

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 23.04.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 2906461-4	Tilinpäätöksen kausi Bokslutsperiod <u>01.01.2023</u> - <u>31.12.2023</u>
--	---

Konsernitiedot
Koncernuppgifter

- Tilinpäätös sisältää konsernitilinpäätöksen
Bokslutet omfattar ett koncernbokslut
- Tilinpäätös ei sisällä konsernitilinpäätöstä
Bokslutet omfattar inte koncernbokslutet

Konsernitilinpäätöstieto näytetään asiakkaan ilmoittamalla tavalla
Koncernbokslutsuppgiften visas på det sätt som kunden har anmält



CAPMAN AIFM OY

Ludviginkatu 6
00130 HELSINKI
Y-tunnus 2906461-4

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 1.1.2023 - 31.12.2023

SISÄLLYSLUETTELO

Toimintakertomus	1
Tuloslaskelma	3
Tase	4
<i>Tilinpäätöksen liitetiedot</i>	
Laadintaperiaatteet	5
Tuloslaskelman liitetiedot	6
Taseen liitetiedot	7
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	8
Luettelo kirjanpitokirjoista	9

TOIMINTAKERTOMUS 1.1. - 31.12.2023

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

CapMan AIFM Oy on toimilupapalvelollinen vaihtoehtorahastojen hoitaja.

Yhtiön liikevaihto vuonna 2023 oli 30 265 150,84 euroa (26 884 855,61 euroa vuonna 2022).

Arvio taloudellisesta asemasta ja tuloksesta sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yhtiön taloudellinen asema on hyvä. Yhtiön omavaraisuusaste oli tilikauden päättyessä 21,27%. Yhtiön toiminta oli kannattavaa ja liikevoitto oli 3,66% liikevaihdosta (edellisellä tilikaudella 3,66%) ja oman pääoman tuotto 13,93% (edellisellä tilikaudella 5,48%).

Yhtiö odottaa toiminnan jatkuvan vastaavalla tasolla tulevina vuosina.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Liiketoiminnan kannalta suurimpia riskejä ovat yhtiön hoitamiin rahastoihin liittyvä irtautumismarkkinoiden ja kohdeyhtiöiden hidas kehittyminen.

Yhtiön toiminta oli voitollista ja yhtiön vakavaraisuus ja maksuvalmius ovat hyviä.

Yhtiö odottaa toiminnan jatkuvan aiempien vuosien mukaisena.

Yhtiön taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut:

1 000 EUR	2023	2022	2021
Liikevaihto	30.265	26.885	22.062
Liikevoitto	1.109	984	942
Liikevoitto %:a liikevaihdosta	3,66 %	3,66 %	4,27 %
Oman pääoman tuotto %	13,93 %	5,48 %	0,98 %
Omavaraisuusaste %	21,27 %	15,61 %	17,54 %

Henkilöstö

Yhtiön henkilöstöä kuvaavat tunnusluvut:

1 000 EUR	2023	2022	2021
Keskimääräinen lukumäärä tilikaudella	31 hlöä	18 hlöä	8 hlöä
Tilikauden palkat ja palkkiot	3.167	2.703	1.635

Hallituksen esitys yhtiön voittoa koskeviksi toimenpiteiksi sekä esitys mahdollisesta muun vapaan oman pääoman jakamisesta

Tilikauden tulos osoitti voittoa 174 089,20 euroa. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikauden voitto siirretään voittovaroihin ja osinkoa ei jaeta.

Yhtiön jakokelpoiset varat ovat 1 174 092,06 euroa.

CapMan AIFM Oy

Yhtiön osakkeet

Yhtiön osakepääoma jakautuu seuraavasti:	2023	2022
1 ääni/osake	2 500 kpl	2 500 kpl

Kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus yhtiön varoihin ja voitonjakoon.

Yhtiön organisaatio, johto ja tilintarkastajat

CapMan AIFM Oy:n emoyhtiö on CapMan Oyj.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat Heidi Sulin (puheenjohtaja), Jussi Paronen, Tiina Halmesmäki ja Olli Liitola.

Yhtiön toimitusjohtajana toimii Milla Sylvänne.

Tilintarkastajaksi on valittu Ernst & Young Oy, vastuullisena tilintarkastajana Kristina Sandin, KHT.

