

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 20.06.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 2920627-2	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



KONSERNITILINPÄÄTÖS

TT Holding Oy

Y-tunnus: 2920627-2

01.01.2023 - 31.12.2023

Tämä konsernitilinpäätös on säilytettävä 31.12.2033 asti



Konsernitilinpäätös tilikaudelta 01.01.2023 - 31.12.2023

Sisällysluettelo

Toimintakertomus	3
Konsernitase	5
Konsernituloslaskelma	7
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	8
Emoyhtiön tase	14
Emoyhtiön tuloslaskelma	16
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot	17
Tilinpäätöksen allekirjoitus	20
Tilinpäätösmerkintä	21
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	22
Liitetietosisitteet	22

Konsernitilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt.

Konsernitilinpäätöksen laati:

Optimi Talouspalvelut Oy OPT | Ravaska Antti



2920627-2

Toimintakertomus

TT Holding Oy Konserni

Tilikauden aikana konsernissa valmistui kolme TT Estate Oy:n rakennusurakkaa Koy Täkytie 5 (3312453-6), Koy Paanakatu 6 (3350077-3) ja Koy Gotlanninkatu 2 (3354885-7). Lisäksi aloitettiin rakennusurakka Kiinteistö Oy Ilvesvuorenkatu 18 (3387121-6), joka valmistui maaliskuussa 2024. Tulevan tilikauden aikana yhtiö aikoo perustaa vähintään yhden vastaavan laajuisen kiinteistöyhtiön.

Konsernin rahoitus- ja talusasema oli tilikauden päättyessä tyydyttävä. Venäjän aloittamat sotatoimet Euroopassa ja siitä seuraavat rajoitustoimet sekä mahdollinen eskalaatio luovat kuitenkin negatiivisesti yhtiön liiketoimintaan vaikuttavia riskitekijöitä. Nämä merkittävät riskitekijät voivat ilmetä markkinahintojen kehityksen kautta nousevina rakentamiskustannuksina sekä kysynnän laskemisena. Vaikutukset voivat myös heijastua yhtiön omistusten arvoon.

Liikevaihto ja tulos

Konsernin tilikauden liikevaihto oli 12 337 321,04 €. Tulos oli 71 257,47 € voitollinen.

Suhteessa edelliseen tilikauteen, konsernin liikevaihto laski 1,15 %. Tilikauden tulos ennen veroja ja tilinpäätössiirtoja laski 48,89 %, mutta tämä johtuu pääosin vertailukaudella tapahtuneista TT Estate Oy:n osakemyynneistä, arvoltaan 240 591,73 €. Nämä myynnit on tuloslaskelmalla esitetty tuloslaskelmalla erässä "Tuotot osuuksista saman konsernin yritysissä". Oman pääoman tuotto% tilikaudelta oli 3,54 %. Konsernin omavaraisuusaste on 38,38 %, kun vertailutilikaudella se oli 52,37 %.

Yhtiön tilikaudella myydyt ja luovutetut uudisrakennusurakat sekä muut urakkasopimuksiin sisältyvät erät, muodostivat kokonaisuudessaan 8 790 127,03 € liikevaihtoa. Tilikauden osakemyyntien kokonaisarvo oli 3 483 928,52 €, joista 512 049,93 € osuus myytiin osamaksukauppana.

Tutkimus- ja kehittämistoiminta

Konsernin tuotekehitysmenot olivat vuonna 2023, 55 867 € ja tilikaudella 2022, 28 192 €, joista taseeseen aktivoitiin vuonna 2023, 44 597 € ja vuonna 2022, 17 410 €. Tuotekehitysmenojen suuruus oli molempina vuosina alle 0,5 % vuoden kaikista menoista. Tuotekehitysmenot painottuivat yhtiön TT eControl - etähallintajärjestelmän kehittämiseen.

Henkilöstö ja hallinto

Emoyhtiön hallituksessa ei tilikauden aikana ole tapahtunut muutoksia. Hallituksen puheenjohtajana toimii Tuomo Nieminen ja hallituksen varsinaisena jäsenenä Timo Jarvansalo.

TT Estate Oy:n uutena toimitusjohtaja on 18.12.2023 aloittanut Konsta Rautiainen.

Konsernissa työskenteli tilikauden aikana keskimäärin 13 työntekijää. Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma kasvoi 8,00 %, näiden yhteismäärän ollessa 726 976,56 €.

Yhtiö rakenne ja sen muutokset

Osakemäärä: 500 kpl, keskenään tasavertaisia.

Omistukset muissa yrityksissä:



2920627-2

TT Estate Oy omistusosuus 75 %.

TT Funding Oy omistusosuus 80 %.

Kiinteistö Oy Ilvesvuorenkatu 18, omistusosuus 75 %.

Kiinteistö Oy Paanakatu 10A, omistusosuus 6,35 %

Lisäksi konsernin vaihto-omaisuuteen sisältyy myytäväksi tarkoitettuja valmistuneiden kohteiden kiinteistöyhtiöosakkeita.



