

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS 1/2025

Aika to 15.5.2025 klo 14.04-14.51

Paikka Teams

Läsnä Osakkaat:

Marja-Leena Martikainen, Monetra Oy, puheenjohtaja
Anna Vuorela, Jyväskylän kaupunki
Aija Suntioinen, Keski-Suomen hyvinvointialue
Matti Mäkinen, Hankasalmen kunta
Matias Penttinen, Joutsan kunta
Hanna Reini, Keski-Suomen liitto
Jouko Nykänen, Uuraisten kunta
Markku Rautiainen, Kannankosken kunta
Helena Vuopionperä-Kovanen, Viitasaaren kaupunki

Yhtiön osallistajat:
Janne Juotasniemi, talousjohtaja
Mari Soukka, toimitusjohtaja, sihteeri

1. Kokouksen avaaminen

Mari Soukka avasi kokouksen klo 14.04 toivottaen osallistujat tervetulleiksi.

2. Kokouksen järjestäytyminen

Päätös: Kokouksen puheenjohtajaksi valittiin Marja-Leena Martikainen ja sihteeriksi Mari Soukka.

3. Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

Päätös: Hyväksyttiin kokouskutsun liitteenä ollut esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

4. Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valitseminen

Päätös: Valittiin pöytäkirjantarkastajaksi ja ääntenlaskijoiksi Matias Penttinen ja Hanna Reini.

5. Kokouksen laillisuuden toteaminen

Yhtiöjärjestyksen 8 §:n mukaan kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (ml. sähköposti) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu yhtiön tietoon, aikaisintaan kahta kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta.

Todettiin, että kokouskutsut on toimitettu kaikille osakkeenomistajille 14.4.2025 sähköpostitse.

Yhtiökokous voidaan yhtiöjärjestyksen 9§:n mukaan myös kokonaan ilman kokouspaikkaa. Tämä kokous on järjestetty etämahdollisuudella osallistuttavaksi.

Todettiin, että OYL 5:25 mukainen osakkaiden kyselyoikeus toteutuu OYL mukaisesti, vaikka kokoukseen osallistutaan etänä. Jos yhtiökokouksessa jouduttaisiin pitämään suljettu äänestys, ko. asia voidaan viedä yhtiökokouksen jatkokokoukseen OYL 5:24 mukaisesti.

Päätös: Todettiin kokous lailliseksi.

6. Läsnä olevien toteaminen ja ääniluettelon vahvistaminen

Yhtiön osakkeiden lukumäärä yhteensä on 8233, joista yhtiön omassa hallussa on 11 osaketta.

Päätös: Todettiin läsnäolijat ja vahvistettiin *liitteen 1* mukainen ääniluettelo. Todettiin edustettuna olevaksi äänimääräksi 8215.

7. Tilikauden 1.1.-31.12.2024 Monetra Keski-Suomi Oy:n tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen sekä toimitusjohtajan katsaus.

Käsiteltiin toimintakertomus, tilinpäätös (*liite 2*) ja tilintarkastuskertomus (*liite 3*) talousjohtaja Janne Juotasniemen ja toimitusjohtajan katsaus toimitusjohtaja Mari Soukan esittämänä (*liite 4*).

Päätös: Todettiin tilinpäätös (*liite 2*) ja tilintarkastuskertomus (*liite 3*) sekä toimitusjohtajan katsaus (*liite 4*) esitetyksi.

8. Tilinpäätöksen vahvistaminen

Päätös: Vahvistettiin tilinpäätös tilikaudelta 1.1.-31.12.2024.

9. Taseen osoittaman voiton/tappion käyttäminen

Päätös: Päätettiin, että Monetra Keski-Suomi Oy:n tilikauden voitto on 1 180 118,77 euroa kirjataan omaan pääomaan voitto/tappio –tilille ja osinkoa ei jaeta.

10. Vastuuvapaudesta päättäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle

Yhtiön hallituksessa ovat tilikaudella 1.1.-31.12.2024 toimineet: Lasse Leppä (puheenjohtaja), Heli Leinonkoski (varapuheenjohtaja), Jukka Ojalainen, Pasi Marjakangas, Jani Ylälehto ja Matti Mäkinen.

Yhtiön toimitusjohtajana tilikaudella 1.1.-31.12.2024 on toiminut Mari Soukka.

Päätös: Myönnettiin vastuuvapaus hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle tilikaudelta 1.1.-31.12.2024.

11. Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan palkkioista päättäminen sekä matkakustannusten korvauserusteista päättäminen

Päätös: Päätettiin hallituksen jäsenten palkkiot ja matkakustannusten korvaaminen esitetyn mukaisesti (*liite 5*) Päätettiin maksaa tilintarkastajan palkkiot laskun mukaan.

12. Hallituksen jäsenten valitseminen

Yhtiön osakassopimuksen mukaisesti hallitukseen valitaan 5-8 jäsentä. Osakassopimuksen mukaan Jyväskylän kaupungilla ja Keski-Suomen hyvinvointialueella on oikeus nimetä kaksi ja pienosakkailla yhdessä yksi jäsen. Emoyhtiö Monetra Oy:llä on oikeus nimetä yksi hallitusjäsen, joka toimii hallituksen puheenjohtajana.

Pienosakkaiden yhteistä hallituksen jäsentä esittävät yhdessä muut kuin ne osakkaat, joilla on osakassopimuksen perusteella oikeus yhteen tai useampaan hallituspaikkaan sekä muut kuin em. osakkaiden intressipiiriin kuuluvat yhteisöt.

Pienosakkaat ovat toimittaneet yhtiölle etukäteen dokumentin päätöksestään yhteiseksi ehdokkaaksi.

Päätös: Valittiin hallituksen jäseniksi Lasse Leppä (puheenjohtaja), Heli Leinonkoski, Jukka Ojalainen, Anu Pihl, Jani Ylälehto ja Helena Vuopionperä-Kovanen.

13. Tilintarkastajan valitseminen ja valtuutetaan yhtiön puolesta Monetra Oy:n yhtiökokous valitsemaan kestävyysraportointitarkastaja koko Monetra-konsernille. Todettiin, että koska EU on 14.4.2025 annetussa direktiivissä (EU2025/794) päättänyt lykätä kestävyysraportointivelvoitetta kahdella vuodella eteenpäin, ei Monetra-konsernissa ole tarvetta lainsäädännön perusteella valita kestävyysraportointitarkastajaa.

Päätös: Valittiin Monetra-konsernin vuonna 2024 tehdyn kilpailutuksen mukaisesti tilintarkastusyhteisöksi BDO Oy, vastuullisena tilintarkastajana Juho Leinonen, KHT.

14. Yhtiöjärjestyksen muuttaminen

Yhtiökokoukselle esitettiin seuraavia muutoksia yhtiön yhtiöjärjestykseen:

- 1) *Monetra-konsernin Hyvää hallintotapaa on muutettu vuoden 2024 aikana. Osana muutosta Hyvän hallintotavan sitovuus on tarkoitus viedä yhtiöjärjestykselle. Em. syystä yhtiöjärjestykseen esitetään seuraavaa lisäystä*

- i. *(kokonaan uusi pykälä 13): "Yhtiössä noudatetaan Yhtiön hallituksen hyväksymää Monetra –konsernin yhteistä Hyvää hallintotapa –ohjetta".*

- 2) *Mikäli hankintalain ehdotettu muutos hyväksytään, osa Monetra -yhtiöiden osakkaista joutuu luopumaan osakkeistaan. Hankintalain muutosehdotuksessa ei ole otettu kantaa siihen, kuinka toimitaan tilanteissa, joissa joku tai jotkut osakkaat eivät ole halukkaita luopumaan osakkeistaan. Em. syystä ehdotetaan muutosta yhtiöjärjestyksen 12 pykälän ensimmäiseen kohtaan. Muutoksen myötä osake olisi aina mahdollista lunastaa, mikäli omistaminen vaarantaisi yhtiön in house -aseman. Nykytilanteessa osakkeen voisi lunastaa vain, mikäli in house -aseman vaarantuminen johtuisi osakkaasta. Alla pykälä 12, josta poistettavaksi ehdotetut sanat yliviivattu*

"12 § Osakkeiden erityinen lunastusehtoisuus

Yhtiön kaikki osakkeet ovat lunastusehtoisia. Lunastus tapahtuu seuraavin ehdoin:

1. *Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistajaa ei pidetä kulloinkin voimassa olevassa julkisista hankinnoista annetussa laissa tarkoitettuna hankintayksikkönä. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi myös silloin, kun on ilmeistä, että osakkeenomistajan edellä tarkoitettu hankintayksikköasema lakkaa viimeistään kuuden kuukauden kuluessa. Lunastusperuste ei kuitenkaan synny tilanteessa, jossa osakkeenomistajan hankintayksikköasema lakkaa osakkeenomistajan osakkeiden siirtyessä kuntaliitoksen, hyvinvointialueiden yhdistymisen tai muun vastaavan toimenpiteen seurauksena uudelle osakkeenomistajalle, joka on julkisista hankinnoista annetun lain mukainen hankintayksikkö. Yhtiöllä on aina oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla on aina velvollisuus antaa ja tarjota osakkeet lunastettavaksi myös muusta sellaisesta osakkeenomistajasta johtuvasta syystä, jonka seurauksena yhtiön asema sen omistajien sidosyksikkönä vaarantuu."*

Liitteenä 6a on nykyinen yhtiöjärjestys, 6b yhtiöjärjestys muutosehdotuksin ja 6c muutettu yhtiöjärjestys.

Päätös: Hyväksyttiin yhtiöjärjestyksen muutokset esitetyn mukaisina.

15. Yhtiökokouksen valtuutus hallitukselle omien osakkeiden hankintaan

Päätös: Päätettiin antaa hallitukselle valtuus hankkia yhtiön omia osakkeita, myös suunnatusti. Osakkeita voidaan hankkia enintään 10 kpl. Valtuus on voimassa 18 kuukautta. Osakkeiden hankintahinta on vähintään 20 euroa ja enintään 467 euroa osakkeelta. Osakkeita voidaan hankkia vain vapaalla omalla pääomalla.

16. Muut mahdolliset asiat

Ei ollut.

17. Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 14.51.

Pöytäkirja allekirjoitetaan sähköisesti.

Allekirjoittajat:

Matias Penttinen, pöytäkirjan tarkastaja

Hanna Reini, pöytäkirjan tarkastaja

Marja-Leena Martikainen, kokouksen pj.

Mari Soukka, kokouksen sihteeri

Liite 1: Ääniluettelo

Liite 2: Tilikauden 1.1.-31.12.2024 tilinpäätös

Liite 3: Tilintarkastuskertomus

Liite 4: Tilinpäätöksen, tilintarkastuskertomuksen ja toimitusjohtajan katsauksen esitysaineisto.

Liite 5: Hallituksen palkkiot ja matkakustannusten korvaukset

Liite 6: Yhtiöjärjestyksen muutokset: Liite 6a: Voimassa oleva yhtiöjärjestys, Liite 6b: Yhtiöjärjestys muutosehdotuksin ja Liite 6c: Muutettu yhtiöjärjestys puhdas

This documents contains 4 pages before this page

Dokumentet inneholder 4 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 4 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 4 sider før denne side

Detta dokument innehåller 4 sidor före denna sida

MARI MIRJAMI SOUKKA

Monetra Keski-Suomi Oy, FI29301165, 40320, 40320, JYVÄSKYLÄ

fb47ed8c-c9bc-4879-8610-2b3e133ca9c9 - 2025-05-16 14:18:03 UTC +03:00

BankID / MobileID - 80ba5274-2f46-4640-b28c-868445162c19 - FI

Representative - Nimenkirjoitusoikeus - Firmateckningsrätt - Representant - Repræsentant

Matias Sakari Penttinen

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Joutsan kunta

c3ca216c-1ed0-48c4-ae73-1dcdb99e6383 - 2025-05-16 14:19:00 UTC +03:00

BankID / MobileID - 4827c74c-fffd-4e2e-aed8-f24a8ed8a21c - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

MARJA-LEENA MARTIKAINEN

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Monetra Oy

a0d89755-71f7-4e7b-9d70-543d9f09c80b - 2025-05-19 09:58:04 UTC +03:00

BankID / MobileID - ca88804c-d640-45c9-80a2-bc2688a2bb0b - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Hanna Maarit Reini

Keski-Suomen liitto, FI08301553, Lutakonaukio 7, 40100, Jyväskylä

69f65bba-c6be-4527-acfd-5f3d57a56d2f - 2025-05-23 09:32:38 UTC +03:00

BankID / MobileID - 2f9b3e1f-ec5b-4726-ab07-6e343f27d3db - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

authority to sign	asemavaltuutus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

Monetra Keski-Suomi Oy

Kympinkatu 3C
40320 JYVÄSKYLÄ

y-tunnus: 2930116-5

ÄÄNILUETTELO

Yhtiökokous
15.5.2025

LIITE 1

	Osakkeenomistaja	Osake-numerot	Osakkeiden lukumäärä	Osuus	Osakkaiden äänimäärä	Edustaja yhtiökokouksessa	Paikalla yhtiökokouksessa
1.	Monetra Oy	Numerot 1-4198	4198	51,06 %	4198	Marja-Leena Martikainen	4198
2.	Jyväskylän kaupunki	Numerot 4199-6755	2557	31,10 %	2557	Anna Vuorela	2557
3.	Keski-Suomen hyvinvointialue	Numerot 6757-8210	1454	17,68 %	1454	Aija Suntioinen	1454
4.	Hankasalmen kunta	Numero 8211	1	0,01 %	1	Matti Mäkinen	1
5.	Joutsan kunta	Numero 8212	1	0,01 %	1	Matias Penttinen	1
6.	Monetra Pirkanmaa Oy	Numero 8213	1	0,01 %	1		
7.	Monetra Pohjois-Savo Oy	Numero 8214	1	0,01 %	1		
8.	Keski-Suomen liitto	Numero 8215	1	0,01 %	1	Hanna Reini	1
9.	Monetra Oulu Oy	Numero 8216	1	0,01 %	1		
10.	Luhangan kunta	Numero 8217	1	0,01 %	1		
11.	Uuraisten kunta	Numero 8218	1	0,01 %	1	Jouko Nykänen	1
12.	Konneveden kunta	Numero 8220	1	0,01 %	1		
13.	Kannonkosken kunta	Numero 8221	1	0,01 %	1	Markku Rautiainen	1
14.	Jyväskylän koulutuskuntayhtymä	Numero 8222	1	0,01 %	1		
15.	Hirvensalmen kunta	Numero 8232	1	0,01 %	1		
16.	Viitasaaren kaupunki	Numero 8233	1	0,01 %	1	Helena Vuopionperä-Kovanen	1
	Monetra Keski-Suomi Oy	Numero 6756, 8219,8223,8224- 8230,8231	11		0		
	Osakkeita yhteensä		8233		8222		8215

josta yhtiön omassa hallussa

-11

josta ulkona olevat (omistusosuus- ja äänimääräosakkeet yhtee

8222 100,00 %

OYL 3:2.3 Osake, joka kuuluu yhtiölle itselleen, ei tuota oikeuksia yhtiössä.

Monetra Keski-Suomi Oy

Tilinpäätös ja toimintakertomus
1.1.2024- 31.12.2024

Monetra Keski-Suomi Oy
Kympinkatu 3
40320 Jyväskylä
y-tunnus 2930116-5

Sisällysluettelo

1.	Toimintakertomus	1
2.	Tuloslaskelma	4
3.	Tase	5
4.	Liitetiedot	6
4.1	Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet	6
4.2	Henkilöstöä koskevat liitetiedot	7
4.3	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	7
4.4	Tasetta koskevat liitetiedot	9
4.5	Vakuudet ja vastuusitoumukset	12
4.6	Kilpailulain 721/2019 edellyttämä eriyttämislaskelma	13
5.	Tilinpäätöksen allekirjoitukset	14
6.	Tilinpäätösmerkintä	14
7.	Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista sekä säilytystavoista	15

1. Toimintakertomus

Yleistä

Monetra Keski-Suomi Oy on perustettu vuonna 2018 yhdeksi emoyhtiö Monetra Oy:n tytäryhtiöksi. Monetra Oy (emoyhtiö) omistaa 51 prosenttia osakekannasta, Jyväskylän kaupunki noin 31 prosenttia ja Keski-Suomen hyvinvointialue vajaat 18 prosenttia osakekannasta. Lisäksi yhtiöllä on tilikauden päättyessä 16 kuntatoimijaa pienosakkaana. Konserniin kuuluu emoyhtiö Monetra Oy:n lisäksi neljä tytäryhtiötä, jotka ovat Monetra Keski-Suomi Oy:n lisäksi Monetra Oulu Oy, Monetra Pirkanmaa Oy ja Monetra Pohjois-Savo Oy.

