

Espoo Catering Oy

Y-tunnus: 2716134-9

TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS 2023

Espoo Catering Oy

TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS

TILIKAUDELTA 1.1.2023-31.12.2023

SISÄLLYSLUETTELO

| | sivu |
|---------------------------------|------|
| Toimintakertomus | 1 |
| Tuloslaskelma | 17 |
| Tase | 18 |
| Rahoituslaskelma | 20 |
| Tilinpäätöksen liitetiedot | 21 |
| Tilinpäätöksen allekirjoitukset | 26 |
| Tilinpäätösmerkintä | 26 |

Tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2033 saakka.
Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä 31.12.2029 saakka.

Tilinpäätöksen toteutti:

*Administer Oyj
Itämerenkatu 5
00180 Helsinki
Puh. 020 703 2000
Fax. 020 703 2001*

Yhtiön tiedot:

*Espoo Catering Oy
PL 5111
02070 ESPOON KAUPUNKI
Y-tunnus: 2716134-9
Puh. 043 825 5104*



Auktorisoitu
Taloushallintoliiton jäsen



Hallituksen toimintakertomus 2023

ESPOO CATERING OY

Tilikausi 1.1. - 31.12.2023

ESPOO ▶ CATERING

Sisällys

| | |
|--|----|
| Espoo Catering Oy:n vuosi 2023 | 3 |
| Espoo Cateringin hallitus, tilintarkastaja ja johto | 3 |
| Espoo Cateringin johtoryhmä..... | 4 |
| Espoo Cateringin strategia | 4 |
| Tilikauden 1.1. - 31.12.2023 tapahtumia..... | 5 |
| Talous tilikaudella 1.1. - 31.12.2023..... | 5 |
| Liikevaihto | 5 |
| Espoon kaupungin asettamat tavoitteet, mittarit ja niiden toteutuminen | 7 |
| Taloudellinen asema | 7 |
| Henkilöstö..... | 9 |
| Yhteistyö oppilaitosten ja työllisyys Hankkeiden kanssa..... | 10 |
| Poliittiset työtaistelut..... | 10 |
| Työsuojelu ja työhyvinvointi | 10 |
| Yhteistoimintalain mukaiset toimenpiteet | 12 |
| Muita merkittäviä henkilöstöön liittyviä asioita | 12 |
| Henkilöstön kehittäminen ja viestintä | 13 |
| Asiakastyö..... | 13 |
| Kestävä kehitys, laatutyö ja muu toiminnan jatkuva parantaminen..... | 14 |
| Muutokset toimintakentässä | 15 |
| Hankinnat ja tuotekehitystyö..... | 15 |
| Olenneiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen..... | 16 |
| Yhtiön tulevaisuuden näkymät..... | 16 |
| Tilinpäätös tilikaudelta 1.1.2023 - 31.12.2023 | 19 |

ESPOO ◀ CATERING

Espoo Catering Oy:n vuosi 2023

Päättynyt tilikausi 1.1. - 31.12.2023 oli yhtiön kahdeksas toimintavuosi.

Espoo Catering Oy (jatkossa Espoo Catering) tuottaa ruokapalveluita Espoon kaupungille lasten, nuorten, ja henkilöstön tarpeisiin, kokouksiin ja edustustarjoiluihin sekä osaan Espoossa sijaitseviin Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen kohteisiin. Espoon konsernijaoston päätöksellä (8/2018) Espoo Catering toimii kaupungin sidosyksikkönä.

Espoo Cateringin osakepääoma on 0,5 milj. euroa. Osakkeita on 1000 kpl, joista Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue omistaa yhden osakkeen ja Espoon kaupunki loput.

Espoon kaupungin sosiaali- ja terveyshuollon järjestämisvastuu siirtyi 1.1.2023 hyvinvointialueudistuksen myötä Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueelle. Varmistaakseen espoolaisten sujuvan palvelutarjonnan myös uudessa toimintamallissa, Espoon kaupunki myi Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueelle yhden Espoo Cateringin osakkeen 8.12.2022 allekirjoitetulla kauppakirjalla ja omistusoikeus siirtyi 1.1.2023.

Hallituksen toimintakertomuksessa kerrotaan yhtiön toiminnasta vuoden 2023 aikana. Vuoden 2023 tietoja verrataan edelliseen vuoteen. Mahdollisesti suluissa olevat luvut viittaavatkin vastaavaan jaksoon vuotta aiemmin, ellei toisin mainita.

Espoo Cateringin hallitus, tilintarkastaja ja johto

Espoo Catering Oy:n hallituskokoonpano ja jäsenmäärä muuttui vuoden 2023 aikana, kun varsinaisessa yhtiökokouksessa 16.6.2023 Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue nimitti edustajansa hallitukseen. Hallitukseen kuuluu 8 henkilöä ja yhtiön hallitus kokoontui tilikauden aikana 12 kertaa.

Hallituksen puheenjohtajana toimii Päivi Raunu (Vihr.) ja varapuheenjohtajana Timo Kuismin. Hallituksen jäseninä jatkoivat Arja Kosonen, Eero Suomela ja Noora Fagerström (Kok.) sekä Maria Jyrkkä ja Maarit Vierunen. Uutena Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen nimeämänä aloitti Jarno Moisala.

Yhtiön tilintarkastajana toimii BDO Auditor Oy, ja vastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Laura Castrén.

ESPOO ◀ CATERING

Espoo Cateringin johtoryhmä

Yhtiön toimitusjohtajana toimii Kristina Inkiläinen ja yhtiön johtoryhmään kuuluvat hänen lisäksi:

- Hankinta- ja kehityspäällikkö Regina Ekroos
- Taluspäällikkö Minna Hanhinen
- Operatiivinen johtaja Hellen Junninen
- Henkilöstö- ja työsuojelupäällikkö Jaana Uusi-Kilponen
- Laatu- ja kehityspäällikkö Johanna Andsten (raportoi Hellen Junniselle)
- Viestintäpäällikkö, HRD-asiantuntija Tanja Miettinen (raportoi Jaana Uusi-Kilposelle)

Espoo Cateringin strategia

Espoo Cateringin hallitus päivitti tilikaudella yhtiön strategian ja hyväksyi sen syksyllä 2023. Strategia on kiteytetty yhteen kuvaan ja siinä korostuu erityisesti vastuullisuus, joka on yksi Espoo Cateringin arvoista ja näkyy yhtiön toiminnassa päivittäisessä tekemisessä. Vastuullisuus käsittää ympäristövastuun, sosiaalisen vastuun sekä toimintavastuun.



Espoo Cateringin strategia tiivistettynä: Yhtiön visio, vastuullisuustyö, arvot ja asiakkaat

ESPOO ► CATERING

Tilikauden 1.1. - 31.12.2023 tapahtumia

Päättynyt tilikausi oli kehittämisen ja kustannuspaineiden vuosi. Koronan aikana jäissä olleita kehityshankkeita käynnistettiin, joista merkittävin oli uuden toiminnanohjausjärjestelmän, Aromi 14:n käyttöönotto. Espoo Catering panosti tilikauden aikana paitsi henkilöstön saatavuuden varmistamiseen, myös työssä viihtymiseen ja käynnisti esimiestyön kehittämiseen tähtäviä hankkeita.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan heijastui edelleen Espoo Cateringiin entisestään lisääntyneinä kustannuspaineina niin energian kuin elintarvikkeiden ja kuljetuslogistiikankin hinnoissa. Lähi-Idän sotatilanne ja korkea inflaatio lisäsivät näitä paineita entisestään.

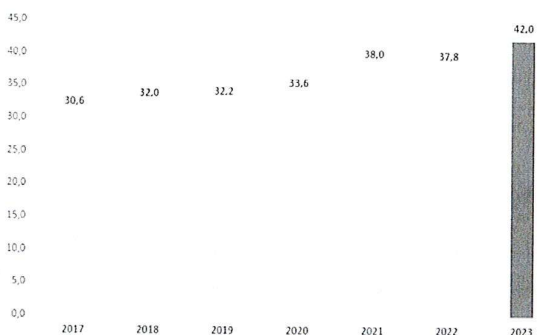
Hyvinvointialueiden toiminta Suomessa käynnistyi vuoden 2023 alusta. Omistusjärjestelyiden vuoksi Espoo Cateringin toiminta jatkui tutuissa hoivakohteissa ja yhteistyö uuden omistajan ja asiakkuuden, Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa sujui hyvin.

Jatkuva parantaminen on osa toimintaa ja ISO 9001 ja 14001 määräaikaissäädöinnit toteutettiin marraskuussa 2023. Espoo Cateringin toiminnassa ei todettu poikkeamia.