TULOSLASKELMA

EUR	Liitetieto	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Liikevaihto	1	30 265 150,84	26 884 855,61
Henkilöstökulut	2	-3 891 206,38	-3 166 869,66
Liiketoiminnan muut kulut	3	-25 265 099,62	-22 733 986,82
LIIKEVOITTO		1 108 844,84	983 999,13
Rahoitustuotot ja -kulut	4	11 870,94	-3 502,51
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		1 120 715,78	980 496,62
Tilinpäätössiirrot	5	-900 000,00	-900 000,00
Tuloverot	6	-46 626,58	-16 391,11
TILIKAUDEN VOITTO		174 089,20	64 105,51

TASE

EUR	Liitetieto	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA			
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Lyhytaikaiset saamiset	1	6 107 661,31	5 593 237,66
Rahat ja pankkisaamiset		0,00	2 103 229,34
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		6 107 661,31	7 696 467,00
Vastaavaa yhteensä		6 107 661,31	7 696 467,00
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
	2		
Osakepääoma		125 000,00	125 000,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		1 000 000,00	1 000 000,00
Edellisten tilikausien voitto/tappio		2,86	12 022,35
Tilikauden voitto		174 089,20	64 105,51
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		1 299 092,06	1 201 127,86
VIERAS PÄÄOMA			
Lyhytaikainen vieras pääoma	3	4 808 569,25	6 495 339,14
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		4 808 569,25	6 495 339,14
Vastattavaa yhteensä		6 107 661,31	7 696 467,00

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

LAADINTAPERIAATTEET

Konserniin kuuluvaa kirjanpitovelvollista koskevat liitetiedot

CapMan AIFM Oy:n emoyhtiö on CapMan Oyj, kotipaikka Helsinki.
Konsernitilinpäätöksen jäljennökset ovat saatavissa osoitteessa
Ludviginkatu 6, 4 krs, 00130 Helsinki.

CapMan AIFM Oy on toimilupavelvollinen vaihtoehtorahastojen hoitaja.

Arvostusperiaatteet

Pakolliset varaukset

Tilikaudella ei ole tehty pakollisia varauksia.

Verot

Tuloslaskelman verot sisältävät tilikauden tuloksesta verosäännösten perusteella lasketut verot.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

1. Liikevaihto **2023** **2022***Liikevaihto markkina-alueittain*

Kotimaa	8 465 102	8 667 376
Ulkomaat	21 800 049	18 217 480
Yhteensä	<u>30 265 151</u>	<u>26 884 856</u>

2. Henkilöstökulut

Henkilökunnan lukumäärä keskimäärin 31 18

Palkat ja palkkiot	3 166 769	2 703 207
Eläkekulut	568 072	377 581
Muut henkilösivukulut	156 366	86 082
Yhteensä	<u>3 891 206</u>	<u>3 166 870</u>

3. Liiketoiminnan muut kulut **2023** **2022**

Muut henkilöstökulut	167 478	33 080
Matka- ja edustuskulut	136 154	67 250
Ulkopuoliset palvelut	979 718	1 196 966
Toimisto-, puhelin- ja tietoliikennekulut	358 828	170 959
Muut liiketoiminnan kulut	90 245	47 713
Sisäiset palveluostot	1 494 676	1 174 882
Advisory fee	22 038 000	20 043 137
Yhteensä	<u>25 265 100</u>	<u>22 733 987</u>

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young

Tilintarkastus	4 768	8 110
Muut palvelut	0	4 340
Yhteensä	<u>4 768</u>	<u>12 450</u>

4. Rahoitustuotot ja -kulut **2023** **2022**

Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	17 767	0
Muilta	50	16
Yhteensä	<u>17 818</u>	<u>16</u>

Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Saman konsernin yrityksille	-2 839	
Muille	-3 107	-3 519
Yhteensä	<u>-5 947</u>	<u>-3 519</u>

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä 11 871 -3 503

5. Tilinpäätössiirrot	2023	2022
Annetut konserniavustukset	900 000	900 000
Yhteensä	<u>900 000</u>	<u>900 000</u>

6. Tuloverot

Tilikauden verot	-46 627	-16 391
Yhteensä	<u>-46 627</u>	<u>-16 391</u>

TASEEN LIITETIEDOT

1. Lyhytaikaiset saamiset	2023	2022
Saman konsernin yrityksiltä		
Ostovelat (hyvityslaskut)	817 963	1 335 092
Myyntisaamiset	3 263 000	2 876 000
Muut saamiset	450 501	0
Myyntisaamiset	702 502	331 610
Muut saamiset	852 815	1 019 345
Siirtosaamiset	20 880	31189,92
	<u>6 107 661</u>	<u>5 593 238</u>

