

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Aika Tiistai 23.5.2023 klo 13.01-14.03

Paikka Teams-etäkokous ja nh Pikkupaja, Monetra Oulu Oy

Osallistujat Listattuna oheiseen taulukkoon

Osakkeenomistaja	Osallistuja	Omistusosuus-%	Osakkeiden lkm
Monetra Oy	Pekka Erola	51,2600	834
Oulun kaupunki	Kari-Pekka Kronqvist	27,0440	440
Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue	Anu Vuorinen	11,8623	193
Koulutuskuntayhtymä OSAO	Jarkko Raatikainen	0,0615	1
Lumijoen kunta	Mirkka Ronkanen	0,0615	1
Pohjois-Savon hyvinvointialue	Leila Pekkanen	0,0615	1
Kuopion kaupunki	Marja-Leena Martikainen	0,0615	1
Jyväskylän kaupunki	Erikka Saastamoinen	0,0615	1
Keski-Suomen hyvinvointialue	Aija Suntioinen	0,0615	1
Tymävän kunta	Jarno Kilpinen	0,0615	1
Utajärven kunta	Sari Mannermaa	0,0615	1
Lapin hyvinvointialue	Miikka Ruokamo	0,1229	2
Puolangan kunta	Harri Peltola	0,0615	1
Ristijärven kunta	Petteri Seppänen	0,0615	1
Suomusalmen kunta	Erno Heikkinen	0,0615	1
Raahen kaupunki	Päivi Määttä	0,0615	1
Pohjois-Suomen sosiaali- ja terveydenhuollon osuuskunta	Erja Jaatinen	0,0615	1
Kainuun liitto	Paula Halonen	0,0615	1
Vaalan kunta	Ari Niskanen	0,0615	1
Tampereen kaupunki	Johanna Saarinen	0,0615	1
Sastamalan kaupunki	Tapio Rautava	0,0615	1
Pirkanmaan hyvinvointialue	Pasi Virtanen	0,0615	1
Ylöjärven kaupunki	Matti Hursti	0,0615	1
Siikajoen kunta	Tiina Hovi	0,0615	1
Turun kaupunki	Jarkko Virtanen	0,0615	1
Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue	Helinä Saarela	0,1229	2
Varsinais-Suomen hyvinvointialue	Anu Salonen	0,0615	1
Simon kunta	Vivi Marttila	0,0615	1
Kainuun hyvinvointialue	Eija Immonen	0,0615	1
Päijät-Hämeen hyvinvointialue	Timo Louna	0,0615	1
Kymenlaakson hyvinvointialue	Kati Kälviäinen	0,0615	1
Haminan kaupunki	Maaret Lommi	0,0615	1
Kotkan kaupunki	Kati Homanen	0,0615	1
Yhteensä		92,13	1499
Muut osallistujat:			
Anne Aspelund, lakiasianjohtaja, Monetra Oy			
Katri Tynkilä, talousjohtaja, Monetra Oulu Oy			
Mika Pietilä, hallituksen puheenjohtaja, Monetra Oulu Oy			
Jussi Kauppi, toimitusjohtaja, Monetra Oulu Oy			

Yhteensä 1499 osaketta ja ääntä eli 92,13 % yhtiön kaikista osakkeista oli kokouksessa edustettuna. Todettiin, että yhtiön omassa hallussa on yhteensä 87 osaketta, joilla ei voi osallistua yhtiökokoukseen.

1. Kokouksen avaus

Hallituksen puheenjohtaja Mika Pietilä avasi kokouksen klo 13.01 ja toivotti läsnäolijat tervetulleiksi kokoukseen.

2. Kokouksen järjestäytyminen

Kokouksen puheenjohtajaksi valittiin Pekka Erola. Sihteeriksi valittiin Jussi Kauppi. Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

3. Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valitseminen

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Paula Halonen ja Marja-Leena Martikainen. Päätettiin, että pöytäkirjantarkastajat toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

4. Kokouksen laillisuuden toteaminen

Todettiin, että yhtiöjärjestyksen mukaan kutsu varsinaiseen yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (mukaan lukien sähköpostitse) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu yhtiön tietoon, aikaisintaan kahta (2) kuukautta tai viimeistään kolme (3) viikkoa ennen varsinaista yhtiökokousta.

Todettiin, että kutsu yhtiökokoukseen on toimitettu sähköpostitse kaikille osakkeenomistajille 24.4.2023. Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

5. Läsnä olevien toteaminen ja ääniluettelon vahvistaminen

Kokouksessa oli läsnä yhteensä 33 osakkeenomistajaa, jotka edustivat yhteensä 1499 osaketta ja ääntä. Osallistujat sekä muut läsnäolleet on listattu yllä olevassa taulukossa.

6. Tilikauden 1.1.-31.12.2022 tilinpäätöksen, tilintarkastuskertomuksen esittäminen sekä toimitusjohtajan katsaus

Esitettiin tilinpäätös ja toimintakertomus (Liite 1) sekä tilintarkastuskertomus (Liite 2), jotka merkittiin tiedoksi ja liitettiin pöytäkirjaan.

Toimitusjohtaja esitti katsauksen vuoden 2022 toiminnasta. Toimitusjohtajan katsaus merkittiin tiedoksi ja on tämän pöytäkirjan liitteenä (Liite 3). Talousjohtajan katsaus tilinpäätöksestä on tämän pöytäkirjan liitteenä (Liite 4).

7. Tilinpäätöksen vahvistaminen

Päätettiin vahvistaa tilinpäätös 31.12.2022 päättyneeltä tilikaudelta.

8. Taseen osoittaman voiton/tappion käyttäminen

Todettiin, että taseen 31.12.2022 mukainen tilikauden voitto oli 246 592,33 euroa. Päätettiin, että tilikauden voitto siirretään voitto-/tappiutilille eikä osinkoa makseta.

9. Vastuuvapaudesta päättäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle

Päätettiin myöntää vastuuvapaus hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajille 31.12.2022 päättyneeltä tilikaudelta.

10. Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan palkkioista päättäminen sekä matkakustannusten korvausperusteista päättäminen

Päätettiin hallituksen jäsenten palkkioiden ja matkakustannusten korvaukset Monetra-konsernin palkkiosäännön mukaisesti.

Tilintarkastajan palkkiot maksetaan laskun mukaan.

11. Hallituksen jäsenten valitseminen

Yhtiön osakassopimuksen mukaan Oulun kaupungilla on oikeus nimetä kaksi (2) jäsentä, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymällä kaksi (2) jäsentä, Emoyhtiöllä yksi (1) jäsen ja muilla Osakkailla yhdessä yksi (1) jäsen.

Selvyyden vuoksi todetaan, että yhtiön osakkaiden tarkoituksena on osakassopimusta ja liittymissopimuksia allekirjoitettaessa ollut, että edellä mainittujen suurten osakkaiden, joilla on osakassopimuksen perusteella oikeus yhteen tai useampaan hallituspaikkaan kullakin, intressipiiriin kuuluvat yhteisöt eivät kuulu Pienosakkaisiin. Syynä tähän on ollut varmistaa se, että myös muut kuin suuret osakkaat ja niiden intressipiiriin kuuluvat voivat todellisuudessa käyttää määräysvaltaa yhtiössä yhteisen hallituksen jäsenen valinnan kautta.

Intressipiiriin kuuluvat yhteisöt käyttävät määräysvaltaansa ko. suuren osakkaan hallituksen jäsenen kautta.

Hallituksen jäseniksi valittiin yksimielisesti Mika Pietilä (puheenjohtaja), Katja Koskinen, Tuomas Möttönen, Ilkka Luoma (varapuheenjohtaja), Juha Jääskeläinen ja Kalle Pyykkö (Pienosakkaiden valitsema jäsen).

12. Tilintarkastajan valitseminen

Tilintarkastajaksi valittiin voimassa olevan hankintasopimuksen ja sen sisältämän option mukaisesti BDO Oy, vastuullisena tilintarkastajana KHT, JHT Tiina Mikkonen-Brännkärr.

13. Yhtiökokouksen valtuus hallitukselle omien osakkeiden hankintaan

Taustana omien osakkeiden hankintaan todettiin, että Monetra-konsernin yhtiöissä on ollut tilanteita, joissa nykyinen osakas (yleensä osakeyhtiömuotoinen) on joutunut luopumaan Monetra -yhtiön osakkeesta esim. sen vuoksi, että ko. yhtiöön on siirtynyt yksityistä pääomaa. Tällöin osakkaan on tullut luopua Monetran osakkeesta, jotta Monetra -yhtiö ei menetä in house -statustaan. Tällaisessa tilanteessa on mahdollista, että kukaan muista osakkaista ei halua ostaa osaketta, jolloin olisi järkevää hankkia osake Monetra -yhtiölle itselleen. Ko. osake voidaan myöhemmin antaa osakeannilla Monetra -yhtiöstä jollekin uudelle osakkaalle. Asia on tuotu yhtiökokouksen käsiteltäväksi, jotta em. tilanteissa Monetra -yhtiön

olisi mahdollista hankkia osake itselleen luovutettavaksi edelleen mahdollisille uusille osakkeille.

Yhtiökokous päätti hallituksen esityksestä valtuuttaa hallituksen päättämään omien osakkeiden hankkimisesta yhtiölle itselleen. Omia osakkeita voidaan hankkia myös suunnatusti. Osakkeita voidaan hankkia enintään 10 kpl. Valtuutus on voimassa seuraavaan yhtiökokoukseen saakka, kuitenkin enintään 18 kk tämän yhtiökokouksen ajankohdasta. Hankittavasta osakkeesta maksettava vastike saa olla enintään Yhtiön viimeksi vahvistettuun tilinpäätökseen perustuva laskennallinen nettovarallisuusarvo (substanssiarvo) ja vähintään 1 euroa. Osakkeita voidaan hankkia vain vapaalla pääomalla.

