



Vantaan kaupungin
merkittävien tytäryhtiöiden
osavuosisiraportti
ajalta 1-4/2020

Sisällysluettelo

Vantaan Energia Oy (konserni).....	3
VAV Yhtymä Oy (konserni).....	7
VTK Kiinteistöt Oy (konserni).....	10
Vantaan Tilapalvelut Vanhti Oy.....	14
Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy.....	18
Kaunialan Sairaala Oy.....	22
A-Tulkkaus Oy.....	23

Merkittävien tytäryhtiöiden osavuosisiraportissa raportoidaan Vantaan kaupungin merkittävimpientytäryhtiöiden toimintaa ja taloutta ajalta 1.1.-30.4.2020. Raportin tiedot perustuvat konserniohjauksen lähettämiin, yhtiöiden toimitusjohtajien huhtikuun 2020 loppuun mennessä palauttamien kyselylomakkeiden tietoihin. **Yhtiöiden toimittamat tulos- ja tasetiedot ovat tietojen keruuhetkellä olleet vielä osin keskeneräisiä, mistä johtuen huhtikuun osalta toimitetut tiedot ovat ennusteita.** Yhtiöiden kokoeroista, toimialojen- ja toiminnan erilaisuuksista sekä toimitusjohtajien toimittamien raporttien erilaisuudesta johtuen raportointi ei ole kaikkien yhtiöiden osalta yhteneväistä. Lisätietoa yhtiöistä antavat niiden toimitusjohtajat sekä konserniohjaus.

Vantaan Energia Oy (konserni)

Y-tunnus	0124461-3
Omistususuus	60 %
Hallituksen pj	Tommi Valtonen
Toimitusjohtaja	Jukka Toivonen

Vantaan Energia Oy on yksi Suomen suurimmista kaupunkien energiayhtiöistä. Vantaan kaupunki omistaa yhtiöstä 60 % ja Helsingin kaupunki 40 %. Vantaan Energia -konsernin muodostavat emoyhtiö Vantaan Energia Oy ja sen tytäryhtiö Vantaan Energia Sähköverkot Oy sekä osakkuusyhtiöt.

Tytäryhtiö Vantaan Energia Sähköverkot Oy vastaa sähköverkkotoiminnasta Vantaalla. Sähköverkkopalvelun lisäksi yhtiö myy verkkotoimintaan ja asiakkaiden energiankäyttöön läheisesti liittyviä palveluja, kuten liittymisjohtojen rakentamispalvelua.

Lisäksi Vantaan Energia Oy:llä on osuuksia seuraavissa energian tuotantoyhtiöissä: EPV Energia Oy, Pohjolan Voima Oy, Suomen Hyötytuuli Oy, Innopower Oy, Voimaosakeyhtiö SF, Liikennevirta Oy.

Lisätietoa Vantaan Energia Oy:stä <http://www.vantaanenergia.fi/>

Vantaan energia -konserni				
TUNNUSLUVUT	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Muutos tot ./ budj.	Toteuma 2019
Oman pääoman tuotto %	13 %	19 %	-6 %	17 %
Liikevoitto%	22 %	21 %	1 %	18 %
Omavaraisuusaste	43 %	41 %	2 %	41 %
Bruttoinvestoinnit milj.eur	115	86	29	42
Br.investoinnit %:a liikevaihdosta	55 %	36 %	19 %	14 %

Toimintaympäristö

Koronaviruspandemia ja sen vaikutukset tulevat muuttamaan toimintaympäristöä pitkäaikaisesti. Suorat vaikutukset energialiiketoimintaan ovat toistaiseksi olleet vähäisiä. Välillisiä vaikutuksia tullee syntymään mm. asiakkaidemme maksuvalmiuden ja eräiden toimialojen heikentymisen kautta. Isompien projektien osalta aikataulu- ja henkilöstön saatavuuden riskejä saattaa toteutua. Myös esim. polttoainemarkkinoilla pandemia on aiheuttanut selkeitä muutoksia markkinahintoihin ja saatavuuteen.

Suomen hallituksen energia- ja ilmastostrategia ja useat voimaansaattatut ja tulevat lakimuutokset muuttavat pelisääntöjä ja toimintamalleja ja luovat kustannuksia, mutta samalla avaavat uusia liiketoimintamahdollisuuksia, esim. kiertotalouden kasvattaminen.

Taustalla ovat mm. kansainväliset ilmastopöytäkirjat ja energiauunionikehitys EU:ssa.

- mm. energiatehokkuusdirektiivi ja siihen liittyvät energiatehokkuussopimukset kehityksen alla
- puhtaan energian paketti, sähkömarkkina-asetuksen ja direktiivin päivitys

- TEM älyverkkotyöryhmän ehdotukset
- energiaverotuksen muutokset
- puun käytön kestävyyskriteerit
- kivihiilen täyskielto
- kierrätysasteen nostoon liittyvät toimet

Pohjoismaisten sähkömarkkinoiden yhtenäistäminen jatkuu ja energiamarkkinan pelisäännöt kehittyvät

- tulossa kansallinen Datahub sähkömarkkinoiden vähittäismyynnin tiedonvaihtoon
- tavoitteena yhden luukun periaate asiakasrajapintaan (= vain yksi laskuttaja, ei erikseen siirtolaskua)
- yhteispohjoismainen taseselvitysmalli on otettu käyttöön, eurooppalainen malli selvityksessä
- kaasumarkkinat avautuivat vuoden 2020 alusta
- energiamittauksissa ollaan siirtymässä tunnin mittausjaksoista 15 minuutin jaksoihin

Älykkyys lisääntyy energiaverkoissa ja niiden monimutkaisuus lisääntyy. Energian varastointiteknologioiden kehitys merkityksellistä. Samalla hajautetun pientuotannon määrä ja kuluttajien rooli energian tuottajina kasvaa. Uusien palvelujen kysyntä nousee.

Verkkoliiketoiminnan valvontamalli on entistä pitkäjänteisempi ja paremmin riskit huomioiva.

Toiminta 2020

- Koronaviruspandemian aiheuttaman poikkeustilan johtaminen ja hoito
- TES neuvottelut
- Fennovoiman ydinvoimahanke jatkuu Pyhäjoella
- Tuulivoimainvestointeja toteutetaan
- Jätevoimalan laajennus käynnistetty
- Muiden fossiillisten polttoaineiden käytön vähentäminen suunnittelussa (kivihiilestä luovutaan 2022 aikana)
- Sähkön myynnin ja asiakaspalvelun yhteisyritykset aloittivat suunnitellusti kaupallisen toiminnan 1.4.
- Sähköverkon ja kaukolämpöverkon laajennus- ja niiden sekä tuotannon kunnossapitoinvestointeja toteutetaan
- Energiapalvelustrategian laadinta

Tulevat

- Fennovoiman ydinvoimahanke jatkuu Pyhäjoella
- Tuulivoimainvestointeja toteutetaan
- Datahub käyttöön arviolta vuonna 2022. Useita muita merkittäviä lähes samanaikaisia energiamarkkinan muutosta tuovia viranomaisratkaisuja tulossa.
- Jätevoimalan laajennusprojekti jatkuu
- Uusia kiertotaloutta ja fossiilisen polttoaineen käyttöä vähentäviä ratkaisuja toteutetaan
- Sähköverkon ja kaukolämpöverkon laajennus- ja niiden sekä tuotannon kunnossapitoinvestointeja toteutetaan

Taloudellinen katsaus

Vuoden 2020 alkuvuoden toteutunut liikevoitto oli 3,7 M€ alle budjetoidun. Koko vuoden liikevoiton ennustetaan jäävän 5,2 M€ budjetoidusta. Suurimpana syynä näihin alituksiin on alhainen sähkön markkinahinta sekä lämmin alkuvuosi.

Vuoden 2019 vertailukelpoiseen liikevoittoon verrattuna ennuste vuodelle 2020 on n. 4,9 M€ huonompi. Sähköliiketoiminnassa kartoitetaan sopeuttamistoimia tuloksen parantamiseksi.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Ero			Ero			Muutos	
	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	tot 1-4/20 Bud 1-4/20	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Ennuste ./. Budjetti	Toteuma 2019	enn. 2020 ./. Tot. 2019
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	103 655	120 960	-17 305	215 558	245 626	-30 068	304 000	-88 442
Materiaalit ja palvelut	-44 230	-58 082	13 852	-82 679	-107 714	25 035	-162 945	80 266
Henkilöstökulut	-8 463	-8 524	60	-24 883	-24 817	-66	-27 896	3 013
Kiinteistöomaisuuden hoitokulut	-1 161	-1 451	290	-4 168	-4 416	248	-4 358	190
Poistot ja arvonalentumiset	-11 235	-11 279	44	-33 293	-33 553	260	-31 495	-1 798
Liiketoiminnan muut kulut	-9 079	-8 469	-610	-26 566	-25 951	-614	-26 544	-22
Osuus osakkuusyritysten tuloksesta	-6	-6	0	932	934	-2	8 185	-7 253
Liiketulos	29 481	33 150	-3 669	44 901	50 108	-5 207	58 947	-14 046
Rahoitustuotot	133	16	117	133	57	76	475	-342
Rahoituskulut	4 388	-1 387	5 775	1 291	-4 185	5 477	-6 087	7 378
Verot	-7 594	-6 357	-1 237	-9 871	-11 719	1 848	-8 698	-1 173
Tilinpäätössiirot	0	0	0	0		0	0	0
Kokonaistulos	26 407	25 422	986	36 454	34 261	2 193	44 637	-8 183

Investoinnit

Konsernin ennustetut bruttoinvestoinnit vuodelle 2020 ovat 115 M€, josta emoyhtiön investoinnit ovat 101 M€ ja sähköverkkojen 13,5 M€. Emoyhtiön suurimmat investoinnit kohdistuvat Jätevoimalan laajennukseen 43 M€, sijoitukseen yhteisyritykseen 20 M€, osuustuotantoinvestointeihin 14 M€ sekä kaukolämpöverkkoon 8 M€.

Jätevoimalan laajennuksen toteutus on käynnistetty. Investoinnin kokonaisarvio on noin 140 M€ vuosina 2020 - 2022.

1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
Pysyvät vastaavat	569 053	613 509	542 865	70 644
Leasing-vastuut kauden lopussa	133 640	125 347	138 322	-12 975
Lainat kauden lopussa	161 906	178 849	179 272	-423
Oma pääoma	288 163	298 210	281 657	16 553
Taseen loppusumma	700 470	698 890	692 080	6 810
Henkilöstö lkm	291	299	338	-39

Rahoitus

Vantaan Energia -konsernin rahoitustilanteeseen vaikuttavat suurimmat tekijät ovat investointien volyyymi ja omistajille maksettavan osingon määrä.

Tavoitteena on, että normaalit vuosittaiset kunnossapitoinvestoinnit hoidetaan tulorahoituksella, eikä niihin oteta lisävelkaa. Myöskään osinkojen maksamista lisävelanotolla ei voida pitää mielekkäänä.

Jätevoimalan laajennuksen rahoitustarve ajoittuu vuosille 2020 - 2022 ja se rahoitetaan pääosin vieraalla pääomalla (n. 90-100 M€). Arvio tämänhetkisestä hankintamenosta on noin 143 M€.

Tilapäiset rahoitustarpeet (käyttöpääoman heilahtelu) hoidetaan kaupungin konsernitililimiitillä ja yritystodistuksilla.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Muutos tot 1-4/20 ./. 1- 4/19	Ennuste 2020	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
kassa jakson alussa	33 189	15 820	17 369	33 189	17 369
+ liiketoiminnan rahavirta	16 945	63 979	-47 034	71 000	-84
+ investointien rahavirta	-12 665	-19 664	6 999	-86 484	-53 234
+ rahoituksen rahavirta	3 270	-28 000	31 270	1 430	21 894
Kassa jakson lopussa	40 739	32 135	8 604	19 135	-14 054

Henkilöstö

Vantaan Energia –konsernin henkilöstö

	Yhteensä	Vakinaisia	Määräaikaaisia	Henkilöstön keski-ikä
4/2019	334	310	24	44,49v
8/2019	339	306	33	44,45v
12/2019	339	311	28	44,82v
4/2020	291	272	19	45,16v

	Työntekijöitä	Toimihenkilöitä	Ylempiä toimihenkilöitä	Johtoa
4/2019	68	160	93	13
8/2019	68	165	93	13
12/2019	67	162	98	12
4/2020	69	133	78	11

Huomioitavaa on, että suurin osa tuotannollisesta henkilöstöstä kuuluu toimihenkilöihin.