2. Oma pääoma	2023	2022
Osakepääoma 1.1. / 31.12.	125 000	125 000
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	1 000 000	1 000 000
Edellisten tilikausien voitto/tappio 1.1.	76 128	155 772
Osingonjako	-76 125	-143 750
Tilikauden voitto/tappio	174 089	64 106
Oma pääoma yhteensä	<u>1 299 092</u>	<u>1 201 128</u>

Laskelma jakokelpoisista varoista

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	1 000 000	1 000 000
Edellisten tilikausien voitto/tappio	3	12 022
Tilikauden voitto	174 089	64 106
Yhteensä	<u>1 174 092</u>	<u>1 076 128</u>

3. Lyhytaikainen vieras pääoma	2023	2022
Ostovelat	183 011	31 442
Velat saman konsernin yrityksille		
Myyntisaamiset (hyvityslaskut)	125 000	43 806
Ostovelat	1 280 130	2 620 015
Konserniavustusvelat	900 000	1 642 000
Muut velat	128 579	420 174
Konsernitilivelka	210 562	0
Muut velat	90 951	74 194
Siirtovelat	1 890 336	1 663 708
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>4 808 569</u>	<u>6 495 339</u>

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Helsingissä

2024



[Heidi Sulin \(Mar 11, 2024 17:25 GMT+2\)](#)

Heidi Sulin
hallituksen puheenjohtaja



[Jussi Paronen \(Mar 12, 2024 09:59 GMT+2\)](#)

Jussi Paronen
hallituksen jäsen



[Tiina Halmesmäki \(Mar 11, 2024 18:08 GMT+2\)](#)

Tiina Halmesmäki
hallituksen jäsen



[Olli Liitola \(Mar 12, 2024 11:25 GMT+2\)](#)

Olli Liitola
hallituksen jäsen



[Milla Sylvänne \(Mar 11, 2024 16:22 GMT+2\)](#)

Milla Sylvänne
varajäsen ja toimitusjohtaja


Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä

2024

Ernst & Young Oy
Tilintarkastusyhteisö



[Kristina Sandin \(Mar 14, 2024 09:09 GMT+2\)](#)

Kristina Sandin, KHT

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA, TOSITELAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA

Tilinpäätös	sidottu
Päiväkirja	sähköisessä muodossa
Pääkirja	sähköisessä muodossa
Ostoreskontra	sähköisessä muodossa
Myyntireskontra	sähköisessä muodossa
Pankkitositteet, tositelaji P	sähköisessä muodossa
Myyntilaskut, tositelaji ML	sähköisessä muodossa
Ostolaskut, tositelaji OL	sähköisessä muodossa
Muistiotositteet, tositelaji MU	sähköisessä muodossa

Sähköisessä muodossa kirjanpitoaineisto on tallennettuna M-Filesiin ja MaestroNG:een.
Muu kirjanpitoaineisto säilytetään yhtiön toimitiloissa.

CapMan AIFM Oy tilinpäätös ja toimintakertomus 2023

Final Audit Report

2024-03-14

Created:	2024-03-11
By:	Capman Adobesign (capman.esignature@capman.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAJV95EZ0S4IDyr1UINvVx40BFICqmlkSQ

"CapMan AIFM Oy tilinpäätös ja toimintakertomus 2023" History

 Document created by Capman Adobesign (capman.esignature@capman.com)

2024-03-11 - 1:38:13 PM GMT- IP address: 93.191.123.253

 Document emailed to heidi.sulin@capman.com for signature

2024-03-11 - 1:40:07 PM GMT

 Document emailed to tiina.halmesmaki@capman.com for signature

2024-03-11 - 1:40:07 PM GMT

 Document emailed to jussi.paronen@capman.com for signature


2024-03-11 - 1:40:08 PM GMT

 Document emailed to olli.liitola@capman.com for signature

2024-03-11 - 1:40:08 PM GMT

 Document emailed to milla.sylvanne@capman.com for signature


2024-03-11 - 1:40:08 PM GMT

 Document emailed to kristina.sandin@fi.ey.com for signature

2024-03-11 - 1:40:08 PM GMT

 Email viewed by milla.sylvanne@capman.com

2024-03-11 - 2:21:55 PM GMT- IP address: 104.47.2.254

 Signer milla.sylvanne@capman.com entered name at signing as Milla Sylvänne


2024-03-11 - 2:22:20 PM GMT- IP address: 62.183.129.230

 Document e-signed by Milla Sylvänne (milla.sylvanne@capman.com)