14. Yhtiöjärjestyksen muuttaminen

Hallitus esitti yhtiöjärjestyksen muuttamista seuraavasti:

1. *Toimialapykälä (3 §)* – Uusi teksti ensimmäiseksi kappaleeksi: Yhtiön toimialana on tuottaa ja kehittää kuntasektoria, hyvinvointialueita, valtiota ja muita hankintayksiköitä palvelevia tukitoimintoja.
2. *Yhtiökokouksen pitäminen etänä (9 §)* – Uusi teksti ensimmäisen kappaleen loppuun: Yhtiökokous voidaan järjestää ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät täysimääräisesti osakeyhtiölain 1 §:n 1 momentissa tarkoitettua päätösvaltaansa ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla kokouksen aikana.
3. *Suostumuslauseke (11 §)* - Muutos tekstiin keskimmäiseen kappaleeseen: hallitus voi antaa suostumuksen osakkeiden luovuttamiseen vain hankintalain mukaisille hankintayksiköille.
4. Uusi pykälä *13 § Osakkeiden erityinen lunastusehtoisuus*

Yhtiön kaikki osakkeet ovat lunastusehtoisia. Lunastus tapahtuu seuraavin ehdoin:

1. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistajaa ei pidetä kulloinkin voimassa olevassa julkisista hankinnoista annetussa laissa tarkoitettuna hankintayksikkönä. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi myös silloin, kun on ilmeistä, että osakkeenomistajan edellä tarkoitettu hankintayksikköasema lakkaa viimeistään kuuden kuukauden kuluessa. Lunastusperuste ei kuitenkaan synny tilanteessa, jossa osakkeenomistajan hankintayksikköasema lakkaa osakkeenomistajan osakkeiden siirtyessä kuntaliitoksen, hyvinvointialueiden yhdistymisen tai muun vastaavan toimenpiteen seurauksena uudelle osakkeenomistajalle, joka on julkisista hankinnoista annetun lain mukainen hankintayksikkö. Yhtiöllä on aina oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla on aina velvollisuus antaa ja tarjota osakkeet lunastettavaksi myös muusta sellaisesta osakkeenomistajasta johtuvasta syystä, jonka seurauksena yhtiön asema sen omistajien sidosyksikkönä vaarantuu.

2. Yhtiöllä on lisäksi oikeus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistaja ei enää lainkaan käytä yhtiön palveluita. Lunastusperusteen syntymiseksi osakkeenomistajan ei katsota enää käyttävän lainkaan yhtiön palveluita tilanteessa, jossa osakkeenomistaja ei ole käyttänyt mitään yhtiön palveluita vähintään kahtentoista kuukauteen.

3. Osakkeenomistajan tulee viipymättä tultuaan tietoiseksi edellä kohdassa 1 tai 2 mainitun lunastusperusteen syntymisestä toimittaa kirjallinen aloite yhtiön hallitukselle lunastusmenettelyn aloittamiseksi, mikäli yhtiön hallitus ei ole ensin toimittanut kirjallista aloitetta lunastusmenettelyn aloittamisesta osakkeenomistajalle.

4. Lunastusmenettelyn aloittamista koskevassa ilmoituksessa on yksilöitävä ne syyt, joiden perusteella lunastuksen edellytyksien katsotaan täyttyneen. Mikäli aloite lunastusmenettelyn aloittamiseksi tulee yhtiön hallitukselta, osakkeenomistajalle on varattava mahdollisuus neljäntoista (14) vuorokauden kuluessa lausua näkemys lunastusedellytyksien täyttymisestä. Tilanteessa, jossa yhtiön hallitus ja osakkeenomistaja ovat erimielisiä siitä, onko lunastusperuste olemassa, lunastusperuste määritetään riippumattoman asiantuntijan antaman lausunnon perusteella.

5. Osakkeiden lunastamisesta päättää yhtiön hallitus määräenemmistöllä kahden (2) kuukauden kuluessa siitä, kun se on saanut tiedon lunastusoikeuden ja -velvoitteen syntymisestä. Lunastamista koskevassa päätöksessä on mainittava lunastuksen syy, lunastettavien osakkeiden lukumäärä, keneltä osakkeita lunastetaan, päivä, jona osakkeet lunastetaan, osakkeista maksettava vastike ja perusteet sen määrälle, vastikkeen maksuaika ja menettelyn vaikutus yhtiön omaan pääomaan.

6. Osakkeen lunastushinta on osakkeen arvo, joka lasketaan yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuvasta nettovarallisuusarvosta (substanssiarvo), johon ei lisätä good will - arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää. Lunastukseen käytetään ensisijaisesti yhtiön voitonjakokelpoisia varoja. Yhtiöllä on velvollisuus maksaa lunastushinta yhden (1) kuukauden kuluessa lunastuspäätöksen tekemisestä.”

Yhtiökokous hyväksyi yhtiöjärjestysmuutokset yksimielisesti. Päivitetty yhtiöjärjestys on tämän pöytäkirjan liitteenä (Liite 5).

15. Muut mahdolliset asiat

Muita asioita ei ollut.

16. Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 14.03.

Pekka Erola

kokouksen puheenjohtaja

Jussi Kauppi

kokouksen sihteeri

Vahvistamme, että pöytäkirja on kokouksen kulun mukainen.

Paula Halonen

Pöytäkirjantarkastaja

Marja-Leena Martikainen

Pöytäkirjantarkastaja

Liitteet

- | | |
|---------|---|
| Liite 1 | Vuoden 2022 tilinpäätös ja toimintakertomus |
| Liite 2 | Tilintarkastuskertomus |
| Liite 3 | Toimitusjohtajan katsaus 2022 |
| Liite 4 | Tilinpäätöksen esittely |
| Liite 5 | Yhtiöjärjestys |

Tilikausi alkoi 1.1.2022
Tilikausi päättyi 31.12.2022
Vertailukausi alkoi 1.1.2021
Vertailukausi päättyi 31.12.2021
Yrityksen nimi Monetra Oulu Oy
Postiosoite Nuottasaarentie 5, 90400 Oulu
Kotipaikka Oulu
Y-tunnus 2454638-2

Monetra Oulu Oy

TILINPÄÄTÖS

1.1.2022–31.12.2022

Hyväksytty Monetra Oulu Oy:n hallituksessa 29.3.2023

Sisältö	sivu
1. Toimintakertomus	1
2. Tuloslaskelma	5
3. Tase	6
4. Rahoituslaskelma	7
5. Tilinpäätöksen liitetiedot	8
5.1 Tuloslaskelman liitetiedot	9
5.2 Taseen vastaavien liitetiedot	11
5.3 Taseen vastattavien liitetiedot	13
5.4 Vakuudet ja vastuusitoumukset	14
6. Kilpailulain edellyttämät eriyttämislaskelmat	15
6.1 Talous- ja henkilöstöhallinnon palveluiden eriyttämislaskelma	15
6.2 Tulkkipalvelun eriyttämislaskelma	16
6.3 Monistamon eriyttämislaskelma	17
7. Tilinpäätöksen allekirjoitukset	18
8. Tilinpäätösmerkintä	19
9. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista	19

1. Toimintakertomus

Vuonna 2022 Monetra Oulu Oy:n liikevaihto oli 50,9 milj. € (v. 2021 42,1 milj. €). Liikevaihto kasvoi edellisvuodesta 8,8 miljoonaa euroa eli 20,8 %. Tulkkipalveluiden liikevaihto kasvoi 3,5 milj. €, mikä johtui Turun Tulkkikeskuksen siirtymisestä liikkeenluovutuksella osaksi Monetra Oulu Oy:n toimintaa. Muiden palveluiden liikevaihto kasvoi 5,2 milj. €. Tilikauden tulos oli positiivinen 247 t €. Monetra Oulu Oy:n omavaraisuusaste tilikauden päättyessä oli 19,75 %.

Investoinnit tilikaudella olivat 449 t €. Merkittävimmät investoinnit olivat P2P tilausjärjestelmä, uusien asiakkaiden palvelutuotantoon liittyvien järjestelmien käyttöönotot ja tulkkipalvelun toiminnanohjausjärjestelmään sekä muihin olemassa oleviin järjestelmiin tehdyt lisäykset.

Vuonna 2022 toteutettiin Pelkosenniemen taloushallintopalvelujen käyttöönotto ja Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen käyttöönotto. Lisäksi Kokkolan kaupunki yhtiöineen ja Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystaloyhtymä Soite sekä lin, Simon, Utajärven, Vaalan kunnat ja Pudasjärven kaupunki tulivat yhtiön asiakkaisiksi ns. as is -mallilla ilman tietojärjestelmien käyttöönottoprojektia. Näiden lisäksi päättyi 16 erikokoista projektia ja noin 20 projektia jatkuu vielä vuoden 2023 puolelle.

Toimintaympäristön ja yhteiskunnan muutokset

Covid19-pandemia alkoi helpottamaan tarkastelukaudella. Alkuvuoden 2022 aikana yhtiön henkilöstön sairauspoissaolot lisääntyivät merkittävästi, kun pandemiaan liittyviä rajoitustoimia alettiin yhteiskunnassa purkamaan ja koronatartunnat lisääntyivät. Poissaoloista ei kuitenkaan ollut merkittävää haittaa yhtiön palvelutuotannolle.

Valtakunnallisen hyvinvointialueuudistuksen toteuttaminen nopealla aikataululla heijastui myös yhtiöön. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen käyttöönottoprojektin toteuttamiseen meni noin 12 000 tuntia eli noin 1600 henkilötyöpäivää.

Riskit ja epävarmuustekijät

Monetra Oulun suurimmat epävarmuustekijät liittyvät henkilöriskeihin. Tietyn alan osaajista on jo työmarkkinoilla pulaa ja palkkakilpailu heidän osaltaan kovaa. Samoin avainhenkilöriskien toteutumisen estäminen on yhtiön riskienhallinnan keskeisiä tehtäviä. Hyvinvointialueen palvelutuotantoa varten toteutettiin useiden kymmenien työntekijöiden rekrytoinnit, jotka riskeistä huolimatta onnistuivat hyvin.

Tilat ja henkilöstö

Henkilöstöä oli vuoden 2022 lopussa 762. Monetra Oulu Oy:llä on tilitoimisto-toimipisteitä Oulun lisäksi Haapavedellä, Kajaanissa ja Raahessa, sekä tulkkipalvelutoimistot Jyväskylässä, Tampereella ja Turussa. Taivalkoskella ja Muhoksella on työntekijöitä, jotka työskentelevät asiakkaan tiloissa, esimiehen ja työkavereiden ollessa Oulussa. Painatuspalveluiden toinen toimipiste sijaitsee Oulun lisäksi Kuopiossa.

Helmikuun alussa 2022 Turun kaupungilta siirtyi liikkeenluovutuksella tulkkipalveluihin 14 henkilöä.

Vuoden 2022 aikana toteutettiin ELY-keskuksen, Kuusamon kaupungin ja Kajaanin ammattikorkeakoulun kanssa rekrytointi Kuusamoon, jossa kymmenen henkilöä suoritti talous- ja henkilöstöhallinnon opintoja ja työllistyivät Monetra Oulu Oy:n palvelukseen valmistuttuaan.

Tavoitteet ja toteumat

Yhtiölle asetetut tavoitteet toteutuivat v. 2022 käytännössä kokonaisuudessaan. Valtaosa tavoitteista kytkeytyi hyvinvointialueuudistukseen ja sen palvelutuotannon varmistamiseen sekä olemassa olevien asiakkaiden volyymin muuttumiseen, asiakaslaskutuksen pienenemisen ennakointiin ja asiakastyytyväisyyden pitämiseen hyvällä tasolla. Sekä asiakastyytyväisyys, että työtyytyväisyys olivat hyvällä tasolla.

