma	5
Tase	6-7
Liitetiedot	8-11
Allekirjoitukset	12
Tilinpäätösmerkintä	13
Kirjanpitoaineisto	14

## TOIMINTAKERTOMUS 2018

### Toiminnan kehittyminen ja tuloksellisuus

Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy tuottaa in-house-yhtiönä ateria- ja puhtauspalveluita. Yhtiö perustettiin 9.8.2016 ja se aloitti liiketoimintansa 1.1.2017. Yhtiön liikevaihto vuonna 2018 oli 33,1 miljoonaa euroa (31,6 miljoonaa euroa 2017). Yhtiön liikevaihdosta pääosa koostuu omistajille – Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymälle ja Joensuun kaupungille – tuotettavista palveluista.

Yhtiön palvelutuotannossa tapahtui tilivuoden aikana lukuisia muutoksia, jotka johtuivat omistajien tila- ja toiminnallisista ratkaisuista. Siilaisen uusi kuntoutumiskeskus aloitti toimintansa 2018 alussa. Tikkamäelle valmistui uusia sairaalataloja vuoden aikana. Muita Siun soten muutoksia olivat mm. Enon terveyskeskuksen vuodeosaston toiminnan supistaminen. Nepenmäen koulun, Hammaslahden ja Hukanhaudan päiväkotien valmistuminen olivat Joensuun kaupungin toiminnassa suurimmat uudisrakentamiskohteet. Vastaavasti vanhoja kohteita suljettiin.

Siun soten palveluhankinnoista Nurmeksen terveyskeskuksen ja Valtimon palveluasumiskohteiden laitoshuolto sekä Liperin alueen kotipalveluaterioiden tuotanto siirtyivät Polkan tuotettavaksi.

Valmistuskeittiöverkostossa tehtiin muutoksia. Valtaosa sote-sektorin ateriatuotannosta Joensuun alueella siirrettiin Siilaiselta Tikkamäelle. Kultaniityn valmistuskeittiön toiminta lopetettiin. Enon terveyskeskuksen keittiön valmistustoimintaa supistettiin vain viikonloppuisin tehtäväksi.

Polkan kotipalveluaterioiden omaisviestintään liittyvä Vellikello-innovaatio menestyi horeca-alan valtakunnallisessa Pro-palkinnot-kilpailussa päästen finaaliin kolmen parhaan joukkoon. Polkan lähiruokastrategian edistämiseksi käynnistettiin innovaatiokumppanuushankinta. Hankinta eteni suunnittelusta tarjouspyyntövaiheeseen ja tuotekehitys käynnistyy keväällä 2019.

Toimintaprosessien kehittämiseen on panostettu lean-periaatteiden avulla. Lean-kehittämisen piirissä on ollut ateriapalveluiden, palvelusuunnittelun ja taloushallinnon prosesseja sekä esh-laitoshuollon ja hoitosektorin yhteinen moniammatillisen prosessi.

### Taloudellinen tilanne

Yhtiön toiminta tilikaudella oli tappiollista. Yhtiö on vakavarainen. Liikevaihdosta 95 % muodostui omistajille ja niiden tytär- tai osakkuusyhtiöille myydyistä palveluista.

Yhtiön tulosta ja taloudellista ja taloudellista asemaa kuvaavat tunnusluvut

	2018	2017
Liikevaihto 1000 €	33 095	31 595
Liikevoitto 1000 €	-189	33
Liikevoitto %:a liikevaihdosta	-0,6	0,1

Taloudellisen tilanteen vakauttamiseksi käynnistettiin valmistelu loppuvuoden aikana. Tuloksen kääntäminen voitolliseksi edellyttää tehostamistoimenpiteitä ja ne käynnistetään alkuvuoden aikana.

## Henkilöstö ja osaamisen kehittäminen

Yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 555 työntekijää. Tilikauden aikana eläköityi 27 työntekijää. Vakinaisia työntekijöitä oli tilikauden päättyessä 521. Liikkeenluovutuksella yhtiöön siirtyi Nurmeksen kaupungilta 9 vakinaista työntekijää.

