

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 12.04.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 2565207-2	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





Aste Holding Oy

Tilinpäätös ajalta
1.1. - 31.12.2023

Aste Holding Oy

Panuntie 4

00610 Helsinki

Kotipaikka Helsinki

Y-tunnus 2565207-2

Sisällys

	Sivu
Konsernin tase ja tuloslaskelma	3
Tase	6
Tuloslaskelma	8
Liitetiedot	9
Tilinpäätöksen allekirjoitus	15
Tilinpäätösmerkintä	15
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	16

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2033 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Staria Oyj

Mikonkatu 7

00100 HELSINKI

KONSERNIN TASE	31/12/2023	31/12/2022
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	53 309,02	0,00
Atk-ohjelmien lisenssimaksut	8 376,14	1 389,75
Liikearvo	0,00	172 552,65
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	61 685,16	173 942,40
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	181 475,72	180 346,22
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	181 475,72	180 346,22
Sijoitukset		
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	9 240,00	9 240,00
Sijoitukset yhteensä	9 240,00	9 240,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	252 400,88	363 528,62
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	10 505,00	12 000,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	10 505,00	12 000,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 052 230,69	1 726 417,35
Muut saamiset	1 888,79	0,00
Siirtosaamiset	329 009,19	188 371,19
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 383 128,67	1 914 788,54
Rahat ja pankkisaamiset	508 748,05	816 055,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 902 381,72	2 742 843,62
V A S T A A V A A	3 154 782,60	3 106 372,24

KONSERNIN TASE	31/12/2023	31/12/2022
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	2 109 200,00	2 109 200,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-1 409 162,24	-1 177 288,22
Tilikauden voitto (tappio)	113 809,79	22 309,98
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	816 347,55	956 721,76
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	37 801,80	0,00
Ostovelat	598 184,78	588 770,19
Muut velat	533 884,36	501 269,11
Siirtovelat	1 168 564,11	1 059 611,18
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	2 338 435,05	2 149 650,48
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 338 435,05	2 149 650,48
V A S T A T T A V A A	3 154 782,60	3 106 372,24

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
LIKEVAIHTO	10 846 100,44	10 667 517,30
Liiketoiminnan muut tuotot	150 361,31	6 385,82
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 753,68	-26 250,31
Ulkopuoliset palvelut	-1 212 017,03	-1 157 636,02
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 232 770,71	-1 183 886,33
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6 266 899,13	-6 228 913,01
Eläkekulut	-1 094 202,48	-1 125 256,29
Muut henkilösivukulut	-225 007,33	-171 974,35
Henkilöstökulut yhteensä	-7 585 976,22	-7 526 143,65
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-106 993,22	-91 984,86
Liikearvopoistot	-172 552,65	-224 372,27
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-279 545,87	-316 357,13
Liiketoiminnan muut kulut	-1 711 009,48	-1 554 887,47
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	187 159,47	92 628,54
Rahoitustuotot ja kulut		
Tuotot osuuksista omistusyhteisyrityksissä	30 000,00	18 000,00
Muut tuotot omistusyhteisyrityksiltä		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	9,52	1,10
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-11 118,29	-10 529,75
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	18 891,23	7 471,35
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	206 050,70	100 099,89
Tuloverot	-92 240,91	-77 789,91
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	113 809,79	22 309,98

TASE	31.12.2023	31.12.2022
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksissä	5 080 000,00	5 080 000,00
Sijoitukset yhteensä	<u>5 080 000,00</u>	<u>5 080 000,00</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	5 080 000,00	5 080 000,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Siirtosaamiset	30 554,27	19 579,49
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>30 554,27</u>	<u>19 579,49</u>
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	3 900,18
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	<u>30 554,27</u>	<u>23 479,67</u>
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	5 110 554,27	5 103 479,67

TASE	31.12.2023	31.12.2022
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Muut rahastot (oy)		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto (oy)	2 109 200,00	2 109 200,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	2 534 982,77	2 055 846,59
Tilikauden voitto (tappio)	194 150,10	733 320,18
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 840 832,87	4 900 866,77
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	37 801,80	0,00
Ostovelat	44 241,62	33 333,88
Muut velat	44 443,14	47 062,18
Siirtovelat	143 234,84	122 216,84
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	269 721,40	202 612,90
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	269 721,40	202 612,90
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	5 110 554,27	5 103 479,67