Hallituksen kokoonpano, tilintarkastaja ja toimitusjohtaja

Monetra Oulu Oy:n hallituksen jäseniä ovat Mika Pietilä (31.5.2022 alkaen, puheenjohtaja), Juha Jääskeläinen, Paula Karsi-Ruokolainen, Katja Koskinen (31.5.2022 alkaen), Ilkka Luoma (varapuheenjohtaja) ja Tuomas Möttönen.

Yhtiön varsinaisena tilintarkastajana on toiminut Tiina Mikkonen-Brännkärr BDO Oy:stä.

Hallituksen esitys tuloksen käsittelystä

Monetra Oulu Oy:n tilikauden voitto ennen veroja oli 284 103,59 euroa ja verojen jälkeen 246 592,33 euroa. Hallitus esittää, että voitto siirretään voitto-/tappiotilille eikä osinkoa jaeta.

Yhtiön osakkeiden määrä

Yhtiöllä on 1614 osaketta. Kaikki osakkeet ovat samaa osakelajia ja tuottavat yhden äänen yhtiökokouksessa. Tilikauden päättyessä yhtiöllä itsellään oli hallussa omia osakkeita 12 kpl (osakeanti 4.4.2013 4 kpl, osakeanti 4.5.2017 1 kpl ja osakeanti 3.5.2019 7 kpl). Yhtiön ulkopuolella olevien osakkeiden määrä oli 1602 kpl.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt

Maksuton osakeanti 12.5.2020 ja 7.12.2022:

Varsinainen yhtiökokous valtuutti 12.5.2020 Monetra Oulu Oy:n hallituksen päättämään maksuttomasta osakeannista yhtiölle itselleen. Maksuttomassa osakeannissa voidaan antaa enintään 100 kpl uusia osakkeita niin, että osakkeita annetaan yhdellä tai useammalla osakeannilla. Lisäksi yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään em. valtuutuksen nojalla yhtiölle tulleiden osakkaiden annista seuraavin ehdoin:

- Valtuutuksen nojalla annettavien osakkeiden lukumäärä voi olla enintään 100 kappaletta niin, että osakkeita annetaan yhdellä tai useammalla osakeannilla. Osakeanti voi tapahtua osakkeenomistajien merkintäoikeudesta poiketen (suunnattu osakeanti).
- Anti voidaan suunnata maakunnille, kunnille ja kuntayhtymille sekä muille maakunta- ja kuntakonsernien itsenäisille juridisille yhteisöille kuten kuntaomisteisille yhtiöille, jotka ovat hankintalain mukaisia hankintayksiköitä.
- Hallitus päättää osakkeen merkintahinnasta.
- Hallitus päättää kaikista muista osakeannin ehdoista sekä osakeannin ajankohdasta.
- Yhtiökokouksen edellä antamat valtuutukset ovat voimassa toistaiseksi.

Monetra Oulu Oy:n hallitus päätti 25.2.2022 saamansa valtuutuksen nojalla järjestää osakeyhtiölain 9. luvun mukaisen maksuttoman suunnatun osakeannin yhtiölle itselleen. Maksuttomassa osakeannissa annetaan yhteensä 50 kappaletta yhtiön uusia osakkeita yhtiölle itselleen. Osakeannin perusteella rekisteröitäviin osakkeisiin sovelletaan sääntöjä, jotka koskevat yhtiön omassa hallussa olevia osakkeita. Tällaiseen osakeantiin ei sovelleta suunnattua osakeantia koskevia sääntöjä. Kaupparekisteriin merkittiin tilikauden aikana 50 osaketta.

Ylimääräinen yhtiökokous valtuutti 7.12.2022 Monetra Oulu Oy:n hallituksen päättämään maksuttomasta osakeannista yhtiölle itselleen. Maksuttomassa osakeannissa voidaan antaa enintään 100 kpl uusia osakkeita niin, että osakkeita annetaan yhdellä tai useammalla osakeannilla. Monetra Oulu Oy:n hallitus päätti 16.12.2022 saamansa valtuutuksen nojalla järjestää osakeyhtiölain 9. luvun mukaisen maksuttoman osakeannin yhtiölle itselleen. Maksuttomassa osakeannissa annetaan yhteensä 100 kappaletta yhtiön uusia osakkeita yhtiölle itselleen. Tämä osakeanti on rekisteröity kaupparekisteriin helmikuussa 2023.

Vuonna 2022 Monetra Oulu Oy:lle tuli 40 uutta osakkeenomistajaa. Uudet osakkeenomistajat ovat Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalokuntayhtymä Soite, Paimion kaupunki, Turun kaupunki, Raision kaupunki, Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue, Uudenkaupungin kaupunki, Kaarinan kaupunki, Marttilan kunta, Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Salon kaupunki, Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä, Kemiönsaaren kunta, Mynämäen kunta, Loimaan kaupunki, Auran kunta, Liedon kunta, Kokkolan kaupunki, Nousiaisten kunta, Maskun kunta, Pihtiputaan kunta, Taivassalon kunta, Sauvon kunta, Kiinteistö Oy Paltamon Kiehininen, Kemin kaupunki, Pöytyän kunta, Kankaanpään kaupunki, Tampereen ensi- ja turvakoti ry, Simon kunta, Keski-Pohjanmaan liitto, Oulun kulttuurisäätiö sr, Hollolan kunta, Kokkolan Urheilupuisto Oy, PPP Kööri Oy, Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä, Lahden kaupunki, Päijät-Hämeen hyvinvointialue, Nuorisokeskus Villa Elba Oy, Orimattilan kaupunki, Oulun Pysäköinti Oy ja Heinolan kaupunki. Lisäksi Monetra Oulu Oy:n hallituksen kokouksessa 16.12.2022 päätettiin osakeannista Kouvolan kaupungille, Kokkolanseudun Kehitys Oy:lle, Kokkolan Matkailu Oy:lle, Asikkalan kunnalle, Iitin kunnalle, Kymenlaakson hyvinvointialueelle ja Kotkan kaupungille. Nämä tulevat osakkeenomistajiksi vuoden 2023 puolella.

Tilikauden lopussa Monetra Oulu Oy:n osakkeiden ulkopuolinen omistus jakaantuu seuraavasti: Monetra Oy 824 kpl, Oulun kaupunki 440 kpl, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä 192 kpl, Kiinteistö Oy Oulun Heikinharju 2 kpl, Oulun Energia Oy 2 kpl, Haapaveden Energia ja Vesi Oy 2 kpl ja kaikki muut osakkeenomistajat yhden osakkeen. Yhden osakkeenomistajia oli 140 kpl.

Tunnuslukuja

	2022	2021
Liikevaihto (t €)	50 891	42 113
Liikevoitto/-tappio (t €)	281	393
Liiketulos (%)	0,55	0,93
Sijoitetun oman pääoman tuotto (%)	11,79	19,19
Omavaraisuusaste (%)	19,75	20,25

2. Tuloslaskelma

	1.1.2022–31.12.2022		1.1.2021–31.12.2021	
LIIKEVAIHTO	50 891 410,03		42 113 487,94	
Liiketoiminnan muut tuotot	53 586,78		113 025,23	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ulkopuoliset palvelut	-11 116 922,62	-11 116 922,62	-6 809 442,65	-6 809 442,65
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-28 531 720,86		-24 736 645,53	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-4 703 202,07		-4 111 539,53	
Muut henkilösivukulut	-889 071,55	-34 123 994,48	-926 049,23	-29 774 234,29
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-743 372,80		-700 558,89	
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyöd.	-17 951,99	-761 324,79	-6 009,50	-706 568,39
Liiketoiminnan muut kulut	-4 661 526,33		-4 543 764,78	
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	281 228,59		392 503,06	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muilta	6 014,68		7 261,68	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille (-)	-3 139,68	2 875,00	-7 418,99	-157,31
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA	284 103,59		392 345,75	
Tuloverot				
Tilikauden verot (-)	-20 000,00		-11 933,59	
Laskennalliset verot (-)	-17 511,26	-37 511,26	-46 929,76	-58 863,35
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	246 592,33		333 482,40	

3. Tase

	31.12.2022	31.12.2021
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	1 678 723,88	1 884 670,75
Aineelliset hyödykkeet	129 686,40	235 652,57
Sijoitukset	59 604,24	59 604,24
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 868 014,52	2 179 927,56
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	7 637 860,74	5 041 451,65
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	2 508 773,63	2 917 693,72
Muut saamiset	35,34	30,21
Siirtosaamiset	320 460,12	141 713,54
Rahat ja pankkisaamiset	5 149,57	5 748,32
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	10 472 279,40	8 106 637,44
Vastaavaa yhteensä	12 340 293,92	10 286 565,00

	31.12.2022	31.12.2021
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	50 000,00	50 000,00
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	838 610,00	731 120,00
Muut rahastot	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	1 301 799,81	968 317,41
Tilikauden voitto (tappio)	246 592,33	333 482,40
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 437 002,14	2 082 919,81
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	1 879 704,35	1 242 228,33
Velat saman konsernin yrityksille	799,74	15 982,87
Muut velat	2 301 387,68	1 824 333,99
Siirtovelat	5 721 400,01	5 121 100,00
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 903 291,78	8 203 645,19
Vastattavaa yhteensä	12 340 293,92	10 286 565,00

TUNNUSLUKUJA:	2022	2021
Sijoitetun oman pääoman tuotto-% (ROI)	11,79	19,19
Liiketulos (Liikevoitto) %	0,55	0,93
Omavaraisuusaste %	19,75	20,25

4. Epäsuora rahoituslaskelma

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Liiketoiminnan rahavirta:		
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä (+/–)	284 103,59	392 345,75
Oikaisut liikevoittoon (+/–):		
Suunnitelman mukaiset poistot	761 324,79	700 558,89
Arvonalentumiset	0,00	6 009,50
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	<u>1 045 428,38</u>	<u>1 098 914,14</u>
Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys/vähennys	-2 366 240,71	-635 888,54
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys/vähennys	<u>1 755 252,44</u>	<u>493 171,80</u>
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	434 440,11	956 197,40
Maksetut välittömät verot (–)	<u>-66 929,76</u>	<u>-102 103,82</u>
Liiketoiminnan rahavirta	367 510,35	854 093,58
Investointien rahavirta:		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin (–)	-475 599,10	-814 741,64
Investoinnit muihin sijoituksiin (–)	0,00	-53 847,74
Investointien rahavirta	-475 599,10	-868 589,38
Rahoituksen rahavirta:		
Oman pääoman muutokset	<u>107 490,00</u>	<u>14 070,00</u>
Rahoituksen rahavirta	107 490,00	14 070,00
Rahavarojen muutos, lisäys (+) / vähennys (–)	-598,75	-425,80
Rahavarat tilikauden alussa	5 748,32	6 174,12
Rahavarat tilikauden lopussa	5 149,57	5 748,32
Rahavarojen muutos, lisäys (+) / vähennys (–)	-598,75	-425,80

5. Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Konserni

Yhtiön osakekannasta omistaa Monetra Oy 51,43571 %, Oulun kaupunki 27,46595 % ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin kuntayhtymä (PPSHP) 11,98502 %. Muita osakkeenomistajia on 143 kpl, joista Koy Oulun Heikinharju, Oulun Energia Oy ja Haapaveden Energia ja Vesi Oy omistavat kukin 0,12484 % ja muut yhteensä 8,7388 % yhtiön osakekannasta.

