

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 06.06.2025

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 2643583-8	Tilinpäätöksen kausi Bokslutsperiod <u>01.01.2024</u> - <u>31.12.2024</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



Signing Information

Page 1/1



Fidelix Holding Oy Tilinpäätös 2024.pdf

Name:	Method:	Time:
ELINA MARJAANA KAURA	FTN (Nordea)	2025-04-24 09:01:48
Tero Petteri Kosunen	Mobiilivarmenne	2025-04-25 06:36:53
PHILIP CARLSSON	BANKID	2025-04-24 10:35:42
Mats Edvard Johansson	BANKID	2025-04-24 14:29:14



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document ID:78961d5d-aa81-4103-886c-104790215004



FIDELIX HOLDING OY

(Y-tunnus 2643583-8)

Tilinpäätös ja Toimintakertomus 31.12.2024

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1.2024 – 31.12.2024

SISÄLLYSLUETTELO

Hallituksen toimintakertomus	3
Tilinpäätös	5 - 6
Tuloslaskelma	5
Tase	6
Liitetiedot	7- 11
Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet	7 - 8
Taseen liitetiedot	8 - 10
Tuloslaskelman liitetiedot	10 - 11
Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	12

Hallituksen toimintakertomus

Johdanto

Fidelix Holding Oy ("Yhtiö") kuuluu konserniin, jonka emoyhtiö on ruotsalainen Assemblin Caverion Group AB (publ) (rek. nro. 559427-2006), konsernitilinpäätös on täten tehty Assemblin Caverion Group AB:n tasolla.

Fidelix Holding Oy on Fidelix-konsernin emoyhtiö, joka tarjoaa palveluita Fidelix-konserniin kuuluville yhtiöilleen sekä Assemblin- ja Tom Allen Senera -sisarkonserniyhtiöilleen Suomessa.

Tilikaudella 2023 Yhtiön omistama Fidelix Oy jakautui 31.5.2023 osittaisjakautumisella kahteen yhtiöön, nykyiseen Fidelix Oy:öön (y-tunnus 1770269-0) sekä jakautumisen yhteydessä perustettavaan uuteen yhtiöön Fidelix Tech Oy:öön (y-tunnus 3329591-7). Yhtiöllä on tilinpäätöspäivänä neljä sen suoraan omistamaa tytäryhtiötä: Fidelix Oy, Fidelix Tech Oy, EcoGuard AB ja Larsen Systems AB. Fidelix-konserniin kuuluu tilinpäätöspäivänä lisäksi EcoGuard Norge AS, SLH-Kiinteistötekniikka Oy, Säätlaittehuolto Oy, Fidelix Sverige AB ja Larmia Control AB.

Liiketoiminnan kehitys

Yhtiön liikevaihto oli päättyneellä tilikaudella 1,2MEUR. Yhtiön liiketappio 547,46 kEUR (-45,29 % liikevaihdosta) ja tilikauden tulos -1,970 MEUR. Yhtiön sijoitetun pääoman tuotto oli -1,25 % ja omavaraisuusaste 41,25 %. Yhtiön palveluksessa työskenteli tilikauden aikana keskimäärin 3 henkilöä.

Tilikausi	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Tilikauden pituus	12kk	12kk	12kk
Liikevaihto	1 208 763,00	1 057 774,71	904 406,85
Liikevaihdon kasvu%	14,27 %	16,96 %	-3,29 %
Liikevoitto	-547 460,97	76 801,94	85 073,88
Liikevoitto%	-45,29 %	7,26 %	9,41 %
Tilikauden tulos	-1 970 465,14	-1 275 461,65	-947 913,64
Sijoitetun pääoman tuotto%	-1,25 %	0,18 %	0,20 %
Omavaraisuusaste	41,25 %	46,23 %	49,22 %
Henkilöstö keskimäärin	3	3	3
Henkilöstön nettomääräinen muutos	0	0	-1
Henkilöstökulut	-816 076,32	-580 391,08	-483 869,21

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Fidelix Holding Oy:n riskit ja epävarmuustekijät liittyvät ensisijaisesti yhtiön tytäryhtiöiden liiketoimintaan. Merkittäviä tytäryhtiöiden toimintaan liittyviä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat rakentamisen markkinatilanne etenkin Suomessa ja Ruotsissa sekä vihreään siirtymään liittyvän kehityksen nopeuden hidastuminen, mikä voi merkittävästi heikentää kysyntää koko Euroopassa. Johto seuraa tilanteen kehittymistä aktiivisesti ja ryhtyy tarvittaessa toimenpiteisiin yhtiön toiminnan turvaamiseksi.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksessä

Yhtiön toiminnan odotetaan jatkuvan ennallaan ilman merkittäviä muutoksia.