Yhtiön toimialana on tuottaa ja kehittää kuntasektoria, hyvinvointialueita, valtiota ja muita hankintayksiköitä palvelevia tukitoimintoja. Yhtiö tuottaa talous- ja henkilöstöhallinnon palveluita sidosyksikkönä suoraan tai välillisesti omistaville hankintayksiköille.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja tilikauden päättymisen jälkeen

Tilikausi 1.1.2024 - 31.12.2024 oli yrityksen kuudes varsinaisen liiketoiminnan toimintavuosi. Tilikauden aikana yhtiön liiketoimintaa ei pyritty päivitetyn strategian mukaisesti laajentamaan uusasiakashankinnoin. Näin ollen liikevaihdon hienoinen kasvu suhteessa budjettiin ja edellisvuoteen syntyi nykyisten asiakkaiden palvelutarpeen muutoksista. Vuoden 2024 alussa yhtiö aloitti talous- ja palkkahallinnon palveluiden tuottamisen yhdelle uudelle asiakkaalle.

Peruspalvelutuotannon keskeiset volyymit kasvoivat edellisvuodesta eri palveluissa 4–17 prosenttia. Kokonaisuutena peruspalveluiden sopimustuotannon henkilötyön resurssointi toteutui vain hieman edellisvuotta suurempana. Työn tuottavuus siis parani. Asiakkaiden tilaamat lisätyöt koostuvat sekä kehittämisprojekteista että peruspalveluihin liittyvistä lisätyötilauksista. Kehittämisprojektien liikevaihto toteutui budjetoitua suurempana mutta edellisvuoteen nähden pienempänä. Lisätyötilaukset puolestaan kasvoivat sekä budjettiin että edellisvuoden toteumaan nähden.

Vuoden 2024 toimintaa suunniteltaessa näkymä projekteihin oli hyvin erilainen kuin millaiseksi toteuma lopulta muodostui. Merkittävä muutos oli konsernin yhteisen talousjärjestelmäprojektin keskeytyminen ja joidenkin asiakasprojektien laajentuminen suunnitellusta. Lisäpalveluita tarvittiin erityisesti isoimpien asiakkaiden toiminnan muutoksiin liittyvissä hankkeissa kuten TE-palveluiden siirtymisessä kuntien vastuulle ja asiakkaiden laajoissa organisaatio- ja palkkausjärjestelmämuutoksissa. Kaikkia asiakkuuksia koskien toteutettiin muun muassa arvonlisäverolain muutosten vaatimat kehitystyöt. Asiakaskohtaisissa kehittämissankkeissa toteutettiin esimerkiksi muistiokäsittelyn automatisointia, ostolaskukierron tehostamista ja prosessikontrollien lisäämistä robotiikan avulla sekä kehitettiin talousarvio- ja tilinpäätösprosessin digitalisointia. Nämä jatkuvat prosessi- ja automaatiokehityksen kehityshankkeet ovat merkittävässä roolissa, kun tehostamme toimintaamme ja parannamme laatua.

Asiakastytyväisyytemme laski tilikautta edeltäneiden isojen muutosvuosien aikana ja keskeinen tavoitteemme oli saada se paranemaan yksinkertaisesti käyttämällä enemmän aikaa asiakaskohtaiseen työhön. Työ jatkuu ja siihen intoa antaa se, että mitattu asiakastytyväisyytemme todella parani edellisvuoteen nähden huomattavasti. Myös henkilöstömme tyytyväisyys kasvoi heijastaen osaltaan yhtiön toiminnan tasaantumista ja vakiintumista isojen muutosten jälkeen. Uskoaksemme tuloksiin vaikuttavat myös ne panostukset, joita teimme osaamisen kehittämiseen koko henkilöstön osalta ja myös toteuttaen laajempia esihenkilö- ja asiantuntijavalmennuksia. Osaamisen kehittäminen kuten myös myönteistä palautetta saanut työyhteisöllisyyden rakentaminen tulevat olemaan jatkossakin henkilöstön kehittämisen keskiössä.

Oman toiminnan järjestelmähankkeista merkittävin oli uuden palvelunhallintajärjestelmän käyttöönotto loppuvuodesta 2024. Sen vakiinnuttaminen osaksi toimintaa sitä tehostaen ja asiakaspalvelua parantaen on nyt keskeistä. Kuluvana vuonna tulemme panostamaan erityisesti myös varautumiseen. Luonnollisesti jatkamme myös asiakkaittemme kanssa ja yhdessä Monetra-konsernissa työtä tuleviin palvelutarpeisiin varautuen. Se tarkoittaa esimerkiksi ICT-investointeja huomioiden toimintaympäristön ennakoitavissa olevat muutokset.

Konsernin epäonnistuneesta talousjärjestelmän kilpailutuksesta ja hankinnasta aiheutuneet kulut Materiaalit ja palvelut -tiliryhmässä heikensivät vuoden 2024 tulosta 260 284 euroa.

Vuoden 2025 alussa toteutettiin Monetra Oy:n palvelutuotantoa koskeva liiketoimintakauppa, jossa Monetra Keski-Suomi Oy:lle siirtyi tietojärjestelmä kasvattaen Aineelliset hyödykkeet -ryhmän arvoa 184 526 euroa.

Lähipiiriä koskevat tiedot

Yhtiön lähipiiriin kuuluvat saman konsernin yhteisöt (emoyhtiö ja sisaryhtiöt). Emoyhtiö tuottaa osakassopimuksen mukaisia yhteisiä palveluja yhtiölle. Lisäksi sisaryhtiöt tuottavat toisilleen hallintopalveluja. Kaikki liiketoimet yhtiön ja lähipiirin välillä tapahtuvat markkinaehtoisesti. Yhtiöllä ei ole tilikaudella ollut olennaisia tapahtumia lähipiiriin kuuluvien henkilöiden kanssa.

Arvio tulevasta kehityksestä ja liiketoimintariskeistä

Yhtiön tavoitteena ei ole kasvattaa liiketoimintaa uusien asiakkuuksien avulla vaan keskittyä vastaamaan nykyisten asiakkuuksien tarpeisiin mahdollisimman hyvin. Yhtiön tulevaan kehitykseen vaikuttaa merkittävästi hankintalain muutoshanke, joka toteutuessaan nyt lausuntokierroksella olevan mukaisena tarkoittaisi perustavanlaatuista muutosta yhtiön ja koko Monetra-konsernin toiminnalle. Seuraamme lakimuutosehdotuksen etenemistä ja valmistaudumme toteuttamaan mahdollisesti tarvittavat muutokset. Huomioitavaa on, että muutoshanke vaikuttaa myös asiakkaiden omiin ratkaisuihin ja voi siten pienentää yhtiön asiakasmäärää.

Yhtiön keskeiset riskit liittyvät palvelutuotannon ICT-toimintaympäristöön ja henkilöstöresursseihin. Tällä hetkellä yhtiön henkilöstömäärän kasvulle ei ole tarvetta, mutta osaavan henkilöstön saatavuuteen alalla liittyy haasteita. Tietojärjestelmien osalta toimintavakauden ja tietoturvan merkitys lisääntyvät kyberturvallisuustyöympäristön uhkien kasvaessa. Tämä vaatii koko henkilöstön turvallisuusosaamisen laaja-alaista kehittämistä. Monetra-konsernissa on myös tulevan vuoden aikana käynnistymässä useita isoja järjestelmähankkeita, jotka tulevat jatkumaan useiden vuosien ajan. Tulemme edelleen vahvistamaan ja monipuolistamaan henkilöstön osaamista sekä käytäntöjämme siten, että laajat järjestelmämuutokset kyetään viemään onnistuneesti läpi sekä toiminnallisesti että taloudellisesti.

Vaikka yhtiön toimintavolyymi on edellisvuodesta kasvanut, henkilöstömäärä on vähentynyt ja samalla aiemmin haasteena ollut vaihtuvuus on nyt hyvin vähäistä. Lähitulevaisuudessa ei odoteta tapahtuvan merkittäviä muutoksia henkilöstössä. Osaamisen vahvistaminen palvelutuotannon jatkuvuuden ja kehittymisen varmistamiseksi jatkuu osana normaalia arkea kuten myös panostaminen muihin henkilöstön veto- ja pitovoimatekijöihin kuten hyvinvointiin.

Monetra-konsernin strategian mukaisesti visionamme on olla asiakasomistajiemme halutuin kumppani, joka tuottaa julkisen sektorin toimijoille laajasti ja vastuullisesti tukipalveluita. Liiketoimintamme rakenteeseen kohdistuu nyt toimintaympäristön muutoksista johtuvia muutospaineita enemmän kuin koskaan aiemmin yhtiön historiassa. Näihin kuten sisäisiin haasteisiimme tulemme vastaamaan strategiamme mukaisesti tekemisellä, jossa keskiössä on asiakas. Voidaksemme tuottaa laadukasta ja tehokasta palvelua tarvitsemme ja arvostamme tiivistä kumppanuutta. Sen mahdollistamiseksi me teemme myös työtä hyvän johtamisen, hyvinvoivan henkilöstön ja terveen talouden puolesta.

Taloudelliset tunnusluvut

	2024	2023
Liikevaihto	14 424 484	14 137 358
Liikevaihdon kasvu %	2,03 %	24,97 %
Liikevoitto	1 350 818	973 326
Liikevoitto %	9,36 %	6,88 %
Tilikauden voitto/tappio	1 180 119	798 822
Oman pääoman tuotto %	36,20 %	35,18 %
Omavaraisuusaste %	58,52 %	52,28 %
Vieras pääoma	2 729 367	2 436 597
Quick ratio	2,35	1,96

Henkilöstö

Monetra Keski-Suomi Oy:n palveluksessa on tilikauden aikana ollut henkilöstöä keskimäärin 148 henkilöä.

Hallitus

Päättäneellä tilikaudella yhtiön hallitukseen kuuluivat seuraavat henkilöt:

Lasse Markus Leppä, hallituksen puheenjohtaja
 Heli Tuulia Leinonkoski, varapuheenjohtaja
 Pasi Jaakko Marjakangas, jäsen
 Matti Tapani Mäkinen, jäsen
 Jukka Antero Ojalainen, jäsen
 Jani Patrik Ylälehto, jäsen

Toimitusjohtaja

Yhtiön toimitusjohtajana on tilikaudella toiminut Mari Mirjami Soukka.

Tilintarkastaja

Tilintarkastajana toimi tilintarkastusyhteisö BDO Oy ja päävastuullisena tilintarkastajana Juho Leinonen.

Yhtiön osakkeiden määrä osakelajeittain

Yhtiön osakkeiden lukumäärä 31.12.2024 on 8 233, joista yhtiön omassa hallussa 8. Yhtiöllä ei ole erilajisia osakkeita.

Hallituksen esitys yhtiön tulosta koskeviksi toimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 1 180 118,77 euroa voitollinen.

Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikauden voitto kirjataan omaan pääomaan voitto/tappio –tilille. Yhtiön taloudellisessa asemassa ei tilikauden päättymisen jälkeen ole tapahtunut olennaisia muutoksia.

2. Tuloslaskelma

	1.1.2024–31.12.2024		1.1.2023–31.12.2023	
LIKEVAIHTO	14 424 484,15		14 137 358,23	
Liiketoiminnan muut tuotot	47 520,24		138 297,13	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ulkopuoliset palvelut	-4 850 051,09	-4 850 051,09	-4 587 738,58	-4 587 738,58
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-5 435 392,84		-5 740 803,08	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-925 135,77		-968 658,30	
Muut henkilösivukulut	-99 162,08	-6 459 690,69	-190 550,98	-6 900 012,36
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot				-264 138,02
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä				0,00
Liiketoiminnan muut kulut				-1 550 440,60
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	1 350 818,24		973 325,80	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muilta	117 362,74		24 600,05	
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille (-)	-1 249,92	116 112,82	-424,29	24 175,76
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄ- TÖSSIIRTOJA JA VEROJA	1 466 931,06		997 501,56	
Tilinpäätössiirot				
Tuloverot				
Tilikauden verot (-)				-198 679,37
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	1 180 118,77		798 822,19	

3. Tase

	31.12.2024	31.12.2023
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	207 102,58	359 598,92
Aineelliset hyödykkeet	33 532,64	63 844,99
Sijoitukset	56 504,24	56 504,24
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	297 139,46	479 948,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	292 193,87	558 444,66
Saamiset konserniyrityksiltä	5 944 351,22	3 650 161,76
Muut saamiset	169,58	369 517,96
Siirtosaamiset	45 534,13	48 427,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	6 282 248,80	4 626 552,18
Vastaavaa yhteensä	6 579 388,26	5 106 500,33
	31.12.2024	31.12.2023
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	216 070,10	216 070,10
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	2 451 332,86	1 652 510,67
Tilikauden voitto (tappio)	1 180 118,77	798 822,19
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 850 021,73	2 669 902,96
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Siirtovelat	52 268,00	73 175,00
Lyhytaikainen		
Ostovelat	978 140,95	837 517,53
Muut velat	351 704,38	297 203,36
Siirtovelat	1 347 253,20	1 228 701,48
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 729 366,53	2 436 597,37
Vastattavaa yhteensä	6 579 388,26	5 106 500,33

4. Liitetiedot

4.1 Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Perustiedot

Monetra Keski-Suomi Oy
2930116–5
Kotipaikka: Jyväskylä

Kympinkatu 3
40320 Jyväskylä

Tilikausi 1.1.2024 - 31.12.2024. Tilikausi on yhtiön seitsemäs.

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä, eli 31.12.2034 asti.

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päättynyt, eli 31.12.2030 asti.

Monetra Keski-Suomi Oy:n emoyhtiö on Monetra Oy (2930159–5), Oulu.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilinpäätös on laadittu kalenterivuodelta 2024. Vertailutietona esitetty tilinpäätös on laadittu ajalta 1.1.2023-31.12.2023, joka oli yhtiön kuudes tilikausi. Tilikaudet ovat keskenään vertailukelpoisia.

Arvostusperiaatteet ja menetelmät

Taseeseen merkittyjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot. Hankintameno on luettu hankinnasta ja valmistuksesta aiheutuneet muuttuvat menot. Aineettomien hyödykkeiden poistot on laskettu tasapoistoina taloudellisen pitoajan perusteella. Poistot on tehty hyödykkeen käyttöönottokuukaudesta alkaen. Tilinpäätöksessä on käytetty 1.1.2020 jälkeen uusina hankittujen koneiden ja laitteiden verohuojennuslain sallimaa enimmäispoistoprosenttia. Jos yhtiö olisi noudattanut verotuksessa tavanomaisesti hyväksyttäviä enimmäispoistoprosentteja, olisi tilikauden tulos ennen veroja ollut 14 351,09 euroa suurempi.