Monetra Oulu Oy:n tilinpäätös yhdistetään Monetra Oy:n konsernitilinpäätökseen.

Arvostus- ja jaksotuseriaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostaminen

Taseeseen merkittyjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot. Hankintameno on luettu hankinnasta ja valmistuksesta aiheutuneet muuttuvat menot. Aineettomien hyödykkeiden poistot on laskettu tasapoistoina taloudellisen pitoajan perusteella. Poistot on tehty hyödykkeen käyttöönottovuodesta alkaen.

Poistoajat ovat:

Atk-ohjelmat 5 vuotta.

Muut pitkävaikutteiset menot 5 vuotta tai todennäköinen vaikutusaika (KPL 5:11 §, EVL 24 §).

Koneet ja kalusto 25 %:n menojäännöspoisto 1.1.2019 alkaen. Ennen vuotta 2019 hankittujen koneiden ja kaluston poistoaja on 3 vuotta. Koneiden ja kaluston osalta poistosuunnitelmaa muutettiin 1.1.2019 alkaen, että se saatiin yhteneväksi Monetra-konsernin kanssa.

Sijoituksissa ei ole poistoaikaa.

Eläkkeet

Yhtiön henkilökunnan eläketurva on hoidettu ulkopuolisessa eläkevakuutusyhtiössä.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Monetra Oulu Oy:n tilinpäätös on vertailukelpoinen edelliseen vuoteen verrattuna.

5.1.Tuloslaskelman liitetiedot

Liikevaihto

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Liikevaihto	50 891 410,03	42 113 487,94
	<u>50 891 410,03</u>	<u>42 113 487,94</u>

Liiketoiminnan muut tuotot

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Muut tuet ja avustukset muilta	2 870,00	3 400,00
Muut vuokratuotot	12 495,31	15 679,10
Muut tuotot	38 221,47	93 946,13
	<u>53 586,78</u>	<u>113 025,23</u>

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
	731	678
	<u>731</u>	<u>678</u>

Tilikauden palkat, palkkiot ja eläkekulut

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Palkat ja palkkiot	28 531 720,86	24 736 645,53
Eläkekulut	4 703 202,07	4 111 539,53
Muut henkilösivukulut	889 071,55	926 049,23
	<u>34 123 994,48</u>	<u>29 774 234,29</u>

Johdon palkat ja palkkiot

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet	164 887,20	169 952,41
	<u>164 887,20</u>	<u>169 952,41</u>

Poistot ja arvonalentumiset

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Suunnitelman mukaiset poistot	743 372,80	700 558,89
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä	17 951,99	6 009,50
	<u>761 324,79</u>	<u>706 568,39</u>

Liiketoiminnan muut kulut

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Hallinnon kulut	1 022 977,10	974 197,43
Puhelin-, tietoliikenne- ja toimistokulut	345 899,79	366 150,40
Markkinointikulut	10 637,98	12 870,43
Matkakulut	197 410,39	55 800,78
Edustuskulut	4 591,31	2 761,86
Muut liiketoiminnan kulut	3 080 009,76	3 131 983,88
	<u>4 661 526,33</u>	<u>4 543 764,78</u>

Tilintarkastajan palkkiot

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Tilintarkastuspalkkiot	7 514,00	7 497,00
Veroneuvonta	300,00	2 100,00
	7 814,00	9 597,00

Rahoitustuotot ja -kulut

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Osinkotuotot		
Muilta	6 009,50	7 076,80
Osinkotuotot yhteensä	6 009,50	7 076,80

Muut korkotuotot		
Muilta	5,18	184,88
Korkotuotot yhteensä	5,18	184,88

Rahoitustuotot yhteensä **6 014,68** **7 261,68**

Korkokulut		
Muille	-1 139,76	-5 419,07
Korkokulut yhteensä	-1 139,76	-5 419,07

Muut rahoituskulut		
Muut rahoituskulut	-1 999,92	-1 999,92
Muut rahoituskulut yhteensä	-1 999,92	-1 999,92

Rahoituskulut yhteensä **-3 139,68** **-7 418,99**

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä **2 875,00** **-157,31**

Tuloverot

	1.1.2022–31.12.2022	1.1.2021–31.12.2021
Tuloverot varsinaisesta toiminnasta	-20 000,00	-11 933,59
Laskennallisen verovelan muutos	-17 511,26	-46 929,76
	-37 511,26	-58 863,35

5.2 Taseen vastaavien liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2022	1 570 376,67	314 294,08	1 884 670,75
Lisäykset	237 018,88	9 956,77	246 975,65
Vähennykset	-17 951,99	0,00	-17 951,99
Siirrot erien välillä	284 460,31	0,00	284 460,31
Hankintameno 31.12.2022	2 073 903,87	324 250,85	2 398 154,72
Kertyneet poistot ja arvonalennukset 1.1.2022	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-595 167,52	-124 263,32	-719 430,84
Kertyneet poistot ja arvonal. 31.12.2022	-595 167,52	-124 263,32	-719 430,84
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	1 478 736,35	199 987,53	1 678 723,88
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	1 570 376,67	314 294,08	1 884 670,75

Aineelliset hyödykkeet

	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset käytt.om.hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2022	88 887,70	146 764,87	235 652,57
Lisäykset	16 985,94	185 450,16	202 436,10
Vähennykset	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	-284 460,31	-284 460,31
Hankintameno 31.12.2022	105 873,64	47 754,72	153 628,36
Kertyneet poistot ja arvonalennukset 1.1.2022	0,00	0,00	0,00
Vähennysten ja siirtojen kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-23 941,96	0,00	-23 941,96
Arvonalennukset	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot ja arvonal. 31.12.2022	-23 941,96	0,00	-23 941,96
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	81 931,68	47 754,72	129 686,40
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	88 887,70	146 764,87	235 652,57

Sijoitukset

	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2022	59 604,24	59 604,24
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2022	59 604,24	59 604,24
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	59 604,24	59 604,24
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	59 604,24	59 604,24

Saamisten erittely

Lyhytaikaiset saamiset

	31.12.2022	31.12.2021
Saamiset saman konsernin yrityksiltä		
Myyntisaamiset	55 053,35	44 705,25
Muut saamiset (konsernitili)	2 508 773,63	2 917 693,72
Siirtosaamiset	139 150,15	0,00
Yhteensä	2 702 977,13	2 962 398,97
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	7 582 807,39	4 996 746,40
Muut saamiset	35,34	30,21
Siirtosaamiset	181 309,97	141 713,54
Yhteensä	7 764 152,70	5 138 490,15

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

	10 467 129,83	8 100 889,12
--	----------------------	---------------------

Siirtosaamiset

Siirtosaamisten olennaiset erät

	31.12.2022	31.12.2021
Arvio työterveyshuollon kustannusten Kelan pal.	120 000,00	105 000,00
Muut	200 460,12	36 713,54
	320 460,12	141 713,54

5.3 Taseen vastattavien liitetiedot

Oma pääoma

	31.12.2022	31.12.2021
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma 1.1.	50 000,00	50 000,00
Osakepääoma 31.12.	<u>50 000,00</u>	<u>50 000,00</u>
Sidottu oma pääoma yhteensä	<u>50 000,00</u>	<u>50 000,00</u>
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	731 120,00	717 050,00
SVOP-rahaston lisäys	107 490,00	14 070,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	<u>838 610,00</u>	<u>731 120,00</u>
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	1 301 799,81	968 317,41
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	<u>1 301 799,81</u>	<u>968 317,41</u>
Tilikauden voitto	<u>246 592,33</u>	<u>333 482,40</u>
Vapaa oma pääoma yhteensä	<u>2 387 002,14</u>	<u>2 032 919,81</u>
Oma pääoma yhteensä	<u><u>2 437 002,14</u></u>	<u><u>2 082 919,81</u></u>

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

	31.12.2022	31.12.2021
Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta		
Voitto edellisiltä tilikausilta	1 301 799,81	968 317,41
Tilikauden voitto	246 592,33	333 482,40
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	838 610,00	731 120,00
	<u>2 387 002,14</u>	<u>2 032 919,81</u>

Konsernivelkojen erittely

	31.12.2022	31.12.2021
Ostovelat	217 996,18	160 193,82
Muut velat	799,74	15 982,87
	<u>218 795,92</u>	<u>176 176,69</u>

Siirtovelkojen olennaiset erät

	31.12.2022	31.12.2021
Palkat sosiaalikuluihin	5 654 546,77	5 033 721,00
Tuloennakko	0,00	0,00
Verot	17 511,26	46 929,76
Menojäämät ja muut siirtovelat	49 341,98	40 449,24
	<u>5 721 400,01</u>	<u>5 121 100,00</u>

5.4 Vakuudet ja vastuusitoumukset

Eläkevastuut

Yhtiön eläkevastuut on vakuutettu ulkopuolisissa eläkevakuutusyhtiöissä. Eläkevastuut on kokonaan katettu.

Leasingsopimuksista maksettavat määrät

	31.12.2022	31.12.2021
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	7 586,40	12 273,60
Myöhemmin maksettavat	3 994,20	15 096,00
	<u>11 580,60</u>	<u>27 369,60</u>

Muut vastuusitoumukset

Konsernilimiitti

Monetra-konsernilla on käytössä konsernitili Oulun Osuuspankissa. Konsernitilillä on 2 000 000 euron limiitti, josta Monetra Oulu Oy:n osuus on 800 000 euroa.

Vuokravastuut (alv 0 %)	31.12.2022	31.12.2021
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	427 585,17	298 911,61
Myöhemmin maksettavat	4 561 680,00	28 755,92
	<u>4 989 265,17</u>	<u>327 667,53</u>

6. Kilpailulain edellyttämä 721/2019 eriyttämislaskelma

6.1 Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelujen eriyttämislaskelma

Kilpailulain 30 d § perusteella julkisyhteisön on 1.1.2020 alkaen eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossa.