Sairauspoissaolot:

1-12/2017	2,9% (sis. myös tapaturmista johtuneet 0,11 %)
1-12/2018	3,5%
1-12/2019	2,49% (sis. myös tapaturmista johtuneet 0,02%)
1-4/2020	2,5%

Vaihtuvuus:	Eläkkeelle	Irtisanoutui/irtisanottiin	Uusia
2018	4	10/1	*)56
2019	4	12/1	**)55
1-4/2020	3	4/2	8, josta ***) 7 on määräaikaista

*) Luku sisältää 38 kesätyöntekijää

**) Luku sisältää 40 kesätyöntekijää

***) Luku sisältää 6 kesätyöntekijää

Lisäksi 1.4.2020 44 henkilöä siirtyi uusiin sähkön vähittäismyynnin ja asiakaspalvelun yhteisyrityksiin.

Riskienhallinta

Vantaan Energian hallitus katselmoi kaikki yhtiön riskienhallintaan liittyvät politiikat vuosittain.

Lisäksi käsitellään yhtiön avainriskit. Politiikat on käsitelty viimeksi syksyllä 2019. Avainriskit käsiteltiin yhtiön toimivan johdon ja hallituksen strategiakokouksessa 20.-21.8.2019.

Riskienhallintasuunnitelman toteutuksesta vastaa yhtiön operatiivinen johto.

Päivitys suunnitelmista on tehty Vantaa-konsernin riskienhallintayksikölle aikataulun mukaisesti 5.12.2019 uuden kaupungin riskityökalun kautta.

Vantaan Energian kolme keskeistä riskiä ovat:

- Sähkön hintariski. Riskinä on sähkön matala hintataso ja mahdollinen hintatason pitkäaikainen pysyminen alhaisella tasolla. Riskiä hallitaan mm. sähköntuotannon suojaustoiminnalla ja noudattamalla talousriskipolitiikkaa.
- Politiikka- ja regulaatioriski. Riski voi toteutua mm. haitalliseen liiketoimintaregulaatioon, energian tukijärjestelmien muutoksiin tai vaikka ympäristölupiin liittyen. Riskiä hallitaan osallistumalla aktiivisesti energia-alan edunvalvontatyöhön ja vaikuttamiseen sekä erilaisin ennustein ja skenaarioin.
- Riski suuresta häiriöstä energian tuotannossa tai sähkön / kaukolämmön toimituksessa. Syitä voi olla esim. luonnontapahtumissa, konerikossa, suuronnettomuudessa tai inhimillisessä virheessä. Riskien hallintaan keinoja ovat mm. tehokkaat kunnossapito-ohjelmat ja varautumissuunnittelu, sekä erilaisten kriisitilanteiden harjoittelu.

Muista avainriskeistä huomattavia ovat mm. yhtiön investointien onnistumiseen liittyvät riskit ja erilaiset vaativien projektien toteutukseen liittyvät riskit.

Koronaviruspandemian vuoksi yhtiössä otettiin maaliskuun puolivälissä käyttöön poikkeustilanteiden johtamismalli. Toimitusjohtaja apunaan johtoryhmä vastaa tilanteen johtamisesta ja siihen liittyvästä seurannasta. Vantaan Energia on kriisin etenemisen mukaisesti ottanut käyttöön tarvittavia rajoituksia ja ohjeistuksia toiminnassaan ja toteuttanut omia varautumis- ja valmiussuunnitelmiaan soveltuvin osin. Mm. voimalaitosympäristössä kanssakäyminen muiden tahojen kanssa on rajattu minimiin. Toistaiseksi tilanne on pysynyt kohtuullisen hyvin hallinnassa. Myös viestintä henkilöstön suuntaan on ollut runsasta.

VAV Yhtymä Oy (konserni)

Y-tunnus	0640915-7
Omistusosuus	100 %
Hallituksen pj.	Tuula Laukkanen
Toimitusjohtaja	Teija Ojankoski

VAV Yhtymä Oy on Vantaan kaupungin 100-prosenttisesti omistama yhtiö. VAV-konserni koostuu emoyhtiö VAV Yhtymä Oy:stä sekä kahdesta tytäryhtiöstä: VAV Asunnot Oy ja VAV Palvelukodit Oy. VAV Asunnot Oy rakennuttaa ja hallinnoi valtion tukemia ara-asuntoja, jotka muodostavat enemmistön konsernin asuntokannasta. VAV Yhtymä Oy rakennuttaa ja hallinnoi muita kohtuuhintaisia asuntoja ja VAV Palvelukodit Oy palveluasuntoja.

VAV Yhtymä -konserni				
TUNNUSLUVUT	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 2020	Muutos tot ./ budj.	Toteuma 2019
Liikevoitto %	42,8	16,4	26,4	19,7
Asunnot	10909	10905	4,0	10970
Asuntojen käyttöaste %	99,05	99,1	0,0	99,1
Vaihtuvuus %	10,84	11	-0,2	11,2
Vuokrasaatavat liikevaihdosta %	1,1	1,2	-0,1	1,2
Henkilöstö	55	55	0,0	54
Keskivuokra €/m ² /kk	12,29	12,29	0,0	12,21
Vuokrien vaihteluväli	10,03-15,44	10,03-15,44		9,98-15,44

Toimintaympäristö

- Lainsäädännön muutokset ovat vaikeuttaneet korjaustoiminnan rahoitusta ja korjauksiin varautumista.

- Korjauksiin varautumisen euromäärää on rajoitettu ja omille varoille vuokrassa perittävä tuotto aleni 4 %:in 1.1.2017 alkaen. Heinäkuussa 2018 voimaan tullut uusi korkotukilaki kieltää uusien kiinteistöjen, jotka on rahoitettu korkotukilainalla, mahdollisuuden varautua korjauksiin.
- Asumistuen enimmäisasumismenot jäädytetty vuoden 2017 tasoon.
- Laki yhteisöjen tulolähdejaon poistamisesta rajaa konsernin sisäisten lainojen korkojen verovähennysoikeutta.
- Kiinteistöjen korjaustarpeiden kasvu – kiinteistökannan samanikäisyys kasaa korjauskustannuksia lähivuosiiin.
- Asunnon tarvitsijoiden tulotason jatkuva heikkeneminen suhteessa asumisen kustannuksiin.
- Rakentamiseen ja kiinteistöalaan tulee kohdistumaan säädösmuutoksia, joilla pyritään ympäristön kestävyyttä turvaaviin ratkaisuihin ja toimintamalleihin.
- Asunnonhakijamäärän runsaus, alle 80 asuntoa vapautuu kuukaudessa eli vain 1,2 % hakijoista saa asunnon. Hakijoita maaliskuussa 5.674 ruokakuntaa, joista yhden hengen ruokakunta 56 %. Hakijoista 907 haki VAV Yhtymä Oy:n vapaarahoitteista asuntoa.
- Kiinteistöveroon kaavaillaan verotusarvojen korotuksia kasvukeskuksiin 2022.

Toiminta

- Veturikujan palvelutalo Tikkurilassa purettiin viime vuoden lopulla ja uuden kiinteistön rakentaminen alkaa toukokuussa. Kiinteistö valmistuu 12/2021. Kiinteistön rahoitukseen on saatu Valtion takaama ja ARAn myöntämää takauslaina.
- Perintökuja 9, Veromies, rakenteilla 100 asuntoa, valmistuu 4/2021.
- Koisotie 6, Koivuhaka, VAV Palvelukodit Oy:lle rakentuu 41 asuntoa pitkäaikaisasunnottomille. Myönteinen rahoituspäätös saatu ARasta, urakkasopimus kesäkuun yhtiön hallitukseen.
- Suunnitteluvaiheessa noin 548 asuntoa.
- Jatketaan rajoituksista vapautuvien kiinteistöjen myyntiä. Tammikuussa 2020 myytiin kolme rivitalokiinteistöä, joissa asuntoja oli 61. Haetaan ARAlta kohdennetusti kiinteistöjä rajoituksista vapaiksi. *Turvataan omia varoja korjausrakentamiseen ja uudistuotantoon.*
- Viedään eteenpäin kaavakehityshankkeita, mm. Myyrmäessä. *Korvaavalla ja täydentävällä kaavoituksella mahdollistetaan kalliiden korjausten korvaaminen tehokkaammalla ja taloudellisesti kannattavammalla uudistuotannolla ja tonttimyynti omien varojen kerryttämiseksi.*
- PTS-suunnitelman mukaisissa korjauksissa pyrittiin kustannustehokkaisiin ja oikea-aikaisiin ratkaisuihin. *Ylläpitokustannusten hallinta pitkällä aikavälillä.*
- Parannetaan tietojärjestelmiä ja asukkaille suunnattuja sähköisiä palveluja. *Toiminnan taloudellinen tehokkuus.*
- Kehitetään ajantasaista raportointia yhdistämällä eri tietolähteistä saatavaa tietoa. *Toiminnan taloudellinen tehokkuus.*

Taloudellinen katsaus

- Liikevaihto on toteutunut budjetoidusti. Vuokrat korottuivat keskimäärin 0,08 €/m² maaliskuun 2020 alusta. Keskivuokraksi muodostui 12,29 per neliö, korotusta 0,7 %.
- Suunnitelman mukaisesti on lyhennetty pitkäaikaisia lainoja. Alhainen korkotaso mahdollistaa ylimääräiset lyhennykset. Budjetoitua suuremmat ylimääräiset lyhennykset tehdään, jotta vältetään konsernipankkitilille sijoittuvaan pääomaan kohdistuva miinuskorko.
- PTS-korjaukset pyritään toteuttamaan rullaavan budjetin mukaisina, mutta Covid-19 epidemia estää asuntojen sisäpuolisten korjausten toteuttamisen sovitun aikataulun mukaisesti. Kaikkia kuluvan vuoden PTS-korjauksia ei ehdittäne toteuttaa. Korjaukset toteutetaan tulorahoituksella.
- Vieraan pääoman korkokulut säilyvät ennakoidun alhaisina. VAV-konsernin velkasalkun keskikorko on 0,8664 %. Uustuotannon rahoitukseen kiinteistöön Veturikuja 8 on Vantaan kaupungin rahoitus kilpailuttanut rakentamislainan, johon saatiin ARAlta päätös valtion täytetakauksesta.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Muutos 1-4/20 ./. 1-4/19	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Toteuma 2019
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	35350	32602	31932	3418	97806	97806	97163
Materiaalit ja palvelut			0	0			0
Henkilöstökulut	-1131	-1245	-1135	4,146	-3735	-3735	-3437
Kiinteistöomaisuuteen hoitokulut	-12695	-18847	-13138	443,122	-56542	-56542	-53947
Poistot ja arvonalentumiset	-6186	-6739	-6501	314,949	-20218	-20218	-19674
Liiketoiminnan muut kulut	-204	-422	-288	83,847	-1265	-1265	-929
Liiketulos	15134	5349	10870	4264,064	16046	16046	19176
Rahoitustuotot	168	67	169	-0,633	200	200	213
Rahoituskulut	-1585	-2667	-1810	224,69	-8001	-8001	-5593
Verot			0	0			
Tilinpäätössiirrot	-13717	-2748	-9229	-4488	-8245	-8245	-13337
Kokonaistulos	0	0	0	0,121	0	0	460

Investoinnit

Uustuotanto:

- Lipstikkakuja 2, (valm. 12/2021), asuntoja 40 kpl, hankinta-arvo 9,1 milj. euroa.
- Koisoie 6, (valm. 1/2021), asuntoja 41, hankinta-arvo 10 milj. euroa, (VAV Palvelukodit Oy:n kohde)
- Perintökuja 9, (valm. 4/2021), asuntoja 100, hankinta-arvo 19,1 milj. euroa.
- Veturikuja 8, (valm. 2021), asuntoja 120, hankinta-arvo 19 milj. euroa.
- Uustuotannon investoinnit rahoitetaan korkotukilainalla ja Aran takauslainalla. Omat varat katetaan mahdollisella käynnistysavustuksella (MAL-sopimuksen solmimisen jälkeen myönnetään) ja myyntituotoilla sekä tulorahoituksella.

Korjaushankkeet:

- Kiinteistöjä korjataan 27 milj. eurolla, rahoitus tulorahoituksella.