Poistoajat:

Atk-ohjelmat: 5 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot: 5 vuotta

Koneet ja kalusto: 25 %:n menojäännöspoisto

Sijoitukset: ei poistoaikaa

4.2 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana

	1.1.2024–31.12.2024	1.1.2023–31.12.2023
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	148	153

Johdon palkat ja palkkiot

	1.1.2024–31.12.2024	1.1.2023–31.12.2023
Toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet	168 542,41	164 121,68
	168 542,41	164 121,68

4.3 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Poistot ja arvonalentumiset

	1.1.2024–31.12.2024	1.1.2023–31.12.2023
Suunnitelman mukaiset poistot	179 447,22	264 138,02
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä	60 321,05	0,00
	239 768,27	264 138,02

Liiketoiminnan muut kulut

	1.1.2024–31.12.2024	1.1.2023–31.12.2023
Vapaaehtoiset henkilöstökulut	167 690,71	203 444,76
Toimitilakulut	446 245,52	411 775,80
ICT-kulut	288 906,20	319 144,84
Asiantuntijapalvelut	620 907,38	547 356,50
Hallinnon kulut	26 051,94	41 602,41
Matkakulut	10 689,26	16 063,56
Muut liiketoiminnan kulut	11 185,09	11 052,73
	1 571 676,10	1 550 440,60

Rahoitustuotot ja -kulut

	1.1.2024–31.12.2024	1.1.2023–31.12.2023
Osinkotuotot		
Muilta	6 312,50	6 312,50
Osinkotuotot yhteensä	6 312,50	6 312,50
Muut korkotuotot		
Muilta	111 050,24	18 287,55
Korkotuotot yhteensä	111 050,24	18 287,55
Rahoitustuotot yhteensä	117 362,74	24 600,05
Korkokulut		
Muille	0,00	-174,33
Korkokulut yhteensä	0,00	-174,33
Muut rahoituskulut		
Muut rahoituskulut	-1 249,92	-249,96
Muut rahoituskulut yhteensä	-1 249,92	-249,96
Rahoituskulut yhteensä	-1 249,92	-424,29
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	116 112,82	24 175,76

Tilintarkastajien palkkiot

	1.1.2024–31.12.2024	1.1.2023–31.12.2023
Tilintarkastuspalkkiot	3 500,00	4 019,60
	3 500,00	4 019,60

4.4 Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavien liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

	Muut pitkävaik. menot	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2024	829 010,49	829 010,49
Lisäykset	56 959,58	56 959,58
Hankintameno 31.12.2024	885 970,07	885 970,07
Kertyneet poistot ja arvonalennukset 1.1.2024	-469 411,57	-469 411,57
Tilikauden poisto	-149 134,87	-149 134,87
Arvonalentuminen	-60 321,05	-60 321,05
Kertyneet poistot ja arvonal. 31.12.2024	-678 867,49	-678 867,49
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	207 102,58	207 102,58
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	359 598,92	359 598,92

AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2024	202 811,10	202 811,10
Hankintameno 31.12.2024	202 811,10	202 811,10
Kertyneet poistot ja arvonalennukset 1.1.2024	-138 966,11	-138 966,11
Tilikauden poisto	-30 312,35	-30 312,35
Kertyneet poistot ja arvonal. 31.12.2024	-169 278,46	-169 278,46
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	33 532,64	33 532,64
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	63 844,99	63 844,99

SIOITUKSET

	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2024	62 513,74	62 513,74
Hankintameno 31.12.2024	62 513,74	62 513,74
Kertyneet arvonalentumiset 1.1.2024	-6 009,50	-6 009,50
Kertyneet arvonalentumiset 31.12.2024	-6 009,50	-6 009,50
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	56 504,24	56 504,24
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	56 504,24	56 504,24

Saamisten erittely**Lyhytaikaiset saamiset**

	31.12.2024	31.12.2023
Saamiset saman konsernin yrityksiltä		
Myyntisaamiset	18 363,09	22 828,73
Muut saamiset	5 944 351,22	3 650 161,76
Yhteensä	5 962 714,31	3 672 990,49

Saamiset muilta

Myyntisaamiset	273 830,78	535 615,93
Muut saamiset	169,58	369 517,96
Siirtosaamiset	45 534,13	48 427,80
Yhteensä	319 534,49	953 561,69

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

6 282 248,80	4 626 552,18
---------------------	---------------------

Siirtosaamiset**Siirtosaamisten olennaiset erät**

	31.12.2024	31.12.2023
Kela-korvauksen jaksotus	32 838,71	33 307,80
Muut	12 695,42	15 120,00
	45 534,13	48 427,80

Taseen vastattavien liitetiedot**Oma pääoma**

	31.12.2024	31.12.2023
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma 1.1.	2 500,00	2 500,00
Osakepääoma 31.12.	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	2 500,00	2 500,00
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	216 070,10	215 969,10
SVOP-rahaston korotus	0,00	121,00
Palautus osakkeenomistajille	0,00	-20,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	216 070,10	216 070,10
 Tulos edellisiltä tilikausilta 1.1.	 2 451 332,86	 1 652 510,67
Tulos edellisiltä tilikausilta 31.12.	2 451 332,86	1 652 510,67
 Tilikauden tulos	 1 180 118,77	 798 822,19
Vapaa oma pääoma yhteensä	3 847 521,73	2 667 402,96
 Oma pääoma yhteensä	 3 850 021,73	 2 669 902,96
 Jakokelpoinen vapaa oma pääoma		
Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta		
	31.12.2024	31.12.2023
Tulos edellisiltä tilikausilta	2 451 332,86	1 652 510,67
Tilikauden tulos	1 180 118,77	798 822,19
Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	216 070,10	216 070,10
	3 847 521,73	2 667 402,96

Velkojen erittely**Pitkäaikaiset velat**

Siirtovelat	31.12.2024	31.12.2023
Pitkäaikaiset siirtovelat	52 268,00	73 175,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	52 268,00	73 175,00

Lyhytaikaiset velat

Velat saman konsernin yrityksille	31.12.2024	31.12.2023
Ostovelat	491 927,30	155 822,12
	491 927,30	155 822,12
Velat muille	31.12.2024	31.12.2023
Ostovelat	486 213,65	681 695,41
Muut velat	351 704,38	297 203,36
Siirtovelat	1 347 253,20	1 228 701,48
	2 185 171,23	2 207 600,25
Siirtovelkojen olennaiset erät	31.12.2024	31.12.2023
Palkat sosiaalikuluihin	1 118 660,65	1 105 674,46
Verot	161 736,55	86 383,35
Muut	66 856,00	36 643,67
	1 347 253,20	1 228 701,48
Lyhytaikaiset velat yhteensä	2 677 098,53	2 363 422,37
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 729 366,53	2 436 597,37

4.5 Vakuudet ja vastuusitoumukset**Eläkevastuut**

Yhtiön eläkevastuut on vakuutettu ulkopuolisissa eläkevakuutusyhtiöissä. Eläkevastuut on kokonaan katettu.

Leasingsopimuksista maksettavat määrät

	31.12.2024	31.12.2023
Lait leasing, seuraavalla tilikaudella maksettavat	9 802,08	300,00
Myöhemmin maksettavat	21 505,37	0,00
	31 307,45	300,00

Muut vastuut

Yhtiöllä on toimitiloistaan toistaiseksi voimassa oleva vuokrasopimus ja se voidaan irtisanoa aikaisintaan 31.12.2027. Vuokra on sidottu indeksiin. Vuokravakuutena on Monetra Keski-Suomi Oy:n emoyhtiön antama oma-velkainen takaus, joka vastaa määrältään kolmen (3) kuukauden peruspääoma- ja ylläpituovuokraa ja niille laskettua arvonlisäveroa. Vuokravastuun määrä on yhteensä 1 289 390,76 euroa (alv 0 %).

	31.12.2024	31.12.2023
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	429 796,92	426 244,80
Myöhemmin maksettavat	859 593,84	1 278 734,40
Yhteensä	1 289 390,76	1 704 979,20

Monetra-konsernilla on konsernitili Pohjolan osuuspankissa. Konsernitiliin on liitetty 5 000 000 euron limitti, josta Monetra yhtiöt vastaavat yhteisvastuullisesti. Monetra Keski-Suomi Oy ei ole käyttänyt limiittiä tilikauden 2024 aikana.

4.6 Kilpailulain 721/2019 edellyttämä eriyttämislaskelma

Kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on 1.1.2020 alkaen eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossa.

Yhtiö on eriyttänyt sellaiseen liiketoiminnan, jota voidaan pitää markkinoilla tapahtuvana toimintana.

Lisätietoa sovelletuista laatimis- ja kustannuslaskennan periaatteista:

* Summa on kirjanpidossa kirjattu liikevaihto 2024

** Suorat ja jyvitetty kustannukset, jotka kohdistuvat kyseiseen toimintaan. Kustannuslaskenta pohjautuu todellisiin laskuihin ja henkilötyöpanoksiin vuodelta 2024

*** Laskettu kyseisen toiminnan liikevaihdon prosentuaalisella osuudella kokonaisliikevaihdosta

	1.1.2024–31.12.2024	1.1.2023–31.12.2023
LIKEVAIHTO *	251 828,92	260 538,25
Materiaalit ja palvelut		
Ulkopuoliset palvelut **	-117 593,38	- 87 618,46
Henkilöstökulut ***		
Palkat ja palkkiot	-94 893,45	- 105 797,62
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-16 151,42	- 17 851,46
Muut henkilösivukulut	-1 731,21	- 3 511,68
	- 112 776,08	- 127 160,76
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot ***	- 3 132,87	- 5 388,42
Liiketoiminnan muut kulut ***	- 27 439,01	- 37 210,57
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	-9 112,42	3 160,04
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-9 112,42	3 160,04
Tuloverot		
Tilikauden verot (-) ***	0,00	- 632,01
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-9 122,42	2 528,03

5. Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Jyväskylässä, päivänä kuuta 2025

Lasse Leppä
Puheenjohtaja

Heli Leinonkoski
Hallituksen varapuheenjohtaja

Pasi Marjakangas
Hallituksen jäsen

Matti Mäkinen
Hallituksen jäsen

Jukka Ojalainen
Hallituksen jäsen

Jani Ylälehto
Hallituksen jäsen

Mari Soukka
Toimitusjohtaja

6. Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Jyväskylässä, päivänä kuuta 2025

BDO Oy

7. Luettelo kirjanpitoKirjoista ja tositteiden lajeista sekä säilytystavoista

Pääkirja		sähköisenä
Päiväkirja		sähköisenä
Pankkitositteet	tositelaji 30	sähköisenä
Ostolaskut P2P	tositelaji 32	sähköisenä
Hyvityslaskujen kohdistus OSRE	tositelaji 34	sähköisenä
Ostolaskujen maksut	tositelaji 35	sähköisenä
Myyntireskontran viitesuoritukset	tositelaji 40	sähköisenä
Myyntireskontran käsintal. suor.	tositelaji 41	sähköisenä
Intime yleislaskutus	tositelaji 42	sähköisenä
Muistiotositteet	tositelaji 80, 81	sähköisenä
Matkalaskut	tositelaji 82	sähköisenä
Palkkakirjanpito tosittneen	tositelaji 84	sähköisenä
Luottotappiot	tositelaji 85	sähköisenä
Myyntireskontra hyvitysten kohdistus	tositelaji 86	sähköisenä
Poistokirjaukset	tositelaji 87	sähköisenä
Käyttöomaisuuskirjaukset	tositelaji 88	sähköisenä
Ostolaskujen jaksotus	tositelaji 95	sähköisenä
Kirjanpidon tulos	tositelaji 96	sähköisenä
Kirjanpidon tulos laskennalliset	tositelaji 97	sähköisenä
Sisäisen laskennan tulos	tositelaji 98	sähköisenä
Sisäisen laskennan tulos laskennallinen	tositelaji 99	sähköisenä
Ostoreskontraerittelyt		sähköisenä
Myyntireskontraerittelyt		sähköisenä
Käyttöomaisuuskirjanpidon erittelyt		sähköisenä
Liitetietotositteet	tositelaji LT	sähköisenä

This documents contains 17 pages before this page

Dokumentet inneholder 17 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 17 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 17 sider før denne side

Detta dokument innehåller 17 sidor före denna sida

MARI MIRJAMI SOUKKA

Monetra Keski-Suomi Oy, FI29301165, 40320, 40320, JYVÄSKYLÄ

cf99cda5-fc6f-40f9-93ca-1271b7394974 - 2025-03-28 17:01:14 UTC +02:00

BankID / MobileID - 7b06333f-f692-4dbd-a6cf-db5157dab0ff - FI

Representative - Nimenkirjoitusoikeus - Firmateckningsrätt - Representant - Repræsentant

Jani Patrik Ylälehto

474a82e1-6f91-4ee2-b94e-d00259b83935 - 2025-03-28 17:02:57 UTC +02:00

BankID / MobileID - cc959a5f-f7cd-4cc8-8977-a3bb21009bed - FI

Jukka Antero Ojalainen

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Jyväskylän kaupunki

9354fec0-c9d3-459e-b418-ec6e433d5d64 - 2025-03-28 20:06:21 UTC +02:00

BankID / MobileID - 1f43370c-d8fd-4991-88e4-dd2c88984514 - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Matti Tapani Mäkinen

54921043-a95e-49a1-bc84-0b006ea53a35 - 2025-03-28 23:16:40 UTC +02:00

BankID / MobileID - f3fc9586-8aa2-404f-9580-65c7dd0b03ae - FI

LASSE MARKUS LEPPÄ

Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Monetra Oy

04ec89cd-149b-4141-8b04-856afe53eb97 - 2025-03-29 10:50:58 UTC +02:00

BankID / MobileID - 0952eb4b-1479-46ab-b430-7e29ff0b043f - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

PASI MARJAKANGAS

7b640c41-0b68-401b-b8a3-49f8c20597bd - 2025-03-31 08:56:07 UTC +03:00

BankID / MobileID - 416f78ff-d612-47f8-9b4e-d78dcd7a2126 - FI

HELI TUULIA LEINONKOSKI

007d3715-8440-4c8c-8384-3e960056a833 - 2025-04-02 14:19:27 UTC +03:00

BankID / MobileID - e6d10a6f-1657-4b92-858a-b974848f7b13 - FI

authority to sign	asemavaltuutus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

This documents contains 18 pages before this page

Dokumentet inneholder 18 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 18 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 18 sider før denne side

Detta dokument innehåller 18 sidor före denna sida

Juho Heikki Leinonen

BDO Oy, FI27760894, Porkkalankatu 3, 00180, Helsinki

7d6e664f-21e3-41e9-9306-1e68fe72e6dc - 2025-04-02 20:35:51 UTC +03:00

BankID / MobileID - 01e5a485-a02c-494c-a995-8f819575cbca - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuutus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende



TILINTARKASTUSKERTOMUS

Monetra Keski-Suomi Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Monetra Keski-Suomi Oy:n (y-tunnus 2930116-5) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1. - 31.12.2024. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan yhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiimme kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olemme riippumattomia yhtiöstä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme. Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat myös sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuviissa tapauksissa esittämään seikat, jotka liittyvät toiminnan jatkuvuuteen ja siihen, että tilinpäätös on laadittu toiminnan jatkuvuuteen perustuen. Tilinpäätös laaditaan toiminnan jatkuvuuteen perustuen, paitsi jos yhtiö aiotaan purkaa tai sen toiminta lakkauttaa tai ei ole muuta realistista vaihtoehtoa kuin tehdä niin.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntomme. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettavassa tilintarkastuksessa. Virheellisyyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Hyvän tilintarkastustavan mukaiseen tilintarkastukseen kuuluu, että käytämme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

- Tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisuuden riskit, suunnittelemme ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva

olennainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistoimintaa, väärentämistä, tietojen tahallista esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä taikka sisäisen valvonnan sivuuttamista.

- Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- Arvioimme sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- Teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme hankkimamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomuksessamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa lausuntomme. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei yhtiö pysty jatkamaan toimintaansa.
- Arvioimme tilinpäätöksen, kaikki tilinpäätöksessä esitettävät tiedot mukaan lukien, yleistä esittämistapaa, rakennetta ja sisältöä ja sitä, kuvastaako tilinpäätös sen perustana olevia liiketoimia ja tapahtumia siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan.

Kommunikoidimme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnitellusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

Muut raportointivelvoitteet

Muu informaatio

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat muusta informaatiosta. Muu informaatio käsittää toimintakertomuksen. Tilinpäätöstä koskeva lausuntomme ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenamme on lukea muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdessämme arvioida, onko muu informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastusta suoritettaessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. Velvollisuutenamme on lisäksi arvioida, onko toimintakertomus laadittu noudattaen siihen sovellettavia säännöksiä.

Lausuntonamme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu noudattaen siihen sovellettavia säännöksiä.

Jos teemme suorittamamme työn perusteella johtopäätöksen, että toimintakertomuksessa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Tampereella *sähköisen allekirjoituksen ajankohtana*

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö

Juho Leinonen
KHT

This documents contains 2 pages before this page

Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

Juho Heikki Leinonen

BDO Oy, FI27760894, Porkkalankatu 3, 00180, Helsinki

266f0f00-a13f-4771-9e40-3de8e525de55 - 2025-04-02 20:44:52 UTC +03:00

BankID / MobileID - 8c0e5385-7acd-4032-ad55-2d34fbf7d5b5 - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

authority to sign	asemavaltuutus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

Tilinpäätös, toimintakertomus ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen

Mari Soukka ja Janne Juotasniemi
Yhtiökokous 15.5.2025

Tilinpäätös 2024

Janne Juotasniemi
Yhtiökokous 15.5.2025

Tuloslaskelma 2024 vs 2023

	2024	2023	Muutos €	Muutos-%
LIIKEVAIHTO	14 424 484	14 137 358	287 126	2 %
Liiketoiminnan muut tuotot	47 520	138 297	-90 777	-66 %
<i>Materiaalit ja palvelut</i>				
Ulkopuoliset palvelut	-4 850 051	-4 587 739	-262 313	
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 850 051	-4 587 739	-262 313	6 %
<i>Henkilöstökulut</i>				
Palkat ja palkkiot	-5 435 393	-5 740 803	305 410	-5 %
Eläkekulut	-925 136	-968 658	43 523	-4 %
Muut henkilösivukulut	-99 162	-190 551	91 389	-48 %
Henkilöstökulut yhteensä	-6 459 691	-6 900 012	440 322	-6 %
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-179 447	-264 138	84 691	-32 %
Arvonalent.pysyv.vast.hyödykkeistä	-60 321	0	-60 321	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-239 768	-264 138	24 370	-9 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 571 676	-1 550 441	-21 236	1 %
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	1 350 818	973 326	377 492	39 %
Rahoitustuotot ja -kulut	116 113	24 176	91 937	380 %
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TP-SIIRTOJA JA VEROJA				
Tuloverot	-286 812	-198 679	-88 133	44 %
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	1 180 119	798 822	381 297	48 %