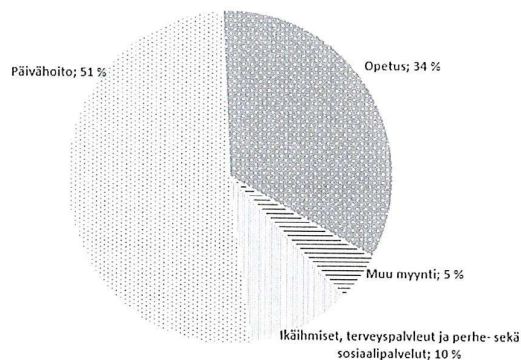
Talous tilikaudella 1.1. - 31.12.2023

Espoo Cateringin liikevaihto oli 42,0 (37,8) milj. euroa tilikaudella 1.1. - 31.12.2023. Liikevaihto kasvoi 11 prosenttia edellisestä vuodesta. Yhtiön ensimmäisen vuosipuoliskon liikevaihto kasvoi voimakkaasti vertailukauteen nähden, sillä koronatilanne sekä 3.5. – 9.5.2022 toteutunut kunta-alan pääsopijajärjestöjä koskenut lakko laski edellisen kevään koulujen ja päiväkotien ateriatilauksia. Syyslukukaudella asiakasmäärien ja ateriatilausten kasvu jäi kevättä maltillisemmaksi. Koko vuoden osalta kouluruokailuun osallistuvien oppilaiden määrä kasvoi tavoitteen mukaan lähes kaikissa oppilasryhmissä. Espoo Cateringin merkittävimmät asiakkaat olivat varhaiskasvatus 51 % osuudella (51) sekä opetus 34 % osuudella (34). Ikäihmisten, terveys- ja perhe- sekä sosiaalipalvelujen osuus liikevaihdosta oli 10 % (10).

Liikevaihto



Liikevaihto 2023, %-osuudet



Espoo Cateringin liikevaihdon kehitys v. 2016–2023 (milj. €) ja liikevaihto-osuudet asiakkaittain v. 2023

ESPOO ◀ ▶ **CATERING**

Sodat Ukrainassa ja Gazassa sekä ilmastonmuutoksen aiheuttamat sääolosuhteet ovat tuoneet markkinoille epävarmuutta ja aiheuttaneet hinnankorotuksia. Poikkeukselliset maailmantilanteet sekä inflaation vaikutukset realisoituivat palkkaratkaisuihin ja elintarvikkeiden sekä tarvikkeiden hintoihin määräaikaisten hankintasopimusten päättyessä ja niitä seuraavien uusien hankintakilpailutusten ja -sopimusten myötä. Vuoden liikevaihto nousi, mutta käyttökate laski johtuen liikevaihtoa voimakkaammasta muuttuvien sekä kiinteiden kustannusten kasvusta.

Liiketoiminnan kuluissa materiaalien ja palveluiden kustannukset nousivat liikevaihtoa voimakkaammin ja olivat yhteensä 20,5 (18,1) milj. euroa. Osto tilikauden aikana, aineet tarvikkeet ja tavarat kustannukset kasvoivat 10 prosenttia ja olivat yhteensä 17,2 (15,7) milj. euroa. Vuokratyöryitysten henkilöstön saatavuus parani. Kouluissa ja päiväkodeissa käytettiin edellistä vuotta merkittävästi enemmän työvoimanvuokrausta sijaisuuksiin, poissaoloihin sekä osa-aikaisuuksiin.

Henkilöstökulut, palkat ja palkkiot olivat yhteensä 17,3 (15,7) milj. euroa ja nämä kasvoivat liikevaihdon suhteessa, 10 prosenttia. Avaintan työehtosopimuksen palkankorotukset tulivat voimaan 1.6.2023 ja 1.12.2023. Keittiöhenkilöstön palkat nousivat kesäkuussa 2,4 prosenttia ja esihenkilöiden sekä toimiston henkilöstön palkat 2 prosenttia. Tämän lisäksi kesäkuussa maksettiin 0,4 prosentin järjestelyeräkorotukset. Elokuussa kaikille työntekijöille maksettiin TES:n mukainen 500 euron kertakorvaus, jonka vaikutus oli yhteensä 0,3 milj. euroa. Joulukuussa maksettiin vielä kaikille 0,7 prosentin yleiskorotus. Henkilöstöön liittyvästä lomapalkkavelasta kirjattiin joulukuun tulokseen yhteensä 0,1 milj. euroa lisää kuluja kertyneistä ja käyttämättömistä lomapäivistä. Vuoden 2023 henkilöstökustannukset, palkat ja palkkiot sekä vuokratyövoiman kustannukset olivat yhteensä 19,1 (16,7) milj. euroa ja kasvoivat 14 prosenttia edellisestä vuodesta.

Liiketoiminnan muut kulut olivat yhteensä 4,4 (4,0) milj. euroa. Toimitilakulujen osuus näistä oli yhteensä 2,4 (2,6) milj. euroa. Sähkön ja lämmityksen kustannukset pysyivät edellisen vuoden tasossa ja huolto- sekä ylläpitokustannuksiin käytettiin 0,2 vähemmän verrattuna edelliseen vuoteen. Muut liiketoiminnan kustannukset olivat yhteensä 2,0 (1,4) milj. euroa.

Kaikki liiketoiminnan kulut olivat yhteensä 42,2 (37,8) milj. euroa ja kasvoivat hieman liikevaihtoa enemmän, 12 prosenttia. Kulut jakautuivat seuraavasti: Palkat ja palkkiot sekä työvoimanvuokraus yhteensä 19,1 milj. euroa, ja osuus kuluista 45 (44) prosenttia. Elintarvikkeet ja tarvikkeet yhteensä 17,6 milj. euroa ja osuus kuluista 42 (41) prosenttia. Vuokrat, kuljetus ja liiketoiminnan muut kulut yhteensä 5,5 milj. euroa ja osuus kuluista 13 (14) prosenttia.

Yhtiön käyttökate oli -0,2 (0,2) prosenttia liikevaihdosta ja liiketappio -0,1 milj. euroa. Tilikauden tulos rahoituserien jälkeen oli 57 706 euroa, 0,1 % liikevaihdosta.

ESPOO ► CATERING

Espoon kaupungin asettamat tavoitteet, mittarit ja niiden toteutuminen

| Tulostavoite | Mittari | Tilanne Q4 | Arvio |
|--|--|---|-------------------|
| Tuottavuus nousee vähintään 3% / vuosi säilyttäen ruuan laadukkaan tason | Henkilöstökustannukset / tuotetut annokset Kilon keittiössä | Kilon luottamien aterioiden määrä kasvoi. Henkilöstökustannus oli 23 (24) senttia / kpl ja tuottavuus parani 3 % | Toteutuu |
| Aterioiden laatu säilyi vakaana ja hinnoittelu toimii kilpailukykyisesti ja liiketaloudellisin periaattein | Hinnat ovat kilpailukykyiset muihin toimijoihin vertailtaessa | | Ei voida arvioida |
| Yhtiön toiminta on sidosryhmiensä kilpailukykyistä ja markkinaehtoisia niin, että yhtiö tuottaa pääasentoisesti hyvän mallista voittoa | Liikelulos | Tikauden tulos rahoituserien jälkeen oli 57 706 euroa | Toteutuu |
| Tilaja-asiakkaiden antama yleisarvosana nousee vuodesta 2022 ja päivittäinen asiakaspalautemäärä on saatu nousuun | Asiakastytyväisyyskysely ja asiakaspalautteen lukumäärä | Asiakaspalautteiden lukumäärä oli 156 879 (116354) kpl ja nousi viime vuoteen verrattuna. Tilaja-sopimusasiakastytyvyydestä saatu kokonaisarvosana nousi viime vuodesta ja se oli 3,8 (3,65). | Toteutuu |
| Vastuullisuus toteutuu mitattuna kaikilla kestävä kehityksen ulottuvuuksilla. Ekologinen, taloudellinen ja sosiaalinen vastuu otetaan huomioon päätöksenteossa ja toiminnassa. | - Sosiaalinen vastuu todennetaan henkilöstön tyytyväisyysmittauksessa. Henkilöstöstä >50% on tyytyväisiä työhönsä tai työnantajansa. - Ruuan hävikki-% vähintään -1 prosenttiyksikköä alle edellisen vuoden toteuman. - Osallistuminen kahteen yhteiskunnallisesti merkittävään ympäristöhankkeeseen (esim. energian säästöviikko, hävikki- ja kahteen työllisyshankkeeseen (esim. Oske ja Espoon työllistämishankkeet). | Joulukuussa lehdissä filismitarissa tyytyväisten osuus oli 52,3 % Ruokahävikki väheni 9,8 % edellisvuodesta. Ruokahävikkiä vähennettiin prosesseja tehostamalla sekä ylijääneen lounasruoan myyntiä lisäämällä ResQ-sovelluksen ja MobilePayn avulla. Ruokahävikkiä seurattiin säännöllisesti ja asiakkaiden käytössä oli Biovaakoja. Yhtiö osallistui Hävikki- ja Energiensaastoviikkoon sekä StratKIT+ -hankkeen työpajaan Ruusassa. Yhteistyö jatkui tiiviinä Omniaan Osaamiskeskukseen, Espoon työllisyyspalveluiden, LUVIn vammais- ja oppilaitoksien kanssa. Espoo Cateringissa lehty monimuotoinen työ huomioitiin en yhteyksissä, esimerkiksi Taitajat-kielostapahtumassa sekä WOW-E työpajassa. | Toteutuu |

