

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 05.06.2025

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 3329591-7	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 Tech Oy Tilinpäätös 2024.pdf**

Name:	Method:	Time:
ELINA MARJAANA KAURA	FTN (Nordea)	2025-04-24 08:46:53
Tero Petteri Kosunen	Mobiilivarmenne	2025-04-25 06:35:51
PHILIP CARLSSON	BANKID	2025-04-24 10:37:48
Mats Edvard Johansson	BANKID	2025-04-24 14:27:26



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document ID:23bd999f-9772-4660-b1c8-13332ca9ad10



FIDELIX TECH OY

(Y-tunnus 3329591-7)

Tilinpäätös ja Toimintakertomus 31.12.2024

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1.2024 – 31.12.2024

SISÄLLYSLUETTELO

Hallituksen toimintakertomus	3 - 4
Tilinpäätös	5 - 6
Tuloslaskelma	5
Tase	6
Liitetiedot	7 - 12
Tilinpäätöksen arvostusperiaatteet	7 - 8
Taseen liitetiedot	8 - 11
Tuloslaskelman liitetiedot	11 - 12
Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	13

Hallituksen toimintakertomus

Johdanto

Fidelix Tech 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 Tech Oy:n emoyhtiö on Fidelix Holding Oy (2643583-8).

Fidelix Tech Oy:llä on tilinpäätöspäivänä yksi sen suoraan omistama tytäryhtiö: Fidelix Sverige AB, (joka omistaa 100 % Larmia Control AB:n osakekannasta).

Yhtiö on aloittanut toimintansa 1.6.2023 Fidelix Oy:n jakauduttua Fidelix Oy:öön ja jakautumisen yhteydessä perustettuun uuteen yhtiöön Fidelix Tech Oy:öön 31.5.2023. Yhtiön tilikausi 2023 oli siten 7 kuukauden mittainen, mikä vaikuttaa tilikausien vertailukelpoisuuteen. Fidelix Tech Oy:hyn siirtyi Fidelix Oy:n tuoteliiketoiminta, joka muodostuu Fidelix Tech -nimisestä teknologiayksiköstä, joka kehittää, valmistaa ja myy rakennusautomaatiojärjestelmiä.

Liiketoiminnan kehitys

Yhtiön liikevaihto oli päättyneellä tilikaudella 13,6MEUR (8,1MEUR). Yhtiön liikevoitto oli 1,4MEUR (1,5MEUR), mikä oli 10,3 % liikevaihdosta ja tilikauden voitto oli 11,6kEUR (165,9kEUR). Yhtiön oman pääoman tuotto oli 0,16 % (3,82 %) ja omavaraisuusaste 69 % (68 %). Yhtiön palveluksessa työskenteli tilikauden aikana keskimäärin 59 henkilöä.

Yhtiön liiketoiminnan odotetaan kehittyvän positiivisesti seuraavan tilikauden aikana ja investoinnit tuotekehitykseen ja toiminnan kehittämiseen jatkuvat. Yhtiö näkee mahdollisuuksia hyödyntää Caverion asemaa erityisesti Suomen ulkopuolella.

Taloudelliset tunnusluvut

Tilikausi	1.1.2024 - 31.12.2024	31.5.2023 - 31.12.2023
Tilikauden pituus	12 kk	7 kk
Liikevaihto	13 612 405,17	8 112 067,75
Liikevoitto	1 405 654,85	1 532 835,85
Liikevoitto%	10,33 %	18,90 %
Tilikauden tulos	11 618,03	165 920,35
Oman pääoman tuotto%	0,16 %	3,82 %
Omavaraisuusaste	69 %	68 %
Henkilöstö keskimäärin	59	63
Henkilöstökulut	-4 172 020,95	-2 142 629,68