Tuloslaskelma Toteuma vs Budjetti 2024

	Toteuma 2024	Budjetti 2024	Ero €	Ero-%
LIKEVAIHTO	14 424 484	14 152 065	272 419	2 %
Liiketoiminnan muut tuotot	47 520	37 622	9 898	26 %
<i>Materiaalit ja palvelut</i>				
Ulkopuoliset palvelut	-4 850 051	-4 787 096	-62 955	
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-4 850 051	-4 787 096	-62 955	1 %
<i>Henkilöstökulut</i>				
Palkat ja palkkiot	-5 435 393	-5 898 793	463 400	-8 %
Eläkekulut	-925 136	-1 025 211	100 075	-10 %
Muut henkilösivukulut	-99 162	-174 839	75 677	-43 %
Henkilöstökulut yhteensä	-6 459 691	-7 098 843	639 152	-9 %
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-179 447	-277 927	98 480	-35 %
Arvonalent.pysyv.vast.hyödykkeistä	-60 321	0	-60 321	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-239 768	-277 927 0	38 159	-14 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 571 676	-1 995 486	423 810	-21 %
LIKEVOITTO (-TAPPIO)	1 350 818	30 335	1 320 483	4353 %
Rahoitustuotot ja -kulut	116 113	19 500	96 613	495 %
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TP-SIIRTOJA JA VEROJA				
Tuloverot	-286 812	-9 967	-276 845	2778 %
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	1 180 119	39 868	1 140 251	2860 %

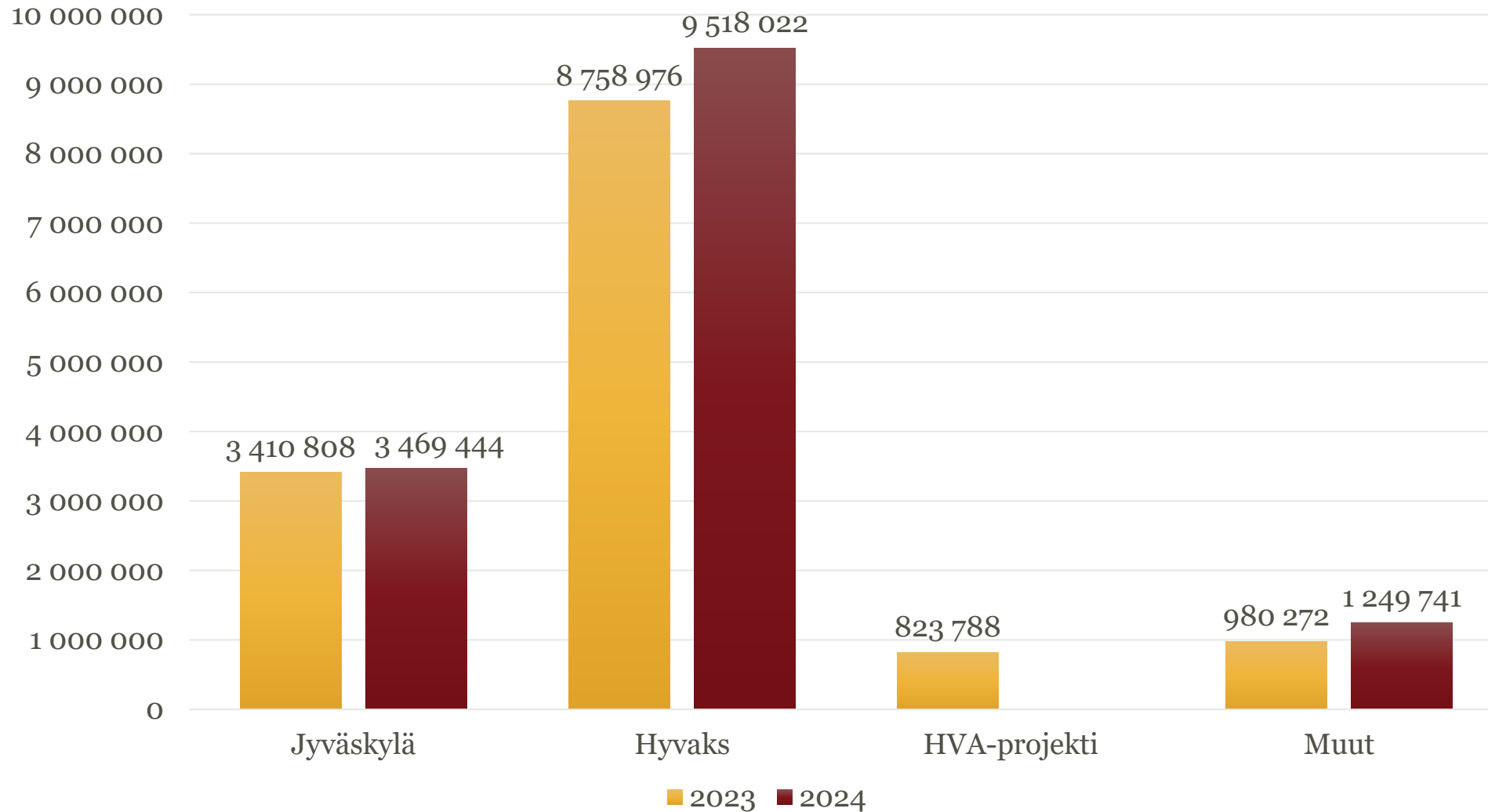
Tase 2024 vs 2023, vastaavaa

	31.12.2024	31.12.2023
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	207 102,58	359 598,92
Aineelliset hyödykkeet	33 532,64	63 844,99
Sijoitukset	56 504,24	56 504,24
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	297 139,46	479 948,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	292 193,87	558 444,66
Saamiset konserniyrityksiltä	5 944 351,22	3 650 161,76
Muut saamiset	169,58	369 517,96
Siirtosaamiset	45 534,13	48 427,80
Rahoitusarvopaperit	0,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	6 282 248,80	4 626 552,18
Vastaavaa yhteensä	6 579 388,26	5 106 500,33

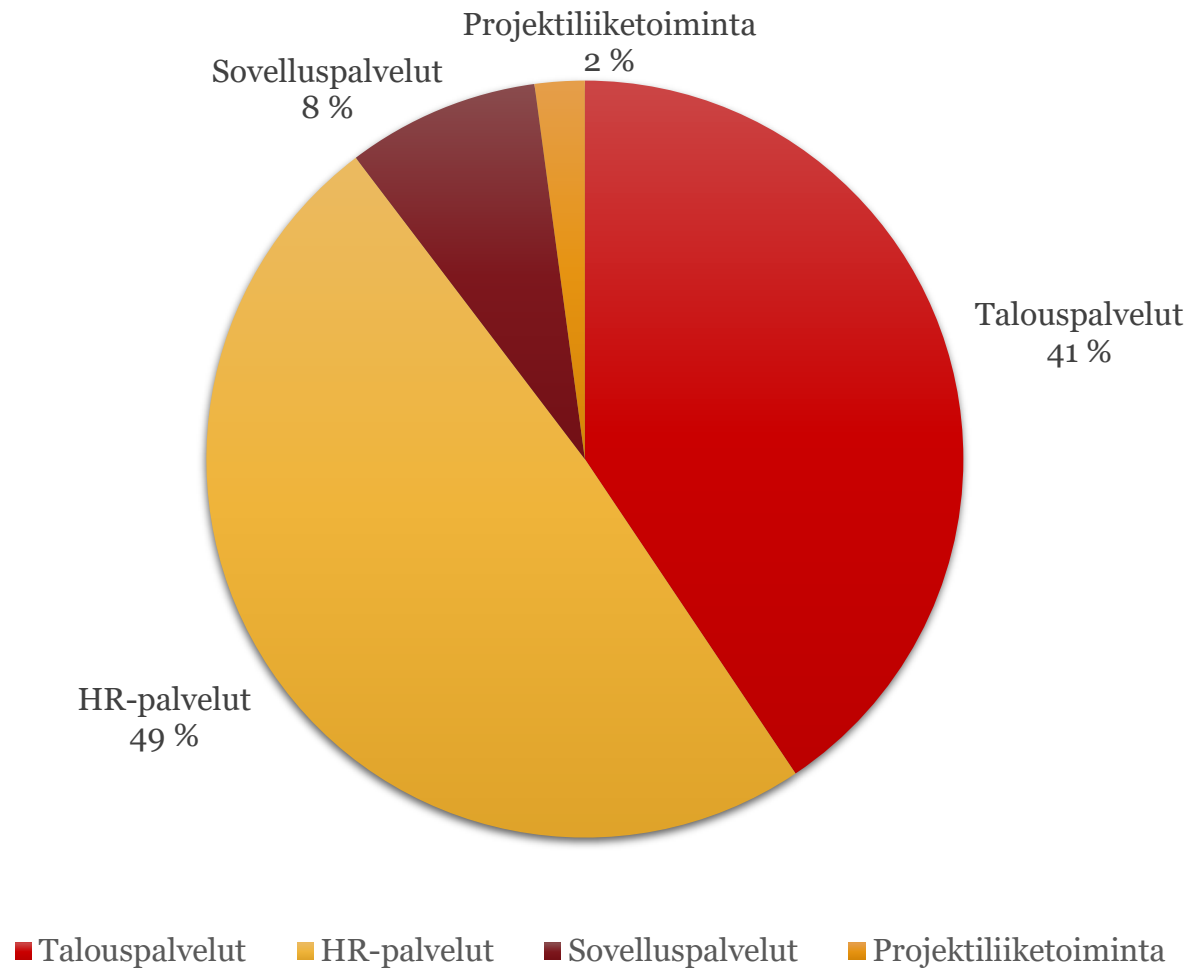
Tase 2024 vs 2023, vastattavaa

	31.12.2024	31.12.2023
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	216 070,10	216 070,10
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	2 451 332,86	1 652 510,67
Tilikauden voitto (tappio)	1 180 118,77	798 822,19
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 850 021,73	2 669 902,96
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen Siirtovelat	52 268,00	73 175,00
Lyhytaikainen Ostovelat	978 140,95	837 517,53
Muut velat	351 704,38	297 203,36
Siirtovelat	1 347 253,20	2 228 701,48
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 729 366,53	2 436 597,37
Vastattavaa yhteensä	6 579 388,26	5 106 500,33