Espoo Cateringin tavoitteet ja niiden toteutuminen tilikaudella 1.1. - 31.12.2023

Taloudellinen asema

Yrityksen taseen loppusumma oli 9,3 (9,1) milj. euroa. Vaihto-omaisuuden arvo oli 0,7 (0,4) milj. euroa ja sitä ovat kasvattaneet toimipaikkojen varautumiseen liittyvät vararuoka- sekä tarvikevarastot. Yhtiön saamiset olivat 8,1 (8,7) milj. euroa. Lyhytaikaiset saamiset sisältävät yhtiön pankkitilinsaldon sekä konsernin myyntisaamiset. Siirtosaamiset sisältävät lähinnä jaksotettua ostovelkaa.

Yhtiön omapääoma oli yhteensä 3,4 (3,4) milj. euroa ja omavaraisuusaste oli 37 (37) prosenttia. Yrityksen vieraspääoma oli lyhytaikaista velkaa 5,8 (5,7) milj. euroa. Yrityksellä ei ole korollista vierasta pääomaa. Yrityksen liiketoiminta on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Lyhytaikaista veloista olennaisimmat erät ovat ostovelat 2,3 (2,3) milj. euroa ja siirtovelat, jotka liittyvät henkilöstön lomapalkkoihin 2,6 (2,3) milj. euroa. Yrityksen maksuvalmiuden tunnusluvut Quick ratio 1,4 sekä Current ratio 1,5 olivat hyvät.

ESPOO ► CATERING

| Tilikausi | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------|--------|--------|-------|--------|-------|
| Liikevaihto, M€ | 42,0 | 37,8 | 38,0 | 33,6 | 32,2 |
| Liikevaihdon muutos % | 11,3 % | -0,6 % | 13 % | 4 % | 1 % |
| Liikevoitto/tappio M€ | -0,1 | 0,0 | 0,2 | -0,3 | 0,4 |
| Taseen loppusumma, M€ | 9,3 | 9,1 | 8,6 | 8,9 | 10,0 |
| Oma pääoma, M€ | 3,4 | 3,4 | 3,4 | 3,2 | 3,1 |
| Vieras pääoma, M€ | 5,8 | 5,7 | 5,2 | 5,7 | 6,9 |
| Kannattavuus | | | | | |
| Liikevoitto, % | -0,2 % | 0,0 % | 0,5 % | -1,0 % | 1,2 % |
| Käyttökate, % | -0,2 % | 0,2 % | 0,7 % | -0,7 % | 2,2 % |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 0 % | 0 % | 6 % | -10 % | 9 % |
| Vakavaraisuus | | | | | |
| Omavaraisuusaste, % | 37 % | 37 % | 39 % | 36 % | 31 % |
| Maksuvalmius | | | | | |
| Quick ratio | 1,4 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,4 |
| Current ratio | 1,5 | 1,6 | 1,7 | 1,5 | 1,4 |

Tunnuslukujen laskentakaavat

| | |
|------------------------------|---|
| Liikevoitto, % | $\text{Liikevoitto} / \text{liikevaihto} * 100$ |
| Käyttökate, % | $(\text{Liiketulos} + \text{poistot ja arvonalentumiset}) / \text{liikevaihto} * 100$ |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | $\text{Liiketulos} / \text{Omapääoma keskimäärin} * 100$ |
| Omavaraisuusaste, % | $\text{Omapääoma} / \text{Taseen loppusumma} * 100$ |
| Quick ratio | $(\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / \text{Lyhytaikainen vieras pääoma}$ |
| Current ratio | $(\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{lyhytaikaiset saamiset} + \text{vaihto-omaisuus}) / \text{Lyhytaikainen vieraspääoma}$ |

Henkilöstö

Henkilöstöä oli vuoden 2023 lopussa 485 (478), joista määräaikaisia 91 (88). Vuoden 2023 keskimääräinen työntekijämäärä oli 478 (466).



485 (478)
työntekijää



82 % (84 %)
naisia



18 % (16 %)
miehiä



5,9 % (10,2 %)
vaihtuvuus



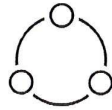
6,6 % (9,2 %)
sairauspoissaoloprosentti



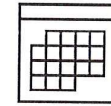
23 % (19 %)
terveysprosentti



47,7 v. (47,7 v.)
henkilöstön keski-ikä



50–60 v.
suurin ikäryhmä



11,9 v. (12,2 v.)
työsuhteen kesto keskimäärin

Osa-aikaisia työntekijöitä oli vuoden 2023 lopussa 62 (68) henkilöä ja keskimäärin vuoden 2023 aikana 62 (57) työntekijää. Työntekijöistä oli naisia 82 (84) prosenttia ja miehiä 18 (16) prosenttia. Kokonaisvaihtuvuus oli 5,9 (10,2) prosenttia. Maahanmuuttajataustaisten osuus henkilöstöstä oli 29,1 (28,7) prosenttia. Henkilöstöstä eläköityi vuoden 2023 aikana 14 (11) työntekijää. Tilikaudella yhtiössä työskenteli myös palkkatuella työllistettyjä, työkokeilijoita sekä vammaispalveluista työllistyneitä. Palkkatukea saatiin tilikaudella 29 (20) työsuhteeseen.

Vuoden 2023 aikana oppisopimuksessa oli 19 henkilöä. Keväällä 2023 päättyi seitsemän henkilön palveluvastaavan oppisopimuskoulutus ja joulukuussa alkoi uusi palveluvastaavan oppisopimuskoulutus 10 henkilölle. Opiskelijoita ja työharjoittelijoita oli tilikaudella 28 (49) henkilöä ja työkokeilijoita oli 15 (17) henkilöä.

Henkilöstön yleisimmät ammattinimikkeet olivat 223 (217) ruokapalvelutyöntekijää, 183 (168) palveluvastaavaa ja 82 (90) kokki- tai dieetikokkia. Vuokratyövoimaa ostettiin pääsääntöisesti Seure Henkilöstöpalvelut Oy:ltä ja StaffPoint Oy:ltä.

ESPOO ► CATERING

Yhteistyö oppilaitosten ja työllisyshankkeiden kanssa

Yhtiö teki tiivistä yhteistyötä Espoon kaupungin työllisyyspalveluiden sekä eri työllisyshankkeiden kanssa henkilöstön saatavuuden turvaamiseksi niin tilikaudella kuin tulevaisuudessakin. Vuoden 2023 aikana osallistuttiin lukuisiin eri oppilaitoksien ja TE-palveluiden järjestämiin rekrytointitapahtumiin. Vuonna 2023 yhtiön rekrytointijärjestelmään tuli 443 (278) hakemusta.

Yhteistyö Espoon osaamiskeskuksen, OSKE:n kanssa jatkui edellisen vuoden tapaan. Oskelaisten työelämään tutustumisen tavoitteena on, että työelämään tutustuja oppii suomen kieltä ja suomalaista työkuulttuuria ja saa mahdollisuuden työllistyä alalle. OSKE:n kautta oli 13 henkilöä työharjoittelussa. Lisäksi yhtiö teki yhteistyötä ESR-rahoitteen Gradus-työllistämiprojektin kanssa. Hanke päättyi syksyllä 2023. Yhteistyö uuden kumppanin, ESR-rahoitteen Futurum-työllisyshankkeen, kanssa alkoi 1.10.2023. Tilikaudella jatkettiin tiivistä yhteistyötä myös vuokratyövoimayritysten kanssa.

Oppilaitosyhteistyötä tehtiin mm. Omnian, Varian, Stadian ja Liven kanssa rekrytointin, koulutuksen ja opiskelijaharjoittelujen puitteissa. Yhtiön työntekijät opiskelivat cateringalaa oppisopimusjärjestelyin sekä Omniassa että Variassa.