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Yhtiön toimintaan liittyy liiketoimintaympäristöön liittyviä riskejä ja epävarmuustekijöitä, kuten yleinen kansantaloudellinen tilanne ja rakentamisen markkinatilanne etenkin Suomessa ja Ruotsissa, osaavan henkilöstön saatavuus, projektitoimituksiin liittyvät kannattavuusriskit, uusien tuotekehityspanostusten kaupallistamiseen liittyvät epävarmuustekijät sekä toimitusketjun hallintaan ja komponenttien saatavuuteen liittyvät riskit. Nousseet energiahinnat Euroopassa ovat lisänneet kysyntää erityisesti energiasaneerausten osalta, mutta vihreään siirtymään liittyvän kehityksen nopeuden hidastuminen voi merkittävästi heikentää kysyntää koko Euroopassa. Johto seuraa tilanteen kehittymistä aktiivisesti ja ryhtyy tarvittaessa toimenpiteisiin yhtiön toiminnan turvaamiseksi.

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.

Oma pääoma ja voitonjakoehdotus

Yhtiön oma pääoma oli tilikauden lopussa 7.458.633,14 euroa. Yhtiön hallitus esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa ei jaeta ja että tilikauden tulos siirretään voittovaroihin.

Vantaalla 24. huhtikuuta 2025

Fidelix Tech Oy:n hallitus

Tilinpäätös

Tuloslaskelma 1.1.2024 – 31.12.2024

Euro	Liitetieto	1.1.2024 – 31.12.2024	31.5.2023 – 31.12.2023
LIIKEVAIHTO	1	13 612 405,17	8 112 067,75
Liiketoiminnan muut tuotot	2	133 290,58	109 297,34
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana		-2 411 882,29	-2 398 023,61
Varastojen muutos		-1 284 862,23	130 692,78
Ulkopuoliset palvelut		-38 045,44	-25 722,51
Yhteensä		-3 734 789,96	-2 293 053,34
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot		-3 419 761,38	-1 748 291,06
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		-685 219,91	-341 426,45
Muut henkilösivukulut		-67 039,66	-52 912,17
Yhteensä		-4 172 020,95	-2 142 629,68
		22,00 %	22,56 %
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot		-494 267,30	-311 142,12
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeistä		-777 078,34	0,00
Yhteensä		-1 271 345,64	-311 142,12
Liiketoiminnan muut kulut		-3 161 884,35	-1 941 704,10
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)		1 405 654,85	1 532 835,85
Rahoitustuotot ja -kulut:	4		
Tuotot osuuksista omistusyhteisyrityksissä		0,00	8 340,21
Korko- ja rahoitustuotot		73 023,32	16 732,42
Korko- ja rahoituskulut		-75 038,52	-4 104,79
Yhteensä		-2 015,20	20 967,84
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA		1 403 639,65	1 553 803,69
Tilinpäätössiirrot	5		
Konserniavustus		-1 392 000,00	-1 387 883,34
Yhteensä		-1 392 000,00	-1 387 883,34
VOITTO (TAPPIO) ENNEN JA VEROJA		11 639,65	165 920,35
Tuloverot		-21,62	0,00
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)		11 618,03	165 920,35

Tase 31.12.2024

Euro	Liitetieto	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
	1		
Aineettomat hyödykkeet		3 814 283,21	3 306 562,51
Aineelliset hyödykkeet		54 942,26	73 339,92
Sijoitukset		688 408,08	688 408,08
Pysyvät vastaavat yhteensä		4 557 633,55	4 068 310,51
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	2	3 240 312,85	4 525 175,08
Pitkäaikaiset saamiset		0,00	6 669,06
Lyhytaikaiset saamiset	3	3 054 698,91	2 389 226,21
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		6 295 011,76	6 921 070,35
VASTAAVAA YHTEENSÄ		10 852 645,31	10 989 380,86
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
	4		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		7 281 094,76	7 281 094,76
Ed. tilikausien voitto		165 920,35	0,00
Tilikauden voitto(tappio)		11 618,03	165 920,35
Oma pääoma yhteensä		7 458 633,14	7 447 015,11
VIERAS PÄÄOMA			
Lyhytaikainen vieras pääoma	5	3 394 012,17	3 542 365,75
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		3 394 012,17	3 542 365,75
VIERAS PÄÄOMA		3 394 012,17	3 542 365,75
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		10 852 645,31	10 989 380,86

Tilinpäätöksen liitetiedot

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

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

Kaikki Fidelix Tech Oy:n 33 600 osaketta ovat Fidelix Holding Oy:n omistuksessa. Osakkeet ovat kaikki samanarvoisia ja vastaavat jokainen yhtä ääni oikeutta.

