

PosiVire Oy

Y-Tunnus	2163476-6	Toimitusjohtaja	Sirpa Eklund
Osoite	Korppaanmäentie 17 CL 6 00300 Helsinki	Kirjanpitäjä	Anita Suomalainen
Puhelin	050 - 577 1962	Hallituksen puheenjohtaja	Jarmo Räihä
	www.posivire.fi sirpa eklund@posivire.fi	Hallituksen jäsen	Jussi Lind
		Hallituksen jäsen	Anne-Maria Mäkinen
		Hallituksen jäsen	Tuula Karhumäki
		Hallituksen jäsen	Pia Halinen
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Oy Ab

Toimintaympäristö ja toiminta

PosiVire Oy on Helsingin kaupungin, Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän (HUS) ja Kiinteistö Oy Kaapelitalon omistama sosiaalinen yritys. Yhtiö on Euroopan ensimmäinen sosiaalinen yritys, joka on saanut auktorisoidun laatusertifikaatin.

Yhtiö toimii tukemalla heikossa työmarkkina-asemassa olevien pitkäaikaistyöttömien ja osatyökykyisten työllistymistä tarjoamalla heille työntekomahdollisuuksia osakkaiden omissa toimintayksiköissä. Yhtiön työntekijöistä kaikki ovat heikossa työmarkkina- asemassa olevia ja heistä kolmannes on maahanmuuttajia.

Yhtiön palveluita ovat tilanneet sosiaalivirasto, terveyskeskus, Palmia ja HUS.

Palvelutilaukset	htv	2010	2011	2012
Helsingin kaupunki				
sosiaalivirasto	10,5	29	24	19
terveyskeskus	3,5	5	10	5
Palmia	1	0	0	1
yhteensä	15	34	34	25
Hus				
Hus -Desiko	9		4	9
Hus tietohallinto	4		3	4
Hus Servis			4	
Apuvälineyksikkö	1			1
yhteensä	14	1	11	14
Kaikki tilaukset yhteensä	29	35	45	39

Liikevaihto ja tulos

Yhtiön liikevaihto koostuu Helsingin kaupungin ja HUS:n toimintayksiköiden tilaamista palveluista. Tulokseen vaikuttavat lisäksi saadut Helsinki- lisät ja valtion palkkatuet.

Tämän hetken tilauskannalla yhtiön vuoden 2012 liikevaihto tulee olemaan 846 683 euroa. Kauden (1.1.-31.3.2012) liikevaihto oli 156 206 euroa (vuonna 2011 vastaavana ajankohtana 238 942 euroa) ja liiketappio 25 362 euroa (vuonna 2011 vastaavana ajankohtana liikevoitto 11 912 euroa).

Investoinnit

Yhtiö ei ole tehnyt investointeja.

Rahoitus

31.3.2012 kassavarat olivat 773 543 euroa (31.12.2011 kassavarat 670 859 euroa). Yhtiön maksuvalmius on hyvä.

Vastuusitoumukset

Yhtiöllä ei ole lainoja.

Riskit

Yhtiön liikevaihto in- house yhtiönä koostuu omistajien toimintayksiköiden tilaamista palveluista. Hallintokunnille tarjotaan palkkauskustannuksiltaan edullista, palkkatuettua ja työllistämisvaroista rahoitettavaa työvoimaa, joka työvoimaa tarvitsevan hallintokunnan näkökulmasta on taloudellisesti huomattavasti edullisempi vaihtoehto kuin palveluiden tilaaminen maksullisena ostopalveluna yhtiöltä. Yhtiö on käytännössä sosiaalisena yrityksenä ja työvoimapaalveluiden tarjoajana kilpailutilanteessa kaupungin sisällä.

Tämän lisäksi avustavia tehtäviä, joissa yhtiön työntekijät voivat toimia tuottaa liikelaitos Palmia (catering-, puhdistus- ja kiinteistöhuollonpalvelut) ja henkilöstöpalvelut Seure (esim. koulunkäyntiavustajat, päiväkotiapulaiset). Lisäksi osa avustavista tehtävistä on kilpailutettu ulkopuolisille palveluntuottajille. Esimerkiksi opetusviraston avustavista tehtävistä catering- ja siivouspalvelut tuottaa liikelaitos Palmia ja koulunkäyntiavustajat Seure.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä 31.3.2012 oli 41 työntekijää ja toimitusjohtaja. Tarkastelujakson henkilöstökulut olivat 229 724 euroa.