TULOSLASKELMA	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
LIIKEVAIHTO	720 000,00	720 000,00
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	621,29
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-569 404,36	-510 776,55
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-106 426,51	-97 709,13
Muut henkilösivukulut	-15 841,02	-12 030,26
Henkilöstökulut yhteensä	-691 671,89	-620 515,94
Liiketoiminnan muut kulut	-123 496,91	-157 728,12
LIIKEVOITTO (- TAPPIO)	-95 168,80	-57 622,77
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä	300 000,00	800 000,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-10 681,10	-9 057,05
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	289 318,90	790 942,95
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	194 150,10	733 320,18
Tuloverot		
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot	0,00	0,00
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	194 150,10	733 320,18

TILINPÄÄTÖKSEN 31.12.2023 LIITETIEDOT**Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet**

Tilinpäätöksen laatimisessa on emoyhtiön osalta noudatettu pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista annetun asetuksen (PMA) pienrytysäännöstöä.

Konsernin liitetiedot on laadittu KPA mukaisesti.

Tilikauden jälkeiset olennaiset tapahtumat PMA 3:3§**Konserni**

Aste Holding Oy on konsernin emoyhtiö.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperusta

Konsernitilinpäätös on laadittu suomalaisten tilinpäätösstandardien mukaisesti ja sitä laadittaessa on noudatettu tilinpäätöspäivänä voimassa olevia Suomen kirjanpitolakia ja tulkintoja. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot täyttävät myös suomalaisen kirjanpito- ja yhteisöainsäädännön vaatimukset.

Konsolidointiperiaatteet

Konsernitilinpäätös on laadittu emoyhtiön ja tytäryhtiöiden tuloslaskelmien, taseiden ja liitetietojen yhdistelmänä. Konserniyhtiöiden erillistilinpäätökset on ennen konsernitilinpäätöksen yhdistelemistä oikaistu konsernin yhtenäisten laskentaperiaatteiden mukaisiksi.

Jäljennökset konsernitilinpäätöksistä ovat saatavissa osoitteesta Aste Holding Oy, Panuntie 4, 00610 Helsinki.

ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT**Konserni:**

Konsernin liikearvo poistetaan suunnitelman mukaisesti vaikutusaikanaan. Poisto aika on 10 vuotta

Aineettomat oikeudet:

Aineettomat oikeudet poistetaan vaikutusaikanaan tasapoistoin 5 vuodessa.

Kehittämismeno, liikearvo tai muu pitkävaikutteinen meno:**Aste Helsinki**

Kehittämismenot tilikauden aikana yhteensä 53.309,02 euroa, poistetaan tasapoistoin arvioituna vaikutusaikanaan 3 vuodessa.

Atk-ohjelmien lisenssimaksut yhteensä 8.936,00 eroa, poistetaan tasapoistoin arvioituna vaikutusaikanaan 5 vuodessa.

Pysyviin vastaaviin kuuluvien hyödykkeiden hankintameno ja poistot:

Koneisiin ja kalustoon kirjatut hankinnat tilikaudella poistetaan 50%:n menojäännöspoistoin.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	Konserni		Emo	
	2023	2022	2023	2022
Henkilöstökulut ja henkilöstön lukumäärä				
Yhtiön palveluksessa oli tilikauden aikana toimihenkilöitä keskimäärin	137	138	6	5
Liiketoiminnan muut tuotot				
Muut liiketoiminnan muut tuotot	150 361,31	6 385,82		
Yhteensä	150 361,31	6 385,82		
	Konserni		Emo	Emo
	2023	2022	2023	2022
Rahoitustuotot ja -kulut				
Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä	0,00	0,00	300 000,00	800 000,00
Muut tuotot omistusyhteisyrityksiltä	30 000,00	18 000,00	0,00	0,00
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Muilta	9,52	1,10	0,00	0,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Muille	-11 118,29	-10 529,75	-10 681,10	-9 057,05
Yhteensä	18 891,23	7 471,35	289 318,90	790 942,95