Espoo Catering osallistui Taitajat 2023 tapahtumaan Tapiolan MetroAreenalla 6.–11.5.2023 valmistamalla kilpailijoille ja järjestäjille lounasruokailun. Lisäksi Espoo Cateringilla oli tapahtumatorilla rekrytointipiste. Espoo Cateringin asiantuntija toimi tuomarina kokkierityissarjassa.

Espoo Cateringissa monimuotoisuuden eteen tehty työ huomioitiin eri yhteyksissä, esimerkiksi Taitajat-kiitostapahtumassa sekä WOW-E työpajassa. WOW-E on hanke, jonka tavoitteena on lisätä maahanmuuttajataustaisten naisten työllistymistä tai opiskelumahdollisuuksia.

Poliittiset työtaistelut

Julkisten ja hyvinvointialojen liitto JHL ry:n jäsenet osallistuivat poliittiseen työtaisteluun 22.11.2023 Espoo Cateringissa. Työtaistelun syy oli Suomen hallituksen ajamat työelämän heikennysesitykset. Työtaistelu ei kohdistunut Espoo Cateringiin työnantajana. SAK ilmoitti useista eri poliittisista työtaisteluista 14.12.2023. Näillä oli vaikutuksia elintarvikkeiden toimitukseen ja henkilöstön työmatkaliikenteeseen.

Työsuojelu ja työhyvinvointi

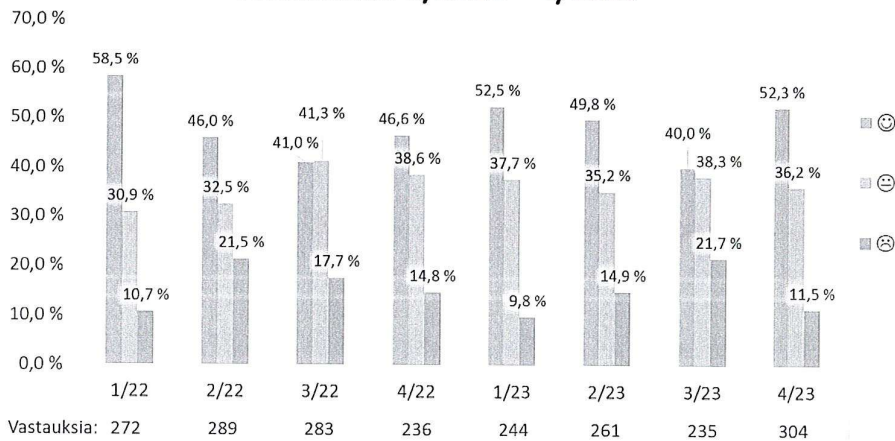
Työsuojelun toimintakausi päättyi 31.12.2023. Uudelle toimintakaudelle 2024–2026 henkilöstö valitsi työsuojeluvaltuutetuksi Sanni Haapasalmen, joka toimi myös vuoden 2023 työsuojeluvaltuutettuna. Paikallisesti sovittiin, että työsuojeluasiamiehen nimike muutetaan vuoden 2024 alusta työsuojeluyhdyshenkilöksi. Henkilöstö tulee valitsemaan alueensa työsuojeluyhdyshenkilöt työsuojelun uudelle toimintakaudelle 2024–2026. Espoo Cateringin yhteistoimintaneuvottelukunta kokoontui neljä kertaa tilikauden aikana.

Yhteistyö henkilöstön edustajien kanssa on hyvää ja avointa. Pääluottamusmiehenä vuonna 2023 toimi palveluvastaava Anu Järvi.

ESPOO ► CATERING

Henkilöstön hyvinvointia mitattiin mm. fiilismittarilla, psykososiaalisella kyselyllä, työhyvinvointikyselyllä, kivakyselyillä ja sairauspoissaolosten määrällä. Henkilöstön hyvinvointia kuvaava fiilismittari toteutettiin neljä kertaa tilikauden aikana. Tilikauden fiilismittarin tuloksiin vaikuttivat syksyn epävarma työmarkkinatilanne sekä toiminnanohjausjärjestelmän muutos. Tulosten parantamiseksi tehtiin runsaasti erilaisia toimenpiteitä ja vuoden viimeisessä fiilismittarissa tulokset olivat parantuneet.

Fiilismittari 1/2022 – 4/2023



Henkilöstön työtyytyväisyyden kehitys (Fiilismittari) vuosina 2021–2023

Työhyvinvointikysely toteutettiin 02.10.2023 - 18.10.2023 ja siihen vastasi 61 % henkilöstöstä. Kyselyn perusteella henkilöstö tuntee hyvin yhtiön toiminnan periaatteet, strategiset linjaukset ja työyksiköissä toimitaan yhdessä sovittujen periaatteiden mukaisesti. Lähiesihenkilötyö oli parantunut vuoden 2021 kyselyyn verrattuna ja työyhteisössä vallitsee luottamuksellinen työilmapiiri. Kehitettäväksi kohteeksi nousi ajan riittävyys töiden tekemiseen ja työntekijöiden voimavarojen parantaminen.

Yhteistyö Espoon kaupungin työterveyshuollon kanssa oli aktiivista ja se jatkuu myös vuonna 2024. Vuonna 2023 työterveyshuollon, Espoo Cateringin työsuojelun edustajat sekä yksiköiden esihenkilöt tekivät yhdessä 27 työpaikkaselvitystä. Esihenkilöt seurasivat sairauspoissaoloja ja aktiivisen välittämisen malli oli käytössä. Aluepäälliköille ja tuotantopäälliköille järjestettiin työnhajausta keväällä 2023.

Terveysprosentti kuvaa henkilöstömäärää, jolla ei ole ollut sairauslomaa. Vuonna 2023 Espoo Cateringin terveysprosentti oli 23 (19). Henkilöstöllä oli sairauspoissaolopäiviä yhteensä 7968 päivää (10932), sairauspoissaolopäiviä oli keskimäärin 14 (20) päivää / henkilö. Sairauspoissaoloprosentti oli 6,6 (9,2), joka laski huomattavasti edelliseen vuoteen verrattuna. Sairauslomien kesto myös lyheni vuoden 2023 aikana eli sairauslomien kesto oli keskimäärin 4,8 (6,3) päivää. Myös työtaturmia sattui vähemmän kuin edellisellä vuonna. Työtaturmia oli 43 (44). Työtaturmista 67 (64) prosenttia tapahtui työssä ja 33 (34) prosenttia työmatkalla. Työtaturmista johtuvia sairauslomia oli 180 (498) päivää.

ESPOO ► CATERING

Perhevapailla oli vuoden 2023 lopussa 8 (8) henkilöä. Lapsen sairauden takia oltiin pois 344 (483) päivää. Opintovapaalla oli 5 (6) henkilöä.

Henkilöstöllä oli käytössä ePassi Flex -henkilöstöetu, johon henkilöstö on ollut hyvin tyytyväinen. Sen arvoa nostettiin vuodelle 2023. Toimistotyössä työtä tehtiin hybridimallilla ja järjestely on osoittautunut toimivaksi.

Syksyllä 2023 otettiin käyttöön uudet työvaatteet, joiden valintaan henkilöstö osallistui. Uudet työvaatteet ovat korkealaatuisia, pitkään käytössä kestäviä ja ekologisista. Työvaatteiden huollossa on huomioitu ympäristövastuullisuus.

Huhtikuussa huomioitiin vuoden 2022 ansioituneita työntekijöitä, joita henkilöstö oli ehdottanut vuoden ammattilaiseksi sekä juhlistettiin työntekijää, jonka ansioitunut työura oli tuonut tälle Suomen Valkoisen Ruusun I luokan mitalin kultaristein. Pitkään palvelleet työntekijät ja tutkinnon suorittaneet huomioitiin henkilöstötilaisuudessa marraskuussa 2023. Kuukauden työntekijät valittiin kesäkautta lukuun ottamatta kuukausittain henkilöstön tai asiakkaan ehdottamien henkilöiden parista.

Yhteistoimintalain mukaiset toimenpiteet

Tammi-helmikuussa 2023 pidettiin muutosneuvottelut esihenkilötyön uudelleen organisoimiseksi. Lähiesihenkilön tehtävä muuttui tiimiesihenkilöksi 1.5.2023 alkaen.

Helmikuussa tehtiin paikallinen sopimus lomarahojen vaihtamisesta vapaaksi ja sopimus on toistaiseksi voimassa. Lomarahojen vaihtaminen vapaaksi on vapaaehtoista. Helmikuussa tehtiin myös paikallinen sopimus Kilon Keittiön lauantain vuorojen varalla olosta.

Järjestelyerästä neuvoteltiin helmikuussa 2023. Työehtosopimuksen mukainen paikallinen järjestelyerä maksettiin 1.6.2023 alkaen ja sen suuruus oli 0,4 prosenttia työntekijöiden peruspalkkojen palkkasummasta. Erä kohdennettiin yhdessä henkilöstön edustajan kanssa sovittuihin tehtäviin.