Rahoitus

Yhtiön rahoituksesta vastaa konsernin operatiivinen emoyhtiö Assemblin AB ja Yhtiöllä on käytössään konsernin yhteinen Assemblin AB:n takaama tililimiittisopimus.

Olellaiset tapahtumat tilikauden jälkeen

Yhtiön tiedossa ei ole olellaisia tilikauden päättymisen jälkeen tapahtuneita tapahtumia.

Lähipiiritoimet

Yhtiöllä oli tilinpäätöspäivänä myyntisaamisia ja muita saamisia saman konsernin yhtiöiltä 786,00 kEUR ja konsernin sisäisiä velkoja yhteensä 24,805 MEUR.

Omat osakkeet

Yhtiöllä oli tilinpäätöspäivänä hallussaan omia osakkeita 500 kappaletta.

Oma pääoma ja voitonjakoehdotus

Yhtiön oma pääoma oli tilikauden lopussa 19 145 601 ,51 EUR. Yhtiön hallitus esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa ei jaeta ja että tilikauden tulos siirretään voittovaroihin.

Vantaalla 24. huhtikuuta 2025

Fidelix Holding Oy:n hallitus

Tilinpäätös

Tuloslaskelma 1.1.2024 – 31.12.2024

Euro	Liitetieto	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
LIIKEVAIHTO	1	1 208 763,00	1 057 774,71
Liiketoiminnan muut tuotot	2	567,00	0,00
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot		-670 188,92	-475 898,73
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		-131 065,01	-89 539,61
Muut henkilösivukulut		-14 822,39	-14 952,74
Yhteensä		-816 076,32	-580 391,08
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot		-45 422,76	-51 949,08
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		-64 447,35	-
Yhteensä		-109 870,11	-51 949,08
Liiketoiminnan muut kulut		-830 844,54	-348 632,61
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)		-547 460,97	76 801,94
Rahoitustuotot ja -kulut:	4		
Korke- ja rahoitustuotot		923 665,39	988 395,58
Korke- ja rahoituskulut		-2 918 424,10	-2 396 091,81
Yhteensä		-1 994 758,71	-1 407 696,23
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA		-2 542 219,68	-1 330 894,29
Tilinpäätössiirrot	5	576 741,72	56 000,00
VOITTO (TAPPIO) ENNEN JA VEROJA		-1 965 477,96	-1 274 894,29
Tuloverot		-4 987,18	-567,36
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)		-1 970 465,14	-1 275 461,65

Tase 31.12.2023

Euro	Liitetieto	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
	1		
Aineettomat hyödykkeet		147 558,23	257 428,34
Sijoitukset		45 468 130,08	44 691 448,00
Pysyvät vastaavat yhteensä		45 615 688,31	44 948 876,34
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Pitkäaikaiset saamiset	2	137 973,61	425 634,71
Lyhytaikaiset saamiset	3	656 057,46	299 867,41
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		794 031,07	725 502,12
VASTAAVAA YHTEENSÄ		46 409 719,38	45 674 378,46
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
	4		
Osakepääoma		121 909,00	121 909,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		10 624 354,47	10 624 354,47
Ed. tilikausien voitto		10 369 803,18	11 645 264,83
Tilikauden voitto(tappio)		-1 970 465,14	-1 275 461,65
Oma pääoma yhteensä		19 145 601,51	21 116 066,65
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma	5	17 020 233,91	16 318 275,46
Pitkäaikainen vieras pääoma		17 020 233,91	16 318 275,46
Lyhytaikainen vieras pääoma	6	10 243 883,96	8 240 036,35
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		10 243 883,96	8 240 036,35
VIERAS PÄÄOMA		27 264 117,87	24 558 311,81
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		46 409 719,38	45 674 378,46

Tilinpäätöksen liitetiedot

Fidelix Holding Oy kuuluu konserniin, jonka emoyhtiö on ruotsalainen Assemblin Caverion Group (publ) (rek. nro. 559427-2006). Fidelix Holding Oy:n emoyhtiö on Assemblin AB (rek. nro. 559020-2551).

Fidelix Holding Oy ja sen omistamat yhtiöt muodostavat Fidelix-alakonsernin, jonka emoyhtiö Yhtiö on.