2920627-2

Konsernitase

	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	46 123,45	13 927,80
Muut pitkävaikutteiset menot	11 582,72	15 443,63
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	57 706,17	29 371,43
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	57 241,87	75 569,45
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	57 241,87	75 569,45
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	121 732,57	128 294,48
Muut saamiset	91 565,00	29 565,00
Sijoitukset yhteensä	213 297,57	157 859,48
Pysyvät vastaavat yhteensä	328 245,61	262 800,36
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Keskeneneräiset tuotteet	1 354 657,36	677 586,35
Muu vaihto-omaisuus	1 506 500,79	922 801,84
Ennakkomaksut	0,00	1 000,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	2 861 158,15	1 601 388,19
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Myyntisaamiset	455 589,48	280 363,72
Muut saamiset	978,36	978,36
Lainasaamiset	289 600,00	211 200,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	746 167,84	492 542,08
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	665 751,41	516 666,05
Lainasaamiset	46 931,00	103 132,00
Muut saamiset	5 540,80	6 531,62
Siirtosaamiset	5 464,20	23 182,64
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	723 687,41	649 512,31
Saamiset yhteensä	1 469 855,25	1 142 054,39
Rahat ja pankkisaamiset	481 785,18	911 769,09
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	4 812 798,58	3 655 211,67
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 141 044,19	3 918 012,03



2920627-2

	31.12.2023	31.12.2022
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma	2 500,00	2 500,00
Muut rahastot	170 857,59	170 857,59
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	170 857,59	170 857,59
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	1 668 399,29	1 658 112,34
Tilikauden tulos	71 257,47	160 286,96
Pääomalaina	60 000,00	60 000,00
Oma pääoma yhteensä	1 973 014,35	2 051 756,89
Vähemmistöosuudet	266 516,04	251 202,88
Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	70 247,61	48 246,67
Pakolliset varaukset yhteensä	70 247,61	48 246,67
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	20 775,65	34 858,61
Muut velat	179 399,06	71 087,17
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	200 174,71	105 945,78
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	156 825,37	198 934,45
Saadut ennakot	11 000,00	308 500,00
Ostovelat	451 774,31	313 238,37
Velat saman konsernin yrityksille	908 712,68	123 262,42
Muut velat	435 584,77	308 303,91
Siirtovelat	667 194,35	208 620,66
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	2 631 091,48	1 460 859,81
Vieras pääoma yhteensä	2 831 266,19	1 566 805,59
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 141 044,19	3 918 012,03



2920627-2

Konsernituloslaskelma

	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
Liikevaihto	12 337 321,04	12 481 239,89
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	677 071,01	-1 971 960,63
Valmistus omaan käyttöön (+)	-16 767,20	16 767,20
Liiketoiminnan muut tuotot	62 866,50	16 374,03
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	- 7 255 730,99	-5 788 163,99
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	583 698,95	667 379,12
Ulkopuoliset palvelut	-4 607 557,09	-4 047 495,49
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-11 279 589,13	-9 168 280,36
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-726 976,56	-653 640,38
Henkilösivukulut	-156 677,06	-132 396,48
Eläkekulut	-127 932,38	-112 771,82
Muut henkilösivukulut	-28 744,68	-19 624,66
Henkilöstökulut yhteensä	-883 653,62	-786 036,86
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-35 342,87	-32 532,67
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-35 342,87	-32 532,67
Liiketoiminnan muut kulut	-652 828,88	-492 387,33
Liikevoitto (-tappio)	209 076,85	63 183,27
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä	0,00	240 591,73
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muut korko- ja rahoitustuotot	44 976,84	24 479,12
Arvonalentumisen pysyvien vastaavien sijoituksista (-palautuminen)	10 205,29	-25 707,02
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-145 858,41	-70 884,86
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-90 676,28	168 478,97
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	118 400,57	231 662,24
Tuloverot	-31 829,95	-67 667,00
Vähemmistöosuudet	-15 313,15	-3 708,28
Tilikauden voitto (tappio)	71 257,47	160 286,96



Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätös on laadittu kirjanpitoasetuksen (KPA) mukaisten säännösten mukaisesti.

Erillisyhtiöstä TT Funding Oy:n tilinpäätös on laadittu PMA 4 luvun mikroyrityssäännöstä ja TT Estate Oy:n tilinpäätös PMA:n pienyrityssäännöstä käyttäen (KILA 2020/2006).

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Saamisten ja rahoitusarvopapereiden sekä velkojen arvostusperiaatteet

Saamiset, rahoitusarvopaperit ja muut sellaiset rahoitusvarat samoin kuin velat on arvostettu KPL 5 luvun 2 §:n mukaisesti.

Keskeneräisten tuotteiden aktivointi - ja arvostusperiaatteet

Perustajaurakoitsijan rakennusurakan hankintameno muodostuu rakentamisen todellisista, KPL: 4:5.1-3 §:n mukaisesti aktivoiduista menoista.

Kiinteistöosakkeiden hankintameno

Kohdeyhtiön osakkeiden hankintamenona on aktivoitu asianomaisen yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaisen osakepääoman ja niiden rakennusrahastosuoritusten yhteismäärä, joiden suorittamisvelvollisuus on syntynyt ennen tilikauden päättymistä.

Ennakkomaksut ja Saadut ennakot

Keskeneräisiä perustajaurakointikohteita ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen. Ennakkomaksut ja saadut ennakot sisältävät perustajaurakoitsijan keskeneräisten rakennusurakoiden pääurakkasopimukseen liittyvät tulot, myöhemmin alkavien kohteiden ei-sitovien osakekauppojen varausmaksut sekä ennakkomaksut lisätöistä.