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

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

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

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

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

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin merkityt aineettomat hyödykkeet on arvostettu suunnitelmapoistoin vähennettyyn hankintamenoonsa ja aineelliset hyödykkeet suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn hankintamenoonsa. Tuotekehitysmenot on aktivoitu KTM:n päätöksen mukaisina kehittämismenoina. Kasvuinvestoinneiksi luokiteltavat tuotekehitysmenot ml. henkilöstökustannukset aktivoidaan aineettomiin hyödykkeisiin ja poistetaan tasapoistoilla 5 vuoden aikana.

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

Vaihtuvien vastaavien vaihto-omaisuus on arvostettu muuttuvaan hankintamenoonsa noudattaen KPL 5 luvun 6 § 1 momentin mukaista alimman arvon periaatetta.

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. Saadut avustukset on kirjattu hankintamenon vähennykseksi. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina aineettomien hyödykkeiden taloudellisen pitoajan perusteella.

Aineellisten hyödykkeiden suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina 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 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

Kehittämismenot	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	1 172 248,64	0,00
Lisäykset tilikaudella, jakautuminen 31.5.2023	0,00	1 349 575,67
Lisäykset tilikaudella	-7 258,00	48 543,00
Arvon alentumiset pysyvien vastaavien hyödykkeis-	-777 078,34	0,00
Poistot tilikaudella	-387 912,30	-225 870,03
Saldo tilikauden lopussa	0,00	1 172 248,64

Aineettomat oikeudet	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	89 104,37	0,00
Lisäykset tilikaudella, jakautuminen 31.5.2023	0,00	114 718,06
Poistot tilikaudella	-42 363,89	-25 613,69
Saldo tilikauden lopussa	46 740,48	89 104,37

(Aineettomat hyödykkeet)

Muut pitkävaikutteiset menot	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	220 368,51	0,00
Lisäykset tilikaudella, jakautuminen 31.5.2023	0,00	246 964,59
Poistot tilikaudella	-45 593,45	-26 596,08
Saldo tilikauden lopussa	174 775,06	220 368,51

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	1 824 840,99	0,00
Lisäykset tilikaudella, jakautuminen 31.5.2023	0,00	1 012 605,76
Lisäykset tilikaudella	1 767 926,68	812 235,23
Saldo tilikauden lopussa	3 592 767,67	1 824 840,99

Aineettomat hyödykkeet yhteensä 3 814 283,21 3 306 562,51

Yhtiö on päättäneellä tilikaudella arvioinut aktivoitujen kehittämismenojen tulontuotto-odotusta, ja arvioinnin perusteella alaskirjannut aktivoituiden kehittämismenot, joille ei ole enää tulontuotto-odotuksia. Tuotekehityksessä on keskitytty uuden sukupolven tuotteiden kehittämiseen ja projektien odotetaan valmistuvan 2025.

(1. Pysyvät vastaavat)

Koneet ja kalusto	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	73 339,92	0,00
Lisäykset tilikaudella, jakautuminen 31.5.2023	0,00	98 548,24
Lisäykset tilikaudella	0,00	7 854,00
Poistot tilikaudella	-18 397,66	-33 062,32
Saldo tilikauden lopussa	54 942,26	73 339,92
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	54 942,26	73 339,92
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksissä		
Euro	31.12.2024	31.12.2023
Tasearvo	682 808,08	682 808,08
Omistusosuudet konserniyrityksistä		
Fidelix Sverige AB	100 %	100 %
Osuudet omistusyhteisyrityksissä		
Euro	31.12.2024	31.12.2023
Saldo tilikauden alussa	5 600,00	0,00
Lisäykset tilikaudella, jakautuminen 31.5.2023	0,00	5 600,00
Tasearvo	5 600,00	5 600,00
Sijoitukset yhteensä	688 408,08	688 408,08
Pysyvät vastaavat yhteensä	4 557 633,55	4 068 310,51