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot

Aineettomat hyödykkeet	Konserni	
	2023	2022
Kehittämismenot		
Hankintameno tilikauden alussa	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	67 050,00	0,00
Hankintameno tilikauden lopussa	67 050,00	0,00
Kertyneet poistot tilikauden alussa	0,00	0,00
Tilikauden poistot	-13 740,98	0,00
Kertyneet poistot tilikauden lopussa	-13 740,98	0,00
Kirjanpitoarvo tilikauden lopussa	53 309,02	0,00
Aineettomat oikeudet		
Hankintameno tilikauden alussa	5 316,00	5 316,00
Lisäykset tilikaudella	8 936,00	0,00
Hankintameno tilikauden lopussa	14 252,00	5 316,00
Kertyneet poistot tilikauden alussa	-3 926,25	-2 898,99
Tilikauden poistot	-1 949,61	-1 027,26
Kertyneet poistot tilikauden lopussa	-5 875,86	-3 926,25
Kirjanpitoarvo tilikauden lopussa	8 376,14	1 389,75
Konserniliikearvo		
Hankintameno tilikauden alussa	4 232 246,25	4 232 246,25
Hankintameno tilikauden lopussa	4 232 246,25	4 232 246,25
Kertyneet poistot tilikauden alussa	-4 059 693,60	-3 835 321,33
Tilikauden poistot	-172 552,65	-224 372,27
Kertyneet poistot tilikauden lopussa	-4 232 246,25	-4 059 693,60
Kirjanpitoarvo tilikauden lopussa	0,00	172 552,65
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	61 685,16	173 942,40
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto		
Hankintameno tilikauden alussa	985 023,09	892 096,54
Muutos tilikaudella	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	92 432,13	93 126,55
Vähennykset tilikaudella	0,00	-200,00
Hankintameno tilikauden lopussa	1 077 455,22	985 023,09
Kertyneet poistot tilikauden alussa	-804 676,87	-713 719,27
Muutos tilikaudella	0,00	0,00
Tilikauden poistot	-91 302,63	-90 957,60
Kertyneet poistot tilikauden lopussa	-895 979,50	-804 676,87
Kirjanpitoarvo tilikauden lopussa	181 475,72	180 346,22
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	181 475,72	180 346,22

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Sijoitukset				Emo	
				2023	2022
Osuudet saman konsernin yrityksistä					
Osakkeet ja osuudet tilikauden alussa				5 080 000,00	5 080 000,00
Osakkeet ja osuudet tilikauden lopussa				5 080 000,00	5 080 000,00
Tytäryritysten osakkeet	Kotipaikka	Omitusosuus-%	Oma pääoma	Tilik.tulos	
Aste Helsinki Oy	Helsinki	100 %	1 055 514,68	392 212,34	
Osuudet omistusyhteisyrityksistä				Emo	
				2023	2022
Osakkeet ja osuudet tilikauden alussa				9 240,00	9 240,00
Osakkeet ja osuudet tilikauden lopussa				9 240,00	9 240,00
Omistusyhteisyritysten osakkeet					
	Omitusosuus-%				
Smartium Oy	15 %				
Sijoitukset yhteensä				5 080 000,00	5 080 000,00

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	Konserni		Emo	
	2023	2022	2023	2022
Sidottu oma pääoma				
Osakepääoma tilikauden alussa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Osakepääoma tilikauden lopussa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Vapaa oma pääoma				
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden alussa	2 109 200,00	2 109 200,00	2 109 200,00	2 109 200,00
Lisäys				
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden lopussa	2 109 200,00	2 109 200,00	2 109 200,00	2 109 200,00
Edellisten tilikausien voittovarot tilikauden alussa	-1 154 978,24	-677 288,22	2 789 166,77	2 555 846,59
Jaetut osingot	-254 184,00	-500 000,00	-254 184,00	-500 000,00
Omista osakkeista maksettu	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voittovarot tilikauden lopussa	-1 409 162,24	-1 177 288,22	2 534 982,77	2 055 846,59
Tilikauden tulos	113 809,79	22 309,98	194 150,10	733 320,18
Vapaa oma pääoma yhteensä	813 847,55	954 221,76	4 838 332,87	4 898 366,77
Oma pääoma yhteensä	816 347,55	956 721,76	4 840 832,87	4 900 866,77
			Emo	
			2023	
Laskelma jakokelpoisista varoista				
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto			2 109 200,00	
Edellisten tilikausien voitto			2 534 982,77	
Tilikauden voitto			194 150,10	
Vapaa pääoma yhteensä			4 838 332,87	