1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019
Pysyvät vastaavat	646845	646845	662215
Leasing-vastuut kauden lopussa			
Lainat kauden lopussa	504331	524331	512952
Oma pääoma	66692	66692	152001
Taseen loppusumma	719834	739834	705553
Henkilöstö lkm	55	55	54

Rahoitus

- Maksuvalmius on odotettua parempi, koska korjausrakentamisen hankkeita on jouduttu siirtämään Koronan jälkeiseen aikaan ja myös uustuotannon hankkeiden aloitukset ovat viivästyneet. Lyhyen aikavälin velat pystytään hoitamaan likvideillä rahavaroilla. Maksuvalmiuteen vaikuttavat lisäksi saatavien ja luottotappioiden säilyminen kohtuullisina ja vuokrausasteen yli 99 %:n. Huhtikuun toteutuneiden saatavien määrää ei vielä tarkkaan tiedetä. Vaikka velkakirjaehtoien mukaiset lyhennykset kasvavat kiinteistökannan vanhetessa (keskimäärin asuntokanta 26 v), niin ylimääräisiä lyhennyksiä pystytään tekemään suunnitelmallisesti.
- Korkotaso on edelleen matala, mutta budjetissa on varauduttu maltilliseen korkojen nousuun ja se antaa mahdollisuuden velkojen ylimääräiseen lyhennykseen. Talouskasvu jatkuu viime vuosia hitaampana, mutta asumisen kustannuksien nousuvauhti ei hidastu. Esim. asumiseen kohdistuvat verot kasvavat (kiinteistö- ja energiaverot). Korjauksiin

varautuminen hankaloituu ja vähentää mahdollisuuksia velkakirjaehdot ylittäviin lyhennyksiin.

- Lisäksi pitkäaikaisen rahoituksen tarjoajia on nykyisin vain kaksi.
- Uustuotannon rahoitus omien varojen osalta saataneen hoidettua ARAn myöntämän käynnistysavustuksen ja omaisuuden realisointien avulla. Omien varojen korkoa sisällytetään vuokraan ja sitä kautta turvataan uustuotannon ja korjausrakentamisen omat varat myyntituottojen lisäksi. Korkotukihankkeiden rahoituksen omavastuuosuusvaatimus on myös pienentynyt 10 %:sta viiteen prosenttiin. Konsernihallinnon kanssa on sovittu, että VAV noudattaa kymmenen prosentin oman pääoman osuutta pitkän aikavälin riskien hallitsemiseksi.
- Korjausrakentamiseen jouduttaneen ottamaan korkotukilainaa vuonna 2023, ettei korjaustarve kasva liiaksi ja että kiinteistöjen arvo pystytään säilyttämään. Lainoitettavan korjausrakentamisen omarahoitusosuudet kerätään vuokrissa.
- Tarve osittain lainoittaa korjausrakentamista jatkuu vuodesta 2023 vuoteen 2024 asti. Tällöin 80-luvun aravakiinteistöjen alkuperäiset rahoituslainat tulevat poismaksetuksi, ja korjausten rahoittaminen tulorahoituksella pitäisi olla taas mahdollista.
- Kiinteistökannan oikea-aikaisilla korjauksilla ja yksittäisillä myynneillä pyritään minimoimaan korjausvelkaa.
- Arava- ja korkotukilainojen takapainoiset lyhennysohjelmat ja asukkaiden maksuvaikeuksien lisääntyminen ovat lähivuosien haaste.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Ennuste 2020	Toteuma 2019
kassa jakson alussa	56475	35776	56475	37556
+ toiminnan tuotot (+)	35518	31932	98006	97376
- toiminnalliset menot (-)	-14030	-14273	-61542	-58313
- investointien maksut kassasta (-)	-4340	-5219	-20000	-12323
- lainojen lyhennykset (-)	-8622	-8789	-34675	-43541
- lainojen korot (-)	-1585	-1810	-8001	-5593
+ lainojen lisäykset (+)	0	0	17000	41313
Kassa jakson lopussa	63417	37617	47263	56475

Henkilöstö

- Henkilövahvuus 55 (vuonna 2019 keskimäärin 54)
- Naisia 56 % ja miehiä 44 %
- Henkilöstön keski-ikä 47,8 vuotta (2019 /48 vuotta)
- 15 % työntekijöistä 60 vuotta tai enemmän (2019 /17 %)
- 3 työntekijää jää eläkkeelle 2020
- Kilpaillaan muiden toimijoiden kanssa kokeneesta rakennuttamisen ja korjausrakentamisen henkilöstöstä.
- Lähtövaihtuvuus 2 % (2019/11,3 %). 2 uutta työntekijää, joista toinen määräaikainen, 1 työntekijä vanhuuseläkkeelle.
- Varaudutaan henkilöstön ikärakenteen muutoksiin ennakoivilla rekrytoinneilla.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on päivitetty ja hyväksytty yhtiön hallituksessa joulukuussa 2018.

1. Vuokra-asuntojen ylikysyntä / *riittävä uudistuotanto*
2. Yksittäiset tekniseltä ja taloudelliselta kunnoltaan heikkokuntoiset kiinteistöt / *suunnitelmallinen korjaustoiminta ja kiinteistöjen hakeminen rajoituksista vapaiksi ja niiden myynti*
3. Lainsäädäntöriskit / *edunvalvonta*
4. Korkoriski ja lainaehtojen takapainoisuus / *lyhennysten aikaistaminen ja koronnousulta suojautuminen*

VTK Kiinteistöt Oy (konserni)

Y-tunnus 0517745-4
 Omistususuus 100 %
 Hallituksen pj Hannu Vikman
 Toimitusjohtaja Jukka Antila

VTK aloitti toimintansa 1970-luvulla nimellä Kiinteistö Oy Grandinkulma, kun Grandin kiinteistön paikalle ryhdyttiin suunnittelemaan toimistotiloja kaupungille. Toiminta kasvoi ja nimi vaihtui Vantaan Teollisuuskiinteistöt Oy:ksi. Yhtiö on toiminut nykyisellä nimellään VTK Kiinteistöt Oy:nä vuodesta 2005.

Kuluneiden neljän vuosikymmenen aikana VTK on ollut myös merkittävä opetus- ja palvelutilojen toteuttaja Vantaalla. Osa VTK:n toteuttamista hankkeista on edistänyt myös kaupungin elinkeinopolitiikkaa. VTK Kiinteistöt tarjoaa laajan valikoiman erilaisia tilaratkaisuja pysyviin tai väliaikaisiin toimitilatarpeisiin.

Tunnusluvut	Konserni				
	1-4/2020	1-4/2019	2019	2018	2017
Liikevaihto, 1 000 euroa	9 695	9 651	28 879	26 737	18 776
Tilikauden tulos, 1 000 euroa	2 631	1 956	2 039	2 415	1 451
Liikevaihdon kasvu %	2,5	7,3	8,0	42,4	11,9
Liikevoitto / liikevaihto %	33,6	27,2	12,1	13,3	10,6
Oman pääoman tuotto % *)	2,9	0,3	2,4	3,1	2,1
Omavaraisuusaste % sis. leasing-vastuut *)	26,7	21,4	26,6	23,0	22,8
Investoinnit, milj. euroa	0,6	0,9	7,6	12,8	16,0

*) 1-3/2020 ja 1-3/2019 tilanteesta

Toimintaympäristö

Vantaan kaupunki kasvaa ja kansainvälistyy voimakkaasti ja väkiluku kasvaa nopeasti. Nopea väkiluvun kasvu tuo haasteita palveluverkon kehittämiseen. Aviapoliksen asema maan nopeimmin kasvavana työpaikka-alueena tuo myös VTK Kiinteistöt Oy:lle mahdollisuuksia olla osana kaupungin elinkeinopolitiikkaa. VTK Kiinteistöt Oy kaupunkikonsernin osana on rakentamassa kaupungin palveluverkkoa ja mahdollistamassa uusien työpaikkojen syntymistä.

Koronaviruksesta aiheutunut taantuma vaikuttaa VTK:n vuokratuottoihin. Myönnettävät vuokrahyvitykset heikentävät VTK:n tulosta ja kassavirtaa. Yhtiö on kuitenkin laatinut suunnitelmat heikentyvän rahoitustilanteen hallitsemiseksi.

Toiminta

VTK Kiinteistöt Oy:

Kaupunginhallitus hyväksyi 11.12.2017 (§ 7) Tikkurilan keskustan monitilatoimistorakennuksen 10.11.2017 päivätyn tarveselvityksen/hankesuunnitelman ja kustannusarviot sekä Tikkurilan keskustan monitilatoimistorakennuksen toteuttamisen periaatteet. Lisäksi kaupunginhallitus päätti, että kaupunki sitoutuu vuokraamaan valmiit hankesuunnitelman mukaiset kaupungin käyttöön tulevat tilat pitkäaikaisella vuokrasopimuksella. Esisopimus toimitilojen vuokrauksesta on tehty 5.6.2019.

VTK Kiinteistöt Oy:n hallitus hyväksyi 28.8.2019 § 11 Kielotie 13 hybridirakennuksen hankekuvauksen ja kilpailutusohjelman. VTK Kiinteistöt Oy on käynnistänyt Kielotie 13:n hybridirakennuksen KVR-urakkakilpailutuksen 12/2019. Hankkeen rakennuttamisen on tarkoitus alkaa vuonna 2021 ja se valmistuu vuonna 2024. Hankkeen kustannusarvio on n. 60 milj. euroa. Kilpailualue sijaitsee keskeisellä paikalla Tikkurilassa aivan kaupungintalon vieressä. Kilpailualue koostuu VTK Kiinteistöt Oy:n omistamasta kiinteistöstä 92-421-6-426 sekä lisäksi osasta Vantaan kaupungin omistamista kiinteistöistä 92-61-206-5 ja 92-61-9902-4 ja katualueista. Yhtiön hallitus hyväksyi 28.8.2019 § 12 kaupungin kanssa solmittavan maankäyttösopimuksen ja määräalojen vaihtoa koskevan esisopimuksen, jonka mukaisten määräalan vaihtojen jälkeen toteutusalue on yksin VTK:n omistuksessa. VTK Kiinteistöt Oy tulee myymään urakkakilpailutuksen voittajalle rakennusoikeutta, joka oikeuttaa rakentamaan toimitalon päälle asumista.

Kaupunki on taloussuunnitelmassaan 2020-2023 suunnitellut VTK Kiinteistöt Oy:lle Kielotie 13:n hybridirakennuksen rakentamisen lisäksi kolmen päiväkodin purkamisen ja kahden korvaavan päiväkodin rakennuttamisen sekä Vehkalan ammattikoulukampuksen rakennuttamisen. Näiden hankkeiden toteuttamisen aikatauluun saattaa tulla muutoksia pandemian aiheuttaman taloustilanteen äkillisen heikentymisen vuoksi. Yhtiön strategian jatkokehittämistä jatketaan kaupungin tekemien päätösten jälkeen.

Tytäryhteisöt:

Kiinteistö Oy Myyrinselkä on hakenut yhteistyössä Vantaan kaupungin kanssa asemakaavan muutosta siten, että Patotie 2:n tontti ja viereinen Patoaukio muutetaan pääosin asuinkerrostalojen korttelialueeksi. Kaavamuutos valmistunee 2020 loppuun mennessä. Järjestettävän tontinluovutuskilpailun tavoitteena on luoda korkeatasoinen asuinkorttelikonaisuus, jossa toiminnalliset, arkkitehtoriset, tekniset ja taloudelliset vaatimukset on ratkaistu tasapainoisesti ja jossa yhdistyy asuminen ja virikkeellinen urbaani katuymäristö.

Taloudellinen katsaus

Konsernin tulos muodostuu toteumasta 1-3/2020 ja budjetista 4/2020.

VTK Konsernin tuotot ovat toteutuneet budjetoidusti, konsernin tuotot 1-4/2020 olivat 9,7 milj. euroa (budjetti 9,7 milj. euroa). Tuotot kasvoivat 0,1 milj. euroa (1-4/2020 9,6 milj. euroa) edellisvuoteen verrattuna.

Konsernin kiinteistön hoitokulut toteutuivat 0,9 milj. euroa budjetoitua pienempänä (toteuma 1-4/2020: 3,2 milj. euroa, budjetti 4,1 milj. euroa), johtuen pääosin alemmista korjauskustannuksista 0,4 meur sekä alemmista talvikunnossapito- ja energiakustannuksista 0,4 meur.

Kiinteistön hoitokustannukset ovat 1,2 milj. euroa pienemmät (1-4/2019: 4,4 milj. euroa) edellisvuoteen nähden, johtuen pääosin 0,8 milj. euroa alemmista vuokralaismuutoksista (Hosantien arkiston muutostyöt 1-3/2019) sekä alemmista talvikunnossapito- ja energiakustannuksista n. 0,3 milj. euroa.

Konsernin tulos oli 0,7 milj. euroa budjetoitua parempi (toteuma 1-4/2020 2,6 milj. euroa, budjetti 1-4/2020 2,0 milj. euroa. Tulos oli 1,5 milj. euroa parempi edellisvuoteen nähden (1-4/2019: 1,2 milj. euroa positiivinen).

Yhtiö myöntää pandemiasta johtuvia vuokran lykkäyksiä ja vapautuksia yksityisille yrityksille. Toimenpiteiden vaikutus liikevaihtoon on enintään 0,4 milj. euroa. Konsernin tuloksen ennustetaan toteutuvan budjetoitua n. 0,3 milj. euroa heikompana (budjetti 2,5 milj. euroa, ennuste 2,2 milj. euroa).