Vuoden 2018 aikana laadittiin Avaintes:n mukainen palkkausjärjestelmä, joka otettiin käyttöön 1.1.2019. Käyttöönottoon liittyivät kaikkien työntekijöiden kanssa käytävät palkkauskeskustelut, jotka jatkossa käydään vuosittain. Palkkausjärjestelmän mukaisiin palkkojen korotuksiin käytettiin 1.1.2019 voimaan tullut 1 %:n järjestelyerä.

Henkilöstön ja esimiestyön kehittämisen painopistealueita ovat olleet henkilöstön ammatillisen osaamisen lisääminen, esimiestyön tukeminen sekä työhyvinvoinnin parantaminen. Yhtiö toteutti yhteistyössä Kevan kanssa kehityshankkeen, jonka tavoitteena oli esimiestyön tukeminen, prosessien kehittäminen ja osaamisen laajentaminen. Keva tuki hanketta työelämän kehittämisrahan muodossa 50 000 eurolla.

Työhyvinvoinnin tilaa mitattiin TTL:n toteuttamalla Mitä kuuluu 2018 -kyselyllä, johon osallistui useita julkisen alan työyhteisöjä Pohjois-Karjalan maakunnan alueelta. Kokonaistulos oli jonkin verran edellistä vuotta korkeampi ja selvästi maakunnan kokonaisuutta parempi.

## 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 maakuntauudistuksen vaikutukset yhtiön toimintaan ovat epävarmoja.

Operatiivisista riskeistä merkittävimpiä ovat asiakkaille tarjottavaan ruokaan liittyvät laatu-ongelmat. Niitä seurataan, raportoidaan ja parannustoimenpiteitä tehdään systemaattisesti. Henkilöstöön liittyvänä operatiivisena riskinä ovat äkilliset sairauspoissaolot esim. epidemiakausina. Riskin vähentämiseksi yhtiössä toimii varahenkilöstöyksikkö, jonka avulla tavoitellaan sijaisjärjestelyjen tehokasta organisoimista. Yhtiössä toteutettiin kaikki työyksiköt kattava riskikartoitus vuoden 2018 aikana.

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, joiden perusteella arvioidaan, että vahingot voidaan korvata ja että vakuutukset kattavat keskeytymisestä aiheutuvan taloudellisen haitan.

## Olennaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Koulujen oppilasaterioiden tuotantokustannuksia siirrettiin 2019 alusta Joensuun kaupungille alv-mennettelyiden takia. Muutos pienentää liikevaihtoa 2,0 miljoonaa euroa, mutta sillä ei ole tulosvaikutusta.

## 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 kunnilta ostettavaa tukipalvelutuotantoa Polkka-yhtiön vastattavaksi. Maakunta- ja soteuudistuksen eteneminen valtakunnan tasolla on epävarmaa. Toteutuessaan se voi vauhdittaa tukipalveluiden uudelleen organisoitumista kunnissa. Toisaalta yksittäiset kunnat voivat tehdä päätöksiä valtakunnallisen uudistuksen toteutumattakin.

Lieksan ateriatuotannon jatkuminen Partalanmäen keittiössä on epävarmaa. Lieksan kaupunki on tehnyt päätöksen Partalanmäen palvelukeskuksen myymisestä Attendolle. Omistuksen siirtoprosessi on kesken ja valmistuskeittiön toiminnan tulevaisuus ratkennee kevään 2019 aikana.

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

Hallitus esittää, että tilikauden 2018 tappio -189 296,22 euroa kirjataan kokonaisuudessaan voitto/tappiotilille ja osinkoa ei jaeta.

## Yhtiön osakkeet

Osakkaan nimi	osakkeiden lkm	31.12.2018
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 terveyspalvelujen kuntayhtymän yhtymähallituksen 24.8.2017 § 122 nimeäminä Vesa Kuronen, Pasi Parviainen, Maija Riikonen ja Jussi Wihonen. Joensuun kaupungin omistajaohjausjaoston 4.9.2017 § 83 nimeäminä hallituksen jäseninä ovat toimineet Leena Puhakka, Virva Tiitinen ja Paavo Vatanen. Hallituksen puheenjohtajana on toiminut Virva Tiitinen.

Yhtiön varsinaisena tilintarkastajana tilikaudella 2018 on toiminut tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajana Kaisa Lappalainen KPMG, JHT, HT. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Hannele Portman.