Signature Date: 2024-03-11 - 2:22:22 PM GMT - Time Source: server- IP address: 62.183.129.230

 Email viewed by heidi.sulin@capman.com


2024-03-11 - 3:25:20 PM GMT- IP address: 104.28.31.16

 Signer heidi.sulin@capman.com entered name at signing as Heidi Sulin


2024-03-11 - 3:25:47 PM GMT- IP address: 104.28.31.15

 Document e-signed by Heidi Sulin (heidi.sulin@capman.com)

Signature Date: 2024-03-11 - 3:25:49 PM GMT - Time Source: server- IP address: 104.28.31.15

 Email viewed by tiina.halmesmaki@capman.com

2024-03-11 - 4:07:31 PM GMT- IP address: 104.28.31.15

 Signer tiina.halmesmaki@capman.com entered name at signing as Tiina Halmesmäki


2024-03-11 - 4:08:00 PM GMT- IP address: 85.76.164.43

 Document e-signed by Tiina Halmesmäki (tiina.halmesmaki@capman.com)

Signature Date: 2024-03-11 - 4:08:02 PM GMT - Time Source: server- IP address: 85.76.164.43

 Email viewed by jussi.paronen@capman.com


2024-03-11 - 4:25:17 PM GMT- IP address: 172.225.70.180

 Signer jussi.paronen@capman.com entered name at signing as Jussi Paronen


2024-03-12 - 7:59:05 AM GMT- IP address: 62.183.129.227

 Document e-signed by Jussi Paronen (jussi.paronen@capman.com)

Signature Date: 2024-03-12 - 7:59:07 AM GMT - Time Source: server- IP address: 62.183.129.227

 Email viewed by olli.liitola@capman.com

2024-03-12 - 9:24:19 AM GMT- IP address: 104.28.31.16

 Signer olli.liitola@capman.com entered name at signing as Olli Liitola

2024-03-12 - 9:25:49 AM GMT- IP address: 85.76.162.101

 Document e-signed by Olli Liitola (oli.liitola@capman.com)


Signature Date: 2024-03-12 - 9:25:51 AM GMT - Time Source: server- IP address: 85.76.162.101

 Email viewed by kristina.sandin@fi.ey.com

2024-03-14 - 7:07:35 AM GMT- IP address: 104.47.1.254

 Signer kristina.sandin@fi.ey.com entered name at signing as Kristina Sandin

2024-03-14 - 7:09:41 AM GMT- IP address: 85.76.130.23

 Document e-signed by Kristina Sandin (kristina.sandin@fi.ey.com)

Signature Date: 2024-03-14 - 7:09:43 AM GMT - Time Source: server- IP address: 85.76.130.23

 Agreement completed.

2024-03-14 - 7:09:43 AM GMT



Building a better
working world

Ernst & Young Oy
Korkeavuorenkatu 32-34
00130 Helsinki
Finland

Puhelin: 020 728 0190
www.ey.com/fin
Y-tunnus 2204039-6,
kotipaikka Helsinki

TILINTARKASTUSKERTOMUS

CapMan AIFM Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet CapMan AIFM Oy:n (y-tunnus 2906461-4) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1. - 31.12.2023. 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 velvollisuuksiamme 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. Käsitksemme 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 virheellisyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuvissa 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 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 virheellisyttä, 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 virheellisyyden riskit, suunnittemme 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.



**Building a better
working world**

- 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 sen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Lausuntonamme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

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

Helsingissä 14. maaliskuuta 2024

Ernst & Young Oy
tilintarkastusyhteisö

Kristina Sandin
KHT

PENNEO

Tämän asiakirjan allekirjoitukset ovat oikeudellisesti sitovia. Asiakirja on allekirjoitettu käyttämällä suojattua digitaalista PenneoTM-allekirjoitusta. Allekirjoittajien henkilöllisyydet on tallennettu, ja ne on lueteltu alla.

Allekirjoituksellani vahvistan kaikki tämän asiakirjan päivämäärät ja sisällön.

Kristina Elisabet Sandin

KHT

Sarjanumero:

fi_tupas:aktia:GBIF4as4ApYEgcryxfP8P2aXu4CO_XgilzsNBpfV7c8=

IP: 85.76.xxx.xxx

2024-03-14 05:42:14 UTC



Tämä asiakirja on digitaalisesti allekirjoitettu **Penneo.com**-sivustolla. Asiakirjan digitaalisen allekirjoituksen tiedot suojataan ja vahvistetaan alkuperäisen asiakirjan lasketulla hajautusarvolla. Asiakirja on lukittu ja aikaleimattu luotetun kolmannen osapuolen varmenteella.