Tuloslaskelma 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	Ero tot 1-4/19 Bud 1-4/19	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Ero Ennuste Budjetti	Muutos	
							Toteuma 2019	enn. 2020 Tot. 2019
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	9 741	9 711	30	28 854	29 204	-350	29 328	-474
Henkilöstökulut	-175	-183	8	-633	-633	0	-634	1
Kiinteistöomaisuuden hoitokulut	-3 196	-4 059	863	-13 675	-13 675	0	-13 972	297
Poistot ja arvonalentumiset	-3 116	-2 844	-272	-10 846	-10 846	0	-11 218	372
Liiketulos	3 254	2 625	629	3 700	4 050	-350	3 504	196
Rahoitustuotot	7	7	0	10	10	0	17	-7
Rahoituskulut	-96	-117	21	-732	-732	0	-746	15
Verot	-533	-598	65	-1 415	-1 485	70	-1 447	32
Vähemmistöosuus	-1	40	-41	642	642	0	711	-69
Kokonaistulos	2 631	1 957	674	2 206	2 486	-280	2 039	167

Investoinnit

Nykyisen Kielotie 13:n rakennuksen purkutyöt aloitettiin 10/2019. Tavoitteena on, että rakennus on purettu kesään 2020 mennessä. Purkutöiden kustannusarvio on 0,9 milj. euroa, mutta sillä ei ole tulosvaikutusta VTK:n tuloksessa, sillä toteutuneita kustannuksia vastaan on purettu tilinpäätöksessä 2019 tehty purkuvaraus. Tikkurilan keskustan hybridirakennuksen rakentaminen aloitetaan vuonna 2021, arvioitu valmistuminen 2024, hankkeen rakennuskustannusten arvio on n. 60 milj. euroa. Hanke rahoitetaan lainalla. Hankkeen kertyneet suunnittelu- kustannukset 31.3.2020 tilanteesta ovat 0,2 milj. euroa. Vuonna 2020 arvioidaan toteutuvan n. 0,5 meur hankkeen kustannuksia.

Kolohongan liikekiinteistön laajennus- ja muutostyöt alkoivat alkuvuodesta 2020, hankkeiden kustannusarvio on n. 1,4 milj. euroa, josta on toteutunut 1-3/2020 n. 140 keur.

Myyrmäen ja Tikkurilan urheilukiinteistöjen peruskorjaukset vuonna 2020 tulevat olemaan n. 0,6 milj. euroa.

Jokiuoman uusi päiväkodin rakentaminen aloitetaan 2021 ja se valmistuu syksyllä 2022, hankkeen kustannusarvio on 10,5 milj. euroa. Uusi päiväkotikortti korvaa Metsikköpolun ja Jokiuoman päiväkodit, jotka puretaan. Hanke rahoitetaan lainalla. Suunnitteilla on myös Korson uuden päiväkodin rakentaminen Leppäkorven päiväkodin tilalle 2022-2023, hankkeen kustannusarvio 10,5 milj. euroa, rahoitus lainalla.

Kivistön Putkijäte Oy:n investoinnit 1-3/2020 ovat 0,3 milj. euroa. Kivistön Putkijäte Oy:n koonta-aseman laajennuksen arvioidaan toteutuvan 2020-2021, hankkeen kustannusarvio n. 6 milj. euroa, hanke toteutetaan omarahoituksella.

Milj. eur	Toteuma 1-3/2020	Toteuma 2019	Toteuma 2018	Muutos
				enn. Tot 2019 ./. Tot. 2018
Pysyvät vastaavat	154,5	156,7	151,1	5,6
Leasing-vastuut kauden lopussa	36,1	37,2	36,7	0,5
Lainat kauden lopussa	109,9	111,8	126,0	-14,2
Oma pääoma	45,4	43,7	41,7	2,0
Taseen loppusumma	170,6	172,7	185,2	-12,5
Henkilöstö lkm	6	8	8	0,0

Rahoitus

Konsernin kassa oli 31.3.2020 n. 15,6 milj. euroa, josta VTK Kiinteistöt Oy:n osuus oli n. 10,0 milj. euroa. Yhtiöllä on 10 milj. euron konsernitilin luottolimiitti.

VTK Kiinteistöt Oy:n Metropolia ammattikorkeakoulurakennusten leasing-vastuut 31.3.2020 olivat yhteensä 36,1 milj. euroa.

VTK Kiinteistöt Oy:n lainakanta oli 30.4.2020 lopussa yhteensä 108,9 milj. euroa (1-4/2019: 120,6 milj. euroa). VTK lyhensi lainoja alkuvuodesta 2,9 milj. euroa. VTK-konsernin muilla yhtiöillä ei ole lainoja.

Syksyllä 2020 erääntyvä Nordean n. 9 milj. Lainan maksu rahoitetaan kassavaroilla. Handelsbankenin keväällä 2021 erääntyvän loppulainan n. 10 milj. euron jälleenrahoitus, Tikkurilan keskustan monitoimitilarakennuksen rakentamishankkeen rahoitus 60 milj. euroa sekä Jokuoman päiväkodin rakentamishankkeen rahoitus 10,5 milj. euroa tulee ajankohtaiseksi viimeistään 2021 alussa.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-3/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
kassa jakson alussa	13 883	13 883	19 868	-5 985
+ toiminnan tuotot (+)	7 930	27 082	30 133	-3 051
- toiminnalliset menot (-)	-4 000	-16 470	-17 705	1 235
- investointien maksut kassasta (-)	-572	-6 060	-7 074	1 014
- lainojen lyhennykset (-)	-1 915	-15 083	-14 180	-903
- lainojen korot (-)	-60	-618	-603	-15
+ lainojen lisäykset (+)	0	0	0	0
+ vähemmistön pääomasijoitus	337	1 797	3 444	-1 647
Kassa jakson lopussa	15 603	4 531	13 883	-9 352

Henkilöstö

VTK Kiinteistöt Oy:n henkilöstön lukumäärä oli 30.4.2020 6 henkilöä (31.12.2019 8 henkilöä).

Kivistön Putkijäte Oy:ssä toimii oto – toimitusjohtaja.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on päivitetty 20.11.2019 pidetyssä hallituksen kokouksessa. Yhtiön vanha kiinteistökanta on jo saavuttanut yli 20 vuoden iän, jonka vuoksi tulevana vuosina on varauduttava merkittäviin korjausinvestointeihin, jotta erityisesti tavanomaisten toimitilakohteiden arvot kyetään säilyttämään.

Valtaosa yhtiön uudesta rakennuskannasta on valmistunut 2000 –luvulla ja ne tulevat peruskorjausikänsä n. 10 vuoden kuluessa. Mikäli peruskorjausten kanssa rinnan tehdään uusia isoja investointeja, yhtiön taloutta rasittavat samanaikaisesti peruskorjausten kustannukset ja uustuotannon kustannukset.

Yhtiö joutuu edelleen panostamaan rahoitusrakenteen ja talouden vahvistamiseen myös tulevana vuosina, johtuen 100 %:n velkapääomalla viimevuosina suoritetuista investoinneista. Lähivuodet voivat muodostua rahoituksellisesti haasteelliseksi mikäli korkotasoinnissa tapahtuu huomattavaa nousua, jolloin maksuvalmiuden varmistamiseksi ryhdyttäisiin toimiin lainojen järjestelemiseksi.

Rakennuksen ikääntymisestä johtuvia ennakoimattomia korjaustarpeita hallitaan ennakoivalla PTS-suunnitelman mukaisilla kiinteistöjen vuosi- ja peruskorjauksilla, huollolla ja ylläpidolla sekä kiinteistön täysarvovakuutuksilla. Kiinteistöjen, lähinnä koulujen, sisäilmaongelmien korjaukset tehdään laaditun suunnitelman mukaisesti.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Y-tunnus 2440395-5
 Omistususuus 100 %
 Hallituksen pj Jari Ahokas
 Toimitusjohtaja Taina Huttunen

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy on Vantaan kaupungin 100-prosenttisesti omistama inhouse-yhtiö, jonka tehtävänä on tukea Vantaan kaupunkikonsernin toimialoja ja niiden asiakkaita tuottamalla asiakkaiden tarpeita vastaavia ateria-, puhtaus- ja kiinteistöpalveluja sekä näitä tukevia palveluja. Lisätietoa Vantaan Tilapalvelut Oy:stä <http://www.vantti.fi/>

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy						
	Ateria	Siivous- palvelut	Kiint. huolto (sis. Vahti- mestarit)	Ateria	Siivous- palvelut	Kiint. huolto (sis. Vahti- mestarit)
1000 eur	1-4/2020	1-4/2020	1-4/2020	2019	2019	2019
Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot	8 390	4 752	4 627	22 449	13 399	13 324
Liiketoiminnan kustannukset	-7 944	-5 019	-4 631	-22 086	-13 284	-12 857
Liiketulos	446	-267	-4	363	115	467
	TOT	Budjetti	Toteuma			
TUNNUSLUVUT	1-4/2020	2020	2019			
Liikevaihto 1000 eur	17 743	50 774	49 123			
Henkilöstön lkm	991		973			
Liikevaihto / henkilö / kk	4,48		4,21			
Tuotettuja aterioita kpl / kk	877 018		870 440			
siivoussopimuksia m2 / kk	494 288		496 214			
Kiinteistönhuoltosopimukset m2 / kk (ei sis)	914 042		914 042			

Toimintaympäristö

Alkukeväästä 2019 kohonnut riski liittyen yhtiön Inhouse-asemaan on edelleen olemassa, mutta vuoden 2019 aikana tehdyillä toimenpiteillä ja paremmalla Outhouse-myyntin seurannalla yhtiö on varmistanut, ettei Inhouse-asema enää tulevaisuudessa vaarannu.

Hallituksen sote -ja maakuntauudistuksen suunnittelutyö on edelleen vuoden 2020 alussa käynnissä. Muutoshankkeeseen liittyvä toteutusaikataulu ja sisältö (maakuntajako ja sote-tehtävien vastuut) on vielä epäselvää, joten tulevien muutoksien vaikutusten arviointi Vantin liiketoiminnan kannalta tässä vaiheessa on ennenaikaista. Uudistuksen etenemistä seurataan tarkasti ja mahdolliset tulevaisuusskenaariot laaditaan heti kun tietoa asiasta on saatavilla. Uudistuksen mahdolliset vaikutukset kohdistuvat palveluihin, joita Vantti toimittaa sosiaali- ja terveydenhuollon toimialalle.

Vantaan kaupunki on 2019 teettänyt keittiöverkkoselvityksen, jossa arvioidaan erilaisia toimintamalleja kaupungin ateriapalvelujen tuottamiseen. Erilaisten toimintamallien pilotointivaiheen jälkeen Vantaan kaupunki valitsee tarkoitukseensa sopivimman/sopivimmat ateriapalvelujen tuotantomallit. Pilotointi käynnistyy 2020 elokuussa ja kestää vuoden ajan. Vantaan kaupungin tekemät ratkaisut vaikuttavat merkittävästi Vantin liiketoiminnan laajuuteen / jatkuvuuteen.

Vantaan kaupungin vaikean taloudellisen tilanteen arvioidaan heijastuvan Vantilta ostettavien palvelujen määrään ja lisäävän kilpailua.

Toiminta

Avainta ry:n ja työnantajien neuvottelut ovat vielä kesken ja vuoden 2020 osalta ei ole tietoa tulevien neuvottelujen lopullisista kustannusvaikutuksista. Yhtiö on budjetoitu vuodelle 2020 1,2% henkilöstökulujen nousun

Yhtiö on jättänyt vuoden 2021 alustavat hinnoitteluesitykset Vantaan kaupungin toimialoille maaliskuun lopulla.

Vaikutus 2020 talouteen: Ei ole vaikutusta vuoden 2020 talouteen, jos tes-neuvottelujen lopputulos pysyy arvioidulla tasolla.

Vuoden 2020 maaliskuusta alkaen Korona-virus epidemia vaikuttaa merkittävästi yhtiön taloudelliseen tilanteeseen. Vantaan kaupunki on sulkenut merkittävän osan tiloistaan ja katkaissut näihin tiloihin ja niiden käyttäjiin kohdistuvat palvelumaksut liittyen ateria- ja puhtauspalveluihin. Liikenvaihdon laskun lisäksi epidemian aiheuttamat henkilöstön karanteenit ja sairastumiset lisäävät sairauspoissaoloja ja nostavat henkilöstökuluja.

Vaikutus 2020 talouteen: Yhtiö joutuu sopeuttamaan toimintaansa ja on käynnistänyt yt – neuvottelut 20.4.2020. Toimenpiteillä arvioidaan saavutettavan budjetoitu tulos.

