



Mercuria kauppapilaitos Oy:n yhtiökokous 25.4.2023

VD/14256/00.01.05.03/2022

KK/K-ML/RK-K/OL

Mercuria kauppapilaitos Oy:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 25.4.2023 käsitellään yhtiöjärjestyksen mukaiset asiat: tilinpäätös, tilintarkastuskertomus, ylijäämästä aiheutuvista toimenpiteistä päättäminen, vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle, hallitusten jäsenten palkkiot ja matkakustannusten korvauserusteet sekä hallituksen ja tilintarkastajan valinta toimikaudelle 2023–2024.

Kaupungin omistus	95,5 %;
Muut osakkaat	Helsingin Kauppiaitten Yhdistys ry;
Yhtiön toimiala	Yhtiön toimialana on ylläpitää ammatillisen koulutuksen oppilaitosta, omistaa tai hallita toimintaa palvelevia kiinteistöjä sekä omistaa kiinteistöillä sijaitsevia rakennuksia. Yhtiö on voittoa tavoittelematon, eikä se jaa osinkoa;
Hallitus	7 jäsentä, toimikausi 2 vuotta. Yhtiöjärjestyksen ja osakassopimuksen mukaan kaupunki nimeää hallituksen jäsenistä 5 ja yhdistys 2;
Hallitus 2021–2022	5 Vantaan nimeämää jäsentä;
Tilintarkastus	Yhtiöllä on yksi (1) tilintarkastaja ja yksi (1) varatilintarkastaja. Jos tilintarkastajaksi valitaan hyväksytty tilintarkastusyhteisö, varatilintarkastajaa ei valita;
Tilintarkastaja 2022	KPMG Oy Ab
Henkilöstömäärä 2022	Keskimäärin 59 (2021: 55);

Tilinpäätös (euroa)	2022	2021
Liikevaihto	8 210 804	7 046 300
Liiketoiminnan muut tuotot	541 338	398 342
Henkilöstökulut	4 081 194	3 873 252
Liiketoiminnan muut kulut	3 066 021	2 363 829
Poistot ja arvonalentumiset	565 415	520 939
Rahoitustuotot ja -kulut	-111 398	85 436
Tilikauden voitto/tappio	928 115	769 564
Investoinnit (netto)	219 000	636 000
Pitkäaikaiset lainat	0	0
Vieras pääoma yhteensä	1 095 787	1 108 782
Oma pääoma yhteensä	20 168 747	19 240 632
Taseen loppusumma	21 264 534	20 349 414
Omavaraisuusaste %	94,7	94,6

Hallitus esittää tilikauden ylijäämän 928 114,57 euroa kirjaamista aikaisempien vuosien ylijäämätileille ja että osinkoa ei jaeta.

Toimintakertomuksen mukaan vuosi päästiin aloittamaan lähiopetuksessa, vaikka koronapandemia jylläsikin vielä alkuvuodesta 2022. Toimintavuosi oli yhtiölle vilkasta mm. kansainvälisyyden osalta ja



Mercurian ensimmäinen itse koordinoima Erasmus-hanke, Young Talents, palkittiin parhaana kaikista Suomessa toteutetuista Erasmus-hankkeista. Lisäksi yhtiössä käynnistettiin strategian päivitystyö voimassa olevan strategiakauden lähestyessä loppuaan. Nykyistä strategiaa on tarkoitus kirkastaa ja päivittää mm. digitalisuuden, vastuullisuuden ja monikulttuurisuuden osalta. Tavoitteena on aloittaa syyslukukausi elokuussa 2023 uudella strategialla.

Yhtiön taloudellinen tulos säilyi merkittävästi ylijäämäisenä edellisen vuoden tavoin ja yhtiön tilikauden tulos on 928 115 euroa ylijäämäinen. Tähän ovat vaikuttaneet ennakoitua korkeampi valtionosuusrahoitustaso ja hankerahoituksesta saadut tulot. Liikevaihdon kasvua vauhditti myös lisääntyneet vuokratulot. Martinlaakson lukion vuokraamiin tiloihin lisättiin tilikauden aikana yksi luokkatila ja kaksi pienempää työhuonetilaa. Tilikauden tulos nousi jopa edellisestä vuodesta merkittävästi kasvaneista kustannuksista huolimatta. Kokonaiskustannusten nousuun ovat vaikuttaneet mm. rekrytointien myötä nousseet henkilöstökulut ja sähkön hintatilanteen mukana nousseet kiinteistökulut. Lisäksi yhtiölle on aiheutunut rahoituskuluja yhteensä 111 398 euroa, koska yhtiön omistamien rahoituspapereiden markkina-arvo laskenut alle kirjanpitoarvon ja erotus on varovaisuusperiaatteella kirjattu rahoituskuluksi. On mahdollista, että arvo nousee takaisin lähelle hankintahintaa ennen yrityslainojen erääntymistä. Mikäli näin tapahtuu, seuraaviin tilinpäätöksiin kirjataan vastaavasti arvonalentumisten palautumiskirjaus.

Investointisuunnitelma ei täysin toteutunut, koska vuodelle 2022 suunniteltu aurinkoenergiahanke jouduttiin siirtämään toteutettavaksi vuodelle 2023. Tämän takia alkuperäisistä investointisuunnitelmasta toteutui vain noin 50 %. Pääosa investoinneista koski oppilaitosrakennuksen korjauksia ja uudistamista. Toteutetut investoinnit on katettu tulorahoituksella.