## Tuloslaskelma

	1.1.2018–31.12.2018		1.1.2017–31.12.2017	
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>33 094 558,95</b>		<b>31 594 766,71</b>	
Liiketoiminnan muut tuotot	13 890,71		1 891,08	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-6 171 889,09		-5 776 355,40	
Ulkopuoliset palvelut	<u>-3 538 092,98</u>	-9 709 982,07	<u>-2 865 701,77</u>	-8 642 057,17
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-14 849 266,99		-14 188 800,65	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-2 618 384,17		-2 609 422,17	
Muut henkilösivukulut	<u>-546 696,48</u>	-18 014 347,64	<u>-663 140,71</u>	-17 461 363,53
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-74 228,47</u>	-74 228,47	<u>-28 110,32</u>	-28 110,32
Liiketoiminnan muut kulut	<u>-5 499 181,37</u>		<u>-5 432 421,35</u>	
<b>LIIKEVOITTO/-TAPPIO</b>	<b>-189 289,89</b>		<b>32 705,42</b>	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muilta	280,91		0,14	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille (–)	<u>-287,24</u>	-6,33	<u>-1 201,29</u>	-1 201,15
<b>VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>	<b>-189 296,22</b>		<b>31 504,27</b>	
Tuloverot	<u>0,00</u>		<u>-2 169,17</u>	
<b>TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO</b>	<b><u>-189 296,22</u></b>		<b><u>29 335,10</u></b>	

**Tase**

	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2017</b>	
<b>Vastaavaa</b>				
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>				
Aineettomat hyödykkeet				
Muut aineettomat hyödykkeet	75 566,66		<u>99 612,66</u>	99 612,66
Aineelliset hyödykkeet				
Koneet ja kalusto	288 266,35		59 504,71	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	288 266,35	<u>41 611,79</u>	101 116,50
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>		<u><b>363 833,01</b></u>		<b>101 116,50</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	137 711,18		672 775,53	
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	5 690 757,02		5 109 029,34	
Muut saamiset	10 993,55		17 514,35	
Siirtosaamiset	<u>126 945,04</u>	5 966 406,79	<u>431 740,01</u>	6 231 059,23
Rahoitusarvopaperit				
Rahat ja pankkisaamiset		1 990,00		<u>2 148,55</u>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>		<u><b>5 968 396,79</b></u>		<u><b>6 233 207,78</b></u>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>		<u><b>6 332 229,80</b></u>		<u><b>6 334 324,28</b></u>

**Tase**

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Vastattavaa</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Osakepääoma	2 500 000,00	2 500 000,00
Edellisten tilikausien voitto/tappio	8 259,44	-21 075,66
Tilikauden voitto/tappio	-189 296,22	29 335,10
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b><u>2 318 963,22</u></b>	<b><u>2 508 259,44</u></b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	0,00	30 000,00
Ostovelat	619 339,67	538 971,32
Velat saman konsernin yrityksille	119 377,45	180 468,99
Muut velat	850 430,50	686 864,02
Siirtovelat	2 424 118,96	2 489 373,17
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>4 013 266,58</b>	<b>3 925 677,50</b>
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b><u>6 332 229,80</u></b>	<b><u>6 433 936,94</u></b>

## **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 §).

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

## **Tuloslaskelman liitetiedot**

### **Liikevaihto**

	<b>1.1.2018–31.12.2018</b>	<b>1.1.2017–31.12.2017</b>
Toimialoittainen jakauma		
Puhtauspalvelut	13 966 013,87	12 907 179,72
Ateriapalvelut	19 098 545,08	18 661 167,73
Muut	30 000,00	26 419,26
	<b>33 094 558,95</b>	<b>31 594 766,71</b>

### **Materiaalit ja palvelut**

	<b>1.1.2018–31.12.2018</b>	<b>1.1.2017–31.12.2017</b>
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikauden aikana	6 171 889,09	5 776 355,40
Ulkopuoliset palvelut	3 538 092,98	2 865 701,77
	<b>9 709 982,07</b>	<b>8 642 057,17</b>

### **Henkilöstöä koskevat liitetiedot**

#### *Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana*

	<b>1.1.2018–31.12.2018</b>	<b>1.1.2017–31.12.2017</b>
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	555,00	554,00
	<b>555,00</b>	<b>554,00</b>