Vantin Digistrategian osalta alku vuonna 2020 valmistuneet projektit:

- Uudet verkkosivut
- Robotiikan hyödyntäminen ostolaskujen esitiliöinnissä ja reitityksessä

Digistrategian mukaisesti suunnitteluvaiheeseen ovat edenneet:

- Puhtauspalvelujen tuotannonohjaushanke
- Kiinteistöpalvelujen avaintenhallintajärjestelmä
- Kiinteistöpalveluiden laskutusjärjestelmä

Vaikutus 2020 talouteen: digistrategian toteutuminen on huomioitu vuoden 2020 investoinneissa.

Vuoden 2020 alussa johtoryhmä on aloittanut yhdessä Vantin hallituksen kanssa yhtiön strategiapäivityksen. Päivitetty strategia julkaistaan kesäkuun aikana

Vaikutus 2020 talouteen: Ei ole vaikutusta vuoden 2020 talouteen

Taloudellinen katsaus

Tulos

Yhtiön tulos 1-4/2020 on kehittynyt positiivisesti suhteessa budjetoituun. Yhtiön tulos on 497 t€ parempi kuin budjetoitu. Pitkälti tulos muodostuu kulujen säästöistä, koska liikevaihto budjetoidun mukainen.

Liikevaihto

Yhtiön liikevaihto on 47 t€ parempi kuin budjetoitu.

Kulut

- Henkilöstökulut ovat 211 t€ alle budjetoidun
- Materiaalit ja palvelut ovat tarkasteluajankohtana 184 t€ alle budjetoidun
- Liiketoiminnan muut kulut ovat 29 t€ alle budjetoidun
- Poistot ovat 27t€ alle budjetoidun

Yhteensä kulut ovat noin 450 t€ alle budjetin. Muutos budjetoituun syntyy pääasiassa Ateriapalvelujen raaka-aineostojen vähentymisestä liittyen Korona-virukseen.

Tulosennuste

Sopeuttamistoimenpiteillä, alkuvuoden positiivisella tuloskehityksellä ja yllä esitetyillä kulusäästöillä odotetaan saavutettavan yhtiölle asetettu tulostavoite vuonna 2020.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Ero			Ero			Muutos	
	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	tot 1-4/20 Bud 1-4/20	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Ennuste ./. Budjetti	Toteuma 2019	enn. 2020 ./. Tot. 2019
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	17 774	17 727	47	46 265	50 839	-4 574	49 174	-2 909
Materiaalit ja palvelut	-6 007	-6 191	184	-15 890	-17 357	1 467	-16 092	202
Henkilöstökulut	-11 142	-11 353	211	-30 794	-31 534	740	-30 509	-285
Kiinteistöomaisuuden hoitokulut			0			0		0
Poistot ja arvonalentumiset	-67	-94	27	-274	-281	6	-222	-52
Liiketoiminnan muut kulut	-357	-386	29	-1 138	-1 158	20	-1 188	50
Liiketulos	202	-296	498	-1 831	509	-2 340	1 163	-2 995
Rahoitustuotot			0			0	1	-1
Rahoituskulut	-1	-3	2	-9	-9	0	-9	0
Verot	-27	-27	0	-82	-82	0	-243	161
Tilinpäätössiirot	1	4	-3	10	13	-3	33	-23
Kokonaistulos	175	-322	497	-1 912	431	-2 343	946	-2 858

1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
Pysyvät vastaavat	798		691	-691
Leasing-vastuut kauden lopussa	166		145	-145
Lainat kauden lopussa				0
Oma pääoma			2 071	-2 071
Taseen loppusumma			10 983	-10 983
Henkilöstö lkm	991		973	-973

* Kirjanpidon luvuissa toteuma 1-4/2020 = toteuma 1-3/2020 + budjetti 4/2020

*Taseen tiedot 1-3 2020 Toteuma

^A Konsernitilin yksikötilin saldo eroteltu / ei esitetä yhtiön rahavaroina tilinpäätöksessä
Kassavirta 16.4.2020

Investoinnit

Vantin merkittävimmät investoinnit liittyvät yhtiön tietojärjestelmiin. Nämä investoinnit kirjataan Vantaan kaupungin taseeseen ja yhtiö maksaa kaupungin tekemiä poistoja vastaavan summan Tietohallinnon kuukausilaskutuksen yhteydessä.

Yhtiö on varautunut keskipitkän aikavälin investointisuunnitelmassaan vuoteen 2023 mennessä seuraaviin ICT-investointeihin (arvioitu kokonaiskustannus suluissa).

Puhtauspalveluiden toiminnanohjausjärjestelmä (150-300 t €),

Ateriapalveluiden Aromijärjestelmän uusi versio (120 t €)

Kiinteistöpalveluiden laskutusjärjestelmän käyttöönotto (100 t €).

Kukin hanke on erilaisessa valmisteluvaiheessa. Toteutusajankohta tarkentuu yhtiön operatiivisen suunnittelun yhteydessä ja kustannusarvioita tarkennetaan lopullisen hanketta koskevan päätöksenteon yhteydessä.

Yksittäisistä investoinneista tehdään käynnistysvaiheessa vielä Vantaan tietojärjestelmäinvestointien valmisteluprosessin mukaiset tarkentavat hanke- ja hyötyarviot. Varsinaisten ohjelmaan liittyvien investointien lisäksi digistrategialla on vaikutuksia yhtiön päätelaitteista aiheutuviin kustannuksiin. Nämä kustannukset yhtiö huomioi vuosibudjetointinsa yhteydessä.

Yhtiön hallitus vahvistaa investointisuunnitelman kullekin vuodelle vuosibudjetoinnin yhteydessä. Vuodelle 2020 suunnitellut taseeseen kirjattavat investoinnit ovat yhteismäärältään 645 000 euroa.

Esitetty investointisumma jakaantuu liiketoiminta-alueille seuraavasti:

- Ateriapalvelut 245 000 €

- Puhtauspalvelut 100 000 €
- Kiinteistöpalvelut 200 000 €
- Sisäiset palvelut 100 000 €

Liiketoiminnoissa suunnitellut investoinnit muodostuvat:

- Ateriapalveluissa astioista, kylmälaitteista, ruoan valmistamiseen ja kuljettamiseen liittyvistä hankinnoista.
- Puhtauspalveluiden suunnitelma muodostuu siivouskoneiden ja siivousvaunujen hankinnoista.
- Kiinteistöpalveluiden suunnitellut investoinnit liittyvät kiinteistövalvomon ajanmukaistamiseen ja palvelutuotannon uusiin koneisiin ja laitteisiin.
- Sisäisten palveluiden investointi kohdistuu yhtiön esimiesten, palveluasiantuntijoiden ja sisäisten palveluiden käytössä olevien toimistotilojen yhdistämiseen ja kalustamiseen. Sisäisten palveluiden toimitilaprojekti käynnistyi vuoden alussa 2020 ja se valmistuu toukokuun aikana.

Rahoitus

Yhtiön kassan määrä 16.04.2020 oli noin 3,4 m€ (30.4.2019 4,7 m€).

Kassatilanne vaihtelee yhtiön säännöllisessä toiminnassa yhtäältä kuukausitasolla palkanmaksun ja myyntilaskutuksen erääntymiseen liittyen ja toisaalta vuositasolla liiketoiminnan kausivaihtelun seurauksena. Kuukausitasolla yhtiö turvautuu harvoin konsernitilin limiittiin palkanmaksujen yhteydessä ja vuositasolla kesän hiljaiset myyntikuukaudet rasittavat tilapäisesti kassaa, joka kuitenkin normalisoituu tyypillisesti tavanomaisiin myyntikuukausiin perustuen.

Yhtiön suunnittelema investointien maltillinen kasvattaminen aiempiin toimintavuosiin verrattuna lisää toteutuessaan toimintaan sitoutuvan pääoman määrää. Kassavaikutus on käytännössä mahdollista hallita investointien etukäteisellä suunnittelulla.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Muutos tot 1-4/20 ./ 1-4/19
kassa jakson alussa	1	4	-3
+ toiminnan tuotot (+)	18 027	20 725	-2 699
- toiminnalliset menot (-)	-14 511	-15 951	1 439
- investointien maksut kassasta (-)	-150	-51	-99
- lainojen lyhennykset (-)			0
- lainojen korot (-)			0
+ lainojen lisäykset (+)			0
Kassa jakson lopussa	3 367	4 729	-1 362

Henkilöstö

Henkilöstön rakenne ja henkilömäärät vuoden 2019 lopun tilanteeseen verrattuna ilmenevät alla olevasta taulukosta. Henkilöstön kokonaismäärä on kasvanut alkuvuoden 2020 aikana 18 työntekijällä. Vakinaisten henkilöstömäärä on kasvanut 16 ja määräaikaisten kasvanut 2 henkilöllä. Yhtiön henkilöstömäärä vaihtelee vuoden aikana muutamia pro-senttiyksiköitä.

	Vakinaiset		Määräaikaiset		Yhteensä	
	2019-12	2020-03	2019-12	2020-03	2019-12	2020-03
Ateria	332	330	25	33	357	363

Kiinteistö	206	212	9	8	215	220
Puhtaus	360	372	29	24	389	396
Sisäiset	11	11	1	1	12	12
Vantti	909	925	64	66	973	991

Henkilöstön lukumäärä (vakinaiset, keski-ikä ja palveluaika)

Toistaiseksi voimassa olevien työsopimusten (= vakinaisten) prosenttiosuus henkilökunnasta on samalla tasolla kuin vuoden 2019 lopun tilanteessa. Vantin henkilökunnan keski-ikä on hieman yli 47 vuotta.

	2019-12	2020-03
Vakinaisia henkilökunnasta	93,4 %	93,3 %
Keski-ikä	47,5v	47,3v
Keskimääräinen palveluaika	8,2v	8,1v

Henkilöstön sairauspoissaolo

Sairauspoissaolo % on maaliskuun 2020 jälkeen 6,5 %. Yhtiön sairauspoissaolojen kehitys on positiivista. Positiiviseen kehitykseen on pystytty vaikuttamaan mm. keskittymällä työturvallisuusjohtamiseen, tukemalla paluuta pitkiltä sairauslomilta ja lisäämällä ergonomiatietoisuutta. Sairauspoissaolot nousevat todennäköisesti Koronan takia vuoden 2020 aikana.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on käyty läpi Tarkastusvaliokunnankokouksessa 22.4.2020 ja täydennetty valiokunnan ohjeistuksen mukaisesti. Yhtiö vie Riskienhallintasuunnitelman hyväksyttäväksi hallitukseen 29.4.2020. Edellinen riskienhallintasuunnitelma on hyväksytty hallituksessa 27.11.2019.

Keskeisimmiksi riskeiksi Vantin liiketoiminnalle vuoden 2020 huhtikuussa päivitettyssä Riskienhallintaraportissa on nostettu seuraavat asiat.

- Vantaan kaupunki on 2019 teettänyt keittiöverkkoselvityksen, jossa arvioidaan erilaisia toimintamalleja kaupungin ateriapalvelujen tuottamiseen. Erilaisten toimintamallien pilotointivaiheen jälkeen Vantaan kaupunki valitsee tarkoitukseensa sopivimman/sopivimmat ateriapalvelujen tuotantomallit. Pilotointikohteet käynnistyvät 2020 elokuussa. Vantaan kaupungin tekemät ratkaisut vaikuttavat merkittävästi Vantin liiketoiminnan jatkuvuuteen ja laajuuteen vuoden 2021.
- Ateriapalveluiden tuottamiin erikoisruokavalioihin ja elintarvikehygieniaan liittyvää riskiä minimoidaan jatkuvalla perehdytyksellä. Keskeisessä roolissa ovat toimipisteiden omavalvontasuunnitelmat ja niiden noudattaminen.
- Vuoden 2020 maaliskuusta alkaen Korona-virus epidemia vaikuttaa merkittävästi yhtiön taloudelliseen tilanteeseen. Vantaan kaupunki on sulkenut merkittävän osan tiloistaan ja katkaissut näihin tiloihin ja niiden käyttäjiin kohdistuvat palvelumaksut liittyen ateria- ja puhtauspalveluihin. Yhtiö joutuu sopeuttamaan toimintaansa ja on käynnistänyt yt – neuvottelut 20.4.2020. Liikevaihdon laskun lisäksi epidemian aiheuttamat henkilöstön karanteenit ja

sairastumiset lisäävät sairauspoissaoloja sekä nostavat henkilöstökuluja. Sairastavuuden lisääntyessä Vantin henkilöstön kyky tuottaa palveluja voi vaarantua.