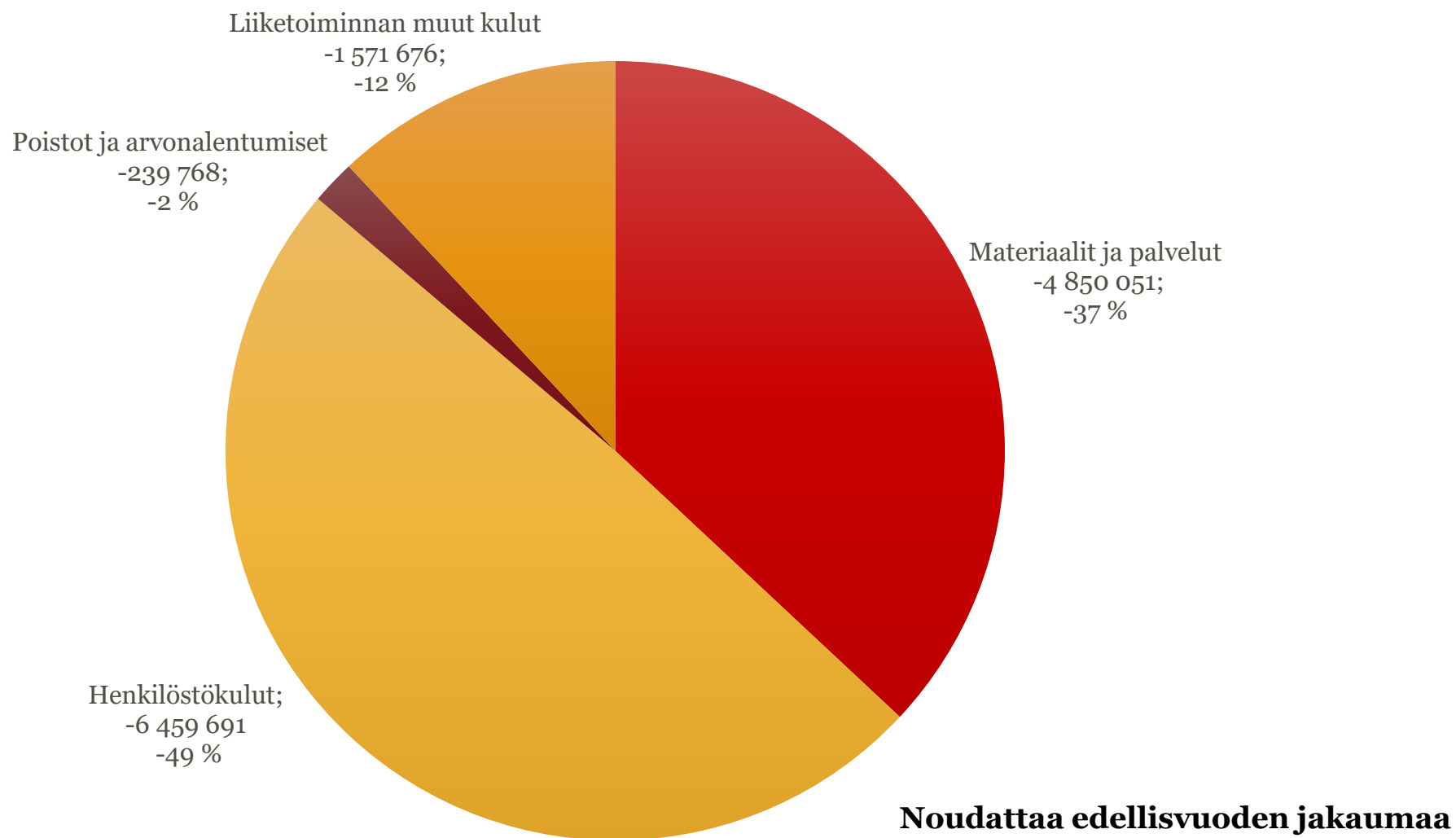
Liikevaihdon jakauma 2024 vs 2023



Liikevaihto palveluittain 2024



Kulurakenne 2024



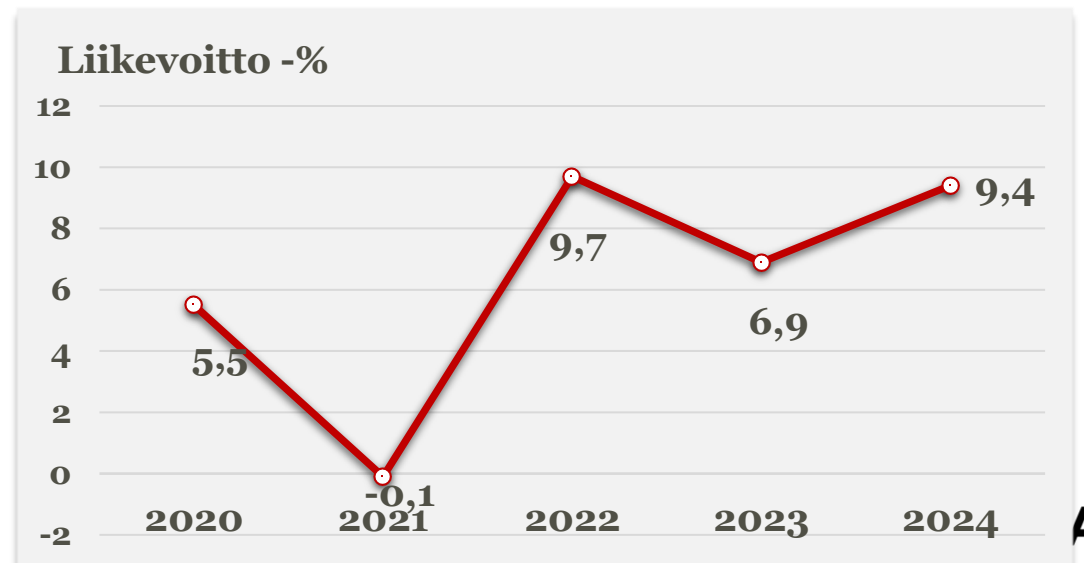
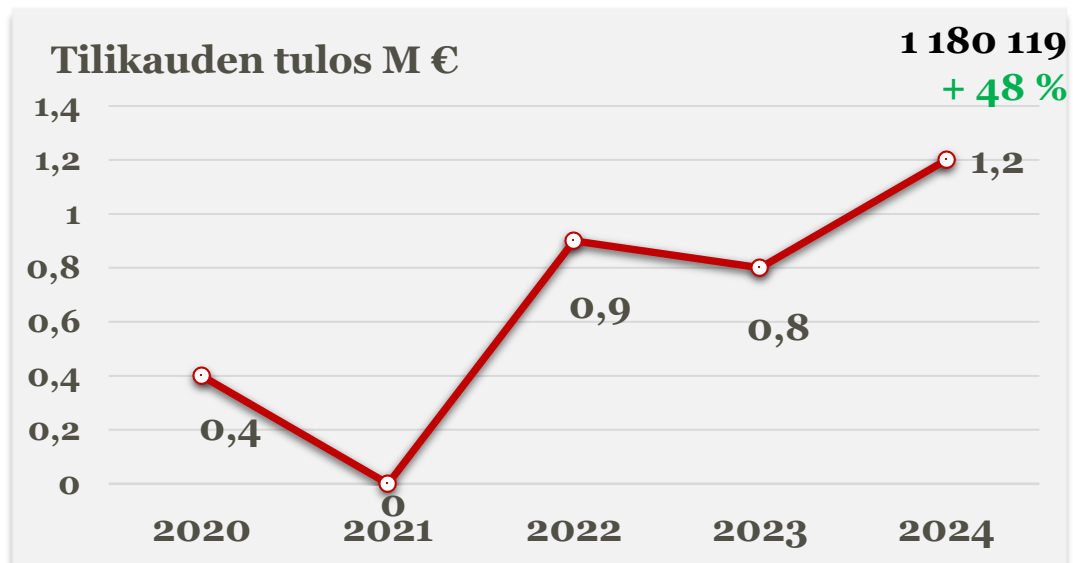
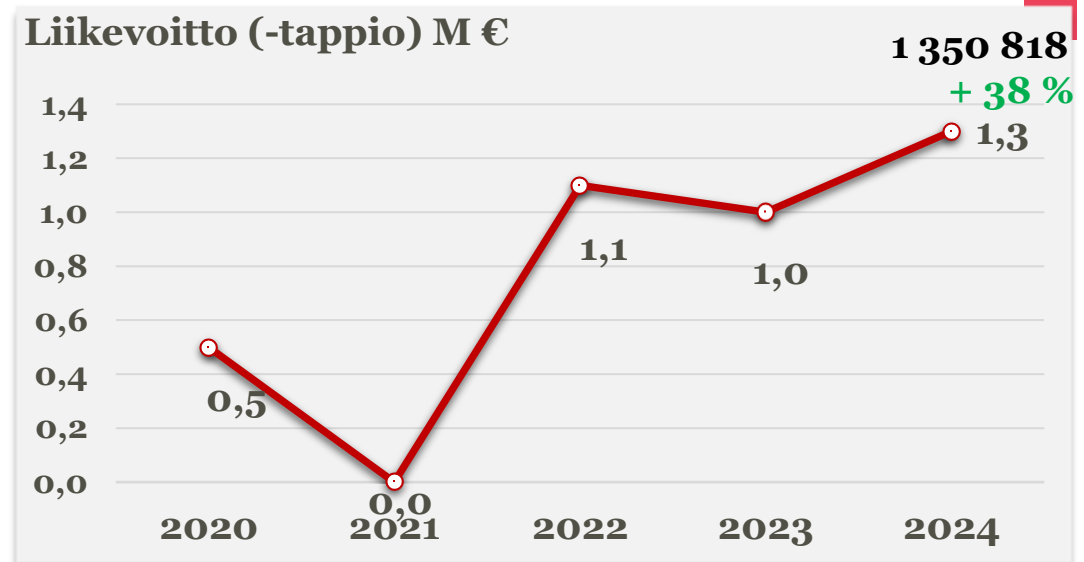
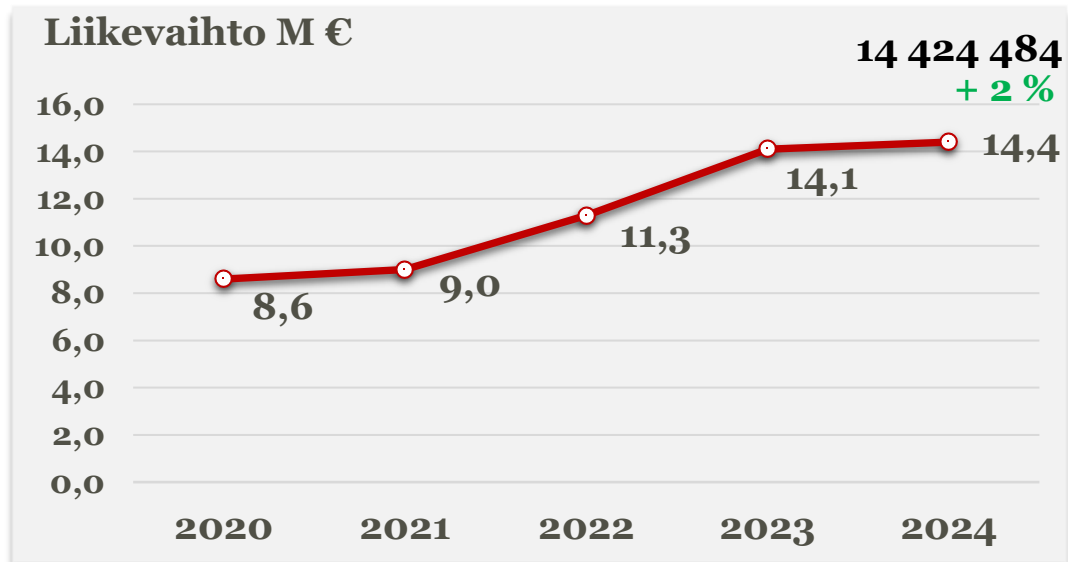
■ Materiaalit ja palvelut

■ Henkilöstökulut

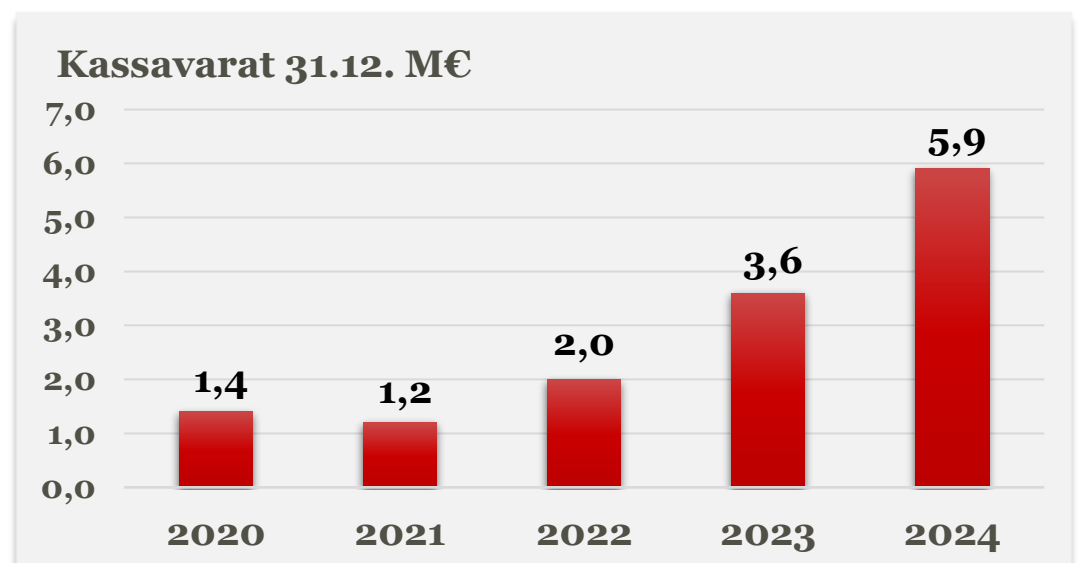
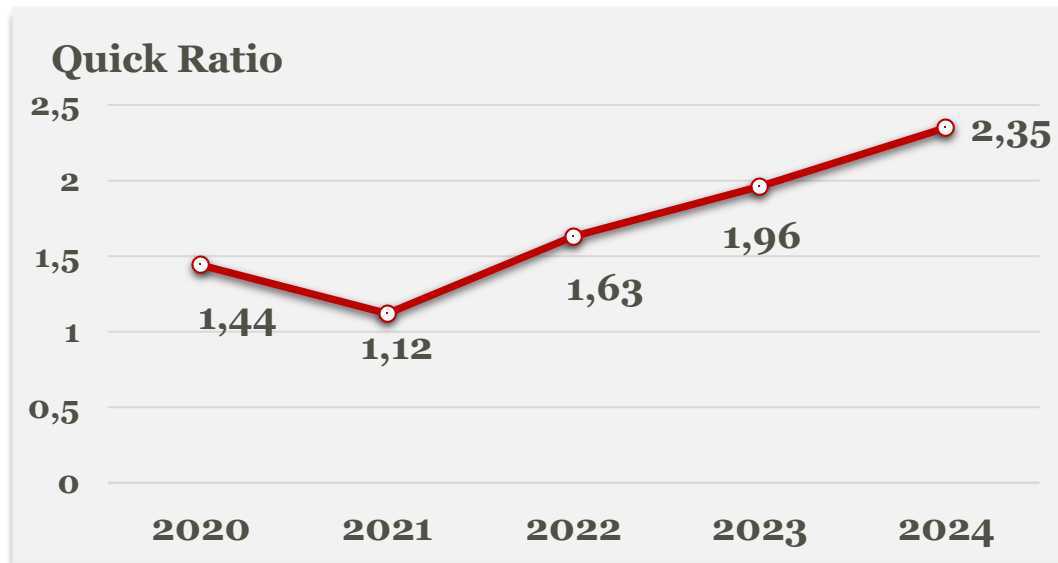
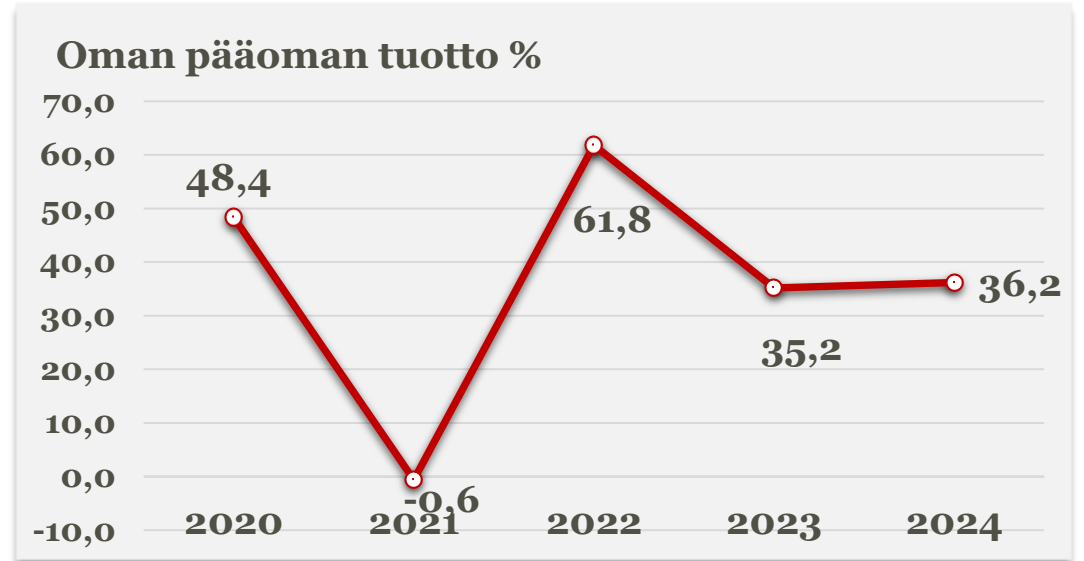
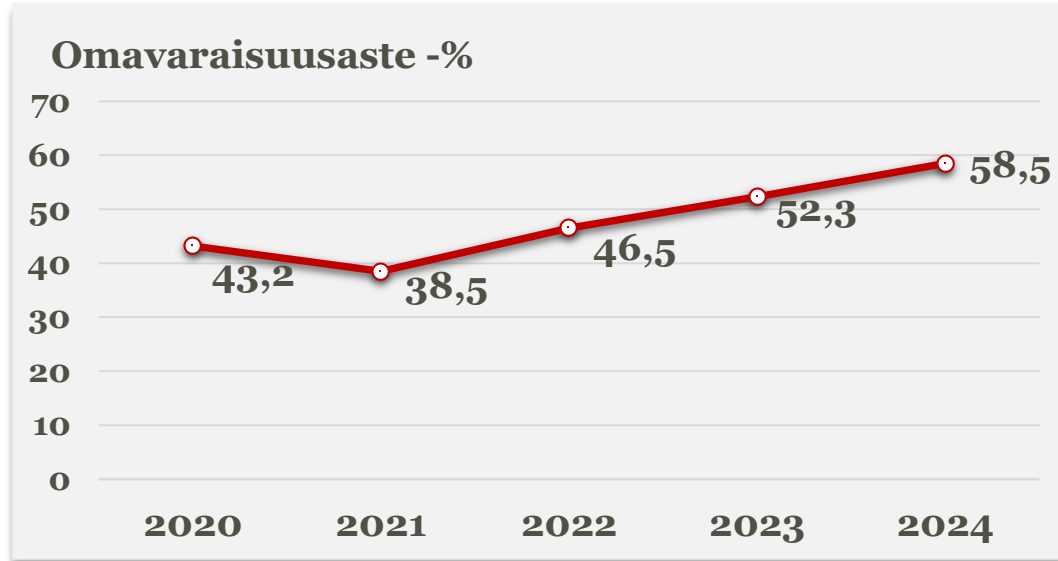
■ Poistot ja arvonalentumiset

■ Liiketoiminnan muut kulut

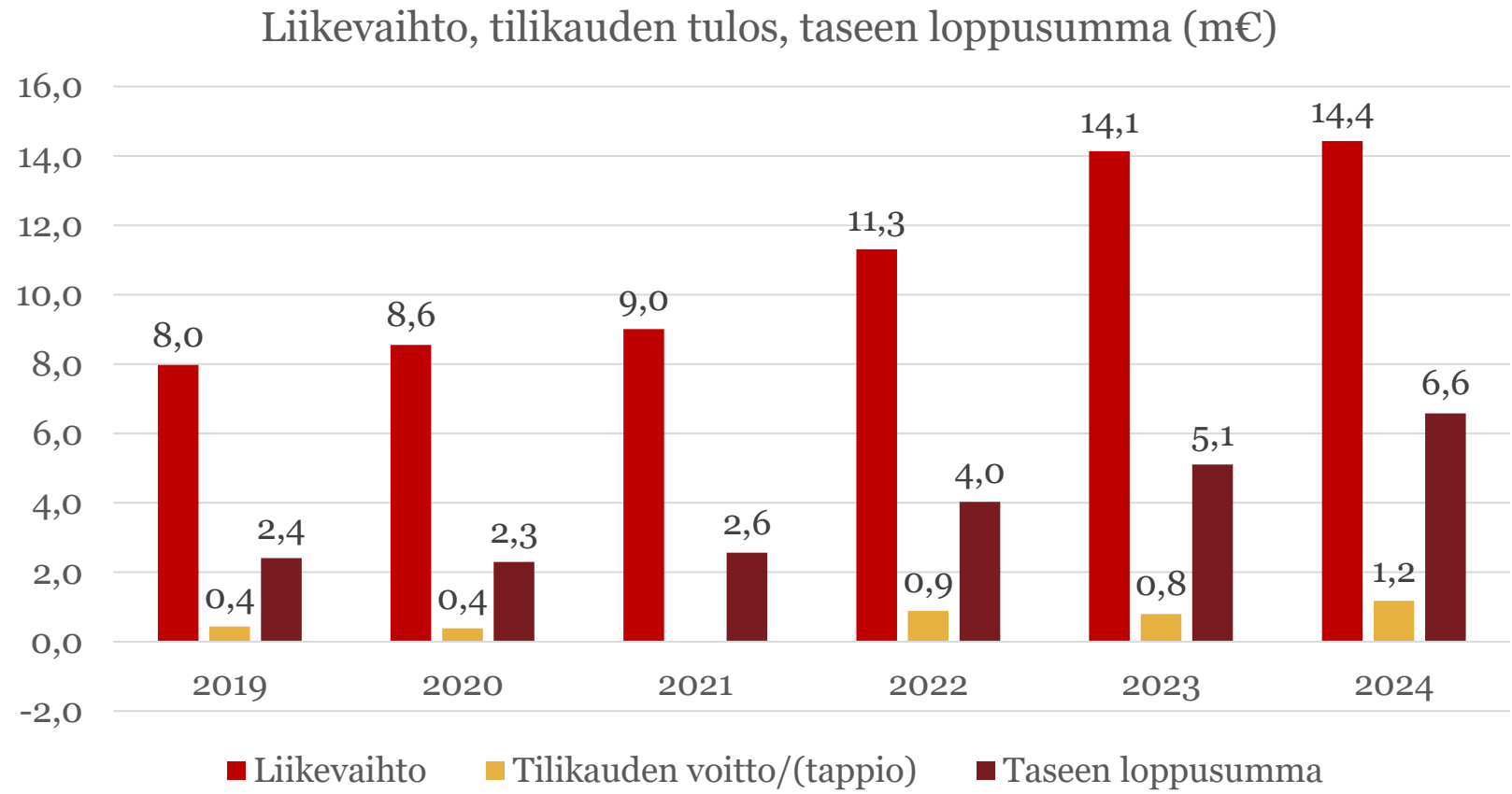
Talouden tunnusluvut Keski-Suomi



Talouden tunnusluvut Keski-Suomi



MONETRA
KESKI-SUOMI
TUNNUSLUVUT



MONETRA KESKI-SUOMI OY	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Liikevaihto	8,0	8,6	9,0	11,3	14,1	14,4
Liikevaihdon kasvu %		7 %	5 %	26 %	25 %	2 %
Liikevoitto/(tappio)	0,5	0,5	0,0	1,1	1,0	1,4
Liikevoitto %	6,9 %	5,5 %	-0,1 %	9,7 %	6,9 %	9,4 %
Tilikauden voitto/(tappio)	0,4	0,4	0,0	0,9	0,8	1,2
Taseen loppusumma	2,4	2,3	2,6	4,0	5,1	6,6
Vieras pääoma	1,8	1,3	1,6	2,2	2,4	2,7
Oman pääoman tuotto	157,6 %	48,4 %	-0,6 %	61,8 %	35,2 %	36,2 %
Omavaraisuusaste	25,2 %	43,2 %	38,5 %	46,5 %	52,3 %	58,5 %
Quick Ratio	1,14	1,44	1,12	1,63	1,96	2,35