VASTUUT

	Konserni		Emo	
	2023	2022	2023	2022
Vakuudet ja vastuusitoumukset				
Vakuudet omista veloista				
Velkaerä	Velkasaldo, €	Vakuuslaji	Vakuus, €	
Rahalaitoslainat	0,00	Yrityskiinnitys	2 000 000,00	
Rahalaitoslainat	0,00	Tytäryhtiöosakkeet	5 080 000,00	Tasearvo
Vuokra- ja leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	169 070,05	162 742,90	65 009,82	60 979,88
Myöhemmin maksettavat	34 305,95	126 073,31	28 939,28	92 712,59
Yhteensä	203 376,00	288 816,21	93 949,10	153 692,47
Jäännösarvovastuut				
Myöhemmin maksettavat	134 182,82	165 165,82	117 870,58	127 884,05
Yhteensä	134 182,82	165 165,82	117 870,58	127 884,05

LIIKETOIMET INTRESSITAHOJEN KANSSA**Emoyhtiö:**

Liikevaihtoon sisältyy hallintopalvelujen myyntiä Aste Helsinki Oy:lle 720.000 euroa. Myynnit on toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin.

Yhtiön osakepääoman jakautuminen osakelajeittain

Yhtiöllä on yksi osakesarja. Osakkeita on 9.078,00 kpl ja kukin niistä oikeuttaa yhteen ääneen. Osakkeilla ei ole nimellisarvoa.

HALLITUKSEN ESITYS JAKOKELPOISEN VAPAAN OMAN PÄÄOMAN KÄYTÖSTÄ

Tilikauden voitto on 194.150,10 euroa. Jakokelpoiset varat tilinpäätöksessä ovat 4.838.332,87 euroa.

Hallitus esittää, että:

- osinkoa jaetaan 182.000 euroa.

Hallituksen näkemyksen mukaan yhtiön taloudellisessa tilanteessa ei tilikauden päättymisen jälkeen ole tapahtunut olennaisia muutoksia eikä ehdotettu osinko vaaranna yhtiön maksukykyä. Hallitus on huomioinut OYL 13:2§ säännöksen ja tulee arvioimaan uudelleen osingonjaon vaikutuksen yhtiön maksukykyyn osingonjaosta päätettäessä.

Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka:

Aika:

Aki Nykänen
tj.

Antti Kummu
hallituksen pj.

Eva Liukkonen
hallituksen jäsen

Ilkka Seppälä
hallituksen jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Paikka: Vantaalla, Vantaalla, sähköisen
allekirjoituksen päivänä

Aika:

Digital Audit Company Oy,
tilintarkastusyhteisö
Pekka Peltoranta, HT

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista**Kirjanpidot ja tositelajit sekä niiden säilyttämistapa****Tilinpäätös**

Tilinpäätös ja tase-erittely

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

Kirjanpidot

Pääkirjat

Palkkakirjanpito

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 2
Jaksotukset	1 - 324
Järjestelmän muodostamat	1 - 12
Muistiotositteet	1 - 28
Myyntilasku	1 - 12
Myyntisuoritus	1 - 12
Ostolasku	1 - 171
Ostosuoritus	1 - 170
Palkkatositteet	1 - 60
Pankki	1 - 76

Säilytystapa: Sähköisesti Netvisor-palvelussa

AKI OLAVI NYKÄNEN

0f66bd7f-a61e-4710-af3b-db58dfb4da00 - 2024-03-21 21:36:19 UTC +02:00
BankID / MobileID - 7373e0d0-787d-478d-9b16-bf33cc95345d - FI

ILKKA JUHANI SEPPÄLÄ

a8e82853-2e02-4f6d-9607-f32c2e3ebf06 - 2024-03-22 08:41:38 UTC +02:00
BankID / MobileID - 76bf7c1e-9715-4fbb-9cbd-2296dc1cd0c4 - FI