Varautuminen epidemiaan: Yhtiön varautumissuunnittelu on rakennettu ainoastaan Ateriapalveluiden liiketoimintaa silmällä pitäen ja perustuvat toimintaan luonnonkatastrofien luomiin tilanteisiin ja maanpuolustuksellisiin tilanteisiin. Vantti päivittää valmiussuunnitelmiaan yllättävän ja nopean epidemian varalta. Suunnitelmat päivitetään yhdessä Vantaan kaupungin riskienhallintaorganisaation kanssa. Vantin varasuunnitelman lähtökohtana on varmistaa palvelutuotanto Vantaan kaupungin keskeisten toimintojen ylläpitämisen edellytykset.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy

Y-tunnus	0503417-0
Omistususuus	95,5 %
Hallituksen pj	Miikka Nieminen
Toimitusjohtaja	Tiina Immonen

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy on Vantaan kaupungin 95,5-prosenttisesti omistama yhtiö. Kauppiaitten Kauppaoppilaitos on Vantaan Martinlaaksossa sijaitseva yksityinen kauppaoppilaitos, jonka käytössä ovat myös aputoiminimet Mercuria Business College ja Mercuria Business School. Yhtiö tarjoaa liiketalouden perustutkintoon (merkonomi) johtavaa koulutusta sekä ammatillisena peruskoulutuksena että ammattitutkintona. Lisäksi oppilaitos tarjoaa johtamisen ja yritysjohtamisen erikoisammattitutkintoa, lähiesimiestyön ammattitutkintoa sekä yrittäjän ammattitutkintoa.

Lisätietoa Kauppiaitten Kauppaoppilaitoksesta <http://www.mercuria.fi>

Kauppiaitten kauppaoppilaitos Oy			
TUNNUSLUVUT	Arvio 1-4/2020	Budjetti 2020	Toteuma 2019
Liikevoitto %	0,8	0,8	0,4
Opiskelijamäärät:			
Tavoitteelliset opiskelijavuodet	789	789	759
Toteutuneet opiskelijavuodet	261	789	794

Toimintaympäristö

Alkuvuosi sujui toimintasuunnitelman mukaisesti ja Mercuria pärjasi hyvin myös kevään yhteishaussa. Ammatillisen vetovoiman laskusta huolimatta hakijamäärä nousi edellisvuodesta 26 hakijalla (vuonna 2019 hakijoita oli 717 ja nyt 743). Myös jatkuvan haun hakijamäärä kasvoi alkuvuonna. Täysin odottamaton koronapandemia muutti oppilaitoksen toiminnan 17.3.2020. Osa suunnitelluista aikuiskoulutuksen ryhmistä on peruutettu kokonaan tai siirretty syksyyn. Koronaepidemia on vaikuttanut myös opiskelijoiden työpaikalla järjestettävään koulutukseen (tjk-jaksot). Tämä vaikeuttaa erityisesti valmistuvien opiskelijoiden mahdollisuutta osoittaa osaaminen aidoissa työtehtävissä työpaikoilla. Myös oppilaitosnäytöt ovat hankalia toteuttaa, kun Mercuria-talo on pääosin suljettu.

Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta tuli voimaan 1.1.2020. Laissa säädetään mm. julkisuusperiaatteen ja hyvän hallinnon vaatimusten toteuttamisesta sekä tietojärjestelmien yhteen toimivuudesta. Yhtiö käyttää yksityisenä oppilaitoksena julkista valtaa ainakin opiskelijaksi ottamisessa, opiskelija-arvioinnissa, kurinpitotoimissa ja erityisopetukseen siirtämisestä päättämisessä. Suurimmat muutokset toteutetaan vuoden 2020 aikana, jolloin tiedonhallintayksiköiden on laadittava laissa määritelty tiedonhallintamalli. Muutostyöt vaativat myös taloudellisia resursseja.

Hallitusohjelmaan kirjattu oppivelvollisuuden laajentaminen vuonna 2021 saattaa siirtyä, mikäli koronakriisin vuoksi maan hallitus joutuu muuttamaan nykyistä hallitusohjelmaa. Mahdollinen

oppivelvollisuuden laajentaminen edellyttää myös opiskelun maksuttomuutta. Maksuton toinen aste merkitsisi yhtiön talouteen merkittäviä kustannuspaineita.

Toiminta

Koronaepidemian takia Mercuriassa siirryttiin etäopetukseen valtiovallan ohjeiden mukaisesti 17.3.2020. Myös pääosa henkilöstöstä siirrettiin etätöihin kotitoimistoille. Mercuria-talo on ollut avoinna tietyin rajoituksin ja kaikki ylimääräinen toiminta kiinteistössä on ajettu alas. Opetus on toteutettu Mercurian rakentamalla eKampuksella, digitaalisessa oppimisympäristössä. Käytössä on myös Microsoftin Teams-työkalut etätyöskentelyä helpottamassa. Palautteet etätyöskentelystä ovat olleet pääosin positiivisia.

Yhtiön uudistetun strategian mukaisia osahankkeita toteutetaan koronatilanteesta huolimatta suunnitellun mukaisesti vuoden 2020 aikana. Tavoitteena on ollut kirkastaa nykyistä strategiaa sekä kehittää organisaatiota ja tiedolla johtamista. Erityisenä painopisteenä on työelämäyhteyksien vahvistaminen ja henkilöstön osaamisen kehittäminen. Henkilöstön osaamiskartoitusten teko on käynnistetty, samoin yhteisöllisyyden parantamiseen tähtäävät toimenpiteet. Strategiatyön yhtenä osana on toteutettu yhtiön visuaalisen ilmeen uudistushanke, jota jatketaan edelleen vuoden 2020 aikana.

Yhtiön toiminimen muutos on käsitelty yhtiökokouksessa 21.4.2020. Uusi toiminimi Mercuria kauppaoppilaitos Oy rekisteröidään toukokuun aikana.

Taloudellinen katsaus

Huhtikuun tulos ei ole tätä raporttia kirjoitettaessa vielä valmis, joten kaikki raportoidut taloustiedot perustuvat maaliskuun lopun toteutuman ja huhtikuun budjetin yhteissummiin. Alkuvuoden tulos on kehittynyt talousarviota paremmaksi. Valtionosuusrahoitus on arvioitua suurempi, mikä nostaa liikevaihdon budjetoitua korkeammalle tasolle. Tilanne tulee oletettavasti jatkumaan koko tilikauden ajan, mutta yhtiö ei ole kuitenkaan vielä valmis nostamaan koko vuoden ennustetta ylöspäin. Kustannukset ovat kokonaisuutena hieman alla talousarviotason. Edellisten yhteisvaikutuksesta ensimmäisen vuosikolmanneksen tulosenuste on noin 200.000 euroa budjetoitua parempi.

Yhtiöllä on käynnissä taloudellisestikin merkittäviä Erasmus+ hankkeita, joiden rahoituksen tulouttaminen saattaa siirtyä Korona-tilanteen vuoksi. Muilta osin yhtiön tulorahoitus tulee arvion mukaan pysymään joko budjetoidulla tasolla tai sen yläpuolella.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Arvio 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	Ero tot 1-4/20 Bud 1-4/20	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Ero Ennuste - Budjetti	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 Tot. 2019
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	2184	2058	126	6688	6 688	0	6453	235
Materiaalit ja palvelut	-90	-90	0	-354	-354	0	-442	88
Henkilöstökulut	-1296	-1387	91	-4064	-4 064	0	-3759	-305
Kiinteistöomaisuuden hoitokulut	-227	-250	23	-785	-785	0	-787	2
Poistot ja arvonalentumiset	-164	-160	-4	-480	-480	0	-494	14
Liiketoiminnan muut kulut	-390	-368	-22	-949	-949	0	-951	2
Liiketulos	17	-197	214	56	56	0	20	36
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0	0	9	-9
Rahoituskulut	0	0	0	0	0	0	0	0
Verot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilinpäätössiirot	0	0	0	0	0	0	0	0
Kokonaistulos	17	-197	214	56	56	0	29	27

Investoinnit

Vuonna 2020 investointitalousarviossa on hyväksytty seuraava investoinnit:

- Asiakkuuksien ja dokumenttien hallintajärjestelmän uudistus 40.000
- Kalustehankinnat 30.000
- Luokkien valaistuksen uusiminen 150.000
- Ilmanvaihtokoneiden/konehuoneiden saneeraus 200.000

- Yhteensä: 420.000

Merkittävimmät tulevaisuuden investoinnit liittyvät Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:n koulurakennuksen kunnostamiseen. PTS-suunnitelman mukaisesti jaksolle 2021-2023 ajoittuu luokkien peruskorjauksia noin 450.000 euroa, IV-järjestelmien peruskorjauksia noin 300.000 euroa, sähkötekniisiä korjauksia noin 250.000 euroa, WC-tilojen pintaremontteja noin 130.000 euroa, valmistuskeittiön laitteiden uusimisia noin 60.000 euroa sekä muita pienempiä kaluste ja laiteinvestointeja.

Kaikki investoinnit rahoitetaan tulorahoituksella tai edellisten tilikausien voittovaroilla.

1 000 eur	Arvio 1-4/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
Pysyvät vastaavat	10400	10500	10557	-57
Leasing-vastuut kauden lopussa	70	70	68	2
Lainat kauden lopussa	0	0	0	0
Oma pääoma	17100	17150	16954	196
Taseen loppusumma	18100	18200	18063	137
Henkilöstö lkm	53	55	55	0

Rahoitus

Yhtiön tulorahoituksen perustana on edelleen valtionosuusrahoitus, jonka osuus on yli 80 % tulovirrasta. Valtionosuusrahoitus perustuu yhtiölle myönnettyihin tavoitteellisiin opiskelijavuosiin. Tavoitteelliset opiskelijavuodet ovat nousseet tasaisesti vuodesta 2018, jolloin yhtiölle myönnettiin rahoitusta 724 opiskelijavuoden perusteella. Vuonna 2019 vastaava luku oli 759 ja vuonna 2020 jo 789 opiskelijavuotta. Positiivinen kehitys on osaltaan varmistanut tulorahoituksen riittämisen sekä päivittäiseen toimintaan että investointien kattamiseen. Muita merkittäviä tuloeria ovat vuokratulot (n. 10 % tuloista) sekä hankerahoitus (n. 5 % tuloista).

Vuonna 2020 investoinnit kasvavat edellisestä vuodesta ja ovat suuruudeltaan noin 420.000 euroa. Investointien kokonaismäärä on hieman vuotuista poistorasitetta alhaisemmalla tasolla. Kun otetaan huomioon investointien suhde poistojen määrään sekä ylijäämäinen tulos, arvioidaan kassan kasvavan noin 100.000 eurolla vuonna 2020.

Vuonna 2021 kassavarojen ennakoidaan pysyvän vuoden 2020 tasolla, mikäli vuoden investoinnit noudattavat PTS-suunnitelmaa. Yhtiön maksuvalmius on säilynyt hyvänä eikä sillä ole pitkäaikaista velkaa.

Kassavirta 1 000 eur	Arvio 1-4/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
kassa jakson alussa	7444	7444	6702	742
Kassa jakson lopussa	7663	7550	7444	106

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli ensimmäisellä vuosikolmanneksella keskimäärin 53 työntekijää (55 vuonna 2019). Työsuhteista 87 % on pysyviä ja 13 % määräaikaisia. Henkilöstöstä 66 % on naisia ja 34 % miehiä. Henkilöstön keski-ikä on noin 47,3 vuotta.

Opetushenkilöstö siirtyi noudattamaan vuosityöaikaa 1.1.2020. Hallinto- ja tukipalvelushenkilöstöön kuuluvat asiantuntijat siirtyivät uuden työaikalain myötä seuraamaan työaikaansa. Oppilaitoksen johtoryhmä teki päätöksen, että myös johtoryhmäläiset siirtyivät työajanseurantaan lukuun ottamatta toimitusjohtajaa, jota työaikalaki ei koske.

Organisaatiota uudistettiin vuoden alussa siten, että markkinointiviestinnän opettaja siirtyi yhtiön viestintäpäälliköksi ja myöhemmin keväällä myös työsuojelupäälliköksi. Apulaisrehtori vaihtui, kun digitaalisen oppimisympäristön päällikkö Markus Oedewald otti tehtävän vastaan edellisen apulaisrehtori Jarno Westerholmin siirryttyä takaisin yrittäjäksi. Kaksi hallinnon työntekijää on irtisanoutunut tammi-huhtikuun aikana. Heidän tehtäviään järjestellään uudelleen ja avoinna olevia työtehtäviä on tarjottu ensisijaisesti talon omalle henkilöstölle ennen ulkoista hakua.