Vuoden 2012 henkilöstökulut tulevat arvion mukaan olemaan 868 182 euroa. Vuoden 2011 henkilöstökulut olivat 962 797 euroa.

Yhteistyö muiden tytäryhteisöjen kanssa

Kumppanuusneuvotteluita on jatkettu Staran ja Palmian kanssa. Palmiassa on ollut terveyskeskuksen kotihoidon tilaamassa palvelussa (veteraanien lumityöt) yksi PosiViren työntekijä. Staran kanssa pyritään käynnistämään 04/2012 kumppanuus katujen puhdistuspalvelussa.

Helsingin sosiaali- ja terveysalan oppilaitoksen (HeSoTe) kanssa on jatkettu kumppanuutta yhteistyö Passari- hankkeessa.

Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy:n kanssa on käyty keskustelua koskien sosiaalisten yritysten asemaa yhteiskunnassa ja mahdollisuudesta yhteistyöhön sosiaalisen yrityksen toiminnan kehittämisessä ja vaikutusten tutkimisessa.

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö laati ennakkotietohakemuksen koskien yhtiön yleishyödyllisen yhteisön statusta ja verotuskohtelua. Verottaja antoi asiasta kielteisen päätöksen.

Terveyden- ja hyvinvoinnin laitos (THL) on julkaissut 03/2012 sosiaalisia yrityksiä esittelevän videon. PosiVire Oy on toinen videolla esitetyistä yrityksistä.

Eurooppalaisten vammaisjärjestöjen johtajia vieraili PosiViressä ja tutustui hammaslääketieteen laitoksella olevien työntekijöiden työskentelyyn.

Yhteistyö eri oppilaitosten ja kuntouttavien tahojen kanssa on jatkunut. AMK Laurean kaksi opiskelijaa on aloittanut opinnäytetyön tekemisen yhtiön toiminnan vaikutuksista poislähteneiden työntekijöiden nykyiseen elämäntilanteeseen. Työ valmistunee vuoden 2012 lopussa.

Kumppanuuden laajentamista ja vahvistamista osakkaiden kanssa jatketaan. HUS:n palvelujen tilaaminen on kasvussa ja laajentunut. Palvelujen tuottaminen Jorvin sairaalaan käynnistettiin maaliskuussa 2012. Tämän lisäksi on käyty keskusteluja mm. sairaalan osastoille sijoittuvien palvelujen tuottamisesta.

Helsingin kaupungin eri virastojen, laitosten ja konsernin yritysten/ yhteisöjen kanssa jatketaan keskusteluja.

Yhtiö kantaa yhteiskunnallista vastuuta ja toimii edelläkävijänä sekä kehittää sosiaalisen yrityksen toimintamallia. Samalla rakennetaan ja kehitetään omaa PosiVire brändiä.

Inspecta Oy toteuttaa 13.4.2012 5879-01, Laatu, ISO 9001:2008 ohjelman mukaisen ylläpitoauditoinnin.

Tunnusluvut		Enn 2012	TP 2011
Toiminnan laajuus			
Kokonaistuotot	euroa	1 047 934	1 309 483
Kokonaistuotot/henkilö	euroa	25 559	31 939
Kokonaistuottojen muutos %	%	-20	5
Investoinnit	euroa	-	-
Taseen loppusumma	euroa	859 603	840 782
Henkilöstökulut	euroa	868 182	926 797
Henkilöstökulut kokonaistuotoista %	%	82,8	70,8
Henkilöstö keskimäärin		41	41
Kannattavuus			
Liikevoitto	%	5,7	20,9
Oman pääoman tuotto	%	8,7	35,1
Sijoitetun pääoman tuotto	%	8,7	49,8
Vakavaraisuus			
Omavaraisuusaste	%	81,1	80,7
Maksuvalmius			
Quick ratio (0,5-1,0 tyydyttävä, > 1,0 hyvä)		5,28	5,17
Current ratio (< 1 heikko, 1 -2 tyydyttävä, > 2 hyvä)		5,28	5,17

Ennusteen analyysi

Kokonaistuotot laskussa

Ennusteen mukaan yhtiön kokonaistuotot tulevat laskemaan 20 % edelliseen vuoteen nähden. Vuonna 2011 tulokertymä oli 1,3 miljoonaa euroa (vuosi 2010: 1,2 miljoonaa euroa). Kokonaistuotot koostuvat tilausten laskutuksesta, Helsinki-lisistä ja valtion palkkatuista.

Yhtiön kulut tulevat arvion mukaan laskemaan vuoteen 2011 nähden 4,9 % ollen noin 1 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen menoerä on henkilöstökustannukset, joiden osuus kokonaiskuluista tulee olemaan 88 %, vuonna 2011 vastaava luku oli 90 %. Muiden kulujen osuus kokonaiskuluista tulee olemaan 12 % vuonna 2012, vuonna 2011 vastaava luku oli 10 %.

Yhtiö ei tule tekemään käyttöomaisuusinvestointeja vuonna 2012.

Kannattavuus laskussa

Ennusteen mukaan vuoden 2012 liikevoitto tulee olemaan 59 752 euroa (vuonna 2011 liikevoitto oli 273 683 euroa). Yhtiön tuloksen ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja ennustetaan olevan 59 752 euroa. Vuoden 2011 vastaava tulos oli 278 947 euroa.

Keskeinen kannattavuuden tunnusluku, sijoitetun pääoman tuotto prosentti tulee laskemaan merkittävästi edelliseen vuoteen nähden, ollen välttävä (8,7 %).

Kustannusrakenne	2008	2009	2010	2011	2012
Liiketoiminnan tuotot yhteensä	92 265	1 094 795	1 246 579	1 309 483	1 047 934
	%	%	%	%	%
Ainekulut %					
Henkilökulut %	122,3	66,1	77,1	70,8	82,8
Muut kulut %	37,3	12,9	10,6	8,3	11,5
Käyttökate %	-59,6	21,0	12,3	20,9	5,7
Osinko- ja rahoitustuotot %	6,6	0,2	0,3	0,5	
Rahoituskulut %	0,1	0,0	0,0	0,1	
Verot %				6,2	
Rahoitustulos %	-53,1	21,2	12,5	15,1	5,7
Poistot %					
Nettotulos %	-53,1	21,2	12,5	15,1	5,7
Satunn tuotot/kulut %					
Kokonaistulos %	-53,1	21,2	12,5	15,1	5,7

Vakavaraisuus on hyvä

Yhtiön vakavaraisuuden omavaraisuusasteella mitattuna ennustetaan olevan vuonna 2012 hyvä (81 %). Vakavaraisuus tulee pysymään edellisen vuoden tasolla. Tappiopuskureita arvioidaan yhtiöllä olevan tilikauden 2012 lopussa 696 915 euroa (vuonna 2011: 678 094 euroa). Liiketoiminnan volyyymiin nähden puskureiden osuus kokonaistuotoista on 66 % (vuosi 2011: osuus 49,4 %).

Yhtiön suhteellinen velkaantuneisuus tulee kasvamaan hiukan edelliseen vuoteen nähden, vaikkakin pysyy edelleen alhaisella tasolla, ollen 16 % kokonaistuotoista. Yhtiöllä ei tule olemaan pitkäaikaista vierasta pääomaa, lyhytaikaisen vieraan pääoman määrän arvioidaan olevan vuoden 2012 lopussa, 162 688 euroa (vuosi 2011: 162 688 euroa).

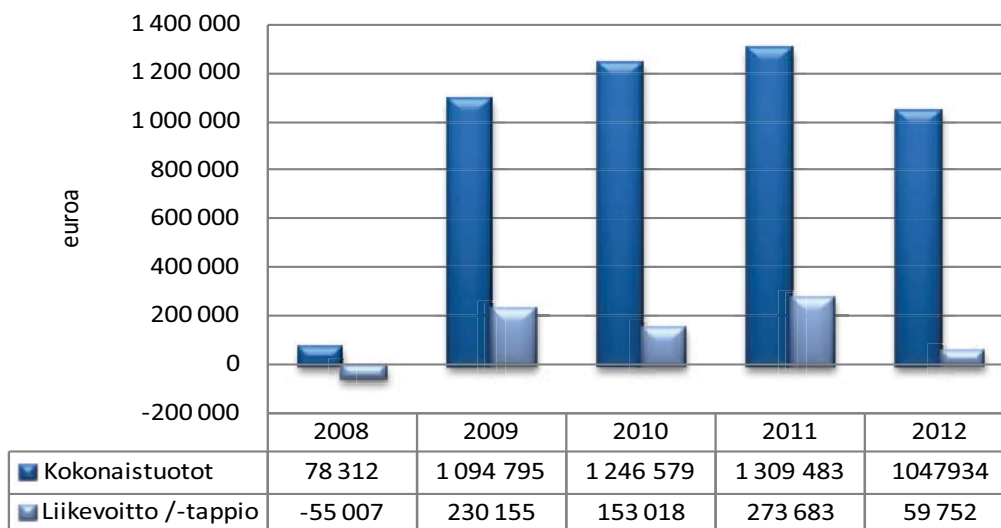
Maksuvalmius on hyvä

Yhtiön maksuvalmius lyhyen ja pitkän aikavälin tunnusluvuilla mitattuna pysyy hyvänä. Likvidien kassavarojen arvioidaan olevan vuoden 2012 lopussa 689 680 euroa. Vuoden 2011 likvidit varat tilinpäätöshetkellä olivat 670 859 euroa. Yhtiön kassalikviditeetillä pystytään ennusteen mukaan kattamaan noin 7,5 kuukauden toimintakulut.

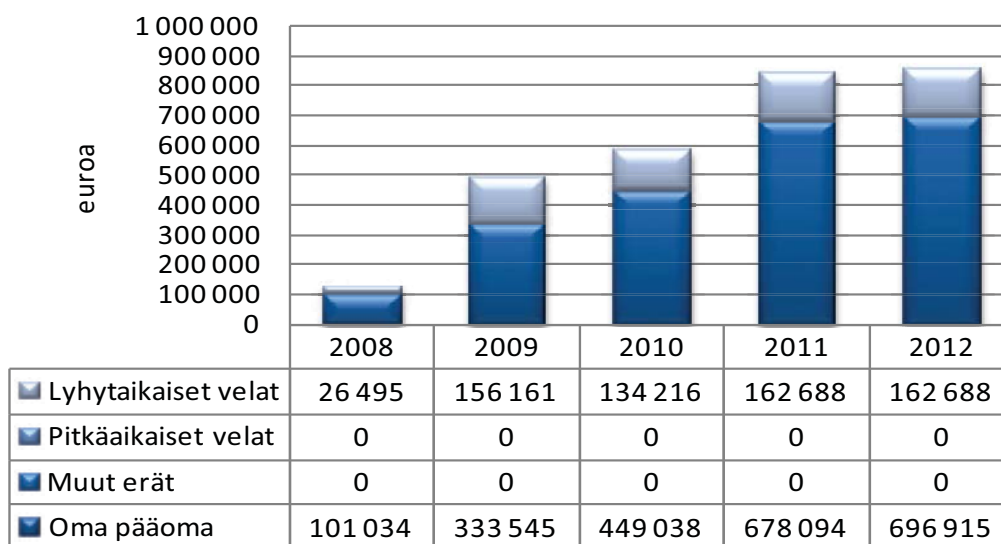
Henkilöstön määrä laski

Vuonna 2012 yhtiön palveluksessa tulee ennusteen mukaan olemaan yhteensä 41 henkilöä. Kokonaistuottoja per henkilö kertyy 25 559 euroa vuonna 2012. Vuonna 2011 yhtiön palveluksessa oli keksimäärin 41 henkilöä. Kokonaistuotot per henkilö olivat 31 939 euroa vuonna 2011.

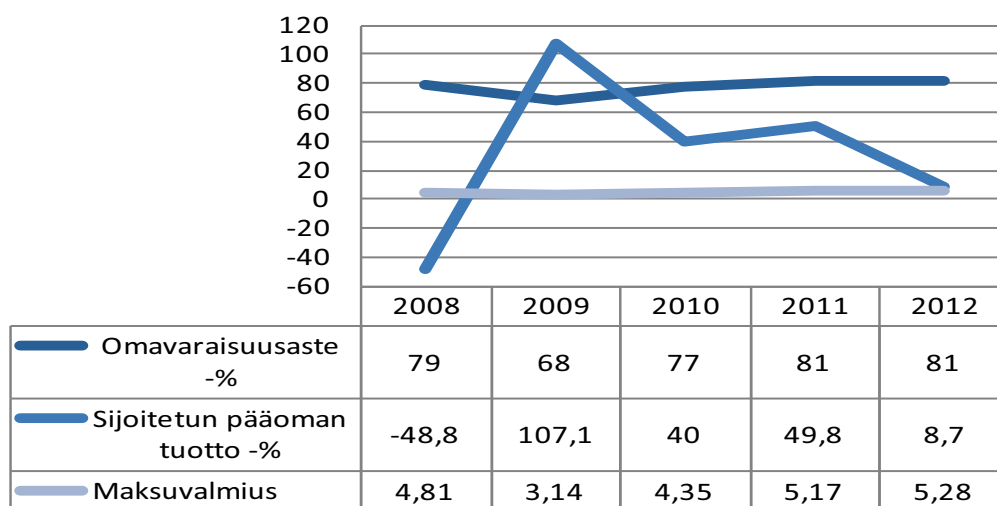
Kokonaistuottojen ja -liikevoiton /-tappion kehitys



Pääomarakenne



Tunnuslukuja



Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.3. (euroa)	2012	2011
Liikevaihto	156 206	238 942
Muut tuotot	94 608	55 003
Aineet, tarvikkeet	-6 973	0
Palveluostot	0	0
Henkilöstökulut	-229 724	-222 965
Poistot	0	0
Muut kulut	-30 886	-23 438
Liikevoitto/-tappio	-16 769	47 541
Rahoitustuotot	885	978
Rahoituskulut	326	-17
Voitto ennen satunnaiseriä	-15 558	48 502
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-15 558	48 502

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2011	Vuosibudjetti 2012	Ennuste 2012
Liikevaihto	911 930	846 683	846 683
Muut tuotot	397 553	201 251	201 251
Aineet, tarvikkeet	0	0	0
Palveluostot	0	0	0
Henkilöstökulut	-926 797	-868 182	-868 182
Poistot	0	0	0
Muut kulut	-109 003	-120 000	-120 000
Liikevoitto/-tappio	273 683	59 752	59 752
Rahoitustuotot	7 051	0	0
Rahoituskulut	-1 786	0	0
Voitto ennen satunnaiseriä	278 947	59 752	59 752
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	278 947	59 752	59 752

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2012	Tilinpäätös 31.12.2011
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	0	0
Sijoitukset	0	0
Pysyvät vastaavat yhteensä	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	169 923	169 923
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	689 680	670 859
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	859 603	840 782
Vastaavaa yhteensä	859 603	840 782
Vastattavaa		
Osakepääoma	150 000	150 000
Arvonkorotusrahasa	0	0
Muut omat rahastot	0	0
Ed tilikausien voitto/tappio	528 094	299 038
Tilikauden voitto/tappio	18 821	229 055
Oma pääoma yhteensä	696 915	678 094
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
Pakolliset varaukset		
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen		
Vieras pääoma, lyhytaikainen	162 688	162 688
Vieras pääoma yhteensä	162 688	162 688
Vastattavaa yhteensä	859 603	840 782
Rahoituslaskelma (euroa)	Ennuste 31.12.2012	Tilinpäätös 31.12.2011
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	59 752	273 683
Poistot	0	0
Rahoitustuotot ja kulut	0	5 265
Verot	-14 639	-73 050
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	0	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	45 113	205 898
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	-8 923
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	0	-8 923
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	670 859	473 885
Kassavarat tilikauden lopussa	715 972	670 859