*Tilikauden palkat, palkkiot ja eläkekulut*

	<b>1.1.2018–31.12.2018</b>	<b>1.1.2017–31.12.2017</b>
Palkat ja palkkiot	14 849 266,99	14 188 800,65
Eläkekulut	2 618 384,17	2 609 422,17
Muut henkilösivukulut	546 696,48	663 140,71
	<b>18 014 347,64</b>	<b>17 461 363,53</b>

**Poistot ja arvonalentumiset**

	<b>1.1.2018–31.12.2018</b>	<b>1.1.2017–31.12.2017</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	74 228,47	28 110,32
	<b>74 228,47</b>	<b>28 110,32</b>

**Liiketoiminnan muut kulut**

	<b>1.1.2018–31.12.2018</b>	<b>1.1.2017–31.12.2017</b>
Toimitilavuokrat	3 481 978,32	3 507 968,91
Muut liiketoiminnan kulut	2 017 183,05	1 924 452,44
	<b>5 499 161,37</b>	<b>5 432 421,35</b>

**Tilintarkastajan palkkiot**

	<b>1.1.2018–31.12.2018</b>	<b>1.1.2017–31.12.2017</b>
Tilintarkastus	3 436,02	1 987,31
	<b>3 436,02</b>	<b>1 987,31</b>

***Pysyvien vastaavien erittely***

**Aineettomat hyödykkeet**

	2018	2017
Muut pitkävaikutteiset menot		
Alkuarvo 1.1.	99 612,66	62 776,68
Lisäykset	0,00	57 453,30
Poistot	24 046,00	20 617,32
<b>Jäännösarvo 31.12.</b>	<b>75 566,66</b>	<b>99 612,66</b>

**Aineelliset hyödykkeet**

	2018	2017
Koneet ja kalusto		
Alkuarvo 1.1.	59 504,71	0,00
Lisäykset	278 944,11	66 997,71
Poistot	50 182,47	7 493,00
<b>Jäännösarvo 31.12.</b>	<b>288 266,35</b>	<b>59 504,71</b>

***Saamisten erittely***

**Lyhytaikaiset saamiset**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Saamiset saman konsernin yrityksiltä</b>		
Myyntisaamiset		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	182 705,80	1 436 620,32
Muut konserniyritykset	581,46	1 727,38
Lainasaamiset		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	5 507 469,76	3 670 681,64
<b>Yhteensä</b>	<b>5 690 757,02</b>	<b>5 109 029,34</b>

**Saamiset muilta**

Myyntisaamiset	137 711,18	672 775,53
Muut saamiset	10 993,55	17 514,35
Siirtosaamiset	126 945,04	431 740,01
<b>Yhteensä</b>	<b>275 649,77</b>	<b>1 122 029,89</b>

**Lyhytaikaiset saamiset yhteensä**

	<b>5 966 406,79</b>	<b>6 231 059,23</b>
--	---------------------	---------------------

## Siirtosaamiset

### Siirtosaamisten olennaiset erät

	31.12.2018	31.12.2017
Jaksotetut henkilösivukulut	2 523,17	280 226,49
Muut	124 421,87	151 513,52
	<u>126 945,04</u>	<u>431 740,01</u>

## Oma pääoma

31.12.2018 31.12.2017

### Sidottu oma pääoma

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

### Vapaa oma pääoma

Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	8 259,44	-21 075,66
<b>Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.</b>	<b>8 259,44</b>	<b>-21 075,66</b>
<b>Tilikauden voitto/tappio</b>	<b>-189 296,22</b>	<b>29 335,10</b>
<b>Vapaa oma pääoma yhteensä</b>	<b>-181 036,78</b>	<b>8 259,44</b>
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>2 318 963,22</b>	<b>2 508 259,44</b>

## Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

### Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta

	31.12.2018	31.12.2017
Voitto edellisiltä tilikausilta	8 259,44	-21 075,66
Tilikauden voitto/tappio	-189 296,22	29 335,10
	<b>-181 036,78</b>	<b>8 259,44</b>