Yhtiö on eriyttänyt sellaisen liiketoiminnan, jota voidaan pitää markkinoilla tapahtuvana taloudellisena toimintana.

Laatimisperiaate:

*) Kirjanpidon mukainen liikevaihto

**) Kyseiseen liiketoimintaan perustuvat kustannuslaskennan mukaiset kustannukset

***) Kyseiseen liiketoimintaan perustuvat kustannukset prosentuaalisen osuuden mukaan kokonaisliikevaihdosta

Tuloslaskelma

	1.1.2022–31.12.2022		1.1.2021–31.12.2021	
LIKEVAIHTO *)	271 941,00		302 634,14	
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana				
Ulkopuoliset palvelut **)	-77 298,38	-77 298,38	-68 605,33	-68 605,33
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot **)	-126 991,11		-141 634,79	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut **)	-22 116,46		-25 285,97	
Muut henkilösivukulut **)	-4 667,46	-153 775,03	-5 582,70	-172 503,46
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot ***)		-3 121,04		-3 921,81
Liiketoiminnan muut kulut ***)		-36 220,98		-47 625,40
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	1 525,57		9 978,15	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muille (-) ***)	0,00	0,00	0,00	0,00
VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	1 525,57		9 978,15	
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	1 525,57		9 978,15	
Tuloverot				
Tilikauden verot (-)	-305,11	-305,11	-1 995,63	-1 995,63
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	1 220,45		7 982,52	

6.2 Tulkkipalvelun eriyttämislaskelma

Laatimisperiaate:

*) Kirjanpidon mukainen liikevaihto

**) Kyseiseen liiketoimintaan perustuvat kustannuslaskennan mukaiset kustannukset

***) Kyseiseen liiketoimintaan perustuvat kustannukset prosentuaalisen osuuden mukaan kokonaisliikevaihdosta

Tuloslaskelma

	1.1.2022–31.12.2022		1.1.2021–31.12.2021	
LIKEVAIHTO *)	62 345,04		22 530,45	
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana				
Ulkopuoliset palvelut ***)	-18 247,66	-18 247,66	-7 600,47	-7 600,47
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot ***)	-29 404,40		-9 824,73	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut ***)	-4 606,94		-2 028,13	
Muut henkilösivukulut ***)	-936,55	-34 947,89	-443,98	-12 296,84
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot ***)		-189,92		-60,17
Liiketoiminnan muut kulut ***)		-6 539,48		-2 549,96
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	2 420,08		23,01	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muille (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	2 420,08		23,01	
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	2 420,08		23,01	
Tuloverot				
Tilikauden verot (-)		-484,02		-4,60
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	1 936,07		18,40	

6.3 Monistamon eriyttämislaskelma

Laatimisperiaate:

*) Kirjanpidon mukainen liikevaihto

***) Kyseiseen liiketoimintaan perustuvat kustannuslaskennan mukaiset kustannukset

****) Kyseiseen liiketoimintaan perustuvat kustannukset prosentuaalisen osuuden mukaan kokonaisliikevaihdosta

Tuloslaskelma

	1.1.2022–31.12.2022		1.1.2021–31.12.2021	
LIKEVAIHTO *)	21 106,66		27 065,46	
Liiketoiminnan muut tuotot				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana				
Ulkopuoliset palvelut ****)	-1 952,03	-1 952,03	-299,74	-299,74
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot ****)	-6 948,94		-8 013,27	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut ****)	-1 107,09		-1 638,57	
Muut henkilösivukulut ****)	-229,93	-8 285,96	-372,95	-10 024,79
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot ****)		0,00		0,00
Liiketoiminnan muut kulut ****)		-8 151,47		-12 336,17
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	2 717,21		4 404,76	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muille (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	2 717,21		4 404,76	
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	2 717,21		4 404,76	
Tuloverot				
Tilikauden verot (-)		-543,44		-880,95
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	2 173,76		3 523,81	

7. Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen päiväys ja allekirjoitus

Oulu

Mika Pietilä
hallituksen puheenjohtaja

Ilkka Luoma
hallituksen jäsen,
varapuheenjohtaja

Juha Jääskeläinen
hallituksen jäsen

Paula Karsi-Ruokolainen
hallituksen jäsen

Katja Koskinen
hallituksen jäsen

Tuomas Möttönen
hallituksen jäsen

Jussi Kauppi
Toimitusjohtaja

8. Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Oulu

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö

Tiina Mikkonen-Brännkärr
KHT, JHT

9. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista sekä säilytystavoista

Käytetyt kirjanpitokirjat

Tilinpäätös	Paperinen
Päiväkirja	Sähköinen arkisto Aditro Archive
Pääkirja	Sähköinen arkisto Aditro Archive
Tuloslaskelma	Sähköinen arkisto Aditro Archive
Tase	Sähköinen arkisto Aditro Archive
Rahoituslaskelma	Sähköinen arkisto Aditro Archive

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2032 asti (KPL 2:10.1§).

Tilikauden tositaiteisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt eli 31.12.2028 asti (KPL 2:10.2§).

Käytetyt tosittelajit

Pankkitositteet	30
Ostolaskut P2P	32
Ostoreskontran hyvityslaskujen kohdistus	34
Ostolaskujen maksukirjaukset	35
Myyntireskontran viitteelliset	40
Myyntireskontran käsintallennetut	41
Intime yleislaskutus	42
Hankintapalvelujen laskutus	51
Koholaskutus	52
Painatuspalvelut, Kuopio	55
Yleislaskutus	56
Painatuspalvelut	57
Sopimuslaskutus (Konttori)	58
Timmilaskutus, Jyväskylä	61
Timmilaskutus, Oulu	62
Tulkkipalvelut Tampere	64
Tulkkipalvelut Turku	65
Sisäinen laskutus (sisäinen muistiotosite)	70
Web-muistiotosite	80
Matkalaskut	82
Palkkositteet	84
Luottotappiot	85
Myyntireskontran hyvitysten kohdistukset	86
Sumu-poistot	87
Jaksotukset	95
Kirjanpidon tulos	96

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 20 pages before this page

Dokumentet inneholder 20 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 20 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 20 sider før denne side

Detta dokument innehåller 20 sidor före denna sida

ILKKA KRISTIAN LUOMA

d8316ec1-8cd1-4e42-98ae-f32bc37454c2 - 2023-03-30 12:16:39 UTC +03:00
BankID / MobileID - ee0d4225-d5ef-403f-ba56-9d7341154d5 - FI

JUSSI KAUPPI

5010e63a-eadc-412d-61db-9d3981a11d71 - 2023-03-30 12:36:27 UTC +03:00
BankID / MobileID - 8b21859f-d57c-407e-9096-3f1471c0fabd - FI

PAULA MARKETTA KARSI-RUOKOLAINEN

83aeafaa-ddb7-4c04-a86a-47090364fbc9 - 2023-03-30 13:30:35 UTC +03:00
BankID / MobileID - 8824429d-1d06-44d3-9a1d-9c07c8205be2 - FI

Mika Petri Eyoif Pietilä

e61e808f-d64b-42c0-a30c-8e557bca1b3a - 2023-03-30 14:41:31 UTC +03:00
BankID / MobileID - 820a7c9f-2aa8-4001-a73c-7aa32cae044d - FI

JUHA JÄÄSKELÄINEN

311b3dd4-b56e-4745-bd62-82cd0d96ffce3 - 2023-03-30 15:46:55 UTC +03:00
BankID / MobileID - 772a65fd-ae4b-4958-a2e8-533891e460ff - FI

KATJA KOSKINEN

b9b682e-8a7e-46dc-8d3f-cd2a2e156e51 - 2023-04-03 10:56:19 UTC +03:00
BankID / MobileID - b6e3bffd-1100-4998-898f-94b0b64bac11 - FI

Tuomas Uolevi Miettinen

270e5c54-4590-41af-ba7d-f0666c4f84c9 - 2023-04-05 13:29:32 UTC +03:00
BankID / MobileID - ca1ccc3d-b6bc-4d25-8418-26a473dbabee - FI

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

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/fi/document-check/400d632b-7a7d-4605-996e-2380961d1839>

 visma sign

www.vismasign.com

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 21 pages before this page
Dokumentet inneholder 21 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 21 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 21 sider før denne side

Detta dokument innehåller 21 sidor före denna sida

Tina Tuulikki Mikkonen-brännkärr

c9f0081e-2c7b-4a64-83cd-eda1772018c6 - 2023-04-23 12:42:00 UTC +03:00
BankID / MobileID - 1694a45e-a546-482-83bc-78571087a874 - FI

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

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Monetra Oulu Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Monetra Oulu Oy:n (y-tunnus 2454638-2) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2022. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan yhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olemme riippumattomia yhtiöstä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme. Käsitksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonemme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat myös sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuviissa tapauksissa esittämään seikat, jotka liittyvät toiminnan jatkuvuuteen ja siihen, että tilinpäätös on laadittu toiminnan jatkuvuuteen perustuen. Tilinpäätös laaditaan toiminnan jatkuvuuteen perustuen, paitsi jos yhtiö aiotaan purkaa tai sen toiminta lakkauttaa tai ei ole muuta realistista vaihtoehtoa kuin tehdä niin.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntonemme. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettavassa tilintarkastuksessa. Virheellisyyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Hyvän tilintarkastustavan mukaiseen tilintarkastukseen kuuluu, että käytämme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

- tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisyyden riskit, suunnittelemme ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntonemme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistoimintaa,

väärentämistä, tietojen tahallista esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä taikka sisäisen valvonnan sivuuttamista.

- muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- arvioimme sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme hankkimamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomuksessamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa lausuntomme. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei yhtiö pysty jatkamaan toimintaansa.
- arvioimme tilinpäätöksen, kaikki tilinpäätöksessä esitettävät tiedot mukaan lukien, yleistä esittämistapaa, rakennetta ja sisältöä ja sitä, kuvastaako tilinpäätös sen perustana olevia liiketoimia ja tapahtumia siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan.