Keittiöhenkilöstölle, jotka työskentelivät hoivakohteissa, pidettiin sekä keväällä että syksyllä yhteistoimintalain mukaiset tiedotustilaisuudet hyvinvointialueeseen liittyvistä muutoksista.

Muita merkittäviä henkilöstöön liittyviä asioita

Keva myönsi Espoo Cateringille 11 000 euroa kehittämisrahaa syksyllä 2023 esihenkilötyön kehittämiseen. Esihenkilöt ovat saaneet perehdytystä HR-asioihin, uuteen Aromi14 -järjestelmään ja käytännön esihenkilötyön. Marraskuun lopussa alkoi esihenkilöiden valmennus yhteistyössä Springhousen ja Eduhousen kanssa. Valmennuksen tavoite on esihenkilöiden tukeminen heidän uudessa roolissaan.

Espoo Cateringin työnantajajärjestö Avaintyöntekijät Avainta ry:n toiminta loppuu 31.12.2024. Avainta ry suosittelee jäseniään siirtymään KT-yrittäjäseuran jäseniksi, jossa on vastaavanlainen työehtosopimus kuin Avaintalla. Kevään 2024 aikana tullaan selvittämään eri vaihtoehdot työnantajajärjestöiksi.

ESPOO ► CATERING

Henkilöstön kehittäminen ja viestintä

Henkilöstön kehittämisessä ja viestinnässä oli vuonna 2023 kaksi päätavoitetta: Aromi-tuotannonohjausjärjestelmän versionvaihdon onnistunut läpivienti ja hyvän työilmapiirin kehittäminen.

Aromi14-järjestelmään liittyvien koulutusten lisäksi henkilöstölle järjestettiin suomen- ja englannin kielen koulutusta sekä erityisruokavalio-, ensiapu-, ja alkusammutuskoulutusta. Yhtiössä otettiin käyttöön Eduhousen verkkokoulutusympäristö, ja aloitettiin esihenkilöiden koulutuskokonaisuus ja palveluvastaavien oppisopimusohjelma.

Viestinnän tavoitteina oli kehittää vuorovaikutteista ja visuaalista viestintää. Henkilöstöä aktivoitiin Teams-palaverissa osallistumaan keskusteluun verkkoalustojen kautta, intranetissä uutisia kommentoimalla ja avaamalla Pulinaboksi, jossa vastataan henkilöstön kysymyksiin ja kommentteihin.

Muita vuoden 2023 henkilöstöön ja viestintään liittyviä kehittämistoimenpiteitä olivat mm.

- Robottipuhelujärjestelmän käyttöönotto kriisiviestintään
- Kriisiviestintäkoulutus ja -harjoituksia
- Pecca-perehdytysjärjestelmän käyttöönotto ja perehdytysprosessin päivitys
- Videomateriaalituotannon lisääminen mm. perehdytystarkoituksiin
- Johtoryhmän LinkedIn-blogit
- Keittiöiden vuosikellon päivittäminen toiminnan selkeyttämiseksi
- Onnistuneita asiakastapahtumia: Taitaja2023 ja Espoo-Päivä
- Tapahtumamateriaalin päivitys, mm. uudet rollupit ja esitteet
- Mediaseurannan käyttöönotto
- Kouluruoka 75 v. teemaviikko ja siihen liittyvä viestintäkampanja
- Pro2024-palkintogaalassa kaksi Espoo Cateringin työntekijää finalisteina

Asiakastyö

Ateriasopimusta täydentävät ateriapalvelukuvaukset päivitettiin ja kouluruoan arvostuksen lisääminen korostui asiakastyössä kasvun ja oppimisen toimialan kanssa. Kouluruokavaikuttajien tavoitteena on keittiön ja koulun välinen tiivis yhteistyö - ryhmään kuuluu oppilaita, opiskelijoita, opettajia sekä Espoo Cateringin henkilökuntaa.

Kuukausittaiset tapaamisen varhaiskasvatuksen kanssa ajankohtaisista operatiivisista aiheista jatkuivat edellisen vuoden malliin.

Ikäihmisten hoivapalveluiden ja kotihoidon asiakkaiden, perhe- ja sosiaalipalvelujen ja mielenterveys- ja päihdepalvelujen ateriapalvelut siirtyivät Espoon kaupungilta Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta. Ateriapalvelujen järjestämisestä laadittiin sopimus liitteineen ja ateriapalvelukuvauksineen. Asiakaspalautteita saatiin nettipalautejärjestelmän kautta 1074 (761) palautetta ja kohteiden palautelaitteiden kautta 155 805 (115 593). Ruoan maistuvuuden arvosana oli tilinpäätösvoonna kouluissa ja päiväkodeissa parempi kuin edellisenä vuonna ja lounasravintoloissa edelleen korkealla tasolla.

ESPOO ► CATERING

Asiakaskyselyt tehtiin alkusyksystä kotiateria-asiakkaille ja loppuvuodesta koulujen oppilaille ja opiskelijoille. Kaupungin Ruokapalvelut toteutti tilaajasopimusasiakaskyselyn edellisvuosien tapaan marraskuussa. Tuloksista on poimittu asiakasryhmäkohtaiset kehittämiskohteet vuodelle 2024.

Kyselyjen yhteenvetona voidaan todeta, että yhtiön tuottamaan palveluun ollaan tyytyväisiä. Sekä tilaajasopimusasiakaskyselyn että kotiateriakyselyn kokonaisarvosanat nousivat edellisestä vuodesta.

Espoo Catering oli mukana lukuisissa tapahtumissa: yhtiö järjesti kasvisruokakilpailun 8.–9. luokkalaisille ja osallistui Taitajat 2023-tapahtuma toukokuussa Espoo-päivään elokuussa. Syyskausi huipentui lokakuun juhlatuokioon, jolloin juhlistettiin suomalaisen kouluruoan 75 vuotta kestänyttä ainutlaatuista taivalta.

Asiakashallintajärjestelmään (CRM) yhdistetty PowerBI-raportointi on automatisoinut asiakasmäärätietojen hyödyntämistä. Asiakaskirjeissä tiedotettiin asiakasryhmäkohtaisesti ajankohtaisista asioista ja tapahtumista kuukausittain.

Kestävä kehitys, laatu ja muu toiminnan jatkuva parantaminen

Bureau Veritas Certification toteutti Espoo Cateringin määräaikaistauditoinnin marraskuussa 2023. Espoo Cateringin toiminnassa ei todettu poikkeamia ja toiminta täytti kansainvälisten standardien kriteerit ja toimintaa on jatkuvasti kehitetty. Jatkuva parantamista toteutettiin säännöllisten sisäisten auditointien, johdon katselmusten, stressitestien, toimittaja-arviointien sekä laatu- ja ympäristöauditointien avulla.

Erityisruokavalioprosessia kehitettiin vahvasti, samoin kykyä reagoida nopeisiin muutoksiin. Henkilöstölle järjestettiin sekä yleisiä että syventäviä erityisruokavaliokoulutuksia. Anafylaksia-asiakkaiden tietojen turvallinen siirtymä uuteen Aromi14-järjestelmään varmistettiin.

Kriisiviestintäsuunnitelmaa kehitettiin ja kriisitoimintaa harjoitettiin sekä sisäisten kriisiharjoitusten että ulkoisen toimijan järjestämän kriisisimulaation avulla. Johtoryhmälle, asiakaspäälliköille, tuotantopäälliköille sekä aluepäälliköille järjestettiin kriisiviestintäkoulutusta. Robottipuhelut otettiin käyttöön osaksi kriisiviestintää.

Ruokahävikki väheni 9,8 % edellisvuodesta. Ruokahävikkiä vähennettiin prosesseja tehostamalla sekä ylijääneen lounasruoan myyntiä lisäämällä ResQ-sovelluksen ja MobilePayn avulla. Ruokahävikkiä seurattiin säännöllisesti ja asiakkaiden käytössä oli Biovaakoja. Espoo Catering osallistui sekä Espoon kaupungin että koko pääkaupunkiseudun ruokahävikkihankkeisiin löytääkseen uusia tapoja hyödyntää ruokahävikkiä.

ESRS-standardin mukainen kestävyysraportoinnin mittaristo määriteltiin ja raportoinnin kehysrakenteeksi valittiin GRI-kehys. Espoo Cateringin hiilijalanjäljen laskenta käynnistettiin Third Rock Oy:n kanssa.

Oiva-tarkastuksissa elintarvikevalvontaviranomaiset arvioivat tarkastuksillaan yritysten elintarviketurvallisuutta. Espoo Cateringissa tarkastuksia tehtiin tilikauden 2023 aikana 79 kpl, joista 63 % (77 %) sai arvosanan oivallinen eli A-arvion.

