



Helmi Liiketalousopisto Oy:n yhtiökokous 15.4.2025

VD/2430/00.01.05.03/2025

PT/RK-K/OL

Helmi Liiketalousopisto Oy:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 15.4.2025 käsitellään tilinpäätös sekä hallituksen ja tilintarkastajien palkkiot, tilintarkastajan valinta, Haaga-Helia ammattikorkeakoulun Oy:n hallituksen jäsen sekä yhtiöjärjestyksen muuttaminen.

Kaupungin omistus	8,6 %;
Muut osakkaat	Helsingin kaupunki (16,7 %), useita yhtiöitä ja yksityishenkilöitä;
Yhtiön toimiala	Ylläpitää toisen asteen oppilaitosta sekä ammattikorkeakoulua. Yhtiö voi omistaa ja hallita tarkoituksensa varten kiinteistöjä, osakkeita tai osuuksia. Yhtiö voi ylläpitää oppilaitoksia omistamalla toisen asteen oppilaitoksen ja ammattikorkeakoulun osakkeita.
	Yhtiön omistamat osakkeet:
	Haaga-Helia ammattikorkeakoulu Oy (13 %)
	Perho Liiketalousopisto Oy (50 %);
Hallitus	5–7 jäsentä, toimikausi 3 vuotta;
Hallitus 2024–2027	5 jäsentä, yksi Vantaan nimeämä jäsen;
Tilintarkastus	2 tilintarkastajaa ja 2 varatilintarkastajaa, toimikausi 1 vuosi. Mikäli tilintarkastajaksi valitaan Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö, ei varatilintarkastajia tarvitse valita;
Tilintarkastaja 2024	Ernst & Young Oy;
Henkilöstömäärä	2024: 1; toimitusjohtaja, muut tehtävät ulkoistettu, (henkilöstömäärä 2022: 2);

Tilinpäätös (euroa)	2024	2023
LIKEVAIHTO	1 673 597	1 700 725
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0
Henkilöstökulut	-98 388	-128 201
Poistot ja arvonalentumiset	-410 320	-394 269
Liiketoiminnan muut kulut	-753 168	-871 413
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	228 591	240 778
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	640 311	547 620
TILIKAUDEN TULOS	508 583	466 816
Edellisten tilikausien ylijäämä	16 515 553	16 048 737
Oma pääoma	19 819 368	19 310 785
Taseen loppusumma	20 047 680	19 523 077

Tilikauden 508 583 euron ylijäämällä esitetään kartutettavaksi yhtiön vapaata omaa pääomaa, eikä osinkoa jaeta.

Helmi Liiketalousopisto Oy toimii yhtiöjärjestyksensä 1 §:n mukaisesti "koulutuksen ylläpitäjänä omistamalla toisen asteen ja ammattikorkeakoulun osakkeita". Helmi Liiketalousopisto Oy omistaa 50 %



toisen asteen ammatillisen koulutuksen järjestäjän Perho Liiketalousopisto Oy:n osakkeista sekä 13 % Haaga-Helia ammattikorkeakoulu Oy:n osakkeista.

Helmi Liiketalousopisto Oy perusti yhdessä Haaga Instituutti -säätiö sr:n kanssa Perho Liiketalousopisto Oy:n, jolle kummankin koulutustoiminta siirrettiin 1.1.2017 alkaen. Kumpikin omistaa puolet perustetusta yhtiöstä. Kummallakaan omistajataholla ei ole tosiasiallista määräysvaltaa yhteisyrityksessä, eikä Perho Liiketalousopisto Oy:tä ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen.

Helmi Liiketalousopisto Oy omistaa vuonna 1972 rakennetun ja viidessä eri vaiheessa laajennetun koulukiinteistön Helsingin Malmilla. Kiinteistön pinta-ala on 10 005 m². Vuokralaisina ovat Haaga-Helia ammattikorkeakoulu Oy ja Perho Liiketalousopisto Oy.