Yhtiön uudessa strategiassa yksi painopistealue on henkilöstön osaamisen lisääminen ja työnhyvinvoinnin tukeminen. Strategian mukaisesti vuonna 2020 tehdään henkilöstön osaamiskartoitukset ja kehittämissuunnitelmat. Tarkoitus on myös laatia toimenkuvat, jotka selkiyttävät vastuuta ja työnjakoa. Mercuria on tukenut henkilöstön jaksamista poikkeusoloissa mm. myöntämällä 30 min päivittäistä työaika- ja taukoliikuntaa/ulkoilua varten. Lisäksi yhtiö on tukenut työssä jaksamista myöntämällä liikunta- ja kulttuurietuisuutta 200 eurolla/henkilö.

Kuukausittain tehtävän pulssikyselyn perusteella henkilöstön työmotivaatio on tasaisesti noussut ja maaliskuussa se oli 4,1 asteikolla 1 – 5.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on hyväksytty osakeyhtiön hallituksessa 1.12.2016.

Riskienhallintasuunnitelman päivitys on käsitelty osakeyhtiön hallituksessa 10.12.2019.

Keskeiset riskit ja niihin varautuminen:

1. Rahoituspäätökset ja valtionosuusrahoituksen tason vaihtelut
 - uudet tulonlähteet
 - opiskelijavuosimäärän kasvattaminen
 - kustannustason seuranta
 - strategiarahoitus
2. Vetovoimariski
 - markkinointitoimenpiteet
3. Henkilöstön sitoutuminen ja jaksaminen
 - työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut
 - työnohjauspalvelut
 - koulutus
 - tiimiorganisaatio
4. Kaupan alalla tapahtuvien muutosten ennakointi
 - aktiivinen yhteistyö elinkeinoelämän kanssa
 - toimiminen verkostoissa.

Kaunialan Sairaala Oy

Y-tunnus	2048815-4
Omistusosuus	100 %
Hallituksen pj	Kirsi-Marja Lievonon, 21.4. alk. Riika Kiljander-Kiiskinen
Toimitusjohtaja	Mervi Ahlroth

Kaunialan Sairaala on toimitut vuodesta 1946 lähtien ja tällä hetkellä se tarjoaa kuntoutuspalveluja ja pitkäaikaishoitoa laajalle asiakaskunnalle. Sairaalan palvelut vastaavat monien eri ikäisten ja eri tilanteissa olevien asiakkaiden kuntoutus- ja hoitotarpeisiin.

Toimintaympäristö

Koronaepidemia on muuttanut tilanteen täysin aiemmin suunnitellusta. Kauempana tulevaisuudessa SOTE-uudistus.

Toiminta

Koronapandemian vuoksi kertynyt jo ajalla 01-04/2020 mittavia taloudellisia tappioita. Kriisistä exitin jälkeen odotettavissa ainakin vuoden ajaksi palvelujen painopisteen voimakas muutos, ennen kuin tilanne taas vakiintuu.

Taloudellinen katsaus

Budjetoitu tulos 2020: +566t€. Ennuste v. 2020 loppuun nyt: - 1 – 1,8 M€ riippuen koronakriisin kestosta ja mittakaavasta

Tuloslaskelma 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Toteuma 2019
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	6740	6969	6709	20183	21546	20359
Materiaalit ja palvelut	-713	-720	-708	-2251	-2180	-2153
Henkilöstökulut	-4445	-4053	-4003	-15605	-14700	-14499
Kiinteistöomaisuuden hoitokulut	-753	-747	-850	-2256	-2250	-1995
Poistot ja arvonalentumiset				-100	-100	-102
Liiketoiminnan muut kulut	-596	-578	-556	-1769	-1750	-1703
Liiketulos	233	871	592	-1798	566	-93
Rahoitustuotot						
Rahoituskulut						
Verot						-5
Tilinpäätössiirrot						
Kokonaistulos	233	871	592	-1798	566	-98

Investoinnit

- Uusitun hoitajakutsujärjestelmän laajentaminen v. 2020-2021 n. 100t€
- IT-palvelinympäristön uusiminen / pilvipalveluun siirtyminen v. 2021 n. 200t€
- ICT-päätelaitteiden, sovellusten, kulunvalvontajärjestelmän osien ym. Uusiminen 2020-2021, yht. n. 230t€
- Hoito- ja kuntoutuskaluston/välineiden uusimisia n. 34t€ v. 2020
- Siivous- ja keittiölaitteiston uusimisia n. 13t€ v. 2020

Kaikki rahoitetaan tulo-rahoituksella (leasingrahoitus aina kuin mahdollista)

1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
Pysyvät vastaavat	189	190	189	1
Leasing-vastuut kauden lopussa	485	500	504	-4
Lainat kauden lopussa	0	0	0	0
Oma pääoma	342	-1689	109	-1798
Taseen loppusumma	3400	1492	3289	-1797
Henkilöstö lkm	250	250	247	3

Rahoitus

Kassa painuu miinukselle viimeistään vuoden 2020 lopussa, Vantaan konsernitilin limiitti otettava käyttöön korotettuna.

Tulosennusteen heikennyttyä ennalta arvaamattomasta syystä yhtiö tulee tarvitsemaan pääomitus.

Yhtiön palvelutuotannolle on kysyntää myös koronaviruksen aikana, joten suurin osa liikevaihdosta kuitenkin saadaan säilytettyä ja toipumisennuste on hyvä vuoden 2021 puolella, ellei koronavirusi pitkiä kohtuuttoman pitkälle.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Ennuste 2020	Toteuma 2019
kassa jakson alussa	2190	1886	2190	1886
+ toiminnan tuotot (+)	6740	6709	20183	20359
- toiminnalliset menot (-)	-7570	-7017	-23168	-20055
- investointien maksut kassasta (-)				
- lainojen lyhennykset (-)				
- lainojen korot (-)				
+ lainojen lisäykset (+)				
Kassa jakson lopussa	1360	1578	-795	2190

Henkilöstö

- 2019 lopussa vakituiset 247, määräaikaiset 48. Suurin henkilöstöryhmä lähihoitajat (57%), muita ovat sairaala-apulaiset, sairaanhoitajat, terapiahenkilöstö, tukipalvelut (keittiö, kiinteistöhuolto, talous ja hallinto ym)
- Lähtövaihtuvuus (irtisanoutumiset, ei sis. eläkkeet tms.) 12%

Ei oleellisia muutoksia henkilöstössä.

Riskienhallinta

- Hallitus 10.12.2019
- Suurin riski rahoituksen riittävyys. Koronaviruksen vuoksi varautumiskeinot eivät riitä, tarvitaan selviytymiskeinoja.
- Toinen riski koronaviruksen pidempiaikaiset vaikutukset asiakasrakenteeseen ja palvelujen kysyntään.
- Kolmas riski kiinteistö: vanha kiinteistö. Tarvittaisiin kiinteistölle omistaja, joka lähtisi kehittämään sitä.

A-Tulkkaus Oy

Y-tunnus	2103384-8
Omistusosuus	99,7 %
Hallituksen pj	Susanna Taipale-Vuorinen
Toimitusjohtaja	Mohsen Tavassoli

Yhtiön toimialana on tulkkaus- ja kääntämispalveluiden sekä niitä tukevien toimintojen, kuten koulutuspalvelujen tuottaminen sen omistajina oleville julkisille hankintayksiköille.

A-Tulkkaus Oy			
TUNNUSLUVUT	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 2020	Toteuma 2019
Liikevaihto 1000 euroa	2 580	8 010	7 982
Toimeksiantojen määrä			
Liikevoitto 1000 euroa	274	234	402

Toimintaympäristö

Muutokset Koronaepidemiakriisin aikana:

16.3. alkaen muutettiin lähitulkkauksina tilatut tulkkaukset puhelintulkkauksiksi, jotta tulkin ei tarvitse olla kontaktissa muiden kanssa tulkatessaan eri hoito- ja asiakaspalvelupaikoissa. Toistaiseksi yhtiö ei myy läsnäolotulkkauksia. Tämä tilanne jatkuu vielä niin kauan kuin kriisi jatkuu.

Sekä yksittäisten tilausten määrän, että kustakin yksittäisestä tilauksesta kertyvän hinnan lasku supistaa liikevaihtoa. Puhelintulkkauksen myyntihinta verrattuna lähitulkkauksen hintaan on pienempi ja myös minimiveloitusyksikkö tässä palvelussa on puolet pienempi kuin lähitulkkauksessa. Tilausten määrä puolestaan on vähentynyt, koska monien tilaajien toiminnot on kriisin vuoksi supistuneet eivätkä kaikki halua käyttää etätulkkaukspalveluja tai eivät pidä sitä soveltuvana joihinkin tilanteisiin.

Asiakaspalvelumme ja myyntiimme liittyvät työt vähenevät määrällisesti ja ne muuttuvat laadullisesti yksinkertaisemmiksi. Puhelintulkkauksien sijoittaminen etätulkkien kalentereihin ja siten palvelun myynti on tehokkaampaa ja suoritteet yksinkertaisempia. Tulkkikoordinaattoreiden ei tarvitse juoksuttaa 400 tulkkia suurella Uudenmaan alueella, vaan monen eri tulkkauksen tilaukset sijoitetaan peräkkäisinä tilauksina samojen tulkkien kalentereihin. Tämä tarkoittaa sitä, että asiakaspalvelumme ja myyntimme liittyvät työt kuten tulkkivälitys ja niihin liittyvät tukityöt kuten asiakaslaskutustyöt ja tulkkien palkkionmaksuun liittyvät suoritteet vähenevät. Lisäksi vähenee uusien tulkkien rekrytointiin ja perehdytyskoulutukseen liittyvät työt.

Toiminta

Koronaepidemian toimintaympäristöön aiheuttama muutos on toistaiseksi merkittävin tapahtuma vuodelle 2020. Varauskantatilastojen mukaan huhtikuusta lähtien etätulkkauksen osuus koko tulkkauustuotannosta on 100%. Tilausten määrä on alentunut koronan vuoksi. Vuoden 2020 tulkkaukspalvelun myynti saattaa supistua n. 20%.

Tämä tapahtuma saattaa vaikuttaa myös pysyvämmiin palvelun käyttäjien käyttäytymiseen. Kun asiakkaat pakon edessä joutuivat käyttämään etätulkkaukspalveluja, olivat valmiita opettelemaan ja oppimaan palvelun käyttöä, niin alustavien arvioiden mukaan näyttää, että nämä käyttäjät ovat olleet tyytyväisiä etätulkkaukspalvelun laatuun. Etätulkkauksen edullisempi hinta motivoi myös heitä käyttämään tätä palvelumuotoa kriisin jälkeen.

Yhtiö kehittää ja tehostaa omaa toimintaansa edelleen käyttämällä hyväksi digitalisaation tuomia mahdollisuuksia. Yhtiön panostaa etätulkkauksen -tuotekehittelyyn ja tekniseen kehittämiseen.

Yhtiö on saanut ISO 9001 sertifikaatin vuonna 2019 ja pyrkii uusimaan sen vuonna 2020.

Taloudellinen katsaus

Kiinteät kulut kuukaudessa noin 100 000 euroa: kk.-palkkaisia 23 henkilöä.

Läsnäolotulkkaukset vaihdettu puhelintulkkauksiksi, joka näkyy

liikevaihdossa; lähitulkkaus tuntihinta 58 euroa 1. kielessä, 2. kielessä 80

euroa puhelintulkkauksen hinta sama 26 euroa/ 30 min 1. ja 2. kielessä.

Tulkkivaraukset tehdään lyhyellä aikavälillä, jonka takia on vaikea ennustaa tulevia kuukausia etukäteen tarkasti.

Maaliskuussa ei koronatilanne vaikuttanut vielä yhtiön toimintaan, kun taas huhti- ja toukokuussa liikevaihto laskee vähintään 31%.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	Ero tot 1-4/20 ./. Bud 1-4/20	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Ero Ennuste ./. Budjetti	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	2 580	2 670	-90	6 409	8 010	-1 601	7 982	-1 573
Henkilöstökulut	-1 507	-1 684	177	-3 998	-5 051	1 053	-4 828	830
Materiaalit ja palvelut	-526	-551	25	-1 367	-1 652	285	-1 720	353
Liiketoiminnan muut kulut	-270	-294	24	-696	-883	187	-864	168
Poistot	-3	-37	34	-69	-112	43	-167	98
Liiketulos	274	104	170	279	312	-33	402	-124
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahoituskulut	0	0	0	0	0	0	0	0
Verot	-4	-26	22	-56	-78	22	-80	24
Kokonaistulos	270	78	192	223	234	-11	321	-100

Investoinnit

Tämän vuoden osalta yhtiö ei toteuta uusia investointeja. Tulevien vuosien osalta investointien määrät ovat riippuvaisia digisuunnitelman toteuttamisesta ja em. etätulkkauksen teknisen tuotekehittelyn tarpeesta.