Yhtiö osallistui Hävikkiviikkoon, Energiensäästöviikkoon sekä StratKIT+ -hankkeen työpajaan Riiassa. StratKIT+ -hankkeen avulla kehitettiin kestävä ruokapalvelua ja kriisienhallintaa.

ESPOO ► CATERING

Muutokset toimintakentässä

Yhtiön operatiivisessa toiminnassa tapahtui muutoksia. Espoo Cateringilla oli tilikauden lopussa hoidossa yhteensä 304 (306) kohdetta, joista 194 kohteessa oli Espoo Cateringin henkilöstöä. Kohteista 110 oli palvelupisteitä, joissa ei ole Espoo Cateringin omaa henkilöstöä. Kohteista 147 (146) on pieniä, 1–2 henkilöä työllistäviä yksiköjä.

Kilon Keittiössä valmistettiin toimintakauden aikana päivittäin keskimäärin 36 500 annosta, joka on n. 6 500 annosta enemmän kuin vuonna 2022.

Espoo Cateringin operatiivisen toiminnan alueellinen jako uudistui ja esihenkilömuutokset astuivat voimaan 1.5.2023.

Espoon kaupungin koulu- ja päiväkotiverkostossa tapahtui niin ikään muutoksia: Remontteja valmistui ja uusia perusparannuksia ja rakennustyömaita käynnistyi. Väistötiloissa olivat muun muassa Kalajärven, Kilon, Tiistilän, Laajalahden ja Laurinlahden koulut, ja Tapiolan, Laurinlahden ja Suomenojan päiväkodit.

Uusiin tai uudistettuihin tiloihin siirtyivät vuoden 2023 aikana Kuitinmäen alakoulu, Vallipuiston päiväkotiveräjähellon uuteen päiväkotiin sekä Pisan ja Niittykummun päiväkodit.

Vanhusten palvelujen asiakasmäärä pysyi hoivayksiköissä tarkasteluvuonna samalla tasolla kuin vuonna 2022. Kotiateria-asiakkaiden määrä laski noin 10 prosentilla.

Hankinnat ja tuotekehitystyö

Tilikaudella toteutettiin vuonna 2022 käynnistynyt Aromi 14 -tuotannonohjausjärjestelmän versiovaihtoprojekti. Uusi selainpohjainen toiminnonohjausjärjestelmä helpottaa ruokalista- ja reseptisuunnittelun lisäksi tilausta, laskutusta ja raportointia. Alkuvuodesta 2023 aloitettuja järjestelmän pilotointi- ja käyttöönottokoulutuksia seurasi vaihteellinen käyttöönotto. Projektin kokonaiskustannukset jäivät alle budjetoidun ja projekti päättyi 18.12.2023. Vanhaa Aromi-järjestelmää käyttävät Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueelle palveluja tuottavat keittiöt palvelujen päättymiseen saakka.

Elintarvikkeiden ostohinnat nousivat voimakkaasti (+12,5 %) kevästä 2022 alkaen. Merkittävimmät hinnankorotukset ajoittuivat syksylle 2022 ja vuoteen 2023, kun hankintasopimuksiin sidottujen kustannusindeksien kohoaminen realisoitui sopimuksiin sidottuina hinnankorotusajankohtina. Palkkojen, tarvikkeiden ja palvelujen kustannusten nousun myötä tuotettujen aterioiden raaka-aine- ja tuotantokustannukset ovat nousseet. Aterioiden laatu, monipuolisuus ja ravitsemuksellisuus toteutui palvelusopimusten mukaisesti kustannusnousuista huolimatta. Hankintasopimuksia seurattiin säännöllisesti: Toimittaja-arviointiohjelman mukainen arviointi tai muu auditointi tehtiin 12 (9) sopimustoimittajalle. Tilikauden aikana tehtiin 7 (11) hankintakilpailutusta tai hintatiedustelua ja puitesopimuksiin liittyviä huutokauppoja oli 5 (6) kpl.

Espoon kaupungin SECAP-tavoitteiden (Sustainable Energy and Climate Action Plan) mukaisesti kasvisruoan kulutus lisääntyi ja punaisen liharaaka-aineen käyttö väheni. Kasvisruoan menekki verrattuna sekaruokaan oli 30 (27) prosenttia. Naudanlihan kulutus väheni 21 (22) prosenttia.

ESPOO ► CATERING

Tuotekehityksestä valmistui toimintavuonna 12 (11) uutta kasvis- tai kalaruokatuotetta. Tuotekehitysyhteistyö tavarantoimittajien kanssa jatkuu.

Elintarvikkeiden kotimaisuusaste oli korkea, 73 (72) prosenttia. Kestävästi kalastettua kotimaista kalaa tarjottiin Itämeriohjelman 2019–2023 mukaisesti. Kalatuotteista 95 prosenttia oli vastuullisia kotimaisia järvikala-, Itämeren silakka- tai särkikala- sekä MSC-sertifioituja tuotteita. Kalat olivat 100 % (100 %) WWF:n kalaoppaan vihreään tai keltaisen luokan kaloja, pyydetty kestävästä kalakannoista kestävillä menetelmillä.

Olennaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Erytisesti elintarvikkeiden ja työvoiman hinnat aiheuttavat kustannuspaineita myös uuden tilikauden alettua. Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueiden kohteiden päättymisen vaikuttaa yhtiön liikevaihtoon ja tulokseen. Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen kotipalveluateriapalvelu päättyy sopimuksen mukaisesti 31.1.2024 ja hoivakohteiden ateriapalvelut 31.8.2024. Espoo Catering tulee käynnistämään kehitysohjelman tarvittavine muutosneuvotteluineen tammikuun lopussa 2024.

Ruuan hinnan nousupaineiden ennakoidaan hieman laantuvan vuonna 2024. Ruuan hinnan korotusprosenttien arvioidaan kääntyvän maltilliseen laskuun, mutta hintataso pysyy edelleen verraten korkeana. Ruuan hinnan ei ennakoida palautuvan kahden vuoden takaiselle tasolle. Parantaakseen entisestään asiakastytyväisyyttä yhtiö on panostanut tuotekehitysresursseihin ja tehnyt muutoksia ruokalistakiertoon.

Pääluottamusmiehen sijaisena Anu Järven vuorotteluvapaan ajan toimii 1.1. – 28.6.2024 tiimiesihenkilö Jatta Leach.

Yhtiön tulevaisuuden näkymät

Espoo on kasvava kaupunki, ja näkymä asiakaspotentiaalin kasvuun kouluissa ja päiväkodeissa on hyvä.

Kilon Keittiön hyödyntäminen antaa edelleen mahdollisuuksia tuotannon keskittämiseen, samoin kaupungin linjaukset isommista koulu- ja päiväkotikohteista. Omistajan asettamien taloudellisten tavoitteiden toteuttaminen edellyttää jatkuvia tuottavuustoimenpiteitä jo alkaneen tilikauden alusta alkaen. Espoo Catering on pystynyt vahvistamaan työnantajamielikuvaansa ja rekrytoimaan enemmän henkilöstöä. Työvoiman saatavuuden ennustetaan kuitenkin jatkuvan vaikeana ja palkkaratkaisujen kalliina.

Yhtiössä tehtyä riskirekisteriä arvioidaan ja päivitetään säännöllisesti. Taloudelliset riskit pyritään eliminoimaan tarkalla talouden seurannalla ja välittömällä toimenpiteillä. Laatu- ja ympäristösertifioinnin mukainen toiminta selkeyttää prosesseja ja seuranta-auditoinnit rytmittävät tätä työtä. Varautuminen poikkeusoloihin on koko johtoryhmän ja kaikkien esihenkilöiden vastuulla ja tämä työ jatkuu.