KESKI-SUOMI TUNNUSLUVUT

Kannattavuus

Oman pääoman tuotto -%

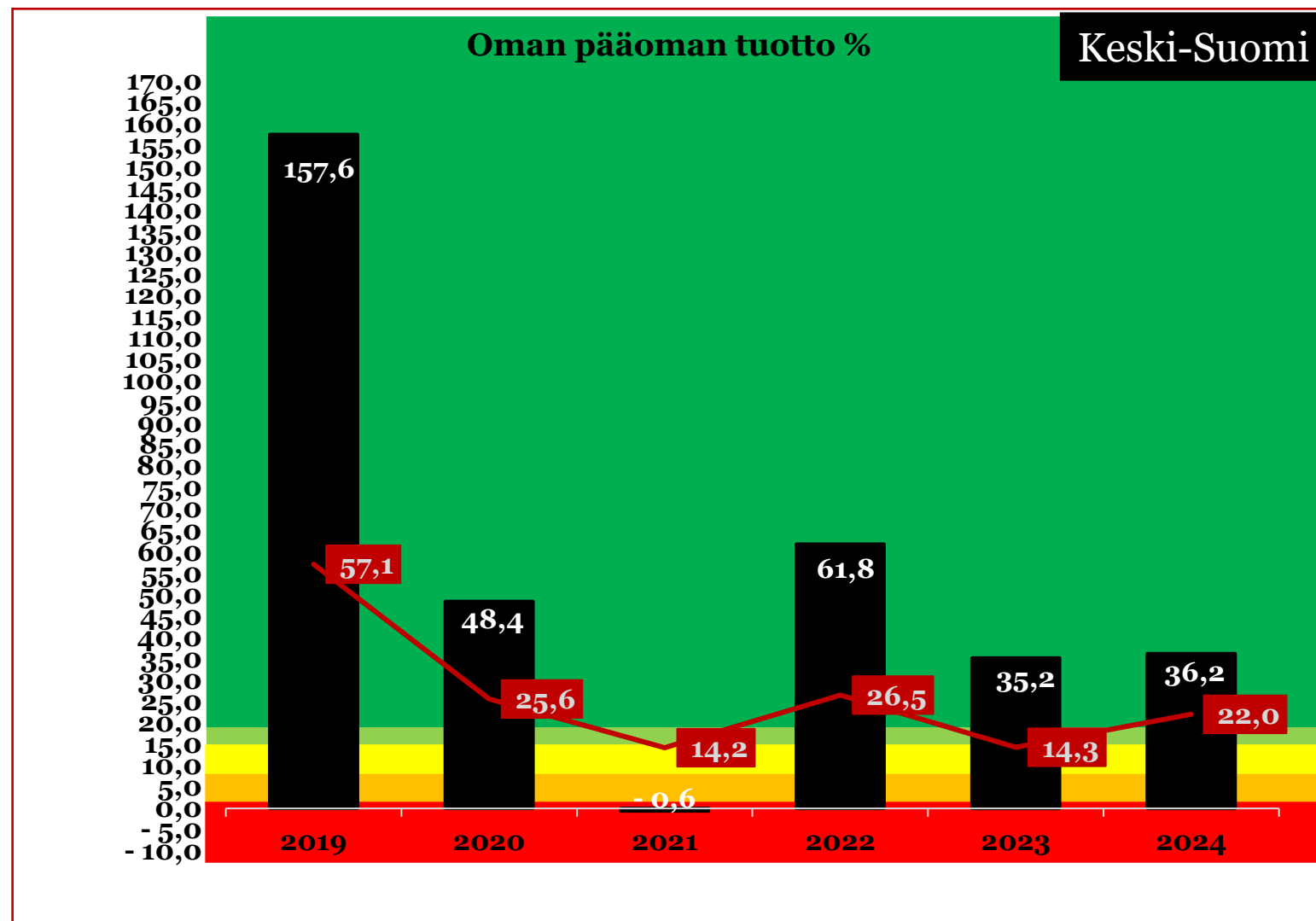
Tunnusluvun yleiset viitteelliset arvot:

Erinomainen	yli 20%
Hyvä	15-20%
Tyydyttävä	10-15%
Välttävä	5-10%
Heikko	alle 5%

Viiteryhmän arvot:

Monetra Konserni

Kannattavuus, Oman pääoman tuotto -%



KESKI-SUOMI TUNNUSLUVUT

Vakavaraisuus Omavaraisuusaste %

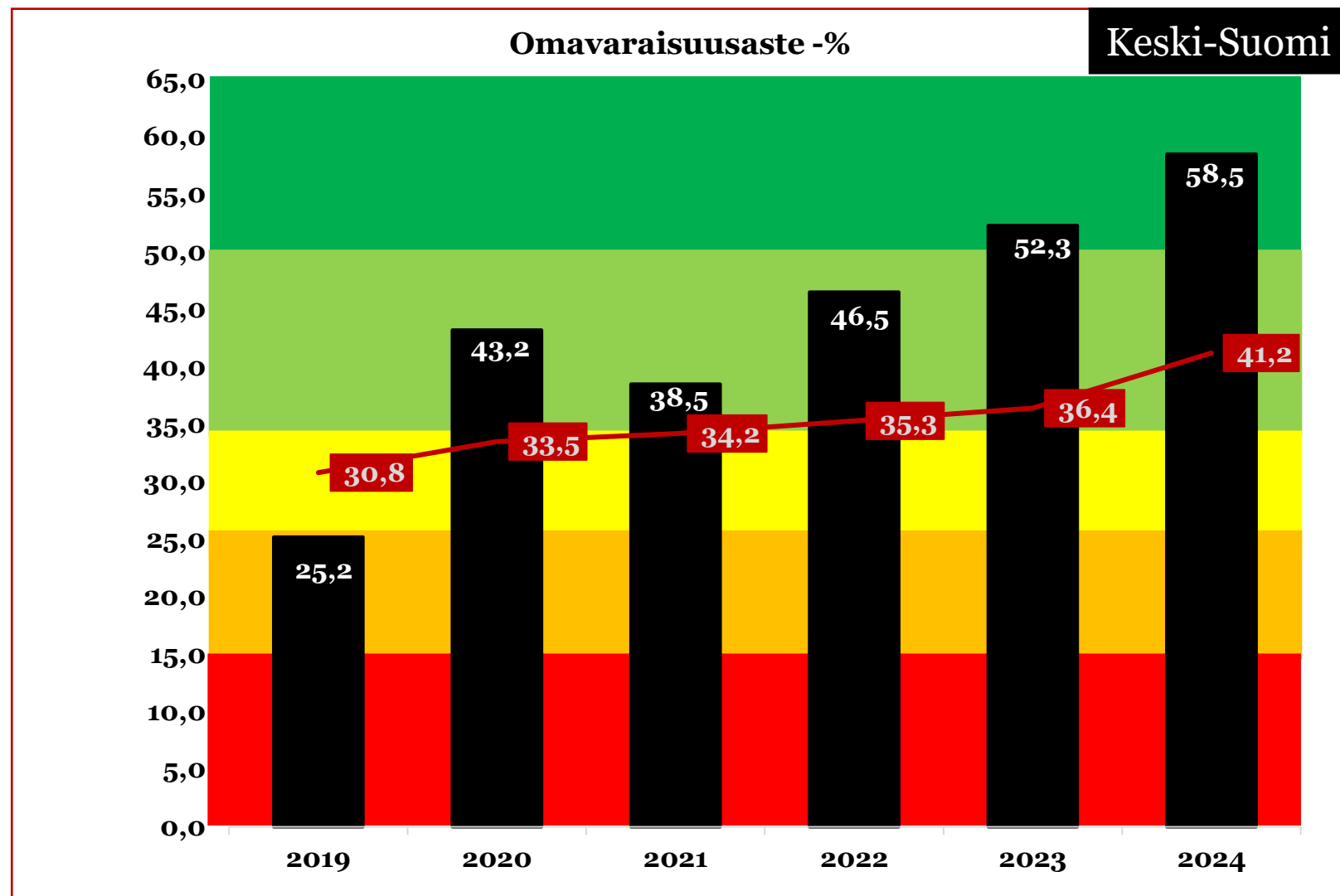
Tunnusluvun yleiset viitteelliset arvot:

Erinomainen	yli 50%
Hyvä	35-50%
Tyydyttävä	25-35%
Välttävä	15-25%
Heikko	alle 15%

Viiteryhmän arvot:

Monetra Konserni

Vakavaraisuus, Omavaraisuusaste -%



KESKI-SUOMI TUNNUSLUVUT

Maksuvalmius Quick ratio

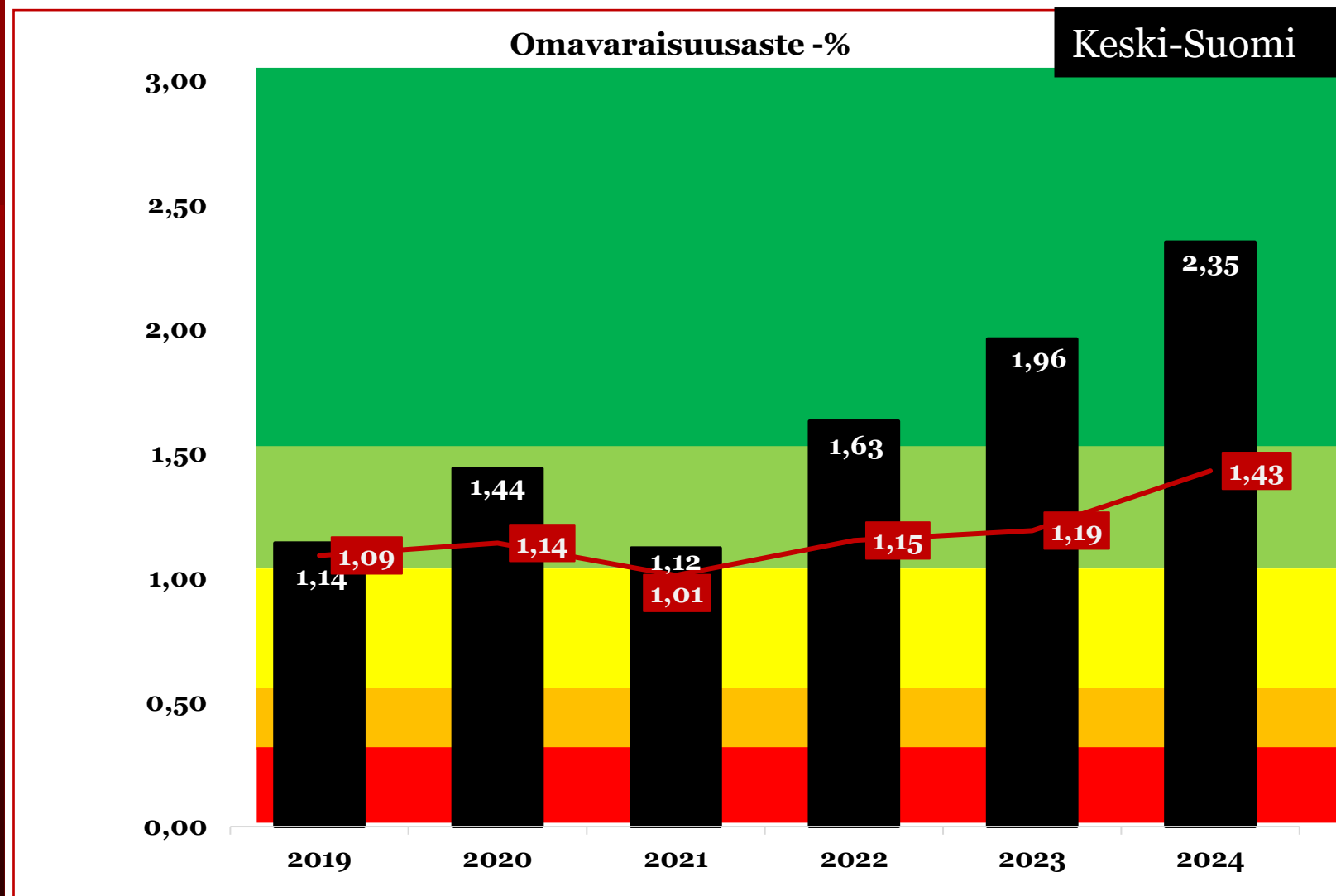
Tunnusluvun yleiset viitteelliset arvot:

Erinomainen	yli 1,5
Hyvä	1-1,5
Tyydyttävä	0,5-1,0
Välttävä	0,3-0,5
Heikko	Alle 0,3

Viiteryhmän arvot:

Monetra Konserni

Maksuvalmius, Quick ratio



Tilintarkastajan lausunto



Keskus 020 743 2920
www.bdo.fi

BDO Oy
Yliopistonkatu 58 B
33100 Tampere



TILINTARKASTUSKERTOMUS

Monetra Keski-Suomi Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Monetra Keski-Suomi Oy:n (y-tunnus 2930116-5) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1. - 31.12.2024. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan yhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Lausuntonamme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu noudattaen siihen sovellettavia säännöksiä.

Jos teemme suorittamamme työn perusteella johtopäätöksen, että toimintakertomuksessa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Toimitusjohtajan katsaus

Mari Soukka

Yhtiökokous 15.5.2025

Yhtiön toimintavuosi 2024

Mari Soukka
Yhtiökokous 15.5.2025

OSAKKAAT

Monetra Oy
51%

Jyväskylän
kaupunki 31 %

Keski-Suomen
hyvinvointialue
17%

Muut
> 1%



2024

Yhtiön kuudes
toimintavuosi

Hallittu kasvu
Liikevaihto +2%



Palvelutuotannon
vakiinnuttamista ja
kehittämistä

ASIAKASTYYTYVÄISYYS

2023

- ka 7,4, NPS 0
- Ka 7,8, NPS 31
suosittelu 100%

2024

- ka **8,4**, NPS 30
- Ka 8,2, NPS 31
suosittelu 100%

PROSESSIT

Ostolaskut +8%
Myyntilaskut +17%
Palkkalaskelmat +4%

Henkilötyö väheni,
kustannukset
kasvoivat
vähemmän kuin
volyymit

TUOTTAVUUS
PARANI

HENKILÖSTÖ

Osaaminen
koulutuspv
2,6 /hlö,
tutkintoja 7

ka 148
henkilöä
(-3,4%)

Tyytyväisyy
s **8,4 /8,2**
(8,5/8,1)

Vaihtuvuus
3% (10%)

Sairaus-
poissaolot
4% (4,15%)

Liikevaihto
14,4 Me
Tulos 1,2 Me

17
omistaja-
asiakasta



18
outhouse-
asiakasta

Vuoden 2024 tavoitteiden toteuma tiivistelmä

Tavoite	Toteuma	Toteuma
ASIAKKUUDET 1. Asiakastyytyväisyys on hyvä. 2. Asiakkuudenhoito on kumppanuusmallin mukaan systemaattista.	✓ Asiakastyytyväisyys parani. ✓ Asiakkuudenhoito on pääosin kumppanuusmallin mukaista.	Tavoite saavutettiin pääosin
HENKILÖSTÖ JA JOHTAMINEN 1. Henkilöstötyytyväisyys on hyvä 2. Henkilöstö ja osaaminen kohdentuu asiakaskohtaisesti oikein.	✓ Henkilöstötyytyväisyys parani ✓ Henkilöstö on pääosin mitoitettu määrällisesti ja laadullisesti vastaamaan palvelutarvetta.	Tavoite saavutettiin pääosin.
PROSESSIT 1. Tuottavuus on parantunut. 2. Uusi palvelunhallinta-järjestelmä on otettu käyttöön. 3. Palvelunhallinta on parantunut	Keskeisten tuotantoprosessien tehokkuus parantunut ✓ Ostolaskut ✓ Myyntilaskutus ✓ Palkat ✓ Kirjanpito ✓ Palvelunhallintajärjestelmä on otettu käyttöön ✓ Palvelunhallinta on parantunut, mutta se ei ole riittävän systematisoitua	Tavoite saavutettiin pääosin.
TALOUS Yhtiön taloudellinen asema on vakaa	✓ Tilikauden tulos oli budjetoitua parempi	Tavoite saavutettiin.