2. Vaihto-omaisuus

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Aineet ja tarvikkeet	1 881 324,19	2 722 178,33
Valmiit tuotteet	1 358 988,66	1 802 996,75
Vaihto-omaisuus yhteensä	3 240 312,85	4 525 175,08

3. Lyhytaikaiset saamiset

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset	576 152,10	805 335,41
Myyntisaamiset konserniyrityksiltä	361 060,69	328 590,82
Myyntisaamiset yhteensä	937 212,79	1 133 926,23

Yhtiö on päättäneellä tilikaudella purkanut myyntisaamisten arvonalentumisiin liittyviä varauksia yhteensä 7 165,76 euroa ja kirjannut pysyviä arvonalentumisia on 12 229,99 euroa.

(3. Lyhytaikaiset saamiset)

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Muut lyhytaikaiset saamiset	46 139,51	22 470,55
Muut lyhytaikaiset saamiset konserniyrityksiltä	1 901 406,01	1 049 874,31
Tilikauden verosaamiset	116 810,45	116 833,83
Muut siirtosaamiset	53 130,15	66 121,29
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	3 054 698,91	2 389 226,21

4. Oma pääoma

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	7 281 094,76	7 281 094,76
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	165 920,35	0,00
Tilikauden tulos	11 618,03	165 920,35
Vapaa oma pääoma yhteensä	7 458 633,14	7 447 015,11
Oma pääoma yhteensä	7 458 633,14	7 447 015,11

Laskelma voitonjakokelpoisista varoista

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	7 447 015,11	7 281 094,76
Tilikauden voitto	11 618,03	165 920,35
Aktivoidut kehittämismenot	-3 592 767,67	-2 997 089,63
Yhteensä	3 865 865,47	4 449 925,48

Aktivoidut kehittämismenot siirtyneet 31.5.2023 jakautumisessa Fidelix Oy:ltä.

Yhtiön osakkeiden lukumäärä on 33 600 kappaletta (1 ääni / osake) ja kaikilla osakkeilla on yhtenäinen oikeus osinkoon ja Yhtiön varoihin.

5. Lyhytaikainen vieras pääoma

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Ostovelat		
Ostovelat, konsernin ulkopuoliset	270 813,19	754 957,79
Ostovelat konserniyrityksille	27 064,16	149 850,96
Ostovelat yhteensä	297 877,35	904 808,75
Muut velat konserniyrityksille	1 530 607,16	1 595 453,60
Muut velat	434 551,88	177 424,09
Siirtovelat	1 130 975,78	864 679,31
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 394 012,17	3 542 365,75

6. Vakuudet ja vastuusitoumukset

Euro	31.12.2024	31.12.2023
Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien nimellismäärät:		
Maksettava määrä 1 -12 kk kuluessa	8 818,65	12 481,86
Maksettava määrä yli 12 kk kuluessa	9 368,24	8 280,00
Leasingvuokrasopimukset yhteensä	18 186,89	20 761,86
Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien nimellismäärät:		
Maksettava määrä 1 -12 kk kuluessa	424 428,00	424 428,00
Maksettava määrä yli 12 kk kuluessa	1 273 284,00	1 697 712,00
Vuokrasopimukset yhteensä	1 697 712,00	2 122 140,00

Tuloslaskelman liitetiedot

1. Liikevaihto

Liikevaihto markkina-alueittain

Euro	1.1.2024 - 31.12.2024	31.5.2023 - 31.12.2023
Suomi	11 399 377,43	6 753 272,62
Ruotsi	1 529 995,65	862 729,31
Muut EU-maat	497 175,75	344 598,16
EU:n ulkopuolinen	185 856,34	151 467,66
LIIEVAIHTO	13 612 405,17	8 112 067,75

Liikevaihdon erittely

Euro	1.1.2024 - 31.12.2024	31.5.2023 - 31.12.2023
Tuotemyynti	12 307 554,68	7 414 047,83
Muu liikevaihto	1 304 850,49	698 019,92
Yhteensä	13 612 405,17	8 112 067,75