Tilintarkastuskertomuksessa esitetään lausuntona, 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. Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Yhtiökokoukselle tuodaan päätettäväksi yhtiöjärjestyksen mukaisesti jäsenten valitseminen omistettujen yhtiöiden hallintoelimiin. Yhtiöllä on oikeus nimetä jäseniä 50-prosenttisesti omistamansa Perho Liiketalousopisto Oy:n ja 13-prosenttisesti omistamansa Haaga-Helia ammattikorkeakoulu Oy:n hallituksiin. Haaga-Helian hallituksen toimikausi on 1 vuosi, Perho Liiketalousopisto Oy:n 2 vuotta. Perho Liiketalousopisto Oy:n hallitus valitaan seuraavan kerran kevään 2026 varsinaisessa yhtiökokouksessa. Tytäryhtiöiden jäsenvalinnoista on keskusteltu yhtiön ja toisen suuren osakkeenomistajan Helsingin kaupungin kanssa. Helsinki ja Vantaa ovat keskenään lisäksi sopineet, kuinka jatkossa ehdotusten tekeminen Perho Liiketalousopisto Oy:n ja Haaga-Helian hallitukseen jaetaan osakkaiden kesken huomioiden hallituksessa tarvittavat painotukset. Koulutusalan substanssiosaamisella on keskeisempi merkitys 50-prosenttisesti omistetun Perho Liiketalousopisto Oy:n hallituksessa, kun taas Haaga-Helia ammattikorkeakoulu Oy:n hallituksessa on katsottu olevan enemmän hyötyä rahoitusalan osaamisesta. Yhtiökokoukselle esitetään, että Haaga-Helian hallitukseen valitaan Vantaan Helmi Liiketalousopisto Oy:n hallitukseen nimeämä jäsen, rahoitusjohtaja Pirjo van Nues. Tarkoituksena on, että Helsinki tekee ehdotuksen vuonna 2026 Perho Liiketalousopisto Oy:n hallitukseen.

Yhtiökokoukselle esitetään yhtiöjärjestyksen muuttamista. Muutoksia on käyty läpi yhtiön ja Vantaan sekä Helsingin omistajaohjauksen kanssa. Muutokset kohdistuvat seuraaviin määräyksiin:

- Osakepääomaa koskeva määräys poistetaan tarpeettomana;
- Hallituksen toimikausi muutetaan 3-vuotisesta 2-vuotiseksi;
- Tilintarkastajia valittaisiin kahden sijaan jatkossa vain yksi;
- Yhtiökokouskutsun toimitusaika muutetaan kuntien päätöksenteon kannalta sopivaksi;
- Vanhentuneet maininnat rehtorista ja johtokunnasta poistetaan; ja
- Lisäksi on tehty muita vähäisiä teknisiä korjauksia.

Hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkioksi esitetään 4 000 euroa ja kokouspalkkioksi 350 euroa. Jäsenten palkkioksi esitetään 290 euroa kokoukselta.

Hallintosäännön 8 luvun 4 §:n 3 momentin 4 ja 5 kohtien mukaan konsernijaosto päättää mm. jäsenten nimeämisestä yksityisoikeudellisten yhteisöjen toimitelimiin sekä edustajien nimeämisestä ja menettelyohjeiden antamisesta yhteisöjen yhtiökokouksiin.



Konsernijaosto 14.4.2025 § 14

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) valtuuttaa konsernilakimies Otto Lehto tai toinen konserniohjaus ja -valvonta -yksikön lakimies edustamaan Vantaan kaupunkia Helmi Liiketalousopisto Oy:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 15.4.2025; ja
- b) antaa kokousta varten menettelyohjeeksi, että
 - Haaga-Helia ammattikorkeakoulu Oy:n hallitukseen Helmi Liiketalousopisto Oy:n nimeämänä esitetään valittavaksi rahoitusjohtaja Pirjo Van Nues;
 - hallituksen puheenjohtaja vuosipalkkioksi esitetään 4 000 euroa, kokouspalkkioksi 350 euroa ja jäsenten kokouspalkkioiksi 290 euroa;
 - muut yhtiökokoukselle tehdyt esitykset voidaan hyväksyä esitysten mukaisina.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konsernilakimies Otto Lehto, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)