Tavoitteemme vuodelle 2025

Tavoitteet 2025

TYYYTYVÄISET ASIAKKAAT

Arvosana palveluille vähintään 7,9

Suosittelu vähintään 8,2

OSAAVA ja HYVINVOIVA HENKILÖSTÖ

Työpaikkasuositteleen keskiarvo vähintään 8,2

Osaamisen kehittäminen vähintään 20 h/hlö

TUOTTAVAT ja KEHITTYVÄT PALVELUTPROSESSIT

Tuottavuus +3%

TERVE TALOUS

Tilikauden tulos budjetin mukainen (tulos=0)

Vuoden alku 2025

15.5.2025

Asiakkuudet

- Kahden asiakkaan palvelut päättyivät tilinpäätösaikaan (Konnevesi ja JST Oy)
- Keskeinen teema asiakasyhteistyössä tulevat ICT-ratkaisut ja hankintalain muutoksiin varautuminen
- Asiakaspulssikysely 1/2025 tulokset osoittavat asiakastyytyväisyyden pysyneen hyvällä tasolla

Palvelut ja prosessit

- Tilinpäätösaika sujui pääosin hyvin, mutta kahden kunnan osalta jouduttiin tekemään henkilöstösyistä erityisjärjestelyjä ja niissä oli haasteita
 - Vuoden aikana tehty prosessien kehitystyö ja tiiviimpi asiakasyhteistyö tilinpäätösvaiheessa kannattivat
- Vuodenvaihteen muutos-/kehitystyöt sujuivat hyvin (esim. TE-uudistus ja organisaatiomuutoksia, talousarviokirjan automatisointi)
- Isohkoja asiakaskohtaisia kehitysprojekteja käynnistynyt, samoin konsernin yhteisiä kilpailuttamishankkeita tai niiden valmisteluja
- Palvelunhallintajärjestelmä Virta käyttöönottoa laajennettu (JKL portaaliasiointi) ja sitä jatketaan
- Osallistuimme JAMKin JYVSECTECHin kyberharjoitukseen helmikuussa (palkat ja maksuliikenne)



Henkilöstö ja talous

- Henkilöstömäärä edelleen laskenut ollen nyt 132
- Henkilöstötyytyväisyys pysynyt hyvällä tasolla
- Talous: 1. vuosikolmanneksen ennuste valmistuu ensi viikolla. Alkuvuonna on alennettu tiettyjä peruspalvelutuotannon hintoja

The background is a blurred photograph of a person's hands drawing a flowchart on a whiteboard with a black marker. The flowchart includes various geometric shapes like rectangles, squares, and circles connected by arrows. A semi-transparent white rectangular box is overlaid in the center of the image, containing the title text. In the bottom-left corner, there is a decorative graphic of several overlapping red and white squares of varying sizes.

Strategian pääkohdat 2020-luvun tiekartta

2020-luku Monetran menestyksen vuosikymmenenä

ICT-järjestelmä uudistus 2020- 2030

Hallittu kasvu – Hyvinvointialueet aloittavat

STRATEGIAN PÄIVITYS

2023

- HVA aloittivat – vakiinnuttaminen
- Hallittu kasvu
- ICT-järjestelmien käyttöönotot jatkuvat
- *TalousERP Taika*
- Osaamisen kehittäminen
- *Henkilöstön veto ja pito*
- (Yhtiörakenteen muutos)

2024

- Asiakkaan asialla: vakiinnuttamista ja kehittämistä
- ICT-järjestelmien käyttöönotot jatkuvat: (*TalousERP Taika*)
- Osaamisen kehittäminen
- Henkilöstön veto ja pito
- Tuottavuus ja terve talous

2025

- Asiakas keskiössä; palvelut ja kehittämistyöt
- Henkilöstön hyvinvointi ja osaamisen kehittäminen
- ICT-investointien roadmap suhteessa tulevaisuuskuvaan
- Tuottavuus ja terve talous, investointikyky

202x

- Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelua laajasti, osaavasti, vastuullisesti ja tuottavasti julkisectorille.

Asiakkuusrakenteen muutos

Inhouse-sääntelyn muutokset

Osaamisstrategian toteuttaminen: asiantuntemus ja tekemisen tapa muuttuvat

MONETRA WAY

Meistä on moneksi

TOIMINTA-AJATUS



- Olemme julkisen sektorin toimijoille laajasti ja vastuullisesti tukipalveluja tuottava kumppani

VISIO



- Olemme asiakasomistajiemme halutuin kumppani

ARVOT



- Teemme Monetrasta hyvän paikan tehdä työtä
- Kehitymme ja kehitämme rohkeasti ja ennakoiden
- Olemme luottamuksen arvoisia ja toimimme vastuullisesti



STRATEGISET PAINOTUKSET



- Tiivis asiakasyhteistyö
- Hyvä johtaminen ja tyytyväinen henkilöstö
- Laadukkaat ja tehokkaat palvelut
- Terve talous

STRATEGISET TAVOITTEET



- Henkilöstömme asiantuntemus ja pysyvyys ovat markkinamme parasta
- Toimintaympäristön tuntemuksemme sekä palveluidemme laatu ja tuottavuus ovat markkinamme parasta
- Nostamme tuottavuutta kokonaisprosesseja kehittämällä ja kehittymällä kohti vaativampia asiantuntijatehtäviä

Kiitos ja mukavaa kevättä!

1. Hallitus- ja valiokuntapalkkiot

Hallitus	Vuosipalkkio €/kk			Kokouspalkkio €/kokous	
	Puheenjohtaja	Varapj./jäsen		Puheenjohtaja	Varapj./jäsen
Monetra Oy	600	300		400	250
Monetra Keski-Suomi Oy	500	250		400	250
Monetra Oulu Oy	500	250		400	250
Monetra Pirkanmaa Oy	500	250		400	250
Monetra Pohjois-Savo Oy	500	250		400	250

Valiokunnat	Vuosipalkkio €/kk			Kokouspalkkio €/kokous	
	Puheenjohtaja	Varapj./jäsen		Puheenjohtaja	Varapj./jäsen
	-	-		400	250

Toimitusjohtajan tai johtajan, joka on sopimussuhteessa Monetra-konserniin, toimiessa alueyhtiön hallituksen puheenjohtajana vuosipalkkiona maksetaan 90€/kk.

Erillisiä ansionmenetyksiä ei korvata.

Matkakulut korvataan yhtiön matkustussäännön mukaan.

2. Muut palkkiota koskevat käytännöt

Kun emoyhtiön hallituksen puheenjohtaja tai hallituksen jäsen osallistuu emoyhtiön yhtiökokousedustajana tytäryhtiöiden yhtiökokoukseen, hänelle maksetaan siitä hallituksen jäsenen kokouspalkkio Monetra Oy:n toimesta.

Hallituksen seminaariin tms. osallistuvalla hallituksen jäsenelle maksetaan seminaarista hallituksen jäsenen kokouspalkkio.

Mikäli hallitusjäsen osallistuu sekä hallituksen kokoukseen että samana päivänä olevaan seminaariin, palkkio maksetaan vain kokouksesta, eli vain kertaalleen.

MONETRA KESKI-SUOMI OY:N YHTIÖJÄRJESTYS

1 § Yhtiön toiminimi

Yhtiön toiminimi on Monetra Keski-Suomi Oy.

2 § Yhtiön kotipaikka

Yhtiön kotipaikka on Jyväskylä.

3 § Yhtiön toimiala

Yhtiön toimialana on tuottaa ja kehittää kuntasektoria, hyvinvointialueita, valtiota ja muita hankintayksiköitä palvelevia tukitoimintoja.

Yhtiö toimii hankintayksikkönä, joka tuottaa, toimittaa ja hankkii sen suoraan tai välillisesti omistaville hankintayksiköille tavaroita tai palveluita joko tuottamalla niitä itse tai sen omistamien tytäryhtiöiden kautta. Yhtiö voi toimia myös yhteishankintayksikkönä.

Yhtiö harjoittaa pääosaa toiminnastaan niiden hankintayksiköiden kanssa, joiden määräysvallassa se on. Yhtiön toimintaa valvovat hankintayksiköt samalla tavoin kuin ne valvovat omia toimipaikkojaan.

Yhtiö voi ostaa, myydä ja hallita kiinteää omaisuutta sekä käydä arvopaperikauppaa.

4 § Hallitus

Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään viisi (5) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä. Hallitukselle valitaan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

5 § Toimitusjohtaja

Yhtiöllä voi olla toimitusjohtaja, jonka valitsee ja erottaa hallitus. Yhtiön toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

6 § Tilintarkastaja

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastusyhteisö.

7 § Edustaminen

Yhtiötä edustaa hallitus. Yhtiötä edustaa kaksi (2) hallituksen jäsentä yhdessä sekä hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja kumpikin yksin.

8 § Yhtiökokouskutsu

Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (mukaan lukien sähköpostitse) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu yhtiön tietoon, aikaisintaan kahta (2) kuukautta tai viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta.

9 § Varsinainen yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain hallituksen määräämänä ajankohtana viimeistään kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa on esitettävä:

1. Tilinpäätös, joka käsittää tuloslaskelman, taseen ja toimintakertomuksen;

2. Tilintarkastuskertomus;

päätettävä:

3. Tilinpäätöksen vahvistamisesta;

4. Taseen osoittaman voiton käyttämisestä;
 5. Vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
 6. Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista sekä matkakustannusten korvauseriaaiteista; valittava tarvittaessa;
 7. Hallituksen jäsenet ja varajäsenet;
 8. Tilintarkastaja
- käsiteltävä: 9. Muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Yhtiökokous voidaan järjestää ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät täysimääräisesti osakeyhtiölain 1 §:n 1 momentissa tarkoitettua päätösvaltaansa ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla kokouksen aikana.

10 § Lunastuslauseke

Osakkeenomistajalla ja yhtiöllä on oikeus lunastaa muulta kuin yhtiöltä uudelle tai olemassa olevalle osakkeenomistajalle siirtyvä osake seuraavilla ehdoilla:

Jos osake siirtyy uudelle omistajalle, on siirronsaajan viipymättä ilmoitettava siitä hallitukselle ja ensisijaisesti muilla osakkeenomistajilla ja toissijaisesti yhtiöllä on oikeus lunastaa osake seuraavilla ehdoilla:

1. Osakkeen lunastushinta on vastikkeellisessa ja vastikkeettomassa saannossa yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuva nettovarallisuusarvo (substanssiarvo), johon ei lisätä good will -arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää.
2. Hallituksen on ilmoitettava osakkeen siirtymisestä sille, jolla on oikeus lunastaa osake, kirjallisesti tai siten kuin kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan neljäntoista (14) päivän kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle.
3. Mikäli useampi osakkeenomistaja haluaa käyttää lunastusoikeutta, määräytyy osakkeenomistajien keskinäinen lunastusoikeus lunastukseen halukkaiden osakkeenomistajien omistusten keskinäisessä suhteessa. Mikäli jako ei mene tasan, ratkaistaan jakamattoman osakkeen lunastusoikeus arvalla.
4. Lunastusvaatimus on esitettävä yhtiölle tai yhtiön käyttäessä lunastusoikeuttaan osakkeen saajalle kolmenkymmenen (30) vuorokauden kuluessa siitä, kun hallitus on ilmoittanut osakkeen siirtymisestä.
5. Lunastushinta on suoritettava kahden (2) kuukauden kuluessa siitä päivämäärästä, kun lunastaja sai tiedon osakkeen siirtymisestä.

11 § Suostumuslauseke

Osakkeen hankkiminen luovutustoimin vaatii yhtiön hallituksen suostumuksen.

Suostumus voidaan myöntää vain hankintalain mukaisille hankintayksiköille.

Suostumusta koskeva hakemus on viipymättä tehtävä kirjallisesti hallitukselle yhtiön kaupparekisteriin merkittyyn osoitteeseen. Yhtiön hallituksen on kahden (2) kuukauden kuluessa hakemuksen saapumisesta käsiteltävä asia ja samassa ajassa kirjallisesti ilmoitettava hakijalle ratkaisusta.

12 § Osakkeiden erityinen lunastusehtoisuus

Yhtiön kaikki osakkeet ovat lunastusehtoisia. Lunastus tapahtuu seuraavin ehdoin:

1. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistajaa ei pidetä kulloinkin voimassa olevassa julkisista hankinnoista annetussa laissa tarkoitettuna hankintayksikkönä. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi myös silloin, kun on ilmeistä, että osakkeenomistajan edellä tarkoitettu hankintayksikköasema lakkaa

viimeistään kuuden kuukauden kuluessa. Lunastusperuste ei kuitenkaan synny tilanteessa, jossa osakkeenomistajan hankintayksikköasema lakkaa osakkeenomistajan osakkeiden siirtyessä kuntaliitoksen, hyvinvointialueiden yhdistymisen tai muun vastaavan toimenpiteen seurauksena uudelle osakkeenomistajalle, joka on julkisista hankinnoista annetun lain mukainen hankintayksikkö. Yhtiöllä on aina oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla on aina velvollisuus antaa ja tarjota osakkeet lunastettavaksi myös muusta sellaisesta osakkeenomistajasta johtuvasta syystä, jonka seurauksena yhtiön asema sen omistajien sidosyksikkönä vaarantuu.

2. Yhtiöllä on lisäksi oikeus, mutta ei velvollisuutta, lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistaja ei enää lainkaan käytä yhtiön palveluita. Lunastusperusteen syntymiseksi osakkeenomistajan ei katsota enää käyttävän lainkaan yhtiön palveluita tilanteessa, jossa osakkeenomistaja ei ole käyttänyt mitään yhtiön palveluita vähintään kuuteen kuukauteen.
3. Osakkeenomistajan tulee viipymättä tultuaan tietoiseksi edellä kohdassa 1 tai 2 mainitun lunastusperusteen syntymisestä toimittaa kirjallinen aloite yhtiön hallitukselle lunastusmenettelyn aloittamiseksi, mikäli yhtiön hallitus ei ole ensin toimittanut kirjallista aloitetta lunastusmenettelyn aloittamisesta osakkeenomistajalle.
4. Lunastusmenettelyn aloittamista koskevassa ilmoituksessa on yksilöitävä ne syyt, joiden perusteella lunastuksen edellytyksien katsotaan täyttyneen. Mikäli aloite lunastusmenettelyn aloittamiseksi tulee yhtiön hallitukselta, osakkeenomistajalle on varattava mahdollisuus neljäntoista (14) vuorokauden kuluessa lausua näkemys lunastusedellytyksien täyttymisestä. Tilanteessa, jossa yhtiön hallitus ja osakkeenomistaja ovat erimielisiä siitä, onko lunastusperuste olemassa, lunastusperuste määritetään riippumattoman asiantuntijan antaman lausunnon perusteella.
5. Osakkeiden lunastamisesta päättää yhtiön hallitus määräenemmistöllä kahden (2) kuukauden kuluessa siitä, kun se on saanut tiedon lunastusoikeuden ja -velvoitteen syntymisestä. Lunastamista koskevassa päätöksessä on mainittava lunastuksen syy, lunastettavien osakkeiden lukumäärä, keneltä osakkeita lunastetaan, päivä, jona osakkeet lunastetaan, osakkeista maksettava vastike ja perusteet sen määrälle, vastikkeen maksuaika ja menettelyn vaikutus yhtiön omaan pääomaan.
6. Osakkeen lunastushinta on osakkeen arvo, joka lasketaan yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuvasta nettovarallisuusarvosta (substanssiarvo), johon ei lisätä good will -arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää. Lunastukseen käytetään ensisijaisesti yhtiön voitonjakokelpoisia varoja. Yhtiöllä on velvollisuus maksaa lunastushinta yhden (1) kuukauden kuluessa lunastuspäätöksen tekemisestä.

MONETRA KESKI-SUOMI OY:N YHTIÖJÄRJESTYS

1 § Yhtiön toiminimi

Yhtiön toiminimi on Monetra Keski-Suomi Oy.

2 § Yhtiön kotipaikka

Yhtiön kotipaikka on Jyväskylä.

3 § Yhtiön toimiala

Yhtiön toimialana on tuottaa ja kehittää kuntasektoria, hyvinvointialueita, valtiota ja muita hankintayksiköitä palvelevia tukitoimintoja.

Yhtiö toimii hankintayksikkönä, joka tuottaa, toimittaa ja hankkii sen suoraan tai välillisesti omistaville hankintayksiköille tavaroita tai palveluita joko tuottamalla niitä itse tai sen omistamien tytäryhtiöiden kautta. Yhtiö voi toimia myös yhteishankintayksikkönä.

Yhtiö harjoittaa pääosaa toiminnastaan niiden hankintayksiköiden kanssa, joiden määräysvallassa se on. Yhtiön toimintaa valvovat hankintayksiköt samalla tavoin kuin ne valvovat omia toimipaikkojaan.

Yhtiö voi ostaa, myydä ja hallita kiinteää omaisuutta sekä käydä arvopaperikauppaa.