## Taseen vastattavien liitetiedot

### Lyhytaikaiset velat

#### Velat saman konsernin yrityksille

	31.12.2018	31.12.2017
Ostovelat		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen ky	85 492,22	91 717,41
Muut konserniyhteisöt	33 885,23	88 751,58
	<u>119 377,45</u>	<u>180 468,99</u>

#### Velat muille

Saadut ennakot	0,00	30 000,00
Ostovelat	619 339,67	538 971,32
Muut velat	850 430,50	686 864,02
Siirtovelat	2 424 118,96	2 489 373,17
	<u>3 893 889,13</u>	<u>3 745 208,51</u>

**Siirtovelkojen olennaiset erät**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Palkat sosiaalikuluneen	2 424 118,96	2 415 796,56
Verot	0,00	2 169,17
Muut	0,00	71 407,44
	<u>2 424 118,96</u>	<u>2 489 373,17</u>

**Vakuudet ja vastuusitoumukset**

**Muut vastuusitoumukset**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Vuokravastuut</b>		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 741 864,82	2 756 057,46
Myöhemmin maksettavat	37 886 915,50	39 842 195,02
<b>Yhteensä</b>	<u>40 628 780,32</u>	<u>42 598 252,48</u>

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Muut sopimusvastuut</b>		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	38 288,49	273 106,55
Myöhemmin maksettavat	59 501,07	180 800,00
<b>Yhteensä</b>	<u>97 789,56</u>	<u>453 906,55</u>

**Liitetiedot lähipiiriliiketoimista**

**Tilikauden aikana lähipiirin kanssa toteutuivat seuraavat olennaiset liiketapahtumat:**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Palvelujen myynnit</b>		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky konserni	20 947 871,08	19 906 571,14
Joensuun kaupunki konserni	10 159 740,60	10 045 495,31
<b>Yhteensä</b>	<u>31 107 611,68</u>	<u>29 952 066,45</u>

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Palvelujen ostot</b>		
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen ky konserni	2 205 433,52	2 574 934,44
Joensuun kaupunki konserni	3 089 445,82	3 124 833,19
Pohjois-Karjalan Tietotekniikka Oy	320 435,55	331 018,69
<b>Yhteensä</b>	<u>5 615 314,89</u>	<u>6 030 786,32</u>

**Tilinpäätöksen allekirjoitukset**

Joensuu 14.02.2019

---

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 \_\_\_\_.\_\_\_\_.2019

KPMG Oy Ab  
Tilintarkastusyhteisö

---

Kaisa Lappalainen  
JHT, HT

## KIRJANPITOAINEISTO JA SEN SÄILYTYS

Käytetyt tilikirjat

Kirjanpitokirjat:

Ostoreskontra sähköisessä muodossa  
Myyntireskontra sähköisessä muodossa  
Palkka-aineisto ja palkkalaskenta sähköisessä muodossa  
Päivä- ja pääkirja sähköisessä muodossa  
Tasekirja sidottuna paperidokumenttina  
Tase-erittelyt sidottuna paperidokumenttina  
Osake- ja osakasluettelot pdf-asiakirjoina ja sidottuina paperidokumentteina

Tositelajit

Raindance:

1001	-	1001	Avaava tase	sähkömuodossa
101001	-	101251	Pankki	sähkömuodossa
8000001	-	8015028	Ostolaskut	sähkömuodossa
8990001	-	8990289	Ostomaksut	sähkömuodossa
28000001	-	28000135	Myyntilaskut	sähkömuodossa
39000001	-	39001090	Myyntilaskut	sähkömuodossa
55000001	-	55003847	CPU-korttisaamiset	sähkömuodossa
55552568	-	55556414	CPU-korttisaamiset	sähkömuodossa
11201	-	112366	CPU-Kassa	sähkömuodossa
5110001	-	5110050	Manuaalisuoritukset	sähkömuodossa
5210001	-	5210265	Viitesuoritukset	sähkömuodossa
5310001	-	5310026	Hyvityslaskujen kuittaukset	sähkömuodossa
10001	-	10115	Muistiotositteet	sähkömuodossa
34001	-	34050	Käyttöomaisuus	sähkömuodossa

Populus:

100001	-	100030	Palkat	sähkömuodossa
--------	---	--------	--------	---------------

Kirjanpitoaineiston säilytyksestä vastaa Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy

### **Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytys**

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