Velat saman konsernin yrityksille

Keskeneräisiä perustajaurakointikohteita ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen. Taseen Vastattavaa, erä "Velat saman konsernin yrityksille" sisältävät keskeneräisten rakennusurakoiden tilikauden aikana myydyistä osakkeista muodostuneet rakennusrahastovelat.

Liikevaihdon rakenne ja myynnin jakotus

Tilinpäätöksessä perustajaurakointitoiminnan myyntinä on tuloutettu ja liikevaihtona esitetty urakkasopimuksen mukainen rakennusurakka lisätöineen tuloutettuna sen luovutustilikaudelle. Osakkeiden myynnit on tuloutettu sille tilikaudelle, jolloin sitova sopimus on syntynyt riippumatta siitä, onko rakennusurakka valmistunut tai tuloutettu.

Oikaisut oman pääoman kautta

Yhtiö on vertailutilikauden aikana oikaissut, verotarkastuksessa saadun ohjeistuksen mukaisesti, aiemmille tilikausille kohdistuvia kustannuksia oman pääomansa kautta. Oikaisun suuruus yhteensä 24 365,56 €.



2920627-2

Tytär- ja osakkuusyhtiöitä koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätökseen yhdistellyt tytäryhtiöt

TT Estate Oy (2763479-1), Kerava, omistusosuus 75 %.
TT Funding Oy (3159294-2), Kerava, omistusosuus 80 %.

Konsernitilinpäätökseen yhdistelemättömät tytäryhtiöt

Kiinteistö Oy Ilvesvuorenkatu 18, Nurmijärvi, omistusosuus 75 %*

*Yhtiö on perustettu myytäväksi ja tarkoitettu lyhytaikaiseen omistukseen.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Kuluvan käyttöomaisuuden ja aktivoitujen muiden pitkävaikutteisten menojen poistot on tehty ennalta laaditun suunnitelman mukaan. Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden arvioitu käyttöikä on alle 3 vuotta, tai joiden hankintameno on alle 1 200 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

Poistosuunnitelmat ovat seuraavat:

- Koneet ja kalusto 25 % menojäännöksestä
- Kehittämismenot viisi vuotta tasapoistona
- Muut pitkävaikutteiset menot viisi vuotta tasapoistona

Pakollisten varausten muutokset

Yhtiö on tehnyt pakollisen varauksen valmistuneiden rakennusurakoidensa takuutöitä varten. Takuuvarauksen suuruudeksi on arvioitu 0,8 % urakkahinnasta ja se on jaksotettu 2 vuoden ajalle, rakennusurakan luovutustaseen päivämäärästä alkaen. Takuuvarauksen muutos:

	2023	2022
Takuuvaraus tilikauden alussa	48 246,67	31 345,13
Takuuvarauksen muutos	22 000,94	16 901,54
Takuuvaraus tilikauden lopussa	70 247,61	48 246,67

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Kehittämismenojen arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet- ja menetelmät

Kehittämismenoja on aktivoitu KPL 5:8 § mukaisesti liittyen yhtiön uuden etähallintajärjestelmän kehittämiseen. Kehittämismenot on aktivoitu vain niiden hankkeiden osalta, joissa taloudellinen vaikutusaika on vähintään 3 vuotta. Kehittämismenot poistetaan arvioituna taloudellisena vaikutusajan tasapoistoin. Näin määritelty poisto-aika on 5 vuotta.

Muiden pitkäaikaisien menojen arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet- ja -menetelmät

Muina pitkäaikaisina menoina on aktivoitu KPL 5:11 § mukaisesti yhtiön omistamaan osakehuoneistoon tehdyt perusparannusmenot. Perusparannusmenot on aktivoitu niiden kulujen osalta, joiden taloudellinen



2920627-2

vaikutusaika on vähintään 3 vuotta. Perusparannusmenot poistetaan arvioituna taloudellisena vaikutusaikanaan tasapoistoin. Näin määritelty poisto aika on 5 vuotta.

Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot	2023	2022
Kirjanpitoarvo 1.1	13 927,80	0,00
Lisäykset	44 597,00	17 409,75
Vähennykset	0,00	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 401,35	-3 481,95
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	46 123,45	13 927,80
Muut pitkävaikutteiset menot	2023	2022
Kirjanpitoarvo 1.1	15 443,63	0,00
Lisäykset	0,00	19 304,54
Vähennykset	0,00	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 860,91	-3 860,91
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	11 582,72	15 443,63

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto	2023	2022
Kirjanpitoarvo 1.1	75 569,45	62 337,25
Lisäykset	753,00	48 222,01
Vähennykset	0,00	-9 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 080,61	-25 189,81
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	57 241,87	75 569,45

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**Oman pääoman muutokset**

	2023	2022
Osakepääoma 1.1.	2 500,00	2 500,00
Osakepääoma 31.12	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä		
SVOP-rahasto 1.1	170 857,59	170 857,59
SVOP-rahasto 31.12	170 857,59	170 857,59
Edellisten tilikausien voitto (-tappio) 1.1.	1 818 399,30	1 826 337,78
Osingonjako	-150 000,00	-150 000,00
Oikaisut oman pääoman kautta	0,00	-18 225,44
Edellisten tilikausien voitto (-tappio) 31.12	1 668 399,29	1 658 112,34
Tilikauden voitto (-tappio)	71 257,47	160 286,96
Vapaa oma pääoma yhteensä	1 910 514,36	1 989 256,89
Pääomalaina	60 000,00	60 000,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 973 014,36	2 051 756,89



2920627-2

Siirtovelat

Siirtovelkoihin on kirjattu varaus, tilikauden aikana valmistuneisiin kohteisiin kohdistuvista, tiedossa olevista, tontinhankinta- sekä jälkityökustannuksista, jotka muodostuvat seuraavan tilikauden puolella.