ESPOO ◀▶ CATERING

Espoo Catering Oy
Y-tunnus: 2716134-9

TULOSLASKELMA

| | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| LIIKEVAIHTO | 42 047 507,20 | 37 779 904,17 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 106 742,85 | 81 042,61 |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | |
| Ostot tilikauden aikana | -17 228 897,90 | -15 682 968,32 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | 50 944,65 | 104 238,12 |
| Ulkopuoliset palvelut | -3 332 792,19 | -2 471 825,42 |
| Muuttuvat henkilökulut | | |
| Yhteensä | <u>-20 510 745,44</u> | <u>-18 050 555,62</u> |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -14 271 690,82 | -13 016 493,99 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -2 501 232,30 | -2 198 533,45 |
| Muut henkilösivukulut | -568 110,92 | -493 552,31 |
| Yhteensä | <u>-17 341 034,04</u> | <u>-15 708 579,75</u> |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -4 588,72 | -79 875,22 |
| Yhteensä | <u>-4 588,72</u> | <u>-79 875,22</u> |
| Liiketoiminnan muut kulut | -4 379 771,53 | -4 036 759,21 |
| LIIKEVOITTO / -TAPPIO | -81 889,68 | -14 823,02 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Muut korko- ja rahoitustuotot | | |
| Saman konsernin yrityksiltä | 140 070,09 | 12 758,43 |
| Muilta | 102,33 | 79,38 |
| Yhteensä | <u>140 172,42</u> | <u>12 837,81</u> |
| Korkokulut ja muut rahoituskulut | | |
| Muille | -577,06 | -581,67 |
| Yhteensä | <u>-577,06</u> | <u>-581,67</u> |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | 139 595,36 | 12 256,14 |
| VOITTO / TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROT | 57 705,68 | -2 566,88 |
| TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO | <u>57 705,68</u> | <u>-2 566,88</u> |

Espoo Catering Oy

Y-tunnus: 2716134-9

| TASE | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Ennakkomaksut | 385 621,17 | 0,00 |
| Yhteensä | <u>385 621,17</u> | <u>0,00</u> |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Koneet ja kalusto | 69 987,58 | 12 703,74 |
| Yhteensä | <u>69 987,58</u> | <u>12 703,74</u> |
| Sijoitukset | | |
| Muut osakkeet ja osuudet | 385,00 | 385,00 |
| Yhteensä | <u>385,00</u> | <u>385,00</u> |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 455 993,75 | 13 088,74 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Vaihto-omaisuus | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 749 440,00 | 405 384,83 |
| Yhteensä | <u>749 440,00</u> | <u>405 384,83</u> |
| Saamiset | | |
| Lyhytaikaiset | | |
| Myyntisaamiset | 485 928,53 | 11 885,25 |
| Saamiset saman konsernin yrityksiltä | 7 303 938,29 | 8 454 239,72 |
| Siirtosaamiset | 260 831,94 | 187 545,15 |
| Yhteensä | <u>8 050 698,76</u> | <u>8 653 670,12</u> |
| Rahat ja pankkisaamiset | 3 509,75 | 3 411,90 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 8 803 648,51 | 9 062 466,85 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>9 259 642,26</u> | <u>9 075 555,59</u> |

Espoo Catering Oy
Y-tunnus: 2716134-9

| TASE | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Osakepääoma | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Muut rahastot | | |
| Muut rahastot | <u>1 338 035,82</u> | <u>1 338 035,82</u> |
| Muut rahastot yhteensä | <u>1 338 035,82</u> | <u>1 338 035,82</u> |
| Edellisten tilikausien voitto (-tappio) | 1 531 199,01 | 1 533 765,89 |
| Tilikauden voitto (-tappio) | 57 705,68 | -2 566,88 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | 3 426 940,51 | 3 369 234,83 |
| VIERAS PÄÄOMA | | |
| Lyhytaikainen | | |
| Saadut ennakot | 0,00 | 61 334,69 |
| Ostovelat | 2 252 745,70 | 2 349 841,10 |
| Velat saman konsernin yrityksille | 93 528,69 | 261 380,38 |
| Muut velat | 431 438,25 | 450 030,38 |
| Siirtovelat | <u>3 054 989,11</u> | <u>2 583 734,21</u> |
| Yhteensä | <u>5 832 701,75</u> | <u>5 706 320,76</u> |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | 5 832 701,75 | 5 706 320,76 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | <u>9 259 642,26</u> | <u>9 075 555,59</u> |

Espoo Catering Oy
Y-tunnus: 2716134-9

| RAHOITUSLASKELMA | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Liiketoiminnan rahavirta | | |
| Myyntistä saadut maksut | 41 705 460,56 | 38 082 514,39 |
| Liiketoiminnan muista tuotoista saadut maksut | 106 742,85 | 81 042,61 |
| Maksut liiketoiminnan kuluista | -42 648 994,50 | -37 127 383,16 |
| Konsernipankkitilin muutos | 957 199,43 | -1 048 390,63 |
| Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja | 120 408,34 | -12 216,79 |
| Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista | -577,06 | -581,67 |
| Saadut korot liiketoiminnasta | 140 172,42 | 12 837,81 |
| Saadut osingot liiketoiminnasta | 0,00 | 0,00 |
| Maksetut välittömät verot | -15 658,56 | 0,00 |
| Rahavirta ennen satunnaisia eriä | 0,00 | 0,00 |
| Liiketoiminnan satunnaisista eristä johtuva rahavirta | 0,00 | 0,00 |
| Liiketoiminnan rahavirta (A) | 244 345,14 | 39,35 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin | -244 247,29 | 0,00 |
| Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot | 0,00 | 0,00 |
| Myönnetyt lainat | 0,00 | 0,00 |
| Investoinnit muihin sijoituksiin | 0,00 | 0,00 |
| Lainasaamisten takaisinmaksut | 0,00 | 0,00 |
| Luovutustulot muista sijoituksista | 0,00 | 0,00 |
| Saadut korot investoinneista | 0,00 | 0,00 |
| Saadut osingot investoinneista | 0,00 | 0,00 |
| Maksetut välittömät verot | 0,00 | 0,00 |
| Investointien rahavirta (B) | -244 247,29 | 0,00 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Maksullinen oman pääoman lisäys | 0,00 | 0,00 |
| Omien osakkeiden hankkiminen | 0,00 | 0,00 |
| Omien osakkeiden myynti | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen nostot | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen nostot | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut | 0,00 | 0,00 |
| Maksetut korot ja maksut rahoituskuluista | 0,00 | 0,00 |
| Maksetut osingot ja muu voitonjako | 0,00 | 0,00 |
| Maksetut välittömät verot | 0,00 | 0,00 |
| Investointien rahavirta C | 0,00 | 0,00 |
| Rahavarojen muutos (A+B+C) | 97,85 | 39,35 |
| Rahavarat tilikauden alussa | 3 411,90 | 3 372,55 |
| Rahavarat tilikauden lopussa | 3 509,75 | 3 411,90 |
| Tarkistus | 97,85 | 39,35 |
| Ero | 0,00 | 0,00 |

Espoo Catering Oy

Y-tunnus: 2716134-9

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**31.12.2023****TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET****Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät**

Koneiden ja kaluston suunnitelmapoistot eroavat verotuksen maksimipoistoista.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Liikevaihto toimialoittain ja markkina-alueittain**

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------|
| Myynti Espoon kaupunki milj € | 37,11 | 37,3 |
| Myynti Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue milj € | 4,43 | 0 |
| Ulkoinen myynti milj € | <u>0,50</u> | <u>0,5</u> |
| Espoo Catering liikevaihto milj € | 42,05 | 37,8 |

Yhtiön markkinoilla harjoittama taloudellinen liiketoiminta

Yhtiön kaikilta kustannuspaikoilta (noin 300 kpl) voidaan myydä tuotteita tai palveluita ulkoisille asiakkaille. Ulkoiseksi myynniksi kirjattiin vuonna 2023 499 807,90 eur, joka oli 1,2 % yhtiön koko liikevaihdosta.

Espoo Cateringin Oy:n ulkoinen myynti voidaan eriyttää liikevaihdosta vastuualueittain ja ulkoisen myynnin kustannukset laskea liikevaihdon suhteen vastuualueiden tuloslaskelmista. Ulkoista myyntiä varten ei ole perustettu erillisiä kustannuspaikkoja. Ulkoisen myynnin asiakasryhmiä ovat mm. vanhusten palvelutalojen asiakkaat ja omaiset, valtuustoryhmät sekä Espoon kaupungin palveluksessa oleva henkilöstö.