Kaikki salausnäytteet on upotettu tähän PDF-tiedostoon mahdollista tulevaa validointia varten.

Asiakirjan alkuperäisyyden tarkistamine

Tämä asiakirja on suojattu Adobe CDS -varmenteella. Kun avaat asiakirjan Adobe Readerissa, sinun pitäisi nähdä, että asiakirja on **Penneon sähköisen allekirjoituspalvelun penneo@penneo.com** sertifioima. Tämä takaa, että asiakirjan sisältöä ei ole muutettu.

Voit tarkistaa tämän asiakirjan salausnäytöt Penneo-validoijalla, joka löytyy osoitteesta <https://penneo.com/validator>

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Aika 22.4.2024

Paikka Yhtiön toimitilat, Ludviginkatu 6, 4. krs, Helsinki

Läsnä

CapMan Oyj edustajanaan Pia Käll	2.500 osaketta ja ääntä
Yhteensä	2.500 osaketta ja ääntä

Kaikki osakkeet ja äännet edustettuina

Lisäksi paikalla Peppi Manninen.

1

Kokouksen avaus

Kokouksen avasi Pia Käll, joka **valittiin** myös kokouksen puheenjohtajaksi. Sihteeriksi kutsuttiin Peppi Manninen.

2

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Todettiin, että yhtiön kaikki osakkeet olivat kokouksessa edustettuina ja että kokous on laillinen ja päätösvaltainen.

3

Pöytäkirjan tarkastaminen

Päätettiin, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

4

Tilinpäätös

Käsiteltiin tuloslaskelma, tase ja toimintakertomus tilikaudelta 1.1.2023-31.12.2023.

5

Tilintarkastuskertomus

Esiteltiin tilintarkastuskertomus vuodelta 2023 tiedoksi yhtiökokoukselle.

6

Tuloslaskelman ja taseen vahvistaminen

Päätettiin vahvistaa tuloslaskelma ja tase tilikaudelta 2023.

7

Toimenpiteet, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto antaa aihetta

Todettiin, että jakokelpoiset varat ovat 1 174 092,06 euroa, josta tilikauden 1.1.2022-31.12.2023 tulos oli voitollinen 174 089,20 euroa. **Päätettiin** hallituksen ehdotuksen mukaisesti, että tilikauden voitto siirretään voittovaroihin ja osinkoa ei jaeta.

CAPMAN AIFM OY

(y-tunnus 2906461-4)

Pöytäkirja 1/2024

8

Hallituksen ja toimitusjohtajan vastuuvapaus

Päätettiin myöntää hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapaus kuluneelta tilikaudelta.

9

Hallituksen jäsenten lukumäärä

Päätettiin, että hallitukseen valitaan neljä (4) varsinaista jäsentä ja yksi varajäsen.

10

Hallituksen ja tilintarkastajien palkkiot ja matkakustannusten korvauserusteet

Päätettiin, ettei hallituksen jäsenille makseta palkkiota. Lisäksi **päätettiin**, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio kohtuullista laskua vastaan. Tilintarkastajalle korvataan matkakustannukset valtion voimassa olevan matkustusohjesäännön mukaisesti.

11

Hallituksen jäsenten valinta

Hallituksen varsinaisiksi jäseniksi **valittiin** Heidi Sulin, Tiina Halmesmäki, Jussi Paronen ja Olli Liitola. Hallituksen varajäseneksi **valittiin** Milla Sylvänne. Hallituksen puheenjohtajaksi valittiin Heidi Sulin.

12

Tilintarkastajan valinta

Tilintarkastajaksi **valittiin** Ernst & Young Oy (y-tunnus 2204039-6) päävastuullisena tilintarkastajana Anniina Puranen.


13

Kokouksen päättäminen

Merkittiin, että kaikki päätökset tehtiin yksimielisesti. Koska muita asioita ei ollut, puheenjohtaja päätti kokouksen.

Pöytäkirjan vakuudeksi

DocuSigned by:

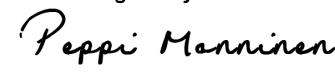


F3F498AF3A02481...

Pia Käll

Puheenjohtaja

DocuSigned by:



BF7227D9ECF543E...

Peppi Manninen

sihteeri