Kommunikoimme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnitellusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

Muut raportointivelvoitteet

Muu informaatio

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat muusta informaatiosta. Muu informaatio käsittää toimintakertomuksen. Tilinpäätöstä koskeva lausuntomme ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenamme on lukea muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdessämme arvioida, onko muu informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastusta suoritettaessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. Velvollisuutenamme on lisäksi arvioida, onko toimintakertomus laadittu sen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Lausuntonamme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Jos teemme suorittamamme työn perusteella johtopäätöksen, että toimintakertomuksessa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Oulussa 23. huhtikuuta 2023

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö

Tiina Mikkonen-Brännkärr
KHT, JHT

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

Tina Tuulikki Mikkonen-brännkärr

0572a8a5-acc9-46e1-b093-a1468090650e - 2023-04-23 12:38:26 UTC +03:00
BankID / MobileID - e78e4314-ea02-422f-9d6f-ff7a2b200abb - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende



Toimitusjohtajan katsaus

Monetra Oulu Oy varsinainen yhtiökokous 23.5.2023



Mitä saimme aikaan v. 2022

18 päätettyä, eri kokoista projektia

Tulkkipalvelu on Suomen suurin kotimainen tulkkauspalvelujen tarjoaja

Noin 22 projektia, jotka jatkuvat v. 2023

Henkilöstömäärä kasvoi 57 työntekijällä

KLT-tutkinnon suoritti yksi henkilö
14 suoritti tutkinnon työn ohella

Mylly-palvelunhallintajärjestelmän käytön vakiinnuttaminen

Palveluportaalin lomakkeiden käyttöönotto ja uudet lomakkeet

Asiakaspalvelun kehittäminen ja keskittäminen edelleen

Koulutuksia käytiin 1170 päivän verran.

KAMK:n koulutusyhteistyö, 10 henkilöä suorittamassa ammattiin valmistavaa tutkintoa

Palkkahallinnon tiimimallin uudistus

Oima-tiimin rakentaminen ja Oima-palvelun käynnistäminen

Hyvinvointialueprojekti - n. 12.000 tehtyä työtuntia = **1.600 htp**

Talouden positiivinen tulos

Taloussuunnittelu-järjestelmän käyttöönotto

MONETRA 

Uudet omistajat v. 2022

- Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveysterveyspalvelukuntayhtymä Soite
- Paimion kaupunki
- Turun kaupunki
- Raisen kaupunki
- Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue
- Uudenkaupungin kaupunki
- Kaarinan kaupunki
- Marttilan kunta
- Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä
- Salon kaupunki
- Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä
- Kemiönsaaren kunta
- Mynämäen kunta
- Loimaan kaupunki
- Auran kunta
- Liedon kunta
- Kokkolan kaupunki
- Nousiaisten kunta
- Maskun kunta
- Pihtiputaan kunta
- Taivassalon kunta
- Sauvon kunta
- Kiinteistö Oy Paltamon Kiehininen
- Kemin kaupunki
- Pöytyän kunta
- Kankaanpään kaupunki
- Tampereen ensi- ja turvakoti ry
- Simon kunta
- Keski-Pohjanmaan liitto
- Oulun kulttuurisäätiö sr
- Hollolan kunta
- Kokkolan Urheilupuisto Oy
- PPP-Köökki Oy
- Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä
- Lahden kaupunki
- Päijät-Hämeen hyvinvointialue
- Nuorisokeskus Villa Elba Oy
- Orimattilan kaupunki
- Oulun Pysäköinti Oy
- Heinolan kaupunki

MONETRA 

Vuoden 2022 tavoitteiden toteuma

31.12.2022

Monetra Oulu Oy





Tavoitteet - asiakas

1. Asiakastyytyväisyys ja palvelun suositteluaste säilyy samana tai paranee **Toteutui**
2. Hyvinvointialueen käyttöönottoprojekti ja palvelutuotanto valmiina määritellyn aikataulun mukaisesti **Toteutui**
3. Hyvinvointialueen asiakkuudenhoitomalli suunniteltu **Toteutui**

MONETRA 



Tavoitteet – prosessit ja kehittäminen

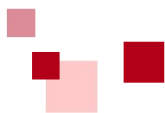
1. Hyvinvointialueelle tuotettavat palvelut määritelty ja rajapinnat sovittu kaikkien palveluvalikoimassa olevien palvelujen osalta **Toteutui**
2. Kunta-asiakkaiden palvelutarve hyvinvointialueiden käynnistymisen jälkeen määritelty ja sopimukset päivitetty **Toteutui**
3. Prosessien mallintaminen viimeistellään ja prosessit jalkautettu – **Ei toteutunut**
4. Konsernitasoisen yhteistyön edistäminen ja hyvien käytäntöjen käyttöönotto **Toteutui**
5. Tiedolla johtamisen ja toiminnanohjauksen kehittäminen omassa toiminnassa **Toteutui**

MONETRA 



Tavoitteet - henkilöstö

1. Työhyvinvointi ja työtyytyväisyys säilyy **Toteutui**
2. Henkilöstö- ja resurssisuunnittelu käytössä **Toteutui**
3. Varmistetaan riittävä osaaminen muuttuvassa toimintaympäristössä, palveluiden kysynnän kasvaessa ja eläkepoistuman kiihtyessä **Toteutui**
4. Työskentelyn hybridi-malli käytössä ja kehittyä **Toteutui**
5. Mahdollisiin hyvinvointialueeseen liittyviin liikkeenluovutuksiin valmistautuminen **Toteutui**



MONETRA 

Tavoitteet - Talous

1. Talouden nollatullos **Toteutui**
2. Laskutusperusteiden ohjeistus, läpikäynti ja perehdytys sisäisesti ja asiakkaittain **Osin toteutui**
3. Toimitila-analyysi tehty, tilojen määrittely vastaamaan hybridi-työskentelyä ja tilakustannusten pieneneminen. **Osin toteutui**
4. Hyvinvointialueuudistuksen vaikutusten arviointi asiakaslaskutukseen **Toteutui**

MONETRA 



Asiakastyytyväisyyden kehitys

V. 2022



V. 2021



V. 2020

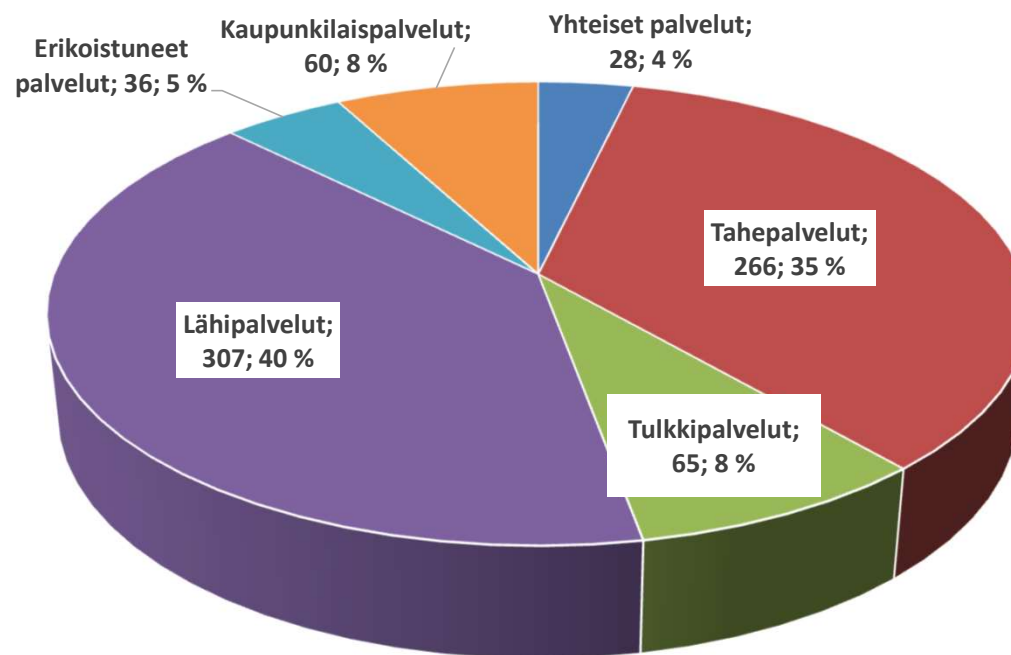


MONETRA 



Henkilöstömäärä joulukuu 2022

12/2022: 762
12/2021: 689
Muutos +73



ETRA



Henkilöstötilanteesta

- Palkankorotukset verrattain suuret, kuten koko yhteiskunnassa
- Konkarien eläköityminen kasvaa
 - Haastaa perehdyttämisen
- Rooli ”kasvattajaorganisaationa” korostunut
- Oppilaitosyhteistyötä lisätty
- ELY-keskuksen kanssa toteutettiin RekryKoulutus Kuusamoon
 - 10 uutta työntekijää aloittanut 1.2.2023

MONETRA 



Tulevaisuudennäkymät

- Pääomistajat päättäneet, että Monetran yhden yhtiön mallin sijaan tässä vaiheessa etenee malli, jossa siirrytään perinteiseen konsernijohtamiseen ja vahvistetaan konserniohjausta.
 - Tarkoittaa, että emoyhtiö johtaa tukitoimintoja, kehittämistä sekä palveluiden ja prosessien yhtenäistämistä.
- Uuden talousjärjestelmän käyttöönotot TAHE-asiakkaille alkavat
 - Ensiasiakkaana Oulun kaupunki 4/2024
- Investointien rahoitus ratkaistava
- Henkilöstön vaihtuvuus tulee kasvamaan
- Sidosyksikkösääntelyn tulevaisuus/uusi hallitus ja hallitusohjelma?
- Yhtiön päätoimitilat Oulussa siirtyvät Krouvintie 4:ään 10/2023

MONETRA 



Kiitos mielenkiinnosta!