	2023	2022
Jälkityövaraus	497 509,20	29 415,05
Palkkojen siirtovelat	40 247,62	10 883,91
Lomapalkkavelka	46 459,96	55 626,41
Korkovelat	774,90	0,00
Verojaksotus	82 202,67	112 695,29
Siirtovelat yhteensä	667 194,35	208 620,66

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset sekä eläkevastuut**Vakuudet ja vastuusitoumukset**

Annetut vakuudet lajeittain	Velka	Vakuus
Vuokravakuudet	0,00 euroa	4 800,00 euroa
Kiinteistö Oy Sammalkallionkatu 18, osakkeet 1-47, 227-336, Kiinteistö Oy Paanakatu 10A, osakkeet 597-67, 876-941 Kiinteistö Oy Sammalkallionkatu 16, osakkeet 1183-1390 Rahoitussopimuksen vakuudeksi	146 284,33 euroa	300 000,00 euroa
Ajoneuvokiinnitykset	31 316,69 euroa	31 076,72 euroa (osamaksulainen vakuutena olevien ajoneuvojen hankintameno vähennettynä poistoilla)
Kiinteistö Oy Ilvesvuorenkatu 18, osakekanta Osakepantti Koy Ilvesvuorenkatu 18 rakentamislainaa vastaan.	900 000,00 euroa	900 000,00 euroa



2920627-2

Muut taseen ulkopuoliset taloudelliset sitoumukset

TT Estate Oy:tä koskee YSE 1998 ehtojen mukaisesti kahden vuoden takuuaikainen virhevastuu rakentamistaan kohteista sisältäen lisä- ja muutostyöt sekä törkeän huolimattomuuden tapauksessa kymmenen vuoden virhevastuu alkaen kohteen vastaanottamisesta.

TT Estate Oy on tehnyt kahden vuoden takuu aikaan kuuluvista takuutöistä kirjanpitolain 5 luvun 14 §:n mukaisen pakollisen varauksen suuruudeltaan 70 247,61 euroa. Varaus on verovähennyskelpoinen.

TT Estate Oy:n omistamaan osakehuoneistoon tehtyihin perusparannusmenoihin liittyvää kiinteistöinvestoinnin palautusvastuuta (4.633,09 €) on tilinpäätöksen tarkistushetkellä jäljellä, 8 vuotta, 3.706,47 €.

Liitetiedot tilintarkastajan palkkiosta

	2023	2022
Tilintarkastus	5 142,50	8 000,00
Yhteensä	5 142,50	8 000,00

Henkilöstö

Henkilöstön määrä keskimäärin

	31.12.2023	31.12.2022
Toimihenkilöt		
TT Estate Oy	9	7
TT Holding Oy	4	4
Yhteensä	13	11

Rahalainat toimielimille

Konsta Rautiainen

Rahalaina tilikauden alussa	0,00 €
Rahalainan lisäys	104 000,00 €
Rahalaina tilikauden lopussa	104 000,00 €

Lainaehdot:

Laina-aika	5 vuotta
Korko:	2 % / vuosi

Tiedot lähipiiriliiketoimista

TT Estate Oy:llä yhteensä 60 000 euron suuruinen pääomalaina vähemmistöomistajaltaan Ave Group Oy:ltä (2733824-7). Pääomalaina on annettu IAS-asetuksien mukaisten ehtojen mukaisesti siten, että se on voitu lukea osaksi yhtiön omaa pääomaa.

Konsernin sisäiset erät on eliminoitu tässä konsernitilinpäätöksessä.



2920627-2

TT Estate Oy on tilikaudella myynyt ja luovuttanut aluksi täysin omistamalleen Kiinteistö Oy Täkytie 5:lle (3312453-6) tavanomaisin kaupallisin ehdoin tontin ja uudisrakennusurakan sekä muut urakkasopimukseen sisältyvät erät. Liiketoimien arvo on yhteensä 2 020 774,61 euroa.

TT Estate Oy on tilikaudella myynyt ja luovuttanut aluksi täysin omistamalleen Kiinteistö Oy Paanakatu 6:lle (3350077-3) tavanomaisin kaupallisin ehdoin tontin ja uudisrakennusurakan sekä muut urakkasopimukseen sisältyvät erät. Liiketoimien arvo on yhteensä 3 164 076,63 euroa.

TT Estate on tilikaudella myynyt ja luovuttanut aluksi täysin omistamalleen Kiinteistö Oy Gotlanninkatu 2:lle (3354885-7) tavanomaisin kaupallisin ehdoin tontin ja uudisrakennusurakan sekä muut urakkasopimukseen sisältyvät erät. Liiketoimien arvo on yhteensä 3 588 269,13 euroa.



