

Mannerheimin Lastensuojeluliiton Varsinais-Suomen piiri ry:n syyskokous

Aika: 24.11.2021 klo 18.00-

Paikka: Perhetalo Heideken, Sepänkatu 3, Turku

Ilmoittautumiset: maire.louhimaa-hyvola@mll.fi

Samassa sähköpostissa pyydetään kertomaan kokoukseen osallistuvien ruokarajoitteet tarjoilua varten.

ASIALISTA

- 1. Kokouksen avaus**
- 2. Kokouksen puheenjohtajan valitseminen**
- 3. Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**
- 4. Kokouksen sihteerin valitseminen**
- 5. Pöytäkirjantarkistajien valitseminen**
- 6. Ääntenlaskijoiden valitseminen**
- 7. Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen**
- 8. Vuoden valintojen palkitseminen**
- 9. Piirin tilintarkastajien (2) ja varatilintarkastajien (2) valitseminen**
Tilintarkastajina toimivat vuonna 2021 KHT Mika Suoranta ja HT Toni Koivu ja varatilintarkastajina KHT Jari Henttula ja KHT Vesa Halme.
- 10. Piirin toimintasuunnitelman vahvistaminen vuodelle 2022 (LIITE 1)**
- 11. Piirin jäsenmaksun vahvistaminen vuodelle 2022**
Jäsenmaksu on tällä hetkellä 5 € ja piirihallitus ehdottaa, että jatkettaisiin samalla summalla.
- 12. Piirin talousarvion vahvistaminen vuodelle 2022 (LIITE 1 lopussa)**
- 13. Piirihallituksen jäsenten ja varajäsenten valitseminen erovuoroisten tilalle**

Tällä kertaa erovuoroisia piirihallituksen jäseniä ovat Anne Himberg, Jan Söderholm, Marika Laaksonen sekä Seija Tölkö, jotka kaikki voidaan valita uudestaan jatkamaan. Näistä Tölkö on ilmoittanut, ettei hae uutta kautta.

Lisäksi jäsen Tiia Numminen on erovuoroinen ja hänen kolmen kauttaan ovat nyt täynnä, eikä hän voi enää jatkaa. Hän on edustanut Loimaan seutua.

Vaalivaliokunta ehdottaa yksimielisesti, että Tiia Nummisen tilalle piirihallituksen uudeksi jäseneksi valittaisiin Raisa Kankaanpää, MLL Loimaan kaupungin yhdistyksestä. Lisäksi Seija Tölkön tilalle valittaisiin Minna Koivurinta, joka on Drama Queen markkinointiviestintä-toimiston omistaja ja perustaja, ja hän myös toiminut mainostoimisto Satumaan toimitusjohtajana.

Muut nykyiset jäsenet ja varajäsenet jatkaisivat.

14. Vaalivaliokunnan valitseminen

Vaalivaliokunnan puheenjohtaja Anna-Maija Ohlsson ja valiokunnan muut jäsenet Maija Perho, Toivo T. Salmi ja Pirkko Salminen ovat halukkaita jatkamaan jäseninä.

15. Piirin ehdotukset liittokokouksen henkilövalinnoiksi

Koska piirin kevätkokousten ja syyskokousten aikataulu ei välttämättä sovi yhteen liiton pyyntöihin saada ehdotuksia liittokokouksen henkilövalinnoiksi, niin syyskokous voisi valtuuttaa piirihallitusta tekemään nämä ehdotukset tarvittaessa.

16. Oy:n yhtiökokouksen edustajat

Kokousedustajina MLL V-S piirin Perhepalvelut Oy:n yhtiökokouksessa toimi vuonna 2021 Jussi Mertsola, jolla oli äänioikeus, Satu Haapalainen, joka oli edellisen varahenkilö (+ puheoikeus) ja Aulis Kankare, jolla oli vain puheoikeus (äänetön edustaja). Vaalivaliokunta ehdottaa, että samat henkilöt valittaisiin myös vuoden 2022 yhtiökokouksen edustajiksi.