MONETRA



Monetra Oulu Oy Tilinpäätös 2022

Monetra Oulu Oy yhtiökokous 23.5.2023

Tuloslaskelma 1-12/2022

	Tot. 1-12/2022	Budjetti 2022	Tot.-%	Tot. 1-12/2021	Ero ed. vuosi
LIKEVAIHTO	50 891 410	46 938 000	108,4	42 113 488	8 777 922
Liiketoiminnan muut tuotot	53 587	25 000	214,3	113 025	-59 438
Materiaalit ja palvelut	-11 116 923	-9 639 000	115,3	-6 809 443	-4 307 480
Henkilöstökulut	-34 123 994	-31 332 000	108,9	-29 774 234	-4 349 760
Suunnitelman mukaiset poistot	-761 325	-750 000	101,5	-706 568	-54 756
Liiketoiminnan muut kulut	-4 661 526	-5 240 000	89,0	-4 543 765	-117 762
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	281 229	2 000		392 503	-111 274
Rahoitustuotot ja -kulut	2 875	-2 000	-143,8	-157	3 032
VOITTO/TAPPIO ENNEN TP siirtoja	284 104	0		392 346	-108 242
Tilikauden verot	-37 511			-58 863	21 352
TILIKAUDEN VOITTO/-TAPPIO	246 592	0		333 482	-86 890

MONETRA 



Tuloksen muodostuminen

- Liikevaihto oli 3,95 M€ budjetoitua suurempi
- Lomapalkkavelan muutos heikensi tulosta 0,28 M€
 - Vuoden 2022 lomapäiviä pidettiin pääsääntöisesti suunnitellusti (keväälle sai jäädä enintään viisi lomapäivää)
- IT-kulut toteutuivat 0,4 M€ yli budjetoidun

MONETRA 



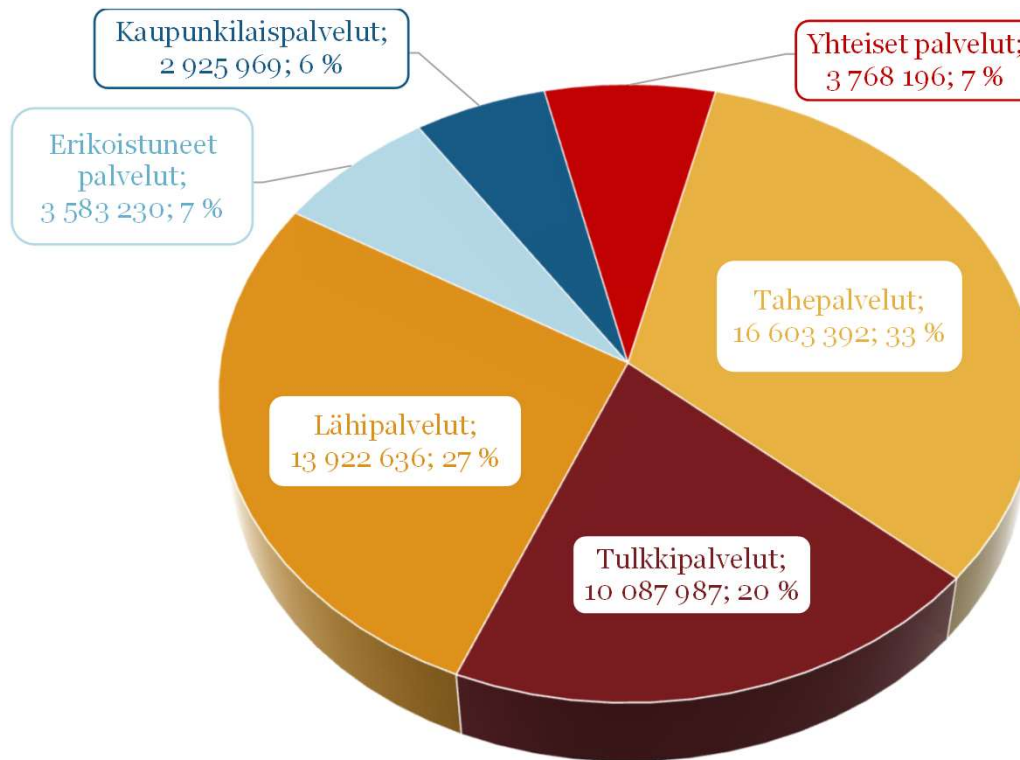
Liikevaihdon kasvu

- Monetra Oulu Oy:n liikevaihto vuonna 2022 oli 50,9 M€, kasvua edellisvuoteen verrattuna 8,8 M€ (20,8 %).
 - Tulkkipalveluiden liikevaihto kasvoi 3,5 M€, mikä johtui Turun Tulkkikeskuksen siirtymisestä liikkeenluovutuksella osaksi Monetra Oulu Oy:n toimintaa.
 - Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen käyttöönoton laskutus oli n. 3,3 M€.
 - Muiden palveluiden liikevaihto kasvoi n. 2,0 M€.

MONETRA 



Liikevaihto palveluittain



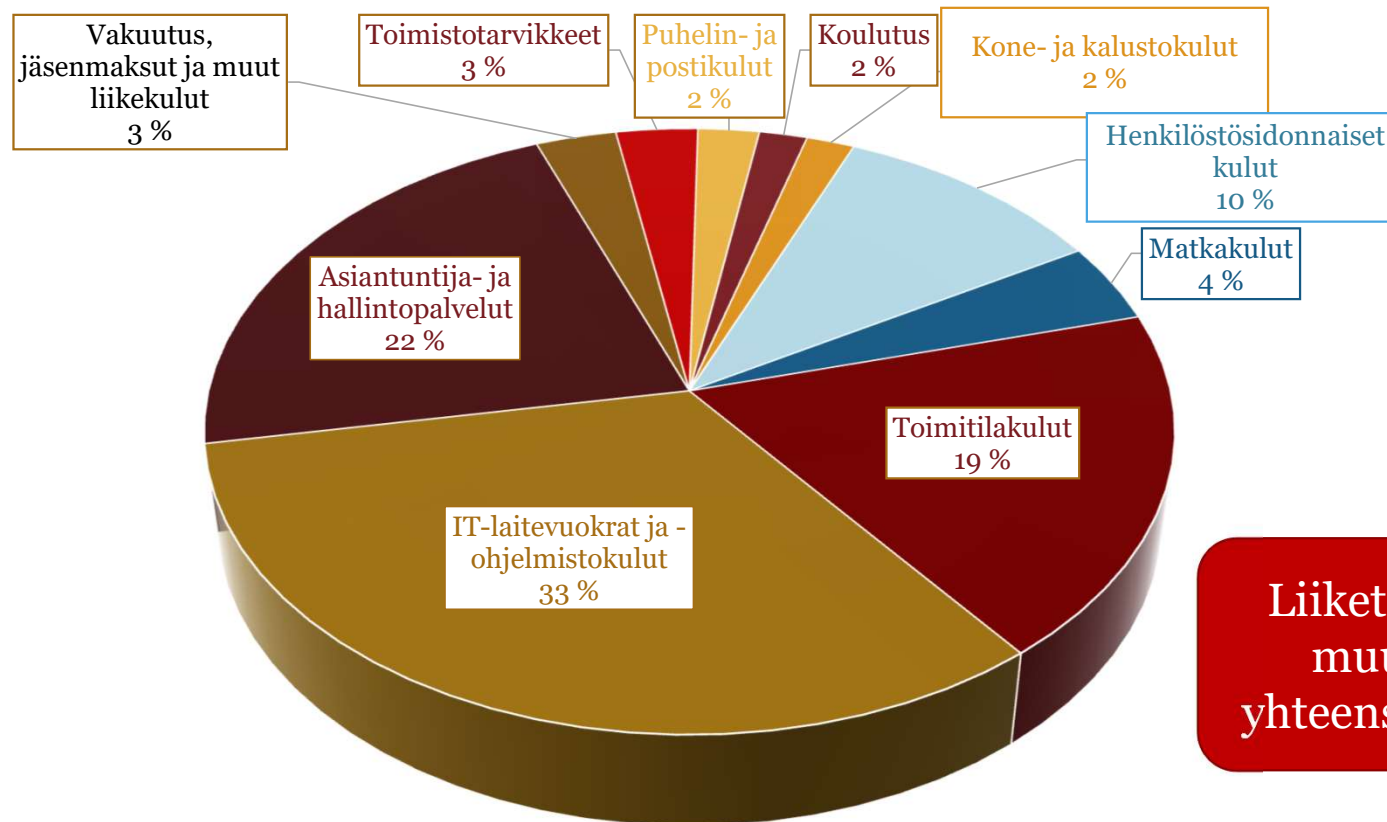
Suurimmat asiakkaat:
Oulun kaupunki 22,40 M€
(44,0 %)
Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue 3,86 M€
(7,6 %)
Pohjois-Pohjanmaan
sairaanhoidopiiri 2,85 M€
(5,6 %)
Raahen seudun
hyvinvointikuntayhtymä
2,30 M€ (4,5 %)

Outhouse -myynti
361 716 €,
0,71 % liikevaihdosta

MONETRA 



Liiketoiminnan muut kulut



MONETRA 

Tase 31.12.2022

	31.12.2022	31.12.2021
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	1 678 723,88	1 884 670,75
Aineelliset hyödykkeet	129 686,40	235 652,57
Sijoitukset	59 604,24	59 604,24
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 868 014,52	2 179 927,56
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	7 637 860,74	5 041 451,65
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	2 508 773,63	2 917 693,72
Muut saamiset	35,34	30,21
Siirtosaamiset	320 460,12	141 713,54
Rahat ja pankkisaamiset	5 149,57	5 748,32
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	10 472 279,40	8 106 637,44
Vastaavaa yhteensä	12 340 293,92	10 286 565,00

	31.12.2022	31.12.2021
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	50 000,00	50 000,00
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	838 610,00	731 120,00
Muut rahastot	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	1 301 799,81	968 317,41
Tilikauden voitto (tappio)	246 592,33	333 482,40
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 437 002,14	2 082 919,81
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	1 879 704,35	1 242 228,33
Velat saman konsernin yrityksille	799,74	15 982,87
Muut velat	2 301 387,68	1 824 333,99
Siirtovelat	5 721 400,01	9 903 291,78
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 903 291,78	8 203 645,19
Vastattavaa yhteensä	12 340 293,92	10 286 565,00

Rahat ja pankkisaamiset:

Osuuspankin tilin saldo 31.12.2022: 2 508 469,01

MONETRA



Tase: Investoinnit tilikauden aikana

- Investoinnit yhteensä 449 000 €
 - Olemassa oleviin järjestelmiin tehdyt lisäykset 56 000 €
 - Asiakkaiden palvelutuotantoon liittyvien uusien järjestelmien käyttöönotot 60 000 €
 - Pelkosenniemen talousjärjestelmien käyttöönotto 48 000 €
 - Tulkkipalvelun toiminnanohjausjärjestelmä, Tempo 83 000 €
 - P2P tilausjärjestelmä 144 000 €
 - Arkiston siirto 41 000 €
 - Kalustohankinnat 17 000 €