4 § Hallitus

Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään viisi (5) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä. Hallitukselle valitaan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

5 § Toimitusjohtaja

Yhtiöllä voi olla toimitusjohtaja, jonka valitsee ja erottaa hallitus. Yhtiön toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

6 § Tilintarkastaja

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastusyhteisö.

7 § Edustaminen

Yhtiötä edustaa hallitus. Yhtiötä edustaa kaksi (2) hallituksen jäsentä yhdessä sekä hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja kumpikin yksin.

8 § Yhtiökokouskutsu

Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (mukaan lukien sähköpostitse) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu yhtiön tietoon, aikaisintaan kahta (2) kuukautta tai viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta.

9 § Varsinainen yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain hallituksen määräämänä ajankohtana viimeistään kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa on esitettävä:

1. Tilinpäätös, joka käsittää tuloslaskelman, taseen ja toimintakertomuksen;
2. Tilintarkastuskertomus;

päätettävä:

3. Tilinpäätöksen vahvistamisesta;

4. Taseen osoittaman voiton käyttämisestä;
 5. Vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
 6. Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista sekä matkakustannusten korvauseriaaiteista; valittava tarvittaessa;
 7. Hallituksen jäsenet ja varajäsenet;
 8. Tilintarkastaja
- käsiteltävä: 9. Muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Yhtiökokous voidaan järjestää ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät täysimääräisesti osakeyhtiölain 1 §:n 1 momentissa tarkoitettua päätösvaltaansa ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla kokouksen aikana.

10 § Lunastuslauseke

Osakkeenomistajalla ja yhtiöllä on oikeus lunastaa muulta kuin yhtiöltä uudelle tai olemassa olevalle osakkeenomistajalle siirtyvä osake seuraavilla ehdoilla:

Jos osake siirtyy uudelle omistajalle, on siirronsaajan viipymättä ilmoitettava siitä hallitukselle ja ensisijaisesti muilla osakkeenomistajilla ja toissijaisesti yhtiöllä on oikeus lunastaa osake seuraavilla ehdoilla:

1. Osakkeen lunastushinta on vastikkeellisessa ja vastikkeettomassa saannossa yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuva nettovarallisuusarvo (substanssiarvo), johon ei lisätä good will -arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää.
2. Hallituksen on ilmoitettava osakkeen siirtymisestä sille, jolla on oikeus lunastaa osake, kirjallisesti tai siten kuin kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan neljäntoista (14) päivän kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle.
3. Mikäli useampi osakkeenomistaja haluaa käyttää lunastusoikeutta, määräytyy osakkeenomistajien keskinäinen lunastusoikeus lunastukseen halukkaiden osakkeenomistajien omistusten keskinäisessä suhteessa. Mikäli jako ei mene tasan, ratkaistaan jakamattoman osakkeen lunastusoikeus arvalla.
4. Lunastusvaatimus on esitettävä yhtiölle tai yhtiön käyttäessä lunastusoikeuttaan osakkeen saajalle kolmenkymmenen (30) vuorokauden kuluessa siitä, kun hallitus on ilmoittanut osakkeen siirtymisestä.
5. Lunastushinta on suoritettava kahden (2) kuukauden kuluessa siitä päivämäärästä, kun lunastaja sai tiedon osakkeen siirtymisestä.

11 § Suostumuslauseke

Osakkeen hankkiminen luovutustoimin vaatii yhtiön hallituksen suostumuksen.

Suostumus voidaan myöntää vain hankintalain mukaisille hankintayksiköille.

Suostumusta koskeva hakemus on viipymättä tehtävä kirjallisesti hallitukselle yhtiön kaupparekisteriin merkittyyn osoitteeseen. Yhtiön hallituksen on kahden (2) kuukauden kuluessa hakemuksen saapumisesta käsiteltävä asia ja samassa ajassa kirjallisesti ilmoitettava hakijalle ratkaisusta.

12 § Osakkeiden erityinen lunastusehtoisuus

Yhtiön kaikki osakkeet ovat lunastusehtoisia. Lunastus tapahtuu seuraavin ehdoin:

1. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistajaa ei pidetä kulloinkin voimassa olevassa julkisista hankinnoista annetussa laissa tarkoitettuna hankintayksikkönä. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi myös silloin, kun on ilmeistä, että osakkeenomistajan edellä tarkoitettu hankintayksikköasema lakkaa

viimeistään kuuden kuukauden kuluessa. Lunastusperuste ei kuitenkaan synny tilanteessa, jossa osakkeenomistajan hankintayksikköasema lakkaa osakkeenomistajan osakkeiden siirtyessä kuntaliitoksen, hyvinvointialueiden yhdistymisen tai muun vastaavan toimenpiteen seurauksena uudelle osakkeenomistajalle, joka on julkisista hankinnoista annetun lain mukainen hankintayksikkö. Yhtiöllä on aina oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla on aina velvollisuus antaa ja tarjota osakkeet lunastettavaksi myös muusta ~~sellaisesta osakkeenomistajasta johtuvasta~~ syystä, jonka seurauksena yhtiön asema sen omistajien sidosyksikkönä vaarantuu.

2. Yhtiöllä on lisäksi oikeus, mutta ei velvollisuutta, lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistaja ei enää lainkaan käytä yhtiön palveluita. Lunastusperusteen syntymiseksi osakkeenomistajan ei katsota enää käyttävän lainkaan yhtiön palveluita tilanteessa, jossa osakkeenomistaja ei ole käyttänyt mitään yhtiön palveluita vähintään kuuteen kuukauteen.
3. Osakkeenomistajan tulee viipymättä tultuaan tietoiseksi edellä kohdassa 1 tai 2 mainitun lunastusperusteen syntymisestä toimittaa kirjallinen aloite yhtiön hallitukselle lunastusmenettelyn aloittamiseksi, mikäli yhtiön hallitus ei ole ensin toimittanut kirjallista aloitetta lunastusmenettelyn aloittamisesta osakkeenomistajalle.
4. Lunastusmenettelyn aloittamista koskevassa ilmoituksessa on yksilöitävä ne syyt, joiden perusteella lunastuksen edellytyksien katsotaan täyttyneen. Mikäli aloite lunastusmenettelyn aloittamiseksi tulee yhtiön hallitukselta, osakkeenomistajalle on varattava mahdollisuus neljäntoista (14) vuorokauden kuluessa lausua näkemys lunastusedellytyksien täyttymisestä. Tilanteessa, jossa yhtiön hallitus ja osakkeenomistaja ovat erimielisiä siitä, onko lunastusperuste olemassa, lunastusperuste määritetään riippumattoman asiantuntijan antaman lausunnon perusteella.
5. Osakkeiden lunastamisesta päättää yhtiön hallitus määräenemmistöllä kahden (2) kuukauden kuluessa siitä, kun se on saanut tiedon lunastusoikeuden ja -velvoitteen syntymisestä. Lunastamista koskevassa päätöksessä on mainittava lunastuksen syy, lunastettavien osakkeiden lukumäärä, keneltä osakkeita lunastetaan, päivä, jona osakkeet lunastetaan, osakkeista maksettava vastike ja perusteet sen määrälle, vastikkeen maksuaika ja menettelyn vaikutus yhtiön omaan pääomaan.
6. Osakkeen lunastushinta on osakkeen arvo, joka lasketaan yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuvasta nettovarallisuusarvosta (substanssiarvo), johon ei lisätä good will -arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää. Lunastukseen käytetään ensisijaisesti yhtiön voitonjakokelpoisia varoja. Yhtiöllä on velvollisuus maksaa lunastushinta yhden (1) kuukauden kuluessa lunastuspäätöksen tekemisestä.

13 § Hyvä hallintotapa

Yhtiössä noudatetaan yhtiön hallituksen hyväksymää Monetra –konsernin yhteistä Hyvä hallintotapa –ohjetta.

MONETRA KESKI-SUOMI OY:N YHTIÖJÄRJESTYS

1 § Yhtiön toiminimi

Yhtiön toiminimi on Monetra Keski-Suomi Oy.

2 § Yhtiön kotipaikka

Yhtiön kotipaikka on Jyväskylä.

3 § Yhtiön toimiala

Yhtiön toimialana on tuottaa ja kehittää kuntasektoria, hyvinvointialueita, valtiota ja muita hankintayksiköitä palvelevia tukitoimintoja.

Yhtiö toimii hankintayksikkönä, joka tuottaa, toimittaa ja hankkii sen suoraan tai välillisesti omistaville hankintayksiköille tavaroita tai palveluita joko tuottamalla niitä itse tai sen omistamien tytäryhtiöiden kautta. Yhtiö voi toimia myös yhteishankintayksikkönä.

Yhtiö harjoittaa pääosaa toiminnastaan niiden hankintayksiköiden kanssa, joiden määräysvallassa se on. Yhtiön toimintaa valvovat hankintayksiköt samalla tavoin kuin ne valvovat omia toimipaikkojaan.

Yhtiö voi ostaa, myydä ja hallita kiinteää omaisuutta sekä käydä arvopaperikauppaa.

4 § Hallitus

Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään viisi (5) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä. Hallitukselle valitaan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

5 § Toimitusjohtaja

Yhtiöllä voi olla toimitusjohtaja, jonka valitsee ja erottaa hallitus. Yhtiön toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

6 § Tilintarkastaja

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastusyhteisö.

7 § Edustaminen

Yhtiötä edustaa hallitus. Yhtiötä edustaa kaksi (2) hallituksen jäsentä yhdessä sekä hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja kumpikin yksin.

8 § Yhtiökokouskutsu

Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (mukaan lukien sähköpostitse) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu yhtiön tietoon, aikaisintaan kahta (2) kuukautta tai viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta.

9 § Varsinainen yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain hallituksen määräämänä ajankohtana viimeistään kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa on esitettävä:

1. Tilinpäätös, joka käsittää tuloslaskelman, taseen ja toimintakertomuksen;

2. Tilintarkastuskertomus;

päätettävä:

3. Tilinpäätöksen vahvistamisesta;

4. Taseen osoittaman voiton käyttämisestä;
 5. Vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
 6. Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista sekä matkakustannusten korvauseriaaiteista; valittava tarvittaessa;
 7. Hallituksen jäsenet ja varajäsenet;
 8. Tilintarkastaja
- käsiteltävä: 9. Muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Yhtiökokous voidaan järjestää ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät täysimääräisesti osakeyhtiölain 1 §:n 1 momentissa tarkoitettua päätösvaltaansa ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla kokouksen aikana.

10 § Lunastuslauseke

Osakkeenomistajalla ja yhtiöllä on oikeus lunastaa muulta kuin yhtiöltä uudelle tai olemassa olevalle osakkeenomistajalle siirtyvä osake seuraavilla ehdoilla:

Jos osake siirtyy uudelle omistajalle, on siirronsaajan viipymättä ilmoitettava siitä hallitukselle ja ensisijaisesti muilla osakkeenomistajilla ja toissijaisesti yhtiöllä on oikeus lunastaa osake seuraavilla ehdoilla:

1. Osakkeen lunastushinta on vastikkeellisessa ja vastikkeettomassa saannossa yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuva nettovarallisuusarvo (substanssiarvo), johon ei lisätä good will -arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää.
2. Hallituksen on ilmoitettava osakkeen siirtymisestä sille, jolla on oikeus lunastaa osake, kirjallisesti tai siten kuin kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan neljäntoista (14) päivän kuluessa siitä, kun osakkeen siirtymisestä on ilmoitettu hallitukselle.
3. Mikäli useampi osakkeenomistaja haluaa käyttää lunastusoikeutta, määräytyy osakkeenomistajien keskinäinen lunastusoikeus lunastukseen halukkaiden osakkeenomistajien omistusten keskinäisessä suhteessa. Mikäli jako ei mene tasan, ratkaistaan jakamattoman osakkeen lunastusoikeus arvalla.
4. Lunastusvaatimus on esitettävä yhtiölle tai yhtiön käyttäessä lunastusoikeuttaan osakkeen saajalle kolmenkymmenen (30) vuorokauden kuluessa siitä, kun hallitus on ilmoittanut osakkeen siirtymisestä.
5. Lunastushinta on suoritettava kahden (2) kuukauden kuluessa siitä päivämäärästä, kun lunastaja sai tiedon osakkeen siirtymisestä.

11 § Suostumuslauseke

Osakkeen hankkiminen luovutustoimin vaatii yhtiön hallituksen suostumuksen.

Suostumus voidaan myöntää vain hankintalain mukaisille hankintayksiköille.

Suostumusta koskeva hakemus on viipymättä tehtävä kirjallisesti hallitukselle yhtiön kaupparekisteriin merkittyyn osoitteeseen. Yhtiön hallituksen on kahden (2) kuukauden kuluessa hakemuksen saapumisesta käsiteltävä asia ja samassa ajassa kirjallisesti ilmoitettava hakijalle ratkaisusta.

12 § Osakkeiden erityinen lunastusehtoisuus

Yhtiön kaikki osakkeet ovat lunastusehtoisia. Lunastus tapahtuu seuraavin ehdoin:

1. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistajaa ei pidetä kulloinkin voimassa olevassa julkisista hankinnoista annetussa laissa tarkoitettuna hankintayksikkönä. Yhtiöllä on oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi myös silloin, kun on ilmeistä, että osakkeenomistajan edellä tarkoitettu hankintayksikköasema lakkaa

viimeistään kuuden kuukauden kuluessa. Lunastusperuste ei kuitenkaan synny tilanteessa, jossa osakkeenomistajan hankintayksikköasema lakkaa osakkeenomistajan osakkeiden siirtyessä kuntaliitoksen, hyvinvointialueiden yhdistymisen tai muun vastaavan toimenpiteen seurauksena uudelle osakkeenomistajalle, joka on julkisista hankinnoista annetun lain mukainen hankintayksikkö. Yhtiöllä on aina oikeus ja velvollisuus lunastaa osakkeenomistajan osakkeet ja osakkeenomistajalla on aina velvollisuus antaa ja tarjota osakkeet lunastettavaksi myös muusta syystä, jonka seurauksena yhtiön asema sen omistajien sidosyksikkönä vaarantuu.

2. Yhtiöllä on lisäksi oikeus, mutta ei velvollisuutta, lunastaa omat osakkeensa osakkeenomistajalta ja osakkeenomistajalla velvollisuus tarjota ja antaa osakkeensa yhtiölle lunastettavaksi, mikäli osakkeenomistaja ei enää lainkaan käytä yhtiön palveluita. Lunastusperusteen syntymiseksi osakkeenomistajan ei katsota enää käyttävän lainkaan yhtiön palveluita tilanteessa, jossa osakkeenomistaja ei ole käyttänyt mitään yhtiön palveluita vähintään kuuteen kuukauteen.
3. Osakkeenomistajan tulee viipymättä tultuaan tietoiseksi edellä kohdassa 1 tai 2 mainitun lunastusperusteen syntymisestä toimittaa kirjallinen aloite yhtiön hallitukselle lunastusmenettelyn aloittamiseksi, mikäli yhtiön hallitus ei ole ensin toimittanut kirjallista aloitetta lunastusmenettelyn aloittamisesta osakkeenomistajalle.
4. Lunastusmenettelyn aloittamista koskevassa ilmoituksessa on yksilöitävä ne syyt, joiden perusteella lunastuksen edellytyksien katsotaan täyttyneen. Mikäli aloite lunastusmenettelyn aloittamiseksi tulee yhtiön hallitukselta, osakkeenomistajalle on varattava mahdollisuus neljäntoista (14) vuorokauden kuluessa lausua näkemys lunastusedellytyksien täyttymisestä. Tilanteessa, jossa yhtiön hallitus ja osakkeenomistaja ovat erimielisiä siitä, onko lunastusperuste olemassa, lunastusperuste määritetään riippumattoman asiantuntijan antaman lausunnon perusteella.
5. Osakkeiden lunastamisesta päättää yhtiön hallitus määräenemmistöllä kahden (2) kuukauden kuluessa siitä, kun se on saanut tiedon lunastusoikeuden ja -velvoitteen syntymisestä. Lunastamista koskevassa päätöksessä on mainittava lunastuksen syy, lunastettavien osakkeiden lukumäärä, keneltä osakkeita lunastetaan, päivä, jona osakkeet lunastetaan, osakkeista maksettava vastike ja perusteet sen määrälle, vastikkeen maksuaika ja menettelyn vaikutus yhtiön omaan pääomaan.
6. Osakkeen lunastushinta on osakkeen arvo, joka lasketaan yhtiön viimeiseen vahvistettuun tilinpäätökseen perustuvasta nettovarallisuusarvosta (substanssiarvo), johon ei lisätä good will -arvoa tai muuta yhtiön tuoton perusteella laskettavaa erää. Lunastukseen käytetään ensisijaisesti yhtiön voitonjakokelpoisia varoja. Yhtiöllä on velvollisuus maksaa lunastushinta yhden (1) kuukauden kuluessa lunastuspäätöksen tekemisestä.

13 § Hyvä hallintotapa

Yhtiössä noudatetaan yhtiön hallituksen hyväksymää Monetra –konsernin yhteistä Hyvä hallintotapa –ohjetta.