17. Piirihallitukselle valtuudet myöntää Oy:lle pääomalainaa

Piirihallitus päätti kokouksessaan 21.10.2021 pyytää syyskokoukselta valtuutusta myöntää enintään 50 000 euron pääomalainaa MLL V-S piirin perhepalvelut Oy:lle korolla, joka olisi VM:n peruskorko + 1,0 %. Korko maksetaan vuosittain 30.6. mennessä.

Tämä siksi, että ollaan toipumassa koronan aiheuttamasta poikkeusolosta ja monet ennusmerkit viittaavat siihen, että toiminta saadaan 2–3 vuoden tähtäimellä kannattavaksi. Oy:n toiminta edistää Ry:n peruseriaatteita mutta nyt pitää vielä selkiinnyttää toimintaa etenkin, kun uutta sotea luodaan. Pääomalainaa myönnettäisiin, jotta Oy:llä olisi parempi liikkumavara kehittää toimintaansa.

Pääomalainasta säädetään Osakeyhtiölain 12 luvussa. Jotta laina voidaan katsoa pääomalainaksi, tulee sen täyttää seuraavat ehdot:

1) pääoma ja korko saadaan maksaa yhtiön selvitystilassa ja konkurssissa vain kaikkia muita velkoja huonommalla etuoikeudella;

2) pääoma saadaan muutoin palauttaa ja korkoa maksaa vain siltä osin kuin yhtiön vapaan oman pääoman ja kaikkien pääomalainojen määrä maksuhetkellä ylittää yhtiön viimeksi

päättäneeltä tilikaudelta vahvistettavan tai sitä uudempaan tilinpäätökseen sisältyvän taseen mukaisen tappion määrän; sekä

3) pääoman tai koron maksamisesta yhtiö tai sen tytäryhteisö ei saa antaa vakuutta.

(Yhtiön tilinpäätöksessä sen saamat pääomalainat esitetään vieraan pääoman ryhmässä omana rivinä. Osakeyhtiölain 20. luvun mukaista oman pääoman riittävyyttä arvioitaessa rinnastetaan pääomalaina kuitenkin omaksi pääomaksi.) Esitetään osana omaa pääomaa.

Sopimus pääomalainasta:

Sopimus pääomalainasta on aina tehtävä kirjallisesti. Lainasopimuksessa tulee huomioida pääomalainaa koskevat erityiset ehdot. Yhtiön hallitus päättää pääomalainan vastaanottamisesta yleisen toimivaltansa puitteissa.

Pääomalainaksi merkittävät varat tulee olla yhtiön käytettävissä, jotta ne voidaan kirjata kirjanpitoon. Olemassa oleva laina voidaan sopimuksella muuttaa pääomalainaksi. Lainalupausta ei yleisen näkemyksen mukaan voida tulkita pääomalainaksi.

Pääomalainan takaisinmaksaminen:

Pääomalaina voidaan maksaa takaisin, mikäli yhtiön omalle pääomalle jää täysi kate. Yhtiö voi myös korvata pääomalainan uudella pääomalainalla. Takaisinmaksusta on yleensä sovittu pääomalainasta tehdyssä sopimuksessa.

Esittäminen tilinpäätöksessä:

Pääomalainat merkitään yhtiön taseeseen erillisenä eränä. Uudistuneen kirjanpitolain mukaan pääomalaina voidaan esittää osana yhtiön omaa pääomaa, mikäli se täyttää oman pääoman kriteerit. Näitä on tyypillisesti takasijaisuus, eräpäivättömyys sekä riski sijoituksen menettämiseksi. Myöskään oman pääoman ehtoihin sijoituksille maksettaviin korvauksiin ei sitouduta etukäteen. Pääomanlaina luokittelu omaan pääomaan on tahdonvaltainen säännös. Yhtiön hallituksen tulee arvioida kriteereitä luokittelua tehtäessä.