2920627-2

Emoyhtiön tase

	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	45 691,85	60 922,46
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	45 691,85	60 922,46
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksissä	140 646,91	140 646,91
Muut osakkeet ja osuudet	84 498,27	74 292,98
Muut saamiset	50 000,00	0,00
Sijoitukset yhteensä	275 145,18	214 939,89
Pysyvät vastaavat yhteensä	320 837,03	275 862,35
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	440 000,00	440 000,00
Lainasaamiset	289 600,00	211 200,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	729 600,00	651 200,00
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	17 150,22	0,00
Lainasaamiset	46 931,00	103 132,00
Muut saamiset	1,56	1,26
Siirtosaamiset	3 029,48	5 828,93
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	67 112,26	108 962,19
Saamiset yhteensä	796 712,26	760 162,19
Rahat ja pankkisaamiset	282 268,76	512 989,66
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 078 981,02	1 273 151,85
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 399 818,05	1 549 014,20



2920627-2

	31.12.2023	31.12.2022
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma	2 500,00	2 500,00
Muut rahastot	170 857,59	170 857,59
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	170 857,59	170 857,59
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	1 057 647,09	1 059 303,83
Tilikauden tulos	20 802,69	148 343,26
Oma pääoma yhteensä	1 251 807,37	1 381 004,68
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	20 775,65	31 026,11
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	20 775,65	31 026,11
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	10 541,04	10 120,15
Ostovelat	36 035,56	7 802,83
Muut velat	17 678,52	18 213,10
Siirtovelat	62 979,91	100 847,33
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	127 235,03	136 983,41
Vieras pääoma yhteensä	148 010,68	168 009,52
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 399 818,05	1 549 014,20



2920627-2

Emoyhtiön tuloslaskelma

	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
Liikevaihto	300 000,00	300 000,00
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-186 269,90	-201 947,42
Henkilösivukulut	-35 092,18	-35 614,33
Eläkekulut	-25 773,91	-27 143,80
Muut henkilösivukulut	-9 318,27	-8 470,53
Henkilöstökulut yhteensä	-221 362,08	-237 561,75
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 230,61	-20 307,48
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-15 230,61	-20 307,48
Liiketoiminnan muut kulut	-57 558,80	-66 383,71
Liikevoitto (-tappio)	5 848,51	-24 252,94
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä	0,00	240 591,73
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Samana konsernin yrityksiltä	370,85	0,00
Muilta	10 453,77	3 337,81
Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	10 205,29	-25 707,02
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-3 082,64	-2 112,31
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	17 947,27	216 110,21
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	23 795,78	191 857,27
Tuloverot	-2 993,09	-43 514,01
Tilikauden voitto (tappio)	20 802,69	148 343,26



Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Yritys on kirjanpitolain mukainen mikroyritys ja tilinpäätös on laadittu noudattaen PMA 4 luvun mikroyrityssäännöstöä.

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Saamisten ja rahoitusarvopapereiden sekä velkojen arvostusperiaatteet

Saamiset, rahoitusarvopaperit ja muut sellaiset rahoitusvarat samoin kuin velat on arvostettu KPL 5 luvun 2 §:n mukaisesti.

Muilta osin tilinpäätös on laadittu noudattaen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätösasetuksen 3 luvun 1 §:n 2 ja 3 momentissa säädettyjä arvostamisen ja jaksottamisen olettamaperiaatteita ja –menetelmiä.

Liiketoimet intressitahojen kanssa

TT Holding Oy on myynyt tytäryhtiölleen konsernipalveluja 300.000,00 euron edestä. Liiketoimet on toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset sekä eläkevastuut

Esineoikeudelliset vakuudet

Annetut vakuudet lajeittain	Velan tai sitä pienemmän vakuuden määrä
Ajoneuvokiinnitykset	31 076,72 euroa (osamaksulainen vakuutena olevien ajoneuvojen hankintameno vähennettynä poistoilla) (LT1)

Omistukset muissa yrityksissä

TT Estate Oy omistusosuus 75 %,TT Funding Oy 80 %.

Toimintakertomusta vastaavat tiedot

Tilikauden aikaiset ja jälkeiset olennaiset tapahtumat



2920627-2

Ukrainan sota

Venäjän aloittamat sotatoimet Euroopassa ja siitä seuraavat rajoitustoimet sekä mahdollinen eskalaatio voivat vaikuttaa negatiivisesti yhtiön liiketoimintaan markkinahintojen kehityksen kautta sekä omistusten arvoon.

Pääomalaina (LT 2)

Yhtiö on myöntänyt tytäryhtiölleen TT Estate Oy:lle pääomalainan arvoltaan 440 000 euroa. Pääomalaina on myönnetty IFRS-normiston mukaisesti siten, että tytäryhtiö voi lukea pääomalainan omaan pääomaansa. Laina on eräpäivätön, muihin lainoihin nähden takasijainen ja sille maksetun tuoton eli koron maksaminen on tytäryhtiön oman päätäntävällän alainen asia.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä keskimäärin

	31.12.2023	31.12.2022
Toimihenkilöt	4	4

Oman pääoman muutokset

	31.12.2023	31.12.2022
Osakepääoma 01.01	2 500,00	2 500,00
Osakepääoma 31.12	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	2 500,00	2 500,00
SVOP-rahaston 01.01	170 857,59	170 857,59
SVOP rahasto 31.12	170 857,59	170 857,59
Edellisten tilikausien voitto (-tappio) 01.01	1 207 647,09	1 209 303,83
Osingonjako	-150 000	-150 000
Edellisten tilikausien voitto (-tappio) 31.12	1 057 647,09	1 059 303,83
Tilikauden voitto (-tappio)	20 802,69	148 343,26
Vapaa oma pääoma yhteensä	1 249 307,37	1 378 504,68
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 251 807,37	1 381 004,68



Laskelma OYL 13:5§:n jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	170 857,59
Edellisten tilikausien voitto	1 057 647,09
Tilikauden voitto	20 802,69
Vapaa oma pääoma yhteensä	1 249 307,37
Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	1 249 307,37

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Hallitus esittää, että yhtiön vapaan oman pääoman osoittamasta 1 249 307,37 euron suuruudesta jakokelpoinen vapaasta omasta pääomasta jaetaan osinkona 110 000,00 euroa ja loput jätetään vapaaseen omaan pääomaan.



Tilinpäätöksen allekirjoitus

Hallitus on hyväksynyt tilinpäätöksen 16.04.2024.

[ALLEKIRJOITETTU SÄHKÖISESTI]

Timo Jarvansalo

Hallituksen jäsen

Tuomo Nieminen

Hallituksen puheenjohtaja

Toimitusjohtaja



Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Sähköisen allekirjoituksen päivänä.

[ALLEKIRJOITETTU SÄHKÖISESTI]

Tiliextra Oy, tilintarkastusyhteisö

Ville Kervinen, HT



2920627-2

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista

Päiväkirja	Sähköinen arkisto
Pääkirja	Sähköinen arkisto
Tilinpäätös	Erikseen sidottuna
Tase-erittelyt	Erikseen sidottuna

Tositelajit ja säilyttämistapa

Myyntilaskut	Sähköinen arkisto
Ostolaskut	Sähköinen arkisto tositteiden kirjaamisesta
Verkkolaskut (ostolaskut)	Sähköinen arkisto
Matka- ja kululaskut, muistiot	Sähköinen arkisto
Palkat	Sähköinen arkisto
Tiliotteet, maksutositteet	Sähköinen arkisto
ALV-laskelmat	Sähköinen arkisto
Kausiveroilmoitukset	Sähköinen arkisto

Alkuperäiset paperilla vastaanotetut ostolaskut säilytetään kirjanpitovelvollisen toimesta paperilla. Jos paperilla oleva lasku on skannattu, säilytetään lasku vain sähköisenä paperittomassa arkistossa.

Matka- ja kululaskuihin liittyvät tositteen liitteenä olevat alkuperäistositteet säilytetään kirjanpitovelvollisen toimesta paperilla. Jos paperilla oleva lasku tai sen liitteet ovat skannattu, säilytetään ne vain sähköisenä paperittomassa arkistossa.

Liitetietotositteet



Tämä asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti docue.com-allekirjoituspalvelulla.

This document has been signed using docue.com e-signing service.

Detta dokument är undertecknat elektroniskt med docue.com signaturtjänsten.

 VAHVA
TUNNISTAUTUMINEN

Timo Jarvansalo

 VAHVA
TUNNISTAUTUMINEN

Tuomo Nieminen

 VAHVA
TUNNISTAUTUMINEN


Ville Kervinen



TT Holding Konsernitilinpäätös.pdf

Name
Ville Petteri Kervinen Date
2024-06-20

Signed with
Mobiilivarmenne

Identification
 Ville Petteri Kervinen

Name
Tuomo Taavetti Nieminen Date
2024-06-19

Signed with
Mobiilivarmenne

Identification
 Tuomo Taavetti Nieminen

Name
TIMO JARVANSALO Date
2024-06-19

Signed with
FTN (S-Pankki)

Identification
 TIMO JARVANSALO



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

TILINTARKASTUSKERTOMUS

TT Holding Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Olemme tilintarkastaneet TT Holding Oy:n (Y-tunnus 2920627-2) kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2023. Tilinpäätös sisältää sekä konsernin että emoyhtiön taseen, tuloslaskelman ja liitetiedot.

Lausunto tilinpäätöksestä

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös, joka osoittaa emoyhtiön voittoa 20.802,69 euroa, antaa oikean ja riittävän kuvan konsernin sekä emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti sekä täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Tilinpäätöstä koskevan lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olemme riippumattomia emoyhtiöstä ja konserniyrityksistä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta, ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonne perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusnäyttöä.

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 tarpeelliseksi katsomastaan sisäisestä valvonnasta voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan emoyhtiön ja konsernin kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuviissa tapauksissa esittämään seikat, jotka liittyvät toiminnan jatkuvuuteen ja tilinpäätöksen laatimiseen toiminnan jatkuvuuteen perustuen. Tilinpäätös laaditaan toiminnan jatkuvuuteen perustuen, paitsi jos emoyhtiö tai konserni aiotaan purkaa tai sen toiminta lakkauttaa taikka jos näille ei ole realistista vaihtoehtoa.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntonne. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettavassa tilintarkastuksessa. Väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvien virheellisyksien katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Tilinpäätöksen tilintarkastukseen liittyviä velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin tämän tilintarkastuskertomuksen liitteessä, joka on osa tilintarkastuskertomusta.

Muut raportointivelvoitteet

Hallinnon tilintarkastusta koskevat raportointivelvoitteet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat emoyhtiön ja konsernin hallinnosta osakeyhtiölain säännösten mukaisesti. Edellä oleva lausuntonne tilinpäätöksestä ei kata suorittamaamme hallinnon tilintarkastusta.

Tavoitteenamme on hallinnon tilintarkastuksessa hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko emoyhtiön hallituksen jäsen taikka toimitusjohtaja syyllistynyt tekoon tai laiminlyöntiin, josta saattaa seurata vahingonkorvausvelvollisuus emoyhtiötä kohtaan tai rikkonut osakeyhtiölakia taikka yhtiöjärjestystä. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että edellä tarkoitettu teko tai laiminlyönti aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettussa hallinnon tilintarkastuksessa.

Velvollisuutenamme on tarvittaessa esittää tilintarkastuskertomuksessa emoyhtiön vastuuvollisille tilintarkastuslain mukainen huomautus.

Helsingissä 20. kesäkuuta 2024

Tiliextra Oy
tilintarkastusyhteisö

Sähköisesti allekirjoitettu

Ville Kervinen
HT-tilintarkastaja

LIITE TILINTARKASTUSKERTOMUKSEEN:

Tarkempi kuvaus tilintarkastajan velvollisuuksista tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tilintarkastuslaki velvoittaa tilintarkastajaa noudattamaan hyvää tilintarkastustapaa. Hyvän tilintarkastustavan perustana toimivat muun muassa kansainväliset tilintarkastusstandardit, joita voidaan soveltaa tarkoituksenmukaisessa laajuudessa kirjanpitoaissa tarkoitetun pienyrityksen tilintarkastuksessa.

Hyvän tilintarkastustavan mukaiseen tilintarkastukseen kuuluu, että käytämme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan, ja että:

- tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisyyden riskit, suunnittelemme ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntonne perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusnäyttöä. 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 merkityksellisestä sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet, mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- teemme hankkimamme tilintarkastusnäytön perusteella johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä emoyhtiön tai konsernin 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 lausuntonamme. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusnäyttöön. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei emoyhtiö tai konserni pysty jatkamaan toimintaansa.
- arvioimme tilinpäätöksen yleistä esittämistapaa, rakennetta ja sisältöä ja sitä, kuvastaako tilinpäätös sen perustana olevia liiketoimintoja ja tapahtumia siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan.
- hankimme tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusnäyttöä konserniin kuuluvia yhteisöjä ja liiketoimintoja koskevasta taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitiilinpäätöksestä. Vastaamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastaamme tilintarkastuslausunnosta yksin.

Kommunikoimme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnittelusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

TT HOLDING OY TILINTARKASTUSKERTOMUS

Yksilöivä tunniste / Unikt ID / Unique ID
05ddb8cc-6823-4181-9f93-6b007f215c00

Päivämäärä / Datum / Date
20.06.2024

TIEDOSTOT FILER FILES

Tähän dokumenttiin on liitetty alla mainitut tiedostot, joiden muuttumattomuus ja yksilöllisyys on varmistettu laskemalla niistä MD5-, SHA256- sekä SHA512-tiivistet. Esillä tässä koosteessa on MD5-tiiviste.

Bifogat till detta dokument är de filer som listas nedan, vars integritet har verifierats genom att beräkna MD5, SHA256 och SHA512 hashvärden. Detta dokument innehåller ett MD5-hashvärde.

Attached to this document are the files listed below. The constancy of the files connected to the signature has been confirmed by calculating their MD5, SHA256, and SHA512 hash values. The MD5 hash value is presented in this document.

TT Holding Oy tilintarkastuskertomus 2023.pdf

Sivut / Sidorna / Pages

1 - 2

Tiiviste / Hashvärden / Hash value

03559caf70219144017e6a0574f1267c

ALLEKIRJOITTAJAT UNDERTECKNARE SIGNATORIES

Alla on lueteltu tämän dokumentin allekirjoittajat, 1 kpl. Jokaisella allekirjoittajalla on oma allekirjoituksen yksilöivä ja esittävä sivunsa tässä dokumentissa. Allekirjoittaneiden nimikirjaimet on liitetty dokumentin jokaisen sivun vasempaan marginaaliin.

Nedan listas undertecknarna av detta dokument, 1 st. Varje undertecknare har sin egen signaturidentifierings- och presentationssida i detta dokument. Undertecknarnas initialer bifogas till vänster marginal på varje sida i dokumentet.

Listed below are the signatories of this document, 1 pcs. Each signatory has their own unique signature ID page in this document. The initials of the signed signatories are appended to the left margin of each page of the document.

1. Ville Kervinen, HT

Tiliextra Oy

Nimikirjaimet / Initialer / Initials

VKH

ALLEKIRJOITAJA UNDERTECKNARE SIGNATORY

1 / 1

Nimi / Namn / Name

Ville Kervinen, HT

Yrityksen nimi / Namnet på företaget / Name of company

Tiliextra Oy

Nimikirjaimet / Initialer / Initials

VKH

SÄHKÖINEN ALLEKIRJOITUS ELEKTRONISK SIGNATUR SIGNATURE ID

Allekirjoitustapa / Underteckningsmetod / Signing method

Suomalainen mobiilivarmenne / Finsk Mobil ID / Finnish Mobile ID

Allekirjoitusaika / Tid för underskrift / Signing time

20.06.2024 08:26

Allekirjoittajan nimi / Undertecknarens namn / Name of signatory

Kervinen Ville Petteri

Varmennettu sähköpostiosoite / Verifierad e-postadress / Verified email address

ville.kervinen@tiliextra.fi

Henkilötunnus / Personbeteckning / Social security number

Tiedossa / Sparat / Saved

Allekirjoituksen yksilöivä tunniste / Unikt ID / Signature unique ID

5af3bc2f-68b1-4783-9143-3c5803c6e86a

Allekirjoitettu Suomen Tunnistietietä Oy:n tuottamassa DOKS® -palvelussa sähköisesti. Allekirjoitus on luotettava ja oikeudellisesti pätevä sähköinen allekirjoitus. Sähköisten allekirjoitusten oikeusvaikutukset ja yhtäläinen sitovuus perinteisen allekirjoituksen rinnalla on vahvistettu lailla vahvasta sähköisestä tunnistamisesta ja sähköisistä allekirjoituksista (617/2009) sekä EU-tasolla eIDAS-asetuksella (EU) 910/2014. DOKS® -palvelulla allekirjoitettuja asiakirjoja voi käyttää myös viranomaisasioinnissa. Palvelun kautta tehtyjen allekirjoitusten sitovuuteen liittyvät oikeudelliset epävarmuustekijät ovat merkittävästi pienemmät kuin perinteisten käsin allekirjoitettujen paperiasiakirjojen kohdalla. Jos sähköistä asiakirjaa muutetaan jälkikäteen, aiemmin tehty allekirjoitus ei täsmää muutetun asiakirjan sisällön kanssa.

Tämä allekirjoitus on eIDAS-asetuksen määrittelemä kehittynyt sähköinen allekirjoitus, jossa allekirjoittaja voidaan yksilöidä. Se on varmennettu hyväksytyllä luottamuspalvelulla joka kuuluu Liikenne- ja viestintäviraston ylläpitämään julkiseen rekisteriin hyväksytyjen sähköisten luottamuspalveluiden tarjoajista.

Undertecknats elektroniskt i Suomen Tunnistietietä Oy:s DOKS® -tjänst. Underskriften är en tillförlitlig och rättsligt giltig elektronisk underskrift. De elektroniska underskrifternas rättsverkan och lika bindande verkan jämfört med en traditionell underskrift har bekräftats i Lagen om stark autentisering och betrodda elektroniska tjänster (617/2009) samt i EU:s eIDAS-förordning (EU) 910/2014. Dokument som undertecknats med hjälp av DOKS® -tjänsten kan också användas i kontakter med myndigheter. De rättsliga osäkerhetsfaktorerna som anknyter till bindande verkan i underskrifter gjorda via tjänsten är betydligt mindre än för traditionellt för hand undertecknade pappersdokument. Om ett elektroniskt dokument ändras i efterskott, stämmer inte den tidigare gjorda underskriften överens med innehållet i det ändrade dokumentet.

Den här underskriften är en utvecklad elektronisk underskrift definierad av eIDAS-förordningen, där undertecknaren kan identifieras. Den har bekräftats med en kvalificerad betrodd tjänst som hör till det offentliga register över kvalificerade tillhandahållare av elektroniska betrodda tjänster vilket upprätthålls av Transport- och Kommunikationsverket.

Signed electronically in the DOKS® service provided by Suomen Tunnistietietä Oy. The signature is a reliable and legally valid electronic signature. The legal effects and equal validity of electronic signatures have been confirmed by the Act on Strong Electronic Identification and Electronic Trust Services (617/2009) and on EU level by the eIDAS Regulation (EU) 910/2014. Documents signed with the DOKS® service can be used when interacting with authorities. The uncertainty factors related to a signature made via the service are considerably smaller than those related to traditional hand-written signatures on paper documents. If an electronic document is altered afterwards, the signature made before it does not match with the contents of the altered document.

This signature is an advanced electronic signature, as defined by the EU eIDAS Regulation, wherein the signatory can be identified. It has been confirmed with an approved trust service that is a part of the register of approved electronic services providers, maintained by the Finnish Transport and Communications Agency

YLIMÄÄRÄINEN YHTIÖKOKOUS

Aika 19.06.2024 klo: 11.00
Paikka Yhtiön toimisto
Läsnä Tuomo Nieminen
Timo Jarvansalo

1. Avaus

Tuomo Nieminen avasi kokouksen 11:00.

2. Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Koska yhtiön kaikki osakkeet olivat kokouksessa edustettuina, todettiin kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

3. Puheenjohtajan valinta

Kokouksen puheenjohtajaksi valittiin Tuomo Nieminen.

4. Osingonjako

Päätettiin jakaa osinkoa 40 €/osake, yhteensä 20.000,00 euroa. Osinko on nostettavissa 19.6.2024 lähtien. Todettiin, että osingonjako ei vaaranna yhtiön maksukykyä.

5. Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja päätettiin tarkastaa heti ja allekirjoittaa sähköisesti.

Pöytäkirjan vakuudeksi

[SÄHKÖISESTI ALLEKIRJOITETTU]

Tuomo Nieminen

Timo Jarvansalo



Tämä asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti docue.com-allekirjoituspalvelulla.

This document has been signed using docue.com e-signing service.

Detta dokument är undertecknat elektroniskt med docue.com signaturtjänsten.





Tuomo Nieminen



Timo Jarvansalo



Ylim. yhtiökokouspöytäkirja 19.6.2024.pdf

Name	Date	Name	Date
Tuomo Taavetti Nieminen	2024-06-19	TIMO JARVANSALO	2024-06-19
Signed with		Signed with	
Mobiilivarmenne		FTN (S-Pankki)	
Identification		Identification	
 Tuomo Taavetti Nieminen		 TIMO JARVANSALO	



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