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|---------|---------|
| Ulkoinen myynti | 499 808 | 498 112 |
| %-osuus yhtiön koko liikevaihdosta | 1,2 % | 1,3 % |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Kulut | | |
| Elintarvikkeet | -183 838 | -177 864 |
| Kuljetukset | -14 128 | -19 432 |
| Muut tarvikkeet | -13 230 | -14 943 |
| henkilöstökulut | -211 998 | -206 816 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -49 981 | -49 811 |
| Kulut yhteensä | <u>-473 175</u> | <u>-468 866</u> |
| Liikevoitto/Tappio | 26 633 | 29 246 |

| | | |
|-----------------------------------|-----|-----|
| %-osuus ulkoisesta liikevaihdosta | 5 % | 6 % |
|-----------------------------------|-----|-----|

Espoo Catering Oy

Y-tunnus: 2716134-9

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**31.12.2023****TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT****Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset**

Yhtiön omistaman kuluvaan käyttöomaisuuden hankintameno poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti.

| Hyödykeryhmä | Poistomenetelmä |
|-------------------|--|
| Koneet ja kalusto | Espoon kaupungin laatima 3 ja 10 vuoden tasapoisto |

Tiedot poikkeuksellisten tuotto- ja kuluerien määristä ja sisällöstä

| | 2023 | 2022 |
|-------------------|-------------------|------------------|
| Saadut avustukset | 106 742,85 | 81 042,61 |
| | <u>106 742,85</u> | <u>81 042,61</u> |

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**PYSYVÄT VASTAAVAT****Aineettomat hyödykkeet**

| Ennakkomaksut | 2023 | 2022 |
|------------------------------|-------------------|-------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1 | 0,00 | 0,00 |
| Lisäykset | 385 621,17 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | <u>385 621,17</u> | <u>0,00</u> |

Aineelliset hyödykkeet

| Koneet ja kalusto | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1 | 12 703,74 | 92 578,96 |
| Lisäykset | 61 872,56 | 0,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -4 588,72 | -79 875,22 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | <u>69 987,58</u> | <u>12 703,74</u> |

Sijoitukset

| Muut osakkeet ja osuudet | 2023 | 2022 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Hankintameno 1.1. | 385,00 | 385,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12 | <u>385,00</u> | <u>385,00</u> |

VAIHTUVAT VASTAAVAT**Vaihto-omaisuus**

| Aineet ja tarvikkeet | 2023 | 2022 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 749 440,00 | 405 384,83 |
| Yhteensä | <u>749 440,00</u> | <u>405 384,83</u> |

Espoo Catering Oy

Y-tunnus: 2716134-9

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**31.12.2023****Saamisten erittely****Lyhytaikaiset saamiset saman konsernin yrityksiltä**

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Myyntisaamiset | 2 937 594,86 | 3 130 696,86 |
| Muut saamiset (konsernipankkitili) | 4 366 343,43 | 5 323 542,86 |
| Yhteensä | <u>7 303 938,29</u> | <u>8 454 239,72</u> |

Lyhytaikaisiin siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Tapaturmavakuutusjaksotus | 0,00 | 45 093,45 |
| Tuloverot | 15 658,56 | 0,00 |
| Jaksotetut ostolaskut | 225 203,52 | 141 879,49 |
| Muut | 19 969,86 | 572,21 |
| Yhteensä | <u>260 831,94</u> | <u>187 545,15</u> |

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**OMAN PÄÄOMAN ERITTELY****Sidottu oma pääoma**

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Osakepääoma | | |
| Peruspääoma 1.1. | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Peruspääoma 31.12 | <u>500 000,00</u> | <u>500 000,00</u> |
| Sidottu oma pääoma yhteensä | 500 000,00 | 500 000,00 |

Vapaa oma pääoma

| | 2023 | 2022 |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Muut rahastot | | |
| Muut rahastot 1.1. | 1 338 035,82 | 1 338 035,82 |
| Muut rahastot 31.12 | <u>1 338 035,82</u> | <u>1 338 035,82</u> |

| | 2023 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Edellisten tilikausien voitto (tappio) | 1 531 199,01 | 1 533 765,89 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 57 705,68 | -2 566,88 |
| Kertyneet voittovarot (tappio) 31.12. | <u>1 588 904,69</u> | <u>1 531 199,01</u> |

| | | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Vapaa oma pääoma yhteensä | 2 926 940,51 | 2 869 234,83 |
|---------------------------|--------------|--------------|

| | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Oma pääoma yhteensä | 3 426 940,51 | 3 369 234,83 |
|---------------------|---------------------|---------------------|

Espoo Catering Oy
Y-tunnus: 2716134-9

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

31.12.2023

VIERAAN PÄÄOMAN ERITTELY

Velat saman konsernin yrityksille

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| Ostovelat konserniyrityksille | 93 070,98 | 260 922,67 |
| Siirtovelat konserniyrityksille | 457,71 | 457,71 |
| Yhteensä | 93 528,69 | 261 380,38 |

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Lomapalkat sosiaalikuluneen | 2 622 784,88 | 2 327 876,69 |
| Eläkevakuutusvelka | 301 647,02 | 283 679,46 |
| Pakollisten vakuutusten velat | 130 557,21 | 126 367,69 |
| Henkilöstön kouluttaminen | 0,00 | 49 056,81 |
| Aromi projekti | 0,00 | -203 246,44 |
| Yhteensä | 3 054 989,11 | 2 583 734,21 |

Aromi-projektille kohdistetut kulut on siirretty siirtoveloista ennakkomaksuksi aineettomista hyödykkeistä.

ANNETUT VAKUUDET, TASEEN ULKOPUOLISET SITOUKSET JA JÄRJESTELYT SEKÄ ELÄKEVASTUUT

Leasing sopimuksista maksettavat määrät

Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien nimellismäärät, eriteltyinä alkaneella ja siitä seuraavilla tilikausilla maksettaviin, samoin kuin näiden sopimusten olennaiset irtisanomis- ja lunastusehdot

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Seuraavalla tilikaudella erääntyvät | 30 307,96 | 28 511,88 |
| Myöhemmin erääntyvät | 21 718,26 | 39 401,33 |
| Yhteensä | 52 026,22 | 67 913,22 |

Muut vastuusitoumukset

Vuokravastuut

Yhtiöllä on keskuskeittiötiloista vuokrasopimus 31.7.2037 saakka. Kuukausivuokra on 166 794,15 euroa. (sis alv.)

| | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Kilon keskuskeittiö | | |
| Seuraavalla tilikaudella erääntyvät | 2 001 529,80 | 2 061 438,00 |
| Myöhemmin erääntyvät | 25 185 916,65 | 28 860 132,00 |
| Yhteensä | 27 187 446,45 | 30 921 570,00 |

Espoo Catering Oy
Y-tunnus: 2716134-9

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**31.12.2023****LIITETIEDOT TILINTARKASTAJAN PALKKIESTA****Tilintarkastajan palkkiot**

| | 2023 | 2022 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Tilintarkastuksesta | 2 766,60 | 843,40 |
| Muista palveluista | 0,00 | 2 500,00 |
| Yhteensä | 2 766,60 | 3 343,40 |

LIIKETOIMET INTRESSITAHOJEN KANSSA

Yhtiö on käynyt tavanomaisin kaupallisin ehdoin liiketoimintaa saman konsernin yritysten kanssa. Yhtiön liikevaihdosta 37 114 624,54 euroa muodostui konserniyhtiöille myydyistä palveluista. Ostoista ja ulkopuolisista palveluista 42 367 euroa on ostettu konserniyhtiöltä ja liiketoiminnan muista kuluista 2 300 444 euroa koostuu konsernihankinnoista.

HENKILÖSTÖ JA TOIMIELINTEN JÄSENET**Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä**

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Tilikaudella yhtiön palveluksessa oli | | |
| Työntekijöitä | 478 | 466 |
| Yhteensä | 478 | 466 |

Johdon ja hallituksen palkat ja palkkiot

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Johdon ja hallituksen palkat ja palkki | 154 906,20 | 145 995,17 |
| Yhteensä | 154 906,20 | 145 995,17 |

Yhtiön osakkeet

OSAKEPÄÄOMA OSAKELAJEITTAIN JA OSAKELAJIA KOSKEVAT YHTIÖJÄRJESTYKSEN PÄÄASIAALLISET MÄÄRÄYKSET

| Osakkeet ja osakesarjat | Kpl | Euroa | Äänivalta / kpl |
|-------------------------|-------|--------|-----------------|
| A-sarja | 1 000 | 500,00 | 1 |

Hallituksen esitys tilikauden tulosta koskeviksi toimenpiteiksi sekä mahdollisesta muun vapaan pääoman jakamisesta

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

| | 2023 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| Muut rahastot | 1 338 035,82 | 1 338 035,82 |
| Edellisten tilikausien voitto (tappio) | 1 531 199,01 | 1 533 765,89 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 57 705,68 | -2 566,88 |
| Jakokelpoinen vapaa oma pääoma | 2 926 940,51 | 2 869 234,83 |

Hallitus esittää, että tilikauden voitto 57 705,68 euroa kirjataan omaan pääomaan ja että osinkoa ei jaeta.

Espoo Catering Oy

Y-tunnus: 2716134-9

TOIMINTAKERTOMUKSEN JA TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Espoossa ___/___ 2024

Päivi Raunu
Hallituksen puheenjohtaja

Maria Jyrkkä

Timo Kuismin

Maarit Vierunen

Arja Kosonen

Eero Suomela

Noora Fagerström

Jarno Moisala

Kristina Inkiläinen
Toimitusjohtaja**TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä ___/___ 2024

Tilintarkastusyhteisö BDO Oy

Laura Castrén KHT