Mikäli pääomalaina luokitellaan vieraaseen pääomaan, noudatetaan kirjauksissa samoja periaatteita kuin muidenkin lainojen osalta. Jos pääomalle ei voida maksaa korkoa siirtyy se maksettavaksi ensimmäisen sellaisen tilinpäätöksen perusteella, jonka perusteella se voidaan maksaa. Mikäli koronmaksun edellytykset täyttyvät, kirjataan siirtyvä korko tuloslaskelmaan kuluksi ja taseeseen siirtovelaksi. Yhtiön tulee toimintakertomuksessa esittää tiedot pääomalainojen pääasiallisista lainaehdoista ja kuluksi kirjaamattomista koroista. Mikäli yhtiö ei ole velvollinen laatimaan toimintakertomusta tulee vastaavat tiedot esittää tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Laina on eräpäivätön. Lainanantajalla ei ole oikeutta vaatia lainansaajaa maksamaan laina pääomaa takaisin, vaan lainansaaja voi suorittaa lainan pääomaa takaisin haluamanaan ajankohtana. Takaisinmaksu edellyttää, että kaikki lainansaajan osakkeenomistajat niin yksimielisesti päättävät.

Lainan pääoma ja korko saadaan maksaa yhtiön selvitystilassa ja konkurssissa vain kaikkia muita velkoja huonommalla etuoikeudella.

Pääoma saadaan muutoin palauttaa vain siltä osin kuin yhtiön vapaan oman pääoman ja

kaikkien pääoma lainojen määrä maksuhetkellä ylittää yhtiön viimeksi päättyneeltä tilikaudelta vahvistettavan tai sitä uudempaan tilinpäätökseen sisältyvän taseen mukaisen tappion määrän.

Korkoa voidaan maksaa vain siltä osin kuin yhtiön vapaan oman pääoman ja kaikkien pääomalainojen määrä maksuhetkellä ylittää yhtiön viimeksi päättyneeltä tilikaudelta vahvistettavan tai sitä uudempaan tilinpäätökseen sisältyvän taseen mukaisen tappion määrän.

Korkoa saadaan maksaa kuitenkin vain, jos lainansaaja voisi päättää jakaa osinkoa omistajalleen yhtiön viimeksi vahvistetun tilinpäätöksen perusteella vapaan oman pääoman puitteissa osakeyhtiölain 13 luvun varojenjakosäännöksiä noudattaen.

Jos pääomalainalle tulevaa korkoa ei voida maksaa, korko siirtyy maksettavaksi ensimmäisen sellaisen tilinpäätöksen perusteella, jonka perusteella se voidaan maksaa. Lainalle kertynyt kuluksi kirjaamaton korko ilmoitetaan vuosittain tilinpäätöksessä pääomalainoja koskevana liitetietona.

Pääoman tai koron maksamisesta yhtiö tai sen tytäryhteisö ei anna vakuutta.

Koron määrittelyyn käytetään peruskorkoa, jonka Valtiovarainministeriö (VM) vahvistaa kesä- ja joulukuussa seuraavaksi puoleksi kalenterivuodeksi kerrallaan. Peruskorko määräytyy vahvistamista edeltävien kolmen kalenterikuukauden aikana julkaistujen 12 kuukauden Euribor-korkojen keskiarvosta. Valtiovarainministeriö vahvistaa peruskoron pyöristettynä lähimpään prosenttiyksikön neljäsosaan. Peruskorko on tällä hetkellä -0,50 %, eli negatiivinen. Huomioitavaa on kuitenkin, että inflaatio nousee päätään ja korot ovat nousussa. Kun tähän pääomalainaan käytetään kaavaa; peruskorko + 1,0 %, se tarkoittaa, että nyt vuoden loppuun saakka korko olisi 0,50 %.

18. Muut esille tulevat asiat

19. Kokouksen päättäminen