MONETRA 

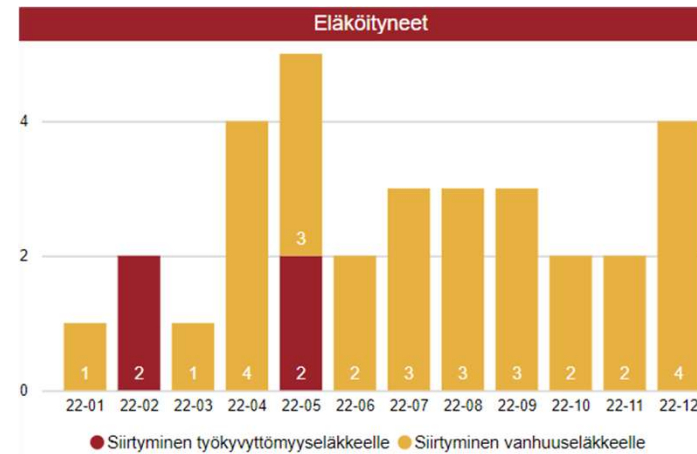
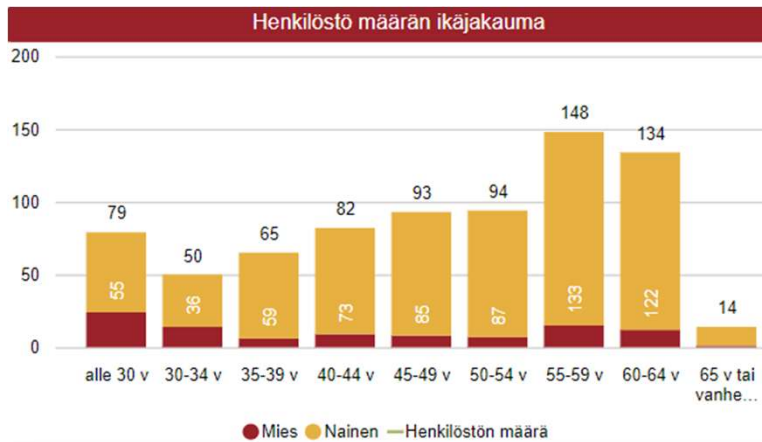


Tunnuslukuja

	2022	2021
Liikevaihto (t €)	50 891	42 113
Liikevoitto/-tappio (t €)	281	393
Liiketulos (%)	0,55	0,93
Sijoitetun oman pääoman tuotto (%)	11,79	19,19
Omavaraisuusaste (%)	19,75	20,25

MONETRA 

Henkilöstötietoja vuodelta 2022



762
Henkilöstömäärä
(2011: 689)

49
Henkilöstön keski-ikä

MONETRA



Kiitos!

MONETRA 

 **visma sign**
www.vismasign.com

MONETRA OULU OY:N YHTIÖJÄRJESTYS

1 § Yhtiön toiminimi

Yhtiön toiminimi on Monetra Oulu Oy.

2 § Yhtiön kotipaikka

Yhtiön kotipaikka on Oulu.

3 § Yhtiön toimiala

Yhtiön toimialana on tuottaa ja kehittää kuntasektoria, hyvinvointialueita, valtiota ja muita hankintayksiköitä palvelevia tukitoimintoja.

Yhtiö toimii hankintayksikkönä, joka tuottaa, toimittaa ja hankkii sen suoraan tai välillisesti omistaville hankintayksiköille tavaroita tai palveluita joko tuottamalla niitä itse tai sen omistamien tytäryhtiöiden kautta. Yhtiö voi toimia myös yhteishankintayksikkönä.

Yhtiö harjoittaa pääosaa toiminnastaan niiden hankintayksiköiden kanssa, joiden määräysvallassa se on. Yhtiön toimintaa valvovat hankintayksiköt samalla tavoin kuin ne valvovat omia toimipaikkojaan.

Yhtiö voi ostaa, myydä ja hallita kiinteää omaisuutta sekä käydä arvopaperikauppaa.

4 § Hallitus

Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään viisi (5) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä. Hallitukselle valitaan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

5 § Toimitusjohtaja

Yhtiöllä voi olla toimitusjohtaja, jonka valitsee ja erottaa hallitus. Yhtiön toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

6 § Tilintarkastaja

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastusyhteisö.

7 § Edustaminen

Yhtiötä edustaa hallitus. Yhtiötä edustaa kaksi (2) hallituksen jäsentä yhdessä sekä hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja kumpikin yksin.

8 § Yhtiökokouskutsu

Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (mukaan lukien sähköpostitse) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu yhtiön tietoon, aikaisintaan kahta (2) kuukautta tai viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta.

9 § Varsinainen yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain hallituksen määräämänä ajankohtana viimeistään kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Yhtiökokous voidaan järjestää ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät täysimääräisesti osakeyhtiölain 1 §:n 1 momentissa tarkoitettua päätösvaltaansa ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla kokouksen aikana.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa on esitettävä:

1. Tilinpäätös, joka käsittää tuloslaskelman, taseen ja toimintakertomuksen;
2. Tilintarkastuskertomus;

päätettävä:

3. Tilinpäätöksen vahvistamisesta;
4. Taseen osoittaman voiton käyttämisestä;
5. Vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;

6. Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista sekä matkakustannusten korvauseriaatteista;

valittava tarvittaessa:

7. Hallituksen jäsenet ja varajäsenet;

8. Tilintarkastaja

käsiteltävä:

9. Muut kokouskutsussa mainitut asiat.

10 § Lunastuslauseke

Osakkeenomistajalla ja yhtiöllä on oikeus lunastaa muulta kuin yhtiöltä uudelle tai olemassa olevalle osakkeenomistajalle siirtyvä osake seuraavilla ehdoilla:

Jos osake siirtyy uudelle omistajalle, on siirronsaajan viipymättä ilmoitettava siitä hallitukselle ja ensisijaisesti muilla osakkailta ja toissijaisesti yhtiöllä on oikeus lunastaa osake seuraavilla ehdoilla:

1. Osakkeen lunastushinta on vastikkeellisessa ja vastikkeettomassa saannossa yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuva nettovarallisuusarvo (substanssiarvo), johon ei lisätä good will -arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää.
2. Hallituksen on ilmoitettava osakkeen siirtymisestä sille, jolla on oikeus lunastaa osake, kirjallisesti tai siten kuin kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan neljäntoista (14) päivän kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle.
3. Mikäli useampi osakkeenomistaja haluaa käyttää lunastusoikeutta, määräytyy osakkeenomistajien keskinäinen lunastusoikeus lunastukseen halukkaiden osakkeenomistajien omistusten keskinäisessä suhteessa. Mikäli jako ei mene tasan, ratkaistaan jakamattoman osakkeen lunastusoikeus arvalla.
4. Lunastusvaatimus on esitettävä yhtiölle tai yhtiön käyttäessä lunastusoikeuttaan osakkeen saajalle kolmenkymmenen (30) vuorokauden kuluessa siitä, kun hallitus on ilmoittanut osakkeen siirtymisestä.
5. Lunastushinta on suoritettava kahden (2) kuukauden kuluessa siitä päivämäärästä, kun lunastaja sai tiedon osakkeen siirtymisestä.

11 § Suostumuslauseke

Osakkeen hankkiminen luovutustoimin vaatii yhtiön hallituksen suostumuksen.

Suostumus voidaan myöntää vain hankintalain mukaisille hankintayksiköille.

Suostumusta koskeva hakemus on viipymättä tehtävä kirjallisesti hallitukselle yhtiön kaupparekisteriin merkittyyn osoitteeseen. Yhtiön hallituksen on kahden (2) kuukauden kuluessa hakemuksen saapumisesta käsiteltävä asia ja samassa ajassa kirjallisesti ilmoitettava hakijalle ratkaisusta.

13 § Osakkeiden erityinen lunastusehtoisuus

Yhtiön kaikki osakkeet ovat lunastusehtoisia. Lunastus tapahtuu seuraavin ehdoin:

1. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistajaa ei pidetä kulloinkin voimassa olevassa julkisista hankinnoista annetussa laissa tarkoitettuna hankintayksikkönä. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi myös silloin, kun on ilmeistä, että osakkeenomistajan edellä tarkoitettu hankintayksikköasema lakkaa viimeistään kuuden kuukauden kuluessa. Lunastusperuste ei kuitenkaan synny tilanteessa, jossa osakkeenomistajan hankintayksikköasema lakkaa osakkeenomistajan osakkeiden siirtyessä kuntaliitoksen, hyvinvointialueiden yhdistymisen tai muun vastaavan toimenpiteen seurauksena uudelle osakkeenomistajalle, joka on julkisista hankinnoista annetun lain mukainen hankintayksikkö. Yhtiöllä on aina oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla on aina velvollisuus antaa ja tarjota osakkeet lunastettavaksi myös muusta sellaisesta osakkeenomistajasta johtuvasta syystä, jonka seurauksena yhtiön asema sen omistajien sidosyksikkönä vaarantuu.

2. Yhtiöllä on lisäksi oikeus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistaja ei enää lainkaan käytä yhtiön palveluita. Lunastusperusteen syntyminen osakkeenomistajan ei katsota enää käyttävän lainkaan yhtiön palveluita tilanteessa, jossa osakkeenomistaja ei ole käyttänyt mitään yhtiön palveluita vähintään kahteentoista kuukauteen.
3. Osakkeenomistajan tulee viipymättä tultuaan tietoiseksi edellä kohdassa 1 tai 2 mainitun lunastusperusteen syntyisestä toimittaa kirjallinen aloite yhtiön hallitukselle lunastusmenettelyn aloittamiseksi, mikäli yhtiön hallitus ei ole ensin toimittanut kirjallista aloitetta lunastusmenettelyn aloittamisesta osakkeenomistajalle.
4. Lunastusmenettelyn aloittamista koskevassa ilmoituksessa on yksilöitävä ne syyt, joiden perusteella lunastuksen edellytyksien katsotaan täytyneen. Mikäli aloite lunastusmenettelyn aloittamiseksi tulee yhtiön hallitukselta, osakkeenomistajalle on varattava mahdollisuus neljäntoista (14) vuorokauden kuluessa lausua näkemys lunastusedellytyksien täyttymisestä. Tilanteessa, jossa yhtiön hallitus ja osakkeenomistaja ovat erimielisiä siitä, onko lunastusperuste olemassa, lunastusperuste määritetään riippumattoman asiantuntijan antaman lausunnon perusteella.
5. Osakkeiden lunastamisesta päättää yhtiön hallitus määräenemmistöllä kahden (2) kuukauden kuluessa siitä, kun se on saanut tiedon lunastusoikeuden ja -velvoitteen syntyisestä. Lunastamista koskevassa päätöksessä on mainittava lunastuksen syy, lunastettavien osakkeiden lukumäärä, keneltä osakkeita lunastetaan, päivä, jona osakkeet lunastetaan, osakkeista maksettava vastike ja perusteet sen määrälle, vastikkeen maksuaika ja menettelyn vaikutus yhtiön omaan pääomaan.
6. Osakkeen lunastushinta on osakkeen arvo, joka lasketaan yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuvasta nettovarallisuusarvosta (substanssiarvo), johon ei lisätä good will - arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää. Lunastukseen käytetään ensisijaisesti yhtiön voitonjakokelpoisia varoja. Yhtiöllä on velvollisuus maksaa lunastushinta yhden (1) kuukauden kuluessa lunastuspäätöksen tekemisestä.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 58 pages before this page

Dokumentet inneholder 58 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 58 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 58 sider før denne side

Detta dokument innehåller 58 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