1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Toteuma 2019
Investoinnit (netto)	0	121	121
Oma pääoma	2 033	1606	1 723
Taseen loppusumma	3 052	2723	2 982
Henkilöstö lkm	23	22	22

Rahoitus

Yhtiö kassa ja rahoitustilanne (huhtikuu 2020) on hyvä.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Toteuma 2019
kassa jakson alussa	2 170	1 653	1 653
Kassa jakson lopussa	2 182	1 675	2 170

Henkilöstö

- Vakituinen henkilöstö 23 henkilöä
- toimitusjohtaja
- asiakkuuspäällikkö
- tulkit 6
- palveluvastaavat 3
- palvelukoordinaattori 1
- asiakaspalveluvastaava 3
- tulkkikoordinaattori 5
- laskutuskoordinaattori 3

Toimitusjohtaja hoitaa palvelujohtajan tehtäviä (1.3-31.12.2020).

Tulkit ja kääntäjät, noin 350 henkilöä

Yhtiö käytti vuokratyövoimana yhden tulkkikoordinaattorin palveluja tammikuun loppuun asti. Helmikuun alusta vakinaistettiin tulkkikoordinaattorin työsopimuksen. Yhtiöllä ei ole enää käytössä vuokratyövoimaa.

Riskienhallinta

- 1) tietojärjestelmäinvestoinnit, riittävä panostus ja projektien seuranta
- 2) tietosuojalainsäädännön muutokset, sopimusten uudistaminen ja perehdytys
- 3) omistaja-asiakkaiden ostojen pysyminen omassa yhtiössä, aktiivinen keskustelu ja kilpailukykyiset hinnat
- 4) henkilöriskit, asian tiedostaminen

Yhtiön hallitus on hyväksynyt suunnitelman.

Vantaan Työterveys Oy

Y-tunnus	09434972
Omistusosuus	100 %
Hallituksen pj	Pia Viskarinen-Soutamo
Toimitusjohtaja	Hanna Heiskanen

Toimintaympäristö

Korona pandemia on haastanut toimialaa ja työterveyshuollon ennaltaehkäisevä toiminta on hiljentynyt pandemian aikana. Toiminta on keskittynyt sairaanhoidollisiin toimintoihin sekä asiakkaiden tukemiseen. Etäpalvelut ja erilaiset sähköiset asiointit ovat lisääntyneet. Odotettavissa on, että syksyllä toimialan ennaltaehkäisevät palvelut aktivoituvat, milloin kevään aikana jäänyt tekemätön työ tehdään.

Korona pandemian vaikutukset asiakasyritysten talouteen heijastuvat suoraan yhteistyöhön. Riskinä on asiakasmäärän vähentyminen ja asiakasyritysten maksuvaikeudet.

Kelan korvausuudistus 1.1.2020 alkaen mahdollistaa ennaltaehkäisevän toiminnan lisäämistä yritysyhteistyössä. Työterveyshuollon palvelutuottajien palvelukonseptit, tuotteistus ja ansaintalogiikka ovat isossa muutoksessa. Vantaan Työterveys on lähtenyt tähän muutokseen jo nyt mukaan toiminnan digitalisaation ja uudenlaisten työterveyshuollon palveluiden kehittämiseksi. Yhteiskunnallisesti työhyvinvoinnin merkitys kasvaa ja työkykyisyyden tukeminen. Asiakkaat odottavat työkykyjohtamisen kumppanuutta työterveyshuollon palvelutuottajilta. Toimiala kaipaa uusia asiakaslähtöisiä innovaatioita.

Pääkaupunkiseudulla on kova kilpailu työterveyshuollon palveluista. Vantaan Työterveys on pääkaupunkiseudun edullisimpia toimijoita pienyrittäjille ja yhdistyksille. Todellinen työterveyshuollon hintaa on kuitenkin vaikea arvioida, koska isojen toimijoiden osalta annetaan merkittäviä alennuksia isoille asiakkaille.

Toiminta

Vantaan Työterveys Oy odottaa liikevaihdon pysyvän ennallaan tai lievästi laskevan. Uusia palveluita on käynnistetty, jotka mahdollistavat liiketoiminnan kehittämisen sekä Keravan yritystyöterveyshuollon siirtyminen 1.7.2020 yhtiön vastattavaksi tuo kasvupotentiaalia. Pandemiasta johtuen odotettavissa on kuitenkin lievä asiakasmäärän vähentyminen.

Painopisteenä kevään 2020 aikana on tukea asiakasorganisaatioita tämän haastavan pandemia ajan yli ja sopeuttaa yhtiön palvelut vastaamaan asiakastarpeeseen. Yhtiön sisäistä ja ulkoista viestintää on lähdetty kehittämään uudistamalla nettisivut, intranet ja asiakaskirjeet.

Päättäjäasiakastytytyväisyyden ja palveluiden kehittäminen pääkaupunkiseudun yrittäjien ja yhteisöjen tarpeeseen on keskiössä. Asiakkaista ja pääseudun kuntien edustajista koostuva neuvottelukunta aloittaa toiminnan syksyllä 2020.

Yhtiön menestymisen kannalta on tärkeää saada yhtiön liiketoiminta kasvuun. Vuonna 2020 on kuitenkin tärkeä ensin keskittyä selviämään pandemia ajan yli sekä perusasioiden kuntoon laittamiseen, jotta yhtiö on kyvykäs kasvamaan. Sähköinen laskutus, yritysextranet portaali ja

laskuarkistot sekä sähköistetty asiakkaaksi tulo -prosessi ovat isoimpia hankkeita vuodelle 2020. Vuodelle 2021 on tärkeää saada nykyaikaisemmat etäpalvelut käyttöön. Selvitetään mahdollisuutta aloittaa yhtiönä uutta liiketoimintaa työttömien palveluiden osalta.

Yhtiössä on laadukas sisäinen ja ulkoinen auditointiprosessi, ja yhtiöllä on arvostettu laatusertifikaatti 9001/2015 työterveyshuollon toiminnasta. Kesällä 2020 toteutetaan sertifikaatin uusiminen.

Taloudellinen katsaus

Palveluostot ja henkilöstömenot alittivat budjetin. Erityisesti menopuolta pyrittiin hillitsemään.

- Ennuste 2020 vs. budjetti 2020; ennuste korjattiin, johtuen pandemian aiheuttamien muutoksien talousvaikutuksista ja epävarmuudesta.
- Ennuste/budjetti 2020 vs. toteuma 2019; vertailu viime vuoteen ei vertailukelpoinen. Yhtiön toiminta käynnistyi 1.8.2019.

1-4/ 2020 tulos on positiivinen, 116 000 euroa. Voitollinen tulos johtui palveluostojen- ja henkilöstömenojen budjetin alituksesta.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Ero			Ero		
	Toteuma 1-4/2020	Budjetti 1-4/2020	tot 1-4/20 Bud 1-4/20	Ennuste 2020	Budjetti 2020	Ennuste Budjetti
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	2 610	2 807	-197	7513	8000	-487
Materiaalit ja palvelut	-894	-948	54	-2590	-2654	64
Henkilöstökulut	-1 079	-1 180	100	-3379	-3540	160
Kiinteistöomaisuuden hoitokulut	0	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-7	-11	4	-20	-32	12
Liiketoiminnan muut kulut	-513	-455	-58	-1422	-1364	-58
Liiketulos	117	214	-97	102	411	-309
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0	0
Rahoituskulut	0	-4	3	-2	-11	9
Verot	0	0	0	0	0	0
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0	0	0
Kokonaistulos	116	210	-94	100	400	-300

Investoinnit

Hallitus on päättänyt yhtiön poistosuunnitelman. Aineeton omaisuus poistetaan 4 vuoden tasapoistoilla. Aineellinen omaisuus poistetaan 25 % menojäännöspoistoilla. Muut pitkävaikutteiset menot poistetaan 5 vuoden tasapoistoilla

Meneillään olevat investoinnit:

- Väritehtaankadun kalustaminen ja ict-ratkaisut 40 000€
- Laskutusliittymän projektiin liittyvät kehittämistyöt 45 000€
- Väritehtaankadun uuden toimitilan remontointi yhtiön toimintaan sopivaksi 189 000€

Tulevat investoinnit:

- Sopimusprosessin sähköistäminen 25 000€
- Toimipisteiden kalustaminen 20 000€

1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Ennuste 2020	Toteuma 2019	Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019
Pysyvät vastaavat	107	307	107	200
Leasing-vastuut kauden lopussa	0	0	0	0
Lainat kauden lopussa	0	0	0	0
Oma pääoma	1300	1300	1184	116
Taseen loppusumma	758	958	2346	-1388
Henkilöstö lkm	68	70	68	2

Rahoitus

Kassa ja rahoitustilanne oletetaan pysyvän stabiilina, olettaen että liiketoiminnan myynti pysyy nykyisen kaltaisena ja asiakasyritysten maksuvalmius ei oleellisesti muutu. Investoinnit on pystytty rahoittamaan kassavaroin. Ei näköpiirissä tarvetta lainarahoitukselle.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-4/2020	Toteuma 1-4/2019	Muutos tot 1-4/20 ./. 1-4/19	Ennuste 2020
kassa jakson alussa	898	7,4	891	898
+ toiminnan tuotot (+)	2 707	0	2707	7513
- toiminnalliset menot (-)	-2 574	-8,5	-2566	-7413
- investointien maksut kassasta (-)	-189	0	-189	-250
- lainojen lyhennykset (-)	0	0	0	0
- lainojen korot (-)	0	0	0	0
+ lainojen lisäykset (+)	0	0	0	0
Kassa jakson lopussa	842	-1,1	843	748

Henkilöstö

Henkilökuntaa oli vuoden 2019 lopussa 68 henkilöä ja henkilömäärä pysynyt samana. Lisäksi yhtiössä on vuokralääkäreitä ja vuoden 2020 alusta on ollut mahdollisuus työskennellä myös ammatinharjoittajana. Tällä hetkellä ammatinharjoittajia on 3. Henkilöstökulut olivat 1 milj euroa. Vuokralääkäreiden kustannukset olivat noin 300 000 euroa. Henkilöstö- ja vuokralääkärikulut alittivat budjetin.

Kilpailu muiden alan toimijoiden kanssa työterveyshuollon henkilöstöstä on lisääntynyt. Henkilöstön osaamisen kehittäminen on tärkeässä roolissa myös tulevaisuudessa. Yhtiön työhyvinvoinnin kehittämiseksi perustettiin työhyvinvointi – ja yhteistoimintaryhmä.

Työehtosopimus muuttui 1.4.2020 Avaintes. Tässä yhteydessä tarkastettiin yhtiön palkkoja. Tavoitteena saada hieman kilpailukykyisemmät palkat. Kilpailu hyvistä osaajista on iso haaste ja tätä myöten palkkakehitys on tärkeä osa sitouttamista.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma hyväksyttiin hallituksen kokouksessa 20.1.2020.

Korona pandemian lyhyt- ja pitkäaikaiset vaikutukset yhtiön toimintaan tuovat riskejä, joiden ennakointi on haastavaa ja vaatii jatkuvaa toiminnan suunnittelua ja varautumista. Yhtiöön on perustettu pandemian ajaksi päivittäin kokoontuva poikkeusajan johtoryhmä. Pandemian aiheuttamia riskejä on käsitelty hallituksen ylimääräisessä kokouksessa 15.4.2020.

Yrityksen toimintaan liittyviä strategisia-, operatiivisia-, taloudellisia- ja vahinkoriskejä hallitaan toimintamallien ja prosessien jatkuvalla kehittämisellä. Yhtiössä suoritetaan jatkuvaa

toimintaympäristön ja oman toiminnan riskienarviointityötä mm. vaikutustenarvioinnit, toimintaympäristön analyysit ja eri toimintojen raportoinnit (mm. talous, asiakkuudet, palautteet). Johtamista ja työterveyshuollon työn riskienhallintaa toteutetaan laatujärjestelmään kirjattujen menettelyohjeiden avulla ja auditointiin liittyvällä johdon katselmuksella.

Pandemian aiheuttamia taloudellisia riskejä on pyritty hallitsemaan monipuolisilla toimenpiteillä koskien henkilöstöä ja hankintoja.

Poikkeusajassa informaation lisääminen ja luottamuksen lisääminen on tärkeää. Henkilöstöriskejä on pyritty hallitsemaan starttaamalla viikoittaiset henkilöstön keskustelutilaisuudet etänä kerran viikossa ja tiedottamista on lisätty niin henkilöstölle kuin asiakkaille.

Oman henkilöstön sairastumista tai karanteeniin joutumiseen on varauduttu lisäämällä koko yhtiön valmiutta työskennellä etänä. Palveluvalikoimaan on tuotu uusia tuotteita, jotka vastaavat asiakaskysyntää poikkeusaikana.