Yhtiölle myönnettiin vuodelle 2021 varsinaisessa suoritepäätöksessä valtionosuusrahoitusta 850 opiskelijavuoden perusteella. Lisäksi OKM myönsi valtion kolmannen lisätalousarvion perusteella lisärahoitusta 7 opiskelijavuodesta. Opiskelijavuosia toteutui 916.

Merkittävimpinä epävarmuustekijöiksi koetaan negatiivinen uutisointi ammatillisesta koulutuksesta, joka vaikuttaa kielteisesti alan imagoon ja vetovoimaan. Lisäksi mittavista tukitoimista huolimatta opiskelijoiden hyvinvointivaje on suuri ja opinnot ovat osalla viivästyneet, mikä saattaa pitkällä tähtäimellä vaikuttaa myös oppilaitoksen rahoitukseen. Riskejä ovat myös jatkuneet laitteiden saatavuusongelmat ja poikkeuksellisesta tilanteesta sähkömarkkinoilla aiheutunut kustannusten nousu.

Vastuullisuudessa taloudellinen ja sosiaalinen vastuullisuus ovat keskeisessä asemassa. Yhtiö edistää valtionrahoituksen vastuullista ja tehokasta käyttöä. Yhtiö panostaa henkilöstön ja opiskelijoiden hyvinvointiin, syrjäytymisen ehkäisyyn ja yhteisöllisyyden kehittämiseen. Ympäristövastuullisuuden edistämiseksi yhtiö on muuttanut lämmitys- ja sähköenergiansa fossiilittomaksi. Seuraavassa vaiheessa toteutetaan kiinteistön kattopinnoille aurinkoenergiavoimala, jonka rakentaminen on tarkoitus toteuttaa kesällä 2023. Yhtiö laatii myös erillisen vastuullisuusohjelman vuoden 2023 aikana.

Tilintarkastuskertomuksessa esitetään lausuntona, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan yhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpaatoksen laatimista koskevien saannosten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Kaupungin konserniohjeen kohdan 7.2 mukaan tytäryhteisöjen hallituksen puheenjohtajat ja jäsenet rinnastetaan kokouspalkkioiden osalta kaupunginhallituksen puheenjohtajiin ja jäseniin. Konsernijaosto



voi päättää maksaa yhteisön hallitukselle kokouspalkkion lisäksi vuosipalkkiota tai muutoinkin päättää poiketa edellä mainitusta tytäryhteisöjen hallituspalkkioita koskevasta pääsäännöstä. Pääsäännöstä poikettaessa otetaan palkkioiden määrää arvioitaessa ensisijaisesti huomioon yhteisön koko, toimiala sekä tehtävän vaativuus.

Hallintosäännön 26 luvun 2 §:n mukaan kaupunginhallituksen kokouspalkkiot ovat puheenjohtajalle 290 euroa ja jäsenelle 240 euroa kokoukselta. Yhtiökokoukselle esitetään, että hallituksen jäsenten kokouspalkkiot maksetaan noudattaen kulloinkin voimassa olevia Vantaan kaupunginhallituksen jäseniä koskevia palkkiomääräyksiä ja vuosipalkkiona maksetaan hallituksen puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle Vantaan kaupunginhallituksen puheenjohtajistolle maksettavien vuosipalkkioiden suuruiset palkkiot. **Kaupunginhallituksen konsernijaosto** on päättänyt 20.4.2021 § 5 hallitusten puheenjohtajille, varapuheenjohtajille ja jäsenille maksettavista kiinteistä vuosipalkkioista. Päätöksen ja sen liitteen mukaan Mercurian hallituksen puheenjohtajalle maksetaan vuosipalkkiota 5 000 euroa.

Kaupunginvaltuusto on 25.1.2021 (§ 11) valinnut KPMG Oy Ab:n kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalveluiden tuottajaksi tilivuosille 2021–2024 (2025 ja 2026 optio mahdollinen yhden tai kahden vuoden osalta).

Hallintosäännön 8 luvun 4 §:n 2 momentin 3 ja 4 kohtien mukaan konsernijaosto päättää mm. jäsenten nimeämisestä yksityisoikeudellisten yhteisöjen toimielimiin sekä edustajien nimeämisestä ja menettelyohjeiden antamisesta yhteisöjen yhtiökokouksiin.

Konsernijaosto 24.4.2023 § 8

Kaupunginjohtaja vs.:n esitys:

Päätetään

- a) valtuuttaa konsernilakimies Otto Lehto tai toinen konserniohjaus ja -valvonta -yksikön lakimies edustamaan Vantaan kaupunkia Mercuria kauppaoppilaitos Oy:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 25.4.2023;
- b) antaa yhtiökokousta varten menettelyohjeiksi, että
 - yhtiön hallituksen kokouspalkkiot ja matkakorvaukset rinnastetaan kaupunginhallituksen kokouspalkkioihin ja matkakorvauksiin, jolloin puheenjohtajan/jäsenen kokouspalkkio on 290/240 euroa, ja että hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio on 5 000 euroa;
 - yhtiön hallitukseen alkavaksi toimikaudeksi 2023–2024 valitaan Carita Orlando, Antti Korhonen, Tanja Saarinen, Gurmman Saini ja Susanna Bruun, joista Carita Orlando esitetään valittavaksi puheenjohtajaksi;
 - yhtiön tilintarkastajaksi toimikaudelle 2023–2024 valitaan KPMG Oy Ab;
 - muut yhtiökokoukselle tehdyt esitykset voidaan hyväksyä esitetyn mukaisesti.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Käsittely:

Merkittiin, että konsernijaoston varajäsen Susanna Kaiju poistui palvelussuhdejäävinä asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.



Vantaa

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

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