EVA MICHAELA LIUKKONEN

4a97cada-f8c6-4925-8fc1-c3c63cabddd0 - 2024-03-22 09:04:39 UTC +02:00
BankID / MobileID - 0671da3d-c9c2-424f-a1fd-53b8050228cf - FI

ANTTI KUMMU

5cdb1096-3aa6-482a-b475-1cd4b725e102 - 2024-03-22 16:14:30 UTC +02:00
BankID / MobileID - ae5eaec1-a022-492f-872d-0164bf46fd3a - FI

Pekka Valteri Peltoranta

b24c9b8f-7364-465f-adc1-3cf31d05702c - 2024-03-23 13:15:17 UTC +02:00
BankID / MobileID - 80b9f946-5927-48f6-a454-6ad36893e4ae - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

Aika: 3.4.2024, klo 9:15

Paikka: Aste Helsinki toimitilat, Panuntie 4

Läsnä: CapMan Growth Equity Fund 2017 Ky, Antti Kummun edustamana, edustaen 4000 osaketta ja ääntä
Eva Liukkonen, edustaen 835 osaketta ja ääntä
Aki Nykänen, edustaen 500 osaketta ja ääntä
Ilkka Seppälä, edustaen 350 osaketta ja ääntä
Marko Harmia, edustaen 318 osaketta ja ääntä
Tero Valkonen, edustaen 278 osaketta ja ääntä
Ville Sirkiä, Otto-Ville Virkkusen edustamana, edustaen 209 osaketta ja ääntä
Robert Sjölund, edustaen 159 osaketta ja ääntä
Otto-Ville Virkkunen, edustaen 100 osaketta ja ääntä

Yhteensä 6.749 osaketta ja ääntä yhtiön kaikkiaan 9.078 osakkeesta ja äänestä olivat edustettuina.

1. Kokouksen avaaminen ja järjestäytyminen

Antti Kummu avasi kokouksen. Kokouksen puheenjohtajaksi valittiin Antti Kummu, joka kutsui Aki Nykäsen sihteeriksi.

2. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Koska yli puolet yhtiön osakkeista oli edustettuna yhtiökokouksessa ja kokous oli kutsuttu koolle yhtiöjärjestyksen mukaisesti, todettiin kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

3. Työjärjestys

Hyväksyttiin esityslistan mukainen työjärjestys.

4. Tilinpäätös 1.1.2023 – 31.12.2023

Yhtiön toimitusjohtaja Aki Nykänen esitteli tilinpäätöksen 1.1.2023 - 31.12.2023, joka piti sisällään sekä konsernitilinpäätöksen ja taseen että Aste Holding Oy:n tilinpäätöksen ja taseen.

Päätettiin vahvistaa tilinpäätös ja tase.

5. Tilinpäätöksen osoittaman voiton käyttäminen

Voitonjakokelpoiset varat tilinpäätöksessä ovat 4.838.332,87 euroa, josta tilikauden voitto on 194.150,10 euroa.

Päätettiin yhtiön hallituksen esityksen mukaisesti, että yhtiön tilikauden voitosta jaetaan osinkoa 20 euroa osakkeelta (yhteensä 181.560 euroa) ja loppuosa siirretään edellisten tilikausien voitto/tappio -tilille.

Päätettiin, että osingonjako toteutetaan keväällä 2024, edellyttäen että yleinen ja yhtiön taloudellinen tilanne mahdollistavat osingonjaon.

6. Vastuuvapaus hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle

Päätettiin myöntää vastuuvapaus hallituksen jäsenille Antti Kummulle, Ilkka Seppälälle ja Eva Liukkoselle sekä toimitusjohtaja Aki Nykäselle.

7. Hallituksen puheenjohtajan ja jäsenten palkkiot

Päätettiin maksaa kokouspalkkiota yhtiöstä palkkaa saamattomille seuraavasti: hallituksen puheenjohtajalle 1.200 euroa/kokous ja hallituksen jäsenille 800 euroa/kokous.