Fidelix Holding Oy:n alakonsernitilinpäätös on jätetty laatimatta kirjanpitolain 6 luvun 1 pykälän 4 momentin nojalla. Alakonserniin kuuluvien yritysten tilinpäätökset on yhdistetty Assemblin Caverion Group -konsernin tilinpäätökseen.

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Yhtiön omistusosuus, osakkeiden lukumäärä konsernin tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Fidelix Oy: 100 % / 33 600 osaketta / Vantaa, Suomi
- Fidelix Tech Oy: 100% / Vantaa, Suomi
- EcoGuard AB: 100% / 5 128 osaketta / Örebro, Ruotsi
- Lansen Systems AB 100% / 500 osaketta / Halmstad, Ruotsi

Fidelix Oy:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä Fidelix Oy:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- SLH-Kiinteistötekniikka Oy: 100% / 1 000 osaketta / Helsinki, Suomi
- Ecoguard Norge AS (ent. Zynergi AS): 100% / 30 000 osaketta / Oslo, Norja

Fidelix Tech Oy:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä Fidelix Tech Oy:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Fidelix Sverige AB: 100 % / 1 000 osaketta / Mariefred, Ruotsi
- Lisäksi Fidelix Tech Oy omistaa 14% osakeomistuksen Realin Oy:ssä (Tampere, Suomi), mitä ei ole konsolidoitu konsernitilinpäätökseen.

Fidelix Sverige AB:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä Fidelix Sverige AB:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Larmia Control AB: 100 % / 5 000 osaketta / Sollentuna, Ruotsi

SLH-Kiinteistötekniikka Oy:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä SLH-Kiinteistötekniikka Oy:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Säätlaittehuolto Oy: 100 % / 1 400 osaketta / Helsinki, Suomi

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin merkityt aineettomat hyödykkeet on arvostettu suunnitelmapoistoin vähennettyyn hankintamenoonsa ja aineelliset hyödykkeet suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn hankintamenoonsa.

Saamisiin merkityt myynti-, laina- ja muut saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa tai tätä alhaisempaan todennäköiseen arvoonsa.

Rahoitusarvopaperit on arvostettu hankintamenoonsa tai tätä alempan todennäköiseen luovutushintaansa.

Velat on arvostettu nimellisarvoonsa.

Jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Taseeseen merkittyjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot. Hankintameno on luettu hankinnasta aiheutuneet menot. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden taloudellisen pitoajan perusteella. Poistot on tehty hyödykkeen käyttöönottokuukaudesta alkaen.

Poistosuunnitelmat ovat seuraavat:

Kehittämismenot	tasapoisto 5 - 10 vuodessa
Koneet ja kalusto	tasapoisto 3 - 5 vuodessa
Tietokoneohjelmat	tasapoisto 5 vuodessa
Liiketarvike	tasapoisto 5 - 10 vuodessa

Ulkomaanrahanmääräiset erät

Taseen ulkomaanrahanmääräiset erät on muutettu euromääräiseksi käyttäen Suomen Pankin tilinpäätöspäivän kurssia ja tuloslaskelman erät puolestaan käyttäen tilikauden keskimääräistä kurssia.

Taseen liitetiedot

1. Pysyvät vastaavat

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	257 428,34	309 377,42
Arvon alentumiset	-64 447,35	-
Poistot tilikaudella	-45 422,76	-51 949,08
Saldo tilikauden lopussa	147 558,23	257 428,34

Aineettomat hyödykkeet yhteensä 147 558,23 257 428,34

Aineelliset hyödykkeet

Sijoitukset

Sijoitukset	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	44 691 448,00	44 687 031,50
Lisäysten oikaisu	776 682,08	4 416,50
Saldo tilikauden lopussa	45 468 130,08	44 691 448,00

Omistussuhteet konserniyrityksistä

Fidelix Oy	100 %	100 %
Fidelix Tech Oy	100 %	100 %
EcoGuard AB	100 %	100 %
Lansen Systems AB	100 %	100 %

Sijoitukset yhteensä 45 468 130,08 44 691 448,00

Pysyvät vastaavat yhteensä 45 615 688,31 44 948 876,34

(1. Pysyvät vastaavat)

Yhtiö on päättäneellä tilikaudella arvioinut aineettomia hyödykkeitä, ja arvioinnin perusteella alaskirjannut hyödykkeet, joille ei ole enää tulontuotto-odotuksia.

2. Pitkäaikaiset saamiset

	31.12.2024	31.12.2023
Muut pitkäaikaiset saamiset konserniyrityksiltä	137 973,61	425 634,71
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	137 973,61	425 634,71

3. Lyhytaikaiset saamiset

	31.12.2024	31.12.2023
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset	711,59	-
Myyntisaamiset konserniyrityksiltä	46 202,49	96 892,32
Myyntisaamiset yhteensä	46 914,08	96 892,32
Muut lyhytaikaiset saamiset konserniyrityksiltä	601 827,83	150 585,49
Muut siirtosaamiset	7 315,55	52 389,60
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	656 057,46	299 867,41

4. Oma pääoma

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma tilikauden alussa	121 909,00	121 909,00
Osakepääoma tilikauden lopussa	121 909,00	121 909,00
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	10 624 354,47	10 624 354,47
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilik. lopussa	10 624 354,47	10 624 354,47
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	10 369 803,18	11 645 264,83
Voitto (tappio) ed. tilikaudelta, tilik. lopussa	10 369 803,18	11 645 264,83
Tilikauden voitto (tappio)	-1 970 465,14	-1 275 461,65
Vapaa oma pääoma yhteensä	19 023 692,51	20 994 157,65
Oma pääoma yhteensä	19 145 601,51	21 116 066,65

Laskelma voitonjakokelpoisista varoista

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden loppu:	10 624 354,47	10 624 354,47
Voitto (tappio) ed. tilikaudelta, tilik. lopussa	10 369 803,18	11 645 264,83
Tilikauden voitto	-1 970 465,14	-1 275 461,65
Yhteensä	19 023 692,51	20 994 157,65

Yhtiön osakkeiden lukumäärä on 121 909 kappaletta (1 ääni / osake).

5. Pitkäaikainen vieras pääoma

	31.12.2024	31.12.2023
Pitkäaikaiset velat konserniyrityksille	15 013 077,97	15 047 547,27
Muut pitkäaikaiset velat	2 007 155,94	1 270 728,19
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	17 020 233,91	16 318 275,46

6. Lyhytaikainen vieras pääoma

Ostovelat		
Ostovelat, konsernin ulkopuoliset	10 775,29	24 988,79
Ostovelat yhteensä	10 775,29	24 988,79
Muut velat konserniyrityksille	9 791 489,26	8 059 265,30
Tilikauden verovelat	4 987,09	567,36
Muut velat	42 551,73	30 892,35
Siirtovelat	394 080,59	124 322,55
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	10 243 883,96	8 240 036,35

7. Vakuudet ja vastuusitoumukset

	31.12.2024	31.12.2023
Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien nimellismäärät:		
Maksettava määrä 1 -12 kk kuluessa	30 481,74	8 875,19
Maksettava määrä yli 12 kk kuluessa	37 910,94	-
Leasingvuokrasopimukset yhteensä	68 392,68	8 875,19

Tuloslaskelman liitetiedot

1. Liikevaihto markkina-alueittain

Liikevaihto markkina-alueittain	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
Euro		
Suomi	791 631,00	688 876,14
Ruotsi	398 040,00	352 393,57
Muut EU-maat	-	-
EU:n ulkopuolinen	19 092,00	16 505,00
LIIVEVAIHTO	1 208 763,00	1 057 774,71
Liikevaihdon erittely	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
Muu liikevaihto	1 208 763,00	1 057 774,71
Yhteensä	1 208 763,00	1 057 774,71

2. Liiketoiminnan muut tuotot

	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
Saadut avustukset	-	-
Muut tuotot	567,00	-
Yhteensä	567,00	0,00

3. Tilintarkastajan palkkiot

	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
Tilintarkastajan palkkiot	2 096,91	2 339,10

4. Rahoitustuotot ja -kulut

	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
Rahoitustuotot		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Konserniyrityksiltä	461 194,84	369 776,50
Muilta	462 470,55	618 619,08
	923 665,39	988 395,58
Rahoituskulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Konserniyrityksille	-2 596 647,39	-1 803 432,02
Muille	-321 776,71	-592 659,79
	-2 918 424,10	-2 396 091,81
Yhteensä	-1 994 758,71	-1 407 696,23

5. Tilinpäätössiirrot

	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
Annetut konserniavustukset	-	-
Saadut konserniavustukset	576 741,72	56 000,00
Yhteensä	576 741,72	56 000,00

6. Henkilöstön lukumäärä

	1.1.2024 - 31.12.2024	1.1.2023 - 31.12.2023
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikaudella (hlöä)	3	3

Fidelix Holding Oy Tilinpäätös 2024.pdf

Name
Mats Edvard Johansson

Date
2025-04-24

Document ID
78961d5d-aa81-4103-886c-104790215004

Identification

 **Mats Edvard Johansson**

Name
PHILIP CARLSSON

Date
2025-04-24

Document ID
78961d5d-aa81-4103-886c-104790215004

Identification

 **PHILIP CARLSSON**

Name
Tero Petteri Kosunen

Date
2025-04-25

Document ID
78961d5d-aa81-4103-886c-104790215004

Identification

 **Tero Petteri Kosunen**

Name
ELINA MARJAANA KAURA

Date
2025-04-24

Document ID
78961d5d-aa81-4103-886c-104790215004

Identification

 **ELINA MARJAANA KAURA**



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))

Allekirjoittajat:

<i>Nimi</i>	<i>Allekirjoitettu tunnisteella</i>	<i>Allekirjoituspäivä</i>
HENRI JUKKA TOR HAGMAN	Vahva sähköinen tunnistautuminen	2025-04-29 14:36



Tämä tiedosto on sinetöity digitaalisella allekirjoituksella, joka toimii asiakirjan eheyden takaajana. Asiakirjamuoto tukee pitkäaikaista säilytystä.



Tilintarkastuskertomus

Fidelix Holding Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Fidelix Holding Oy:n (y-tunnus 2643583-8) 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 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 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 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. Virheellisyksiä 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 lausuntonme. 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.

Kommunikoimme 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 lausuntonme 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.

Helsingissä 29. huhtikuuta 2025

KPMG OY AB

Henri Hagman
KHT

Allekirjoittajat:

<i>Nimi</i>	<i>Allekirjoitettu tunnisteella</i>	<i>Allekirjoituspäivä</i>
HENRI JUKKA TOR HAGMAN	Vahva sähköinen tunnistauminen	2025-04-29 14:36



Tämä tiedosto on sinetöity digitaalisella allekirjoituksella, joka toimii asiakirjan eheyden takaajana. Asiakirjamuoto tukee pitkäaikaista säilytystä.

Signing Information

Page 1/1



Fidelix Holding Oy Shareholder resolution 1_2025.pdf

Name:	Method:	Time:
ELINA MARJAANA KAURA	FTN (Nordea)	2025-06-05 10:36:48
PHILIP CARLSSON	BANKID	2025-06-05 09:21:31



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document ID:551e51de-6557-430f-b6bf-c0524dfd003

Osakkeenomistajan päätös – Fidelix Holding Oy

Shareholder resolution of Fidelix Holding Oy

Aika / Time 5.6.2025

Osakkeenomistajat/
Shareholders Assemblin AB 121.409 osaketta / shares

1. Päätösvaltaisuus / Quorum

Fidelix Holding Oy:n koko osakekannan omistavat osakkeenomistajat ovat päättäneet tehdä alla mainitun päätöksen erillistä yhtiökokousta pitämättä. Päätös on tehty osakeyhtiölain (2006/624) 5 luvun 1 §:n 2 momentin mukaisesti.

The shareholders of Fidelix Holding Oy have decided to adopt the resolution mentioned below without holding a separate General Meeting. The resolution has been made in accordance with Chapter 5, Section 1 paragraph 2 of the Companies Act (2006/624).

2. Tilinpäätös 2024 / Financial Statements 2024

Käsiteltiin tilinpäätös tilikaudelta 1.1.-31.12.2024 ja tutustuttiin tilintarkastuskertomukseen. Vahvistettiin tilinpäätös hallituksen esittämässä muodossa.

Financial statement for the financial period 1 January to 31 December 2024 and the report of the auditor were considered. It was resolved to adopt the financial statement as presented.

3. Taseen osoittaman voiton käyttäminen ja osingonjaosta päättäminen / Resolution on the use of profit and the payment of dividend

Päätettiin että tilikauden tulos siirretään kertyneiden voittovarojen tilille ja osinkoa ei jaeta.

It was resolved that no dividend will be paid and the profit for the financial year is transferred to the retained earnings account.

ASSEMBLIN AB

Philip Carlsson

Elina Kaura

Fidelix Holding Oy Shareholder resolution 1_2025.pdf

Name
PHILIP CARLSSON

Date
2025-06-05

Name
ELINA MARJAANA KAURA

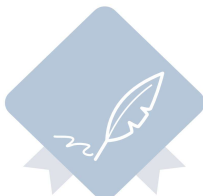
Date
2025-06-05

Document ID
551e51de-6557-430f-b6bf-c0524dfdf003

Document ID
551e51de-6557-430f-b6bf-c0524dfdf003

Identification
 **PHILIP CARLSSON**

Identification
 **ELINA MARJAANA KAURA**



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))