2. Liiketoiminnan muut tuotot

Euro	1.1.2024 - 31.12.2024	31.5.2023 - 31.12.2023
Muut tuotot	133 290,58	109 297,34
Yhteensä	133 290,58	109 297,34

3. Tilintarkastajan palkkio

Euro	1.1.2024 - 31.12.2024	31.5.2023 - 31.12.2023
Tilintarkastus	14 109,12	23 753,26
Yhteensä	14 109,12	23 753,26

4. Rahoitustuotot ja -kulut

Euro	1.1.2024 -	31.5.2023 -
	31.12.2024	31.12.2023
Rahoitustuotot		
Osinkotuotot omistusyhteisyrittäjiltä	0,00	8 340,21
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Konserniyrityksiltä	24 843,90	16 528,76
Muilta	48 179,42	203,66
	73 023,32	25 072,63
Rahoituskulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Konserniyrityksille	-2 979,80	-3,68
Muille	-72 058,72	-4 101,11
	-75 038,52	-4 104,79
Yhteensä	-2 015,20	20 967,84

5. Tilinpäätössiirrot

Euro	1.1.2024 -	31.5.2023 -
	31.12.2024	31.12.2023
Annetut konserniavustukset	-1 392 000,00	-1 387 883,34
Yhteensä	-1 392 000,00	-1 387 883,34

6. Henkilöstön lukumäärä

	1.1.2024 -	31.5.2023 -
	31.12.2024	31.12.2023
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikaudella (hlöä)	59	63

Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitus

Vantaa
Paikka

24.4.2025
Päivämäärä

Mats Johansson
Hallituksen puheenjohtaja

Philip Carlsson
Hallituksen jäsen

Elina Kaura
Hallituksen jäsen

Tero Kosunen
Toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsinki
Paikka

29.4.2025
Päivämäärä

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Henri Hagman
KHT

Fidelix Tech Oy Tilinpäätös 2024.pdf

Name
Mats Edvard Johansson

Date
2025-04-24

Document ID
23bd999f-9772-4660-b1c8-13332ca9ad10

Identification

 **Mats Edvard Johansson**

Name
PHILIP CARLSSON

Date
2025-04-24

Document ID
23bd999f-9772-4660-b1c8-13332ca9ad10

Identification

 **PHILIP CARLSSON**

Name
Tero Petteri Kosunen

Date
2025-04-25

Document ID
23bd999f-9772-4660-b1c8-13332ca9ad10

Identification

 **Tero Petteri Kosunen**

Name
ELINA MARJAANA KAURA

Date
2025-04-24

Document ID
23bd999f-9772-4660-b1c8-13332ca9ad10

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 14:34



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



Tilintarkastuskertomus

Fidelix Tech Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Fidelix Tech Oy:n (y-tunnus 3329591-7) 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. 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 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 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.

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 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 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 14:34



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

Signing Information

Page 1/1



Fidelix Tech Oy Shareholder resolution 1_2025.pdf

Name:	Method:	Time:
ELINA MARJAANA KAURA	FTN (Nordea)	2025-06-05 10:35:11
PHILIP CARLSSON	BANKID	2025-06-05 09:20:07



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document ID:30460d98-3ad6-4718-82e5-9816de7997b0

Osakkeenomistajan päätös – Fidelix Tech Oy

Shareholder resolution of Fidelix Tech Oy

Aika / Time 5.6.2025

Osakkeenomistajat/
Shareholders Fidelix Holding Oy 33.600 osaketta / shares

1. Päätösvaltaisuus / Quorum

Fidelix Tech 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 Tech 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.

FIDELIX HOLDING OY

Philip Carlsson

Elina Kaura

Fidelix Tech Oy Shareholder resolution 1_2025.pdf

Name	Date	Name	Date
PHILIP CARLSSON	2025-06-05	ELINA MARJAANA KAURA	2025-06-05
Document ID		Document ID	
30460d98-3ad6-4718-82e5-9816de7997b0		30460d98-3ad6-4718-82e5-9816de7997b0	
Identification		Identification	
 PHILIP CARLSSON		 ELINA MARJAANA KAURA	



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