8. Hallituksen jäsenten valinta ja tilintarkastajan valinta

Päätettiin, että yhtiön hallitukseen valitaan Antti Kummu, Ilkka Seppälä ja Eva Liukkonen.

Päätettiin, että yhtiön tilintarkastajana jatkaa tilintarkastusyhteisö Digital Audit Company Oy, päävastuullisena tilintarkastajanaan HT, KLT Pekka Peltoranta.

9. Kokouksen päättäminen

Kaikkien asioiden tultua käsitellyiksi puheenjohtaja päätti kokouksen.

Aika ja paikka kuten yllä, allekirjoitettu sähköisesti

Antti Kummu
puheenjohtaja

Aki Nykänen
sihteeri

POWER OF ATTORNEY

By this Power of Attorney, CapMan AIFM Ltd with registered office at Ludviginkatu 6, 00130 Helsinki, Finland as Alternative Investment Fund Manager for CapMan Growth Equity Fund 2017 Ky (the “Partnership”), hereby grants power of attorney to

Antti Kummu (21.2.1976)

We hereby authorise him, individually for and on behalf of the Partnership and with a binding effect upon the Partnership, to represent the Partnership at the Annual General Meeting of Aste Holding Oy (Reg. No. 2565207-2), to be held on 3 April 2024 and to vote in favour of the resolutions appertaining to the meeting described above and to do all such things he may deem necessary, useful or advisable in respect of and related to the above.

This Power of Attorney shall expire three months from the date hereof.

In Helsinki, 25 March 2024

CapMan AIFM Ltd as Alternative Investment Fund Manager for
CapMan Growth Equity Fund 2017 Ky

Milla Sylvänne

Milla Sylvänne (Mar 25, 2024 16:05 GMT+2)

Milla Sylvänne
Managing Director

20240325 _ CMGE_2017_PoA_Aste_Holding_A GM

Final Audit Report

2024-03-25

Created:	2024-03-25
By:	Capman Adobesign (capman.esignature@capman.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAzELVlusRFdGH-m4io0t3aPi3QKAShwsk


"20240325 _ CMGE_2017_PoA_Aste_Holding_AGM" History

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


2024-03-25 - 1:30:38 PM GMT - IP address: 62.183.129.230

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

2024-03-25 - 1:30:50 PM GMT

 Email viewed by milla.sylvanne@capman.com

2024-03-25 - 2:04:41 PM GMT - IP address: 104.47.0.254

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

2024-03-25 - 2:05:42 PM GMT - IP address: 62.183.129.230

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

Signature Date: 2024-03-25 - 2:05:44 PM GMT - Time Source: server- IP address: 62.183.129.230

 Agreement completed.

2024-03-25 - 2:05:44 PM GMT

CapMan

Powered by
Adobe
Acrobat Sign

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 4 pages before this page
Dokumentet inneholder 4 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 4 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 4 sider før denne side

Detta dokument innehåller 4 sidor före denna sida

AKI OLAVI NYKÄNEN

10e02b9c-bc7c-47b8-8893-96e8d6f4128b - 2024-04-03 21:06:42 UTC +03:00
BankID / MobileID - 697f06d1-b765-41a9-800e-ab14d0324f97 - FI

ANTTI KUMMU

2ed25806-3b8d-45dc-9509-e824d1770d17 - 2024-04-04 08:45:41 UTC +03:00
BankID / MobileID - 1717fa55-e9f4-4836-923b-f0b8d795f91f - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Aste Holding Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Aste Holding Oy:n (y-tunnus 2565207-2) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.2023 – 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 velvollisuuksiimme kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olemme riippumattomia yhtiöstä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme. Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

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

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

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista 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 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.

Vantaalla 23.3.2024

Digital Audit Company Oy
Tilintarkastusyhteisö

Pekka Peltoranta, HT

Tämä asiakirja allekirjoitetaan sähköisesti

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Pekka Valteri Peltoranta

Digital Audit Company Oy, FI27716922, Äyritie 8 A, 01510, Vantaa

05b787e4-db73-48cf-8992-9113f81ba46f - 2024-03-23 13:15:17 UTC +02:00

BankID / MobileID - 80b9f946-5927-48f6-a454-6ad36893e4ae - FI

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

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmateckningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende