

Seure Henkilöstöpalvelut Oy

Y-Tunnus	0800415-3	Toimitusjohtaja	Anne Sivula
Osoite	PL 650 00099 Helsingin kaupunki	Hallituksen puheenjohtaja	Marja-Liisa Pohjaniemi
Puhelin	310 88059 050 346 1399	Hallituksen jäsen 2	Ari Hietämäki
	www.seure.fi	Hallituksen jäsen 3	Tiina Mäki
	Helsingin kaupungin omistus: 56,4 %	Hallituksen jäsen 4	Harri Huttunen
		Hallituksen jäsen 5	Satu Järvenkallas
		Hallituksen jäsen 6	Kirsi-Marja Lievonen
		Hallituksen jäsen 7	Jukka T Salminen
		Hallituksen jäsen 8	Kimmo Sarekoski
		Hallituksen jäsen 9	Aulis Majuri
		Hallituksen varajäsen	Erja Hanni
		Hallituksen varajäsen 2	Katja Rimpilä
		Hallituksen varajäsen 3	Jussi Lind
		Hallituksen varajäsen 4	Timo Lindén
		Hallituksen varajäsen 5	Liisa Pohjalainen
		Hallituksen varajäsen 6	Sole Askola-Vehviläinen
		Hallituksen varajäsen 7	Ari Toiva
		Hallituksen varajäsen 8	Jere Kunnas
		Hallituksen varajäsen 9	Marjo Sotala
		Tilintarkastaja	Leif-Erik Forsberg, KHT, JHTT, KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Toimintaympäristö ja toiminta

Yhtiön toimialana on harjoittaa pääosaa toiminnastaan sen omistavien hankintayksiköiden, kuntien, kuntayhtymien sekä näiden tytäryhteisöjen ja -säätiöiden kanssa tuottamalla niille tilapäisen työvoiman vuokraukseen ja henkilöstöhankintaan liittyviä palveluja. Yhtiö toimii julkisista hankinnoista annetun lain tarkoittamassa mielessä omistajiensa sidosyksikkönä.

Yhtiön tilauskannassa on edellisvuoteen nähden pienoista laskua. Katsauskaudella vuokrattuja työtunteja oli 1,6 miljoonaa. Vähennystä edelliseen vuoteen 12 000 tuntia. Rekrytointeja ja välityksiä oli katsauskaudella yhteensä 532 kappaletta (902/vuonna 2012). Opettajien sijaisvälitysten määrä on vähentynyt merkittävästi edellisvuodesta.

Verohallinto antoi vuoden 2013 lopussa ohjeen terveyden- ja sairaanhoidon arvonlisäverotuksesta (D:nro A160/200/2013). Ohjeen mukaan terveydenhuoltoalan ammattihenkilöiden työvoiman luovuttamista pidetään arvonlisäverottomana terveyden- ja sairaanhoitopalvelun myyntinä, jos palvelu luovutetaan julkiselle terveydenhuollon yksikölle.

Arvonlisäverottomuus edellyttää lisäksi, että luovutettava työvoima on terveydenhuollon ammattihenkilöstöä (lailistettuja, luvan saaneita tai nimikesuojattuja). Yhtiö ei voi vähentää sitä arvonlisäveroa, joka kohdentuu arvonlisäverottomaan myyntiin. Yhtiö on toiminut verohallinnon ohjeen mukaisesti vuoden alusta lukien.

Katsauskaudella yhtiössä oli verotarkastus. Tarkastajat kiinnittivät huomiota tietohallinnon kehittämiskulujen sekä palkkavarauksen kirjauksiin. Lisäksi alustavassa verotarkastuskertomuksessa annettiin ohjaus henkilökunnan harastusmenojen sekä henkilökunnan virkistysmenojen osalta. Yhtiö ei ole vielä antanut omaa lausuntoaan alustavaan kertomukseen, joten asia ei ole vielä loppuun käsitelty.

Helsingin kaupunkikonsernin talousarviossa tytäryhteisölle asetetut tavoitteet

Tuottavuuden kasvua kuvaava mittari on laskutettujen työtuntien määrä henkilötyövuotta kohden. Toteuma katsauskauden lopussa oli 30 954 (28 661/2013, 31 798/2012). Viime vuoteen verrattuna parannusta on huomattavasti.

Yhtiön toiminnan tuottavuus on parantunut merkittävästi edellisvuodesta tilausten täyttöasteen osalta. Tilausten täyttöaste oli 91,68 prosenttia (88,87/2013, 86,83/2012), joten yhtiö pääsi asetettuun 89 prosentin tavoitteeseen.

Tulostavoitteena on se, että hinnat nousevat enintään kustannustason nousua vastaavasti. Tavoite on toteutunut, koska yhtiö ei ole nostanut veloituslaskujaan seurantajakson aikana.

Liikevaihto ja tulos

Katsauskauden toteutunut liikevaihto on 35,8 milj. euroa (36,8/2013). Liikevaihto laski 3 % edellisvuoden vastaava ajankohdasta. Myynti laski terveydenhuoltoalalla, päivähoidossa sekä kiinteistö- ja laitospalvelun ammattialoilla. Muissa ammattiryhmissä myynti pysyi ennallaan tai nousi hieman. Opettajien sijaisvälityksiä oli aiempaa vuotta vähemmän. Yhtiön liikevaihto on suunniteltua pienempi.

Yhtiön kiinteitä kuluja on onnistuttu pienentämään. Kulut laskivat 11 % edellisvuoden vastaavaan seurantajaksoon verrattuna. Laskua on erityisesti henkilöstökuluissa. Työterveydenhuollon kulut on onnistuttu puolittamaan. Myös tietohallinnon ylläpitokulut sekä kehityskulut ovat laskeneet huomattavasti, kuten markkinointikulutkin. Yhtiön tulos on hieman parempi kuin viime vuonna, mutta on edelleen tappiollinen. Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli 114 442 euroa tappiollinen. Viime vuoden vastaavan ajankohdan tulos oli 225 560 euroa tappiollinen.

TOIMINTALUKUJA	1.1.-30.6.2014	1.1.-30.6.2013	1.1.-30.6.2012
----------------	----------------	----------------	----------------

laskutetut tunnit	1 593 518	1 637 696	1 650 003
-------------------	-----------	-----------	-----------

täytetyt tilaukset	68 091	73 511	72 139
--------------------	--------	--------	--------

Yhtiön liikevaihdoksi ennustetaan 67,5 miljoonaa euroa, mikä on budjetoidun mukainen. Tulosennusteen mukaan tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja on 305 500 euroa tappiollinen. Yhtiön tulokseen merkittävä vaikutus on noin 200 000 euron Kevan eläkemaksun korotuksella. Yhtiö sai asiasta tiedon vasta tammikuussa 2014. Lisäksi tulosta heikentää verottajan vuoden 2013 joulukuinen ohje, jonka johdosta yhtiö ei voi vähentää sitä arvonnäköveroä, joka kohdentuu terveydenhuoltoalan ammattihenkilöiden työvoiman luovuttamiseen. Sen vaikutus tulokseen on noin 100 000 euroa.

Investoinnit

Katsauskaudella tehtiin kaksi merkittävää investointipäätöstä. Yhtiöön hankitaan uusi toiminnanohjausjärjestelmä. Sen käyttöönottokustannus on noin 850 000 euroa ja sen jälkeen vuosittaiset käyttökustannukset noin 300 000 euroa. Yhtiö vaihtaa toimitiloja ja muuttaa Sörnäisiin syksyllä 2014. Muutto edellyttää noin 250 000 euron kaluste- ym. hankintoja, mutta alentaa vuonna 2015 toimitilojen vuokratilakustannuksia 300 000 eurolla ja sen jälkeen 200 000 euroa vuodessa.

Rahoitus ja vastuusitoumukset

Yhtiön kassa- ja rahoitustilanne on hyvä. Yhtiön maksuvalmius on hyvä ja sen ennustetaan pysyvän hyvänä. Yhtiöllä on 2 miljoonan euron limiitti Danske Bankissa olevaan konsernitiliin.

Yhtiöllä ei ole lainoja. Toimitilan vuokranmaksua varten olevan vakuuden arvo on yhteensä 115 607 euroa.

Riskit

Yleinen taloustilanne vaikuttaa asiakkaiden tilanteisiin ja sitä kautta yhtiön tilauskantaan. Myös asiakkaiden tekemät henkilöstöpoliittiset ratkaisut saattavat vähentää tilausten määriä. Yhtiössä elokuun alussa toteutettu organisaatio- ja toimintamallimuutos tavoittelee uudenlaista ja entistä tiiviimpää asiakkuustyötä, jotta monipuolistamalla palvelua vähennetään tilauskannan muutoksista aiheutuvaa vaihtelua yhtiön toiminnassa.

Merkittävä riski yhtiön toiminnan kannalta liittyy tietotekniikkaan. Yhtiön toiminta on riippuvainen toimivista ohjelmista ja järjestelmistä. Toimimattomuudet ja käyttökatkokset aiheuttavat välittömästi myynnin laskua sekä taloudellista vahinkoa. Koko tietojärjestelmäarkkitehtuuri on nyt uudistettavana.

Asiakkaiden palvelutarpeita vastaavan, ammattitaitoisen vuokratyövoiman saanti on jatkuva haaste yhtiölle. Yhtiö kilpailee muiden työnantajien kanssa osaavasta henkilöstöstä. Tällä hetkellä työvoiman saanti on muutamia ammatteja lukuunottamatta hyvää.

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli 30.6.2014: 118 henkilöä (127/2013, 134/2012). Näistä vakinaisia oli 102 ja määräaikaisia 16. Kiinteän henkilöstön palkkasumma oli 2,3 miljoonaa euroa (2,5/2013, 2,3/2012).

Katsauskaudella vuokrahenkilöstöä oli kuukaudessa keskimäärin 4 387 (4 430/2013, 4 388/2012). Näistä 2 henkilöä oli vakituisia ja loput määräaikaisia. Vuokrahenkilöstön palkkasumma oli 25,8 miljoonaa euroa (26,4/2013, 26,1/2012).

Merkittävät tapahtumat ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiön strategiaa on valmisteltu koko katsauskauden ajan ja strategia on valmis. Strategian muuttuessa yhtiön organisaatio, toimintatavat sekä johtamisjärjestelmä uudistetaan. Uuden organisaatiomallin mukaisesti toimitaan tämän vuoden elokuun alusta lukien.

Yhtiön toiminnanohjausjärjestelmän kilpailutus saatiin päätökseen kesäkuussa. Valitun toimittajan kanssa aloitetaan järjestelmän suunnittelutyö siten, että uusi ohjelma otetaan käyttöön kesäkuussa 2015.

Yhtiö on päättänyt luopua nykyisistä toimitiloista ja muutto Sörnäisiin on lokakuussa. Yhtiö saa organisaation toimintaan sopivimmat toimitilat ja samalla vuokratuluisia säästetään n. 200 000 euroa vuodessa.

Yhtiö tavoittelee uuden strategiansa mukaisesti vahvan asiakkuustyön avulla omistajakonserneissa vankempaa jalansijaa henkilöstön tehokkaan käytön suunnittelussa ja henkilöstöhankinnassa. Asiakkaiden kokonaistaloudellisen toiminnan tukeminen tuottamalla näitä palveluja on yhtiön toiminnan perusta. Yhtiö tavoittelee tilannetta, että se olisi mukana jo asiakkaiden henkilöstösuunnittelussa, jotta yhteistyössä pystyttäisiin optimoimaan asiakkaan henkilöstörakenne ja yhtiö voisi rekrytoida ennakoivammin ja entistä paremmin asiakkaiden tarpeita vastaavaa henkilöstöä ja aiempaa monipuolisempiin palvelussuhteisiin.

Tuloslaskelma toteutunut toteuma 1.1.-30.6. (euroa)	2014	2013
Liikevaihto	35 803 089	36 815 129
Muut tuotot	13 518	22 037
Aineet, tarvikkeet	-94 002	-121 209
Palveluostot	-612 982	-783 865
Henkilöstökulut	-34 787 298	-35 703 335
Poistot	-79 851	-79 656
Muut kulut	-365 092	-382 427
Liikevoitto/-tappio	-122 618	-233 326
Rahoitustuotot	8 235	7 766
Rahoituskulut	-61	0
Voitto ennen satunnaiseriä	-114 444	-225 560
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-114 444	-225 560

Tuloslaskelmaennuste (euroa)	Tilinpäätös 2013	Vuosibudjetti 2014	Ennuste 2014
Liikevaihto	69 257 029	67 520 113	67 520 113
Muut tuotot	43 494	8 800	13 518
Aineet, tarvikkeet	-210 847	-208 005	-193 638
Palveluostot	-1 299 356	-1 444 028	-1 151 136
Henkilöstökulut	-66 996 506	-64 872 383	-65 598 165
Poistot	-174 719	-230 000	-229 702
Muut kulut	-712 049	-727 616	-681 445
Liikevoitto/-tappio	-92 954	46 881	-320 455
Rahoitustuotot	14 394	10 000	15 016
Rahoituskulut	-39	0	-61
Voitto ennen satunnaiseriä	-78 599	56 881	-305 500
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja	-78 599	56 881	-305 500
Verot			
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilikauden tulos/tappio	-78 599	56 881	-305 500

Tase (euroa)	Ennuste 31.12.2014	Tilinpäätös 31.12.2013
Vastaavaa		
Aineettomat hyödykkeet	250 000	270 906
Aineelliset hyödykkeet	170 000	179 886
Sijoitukset	2 222	2 222
Pysyvät vastaavat yhteensä	422 222	453 014
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset	10 700 000	10 892 497
Rahoitusarvopaperit	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	0	0
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	10 700 000	10 892 497
Vastaavaa yhteensä	11 122 222	11 345 511
Vastattavaa		
Osakepääoma	667 356	347 356
Arvonkorotusraho	0	0
Muut omat rahastot	876 175	876 175
Ed tilikausien voitto/tappio	1 878 366	1 956 964
Tilikauden voitto/tappio	-305 500	-78 598
Oma pääoma yhteensä	3 116 397	3 101 897
Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Pakolliset varaukset	0	0
VIERAS PÄÄOMA		
Vieras pääoma, pitkäaikainen	0	0
Vieras pääoma, lyhytaikainen	8 005 825	8 243 614
Vieras pääoma yhteensä	8 005 825	8 243 614
Vastattavaa yhteensä	11 122 222	11 345 511
Rahoituslaskelma	Ennuste	Tilinpäätös
(euroa)	31.12.2014	31.12.2013
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikevoitto	-320 455	-92 954
Poistot	229 702	174 719
Rahoitustuotot ja kulut	14 955	14 355
Verot	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Muut oikaisut	0	0
Investoinnit	-198 910	-175 129
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto-kassavirta	-274 708	-79 009
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	320 000	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-45 292	79 009
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	274 708	79 009
Kassavarojen muutos		
Kassavarat tilikauden alussa	0	0
Kassavarat tilikauden lopussa	0	0