

Kaupparekisteri  
Handelsregistret

Saapumispäivä  
Ankomstdag 14.05.2025

Verohallinnosta saapuneet tiedot  
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot  
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer  2995941-8	Tilinpäätöksen kausi Bokslutsperiod  <u>01.01.2024</u> - <u>31.12.2024</u>
--	---

Konsernitiedot  
Koncernuppgifter

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

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



**CAPS PROCUREMENT SERVICES OY**

Ludviginkatu 6  
00130 HELSINKI  
Y-tunnus 2995941-8

TLINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 1.1.2024 - 31.12.2024

## SISÄLLYSLUETTELO

Toimintakertomus	1
Tuloslaskelma	3
Tase	4
<i>Tilinpäätöksen liitetiedot</i>	
Laadintaperiaatteet	5
Tuloslaskelman liitetiedot	6
Taseen liitetiedot	8
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	10
Luettelo kirjanpitokirjoista	11

## TOIMINTAKERTOMUS 1.1. – 31.12.2024

### Olennaiset tapahtumat raportointikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Yhtiön liikevaihto vuonna 2024 oli 11 852 045,02 euroa (10 084 853,87 euroa vuonna 2023). Tilikauden voitto vuonna 2024 oli 5 179 087,70 euroa (4 796 504,31 euroa vuonna 2023).

### Arvio taloudellisesta asemasta ja tuloksesta sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yhtiön taloudellinen asema on erinomainen. Yhtiön vakavaraisuus ja maksuvalmius ovat erinomaisia. Yhtiön omavaraisuusaste oli raportointikauden päättyessä 39% ja likvidit rahavarat 2,5 milj. euroa. Yhtiön toiminta oli kannattavaa ja liikevoitto oli 54% liikevaihdosta (edellisellä tilikaudella 59%) ja oman pääoman tuotto p.a. 147% (edellisellä tilikaudella 96%).

Yhtiö odottaa toiminnan kehittyvän suotuisasti jatkossa.

### Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Liiketoiminnan kannalta suurimpia riskejä ovat hankintarenkaaseen kuuluvien jäsenyritysten tekemien ostojen mahdollinen supistuminen ja toimittaja- tai jäsenyritysten mahdollinen irtautuminen hankintarenkaasta.

### Yhtiön taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut:

1000 EUR	2024	2023	2022
Liikevaihto	11 852	10 085	8 648
Liikevoitto	6 364	5 914	5 448
Liikevoitto, %:a liikevaihdosta	54 %	59 %	63 %
Oman pääoman tuotto p.a.	147 %	96 %	93 %
Omavaraisuusaste	39 %	68 %	73 %

## Henkilöstö

Yhtiön henkilöstöä kuvaavat tunnusluvut:

	2024	2023	2022
Keskimääräinen lukumäärä tilikaudella	9	11	10
Tilikauden palkat ja palkkiot, tuhatta euroa	1 707	1 677	1 571

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

Yhtiön jakokelpoiset varat ovat 1 802 973,03 euroa, josta tilikauden voitto on 5 179 087,70 euroa.

Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että tilikauden voitto siirretään kokonaisuudessaan edellisten tilikausien voittovaroihin taseessa ja että osinkoa ei jaeta.

## Yhtiön osakkeet

Yhtiön osakepääoma jakautuu seuraavasti:	2024	2023
1 ääni/osake	1 000 kpl	1 000 kpl

Kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus yhtiön varoihin ja voitonjakoon.

## Ulkomaiset sivuliikkeet

Yhtiöllä on sivuliike Ruotsissa, joka on aloittanut toimintansa 1.1.2020.

## Yhtiön organisaatio, johto ja tilintarkastajat

CaPS Procurement Services Oy:n emoyhtiö on vaihtunut kesken tilikauden, kun Proxer BidCo Oy on ostanut CaPS Procurement Services Oy:n 31.10.2024.

Yhtiön hallitukseen kuuluvat Maximilian Marschan (puheenjohtaja) ja Ilkka Vuori. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Maximilian Marschan.

Tilintarkastajaksi on valittu Grant Thornton Oy, vastuullisena tilintarkastajana André Engström, KHT.

**TULOSLASKELMA**

<b>EUR</b>	<b>Liitetieto</b>	<b>1.1.-31.12.2024</b>	<b>1.1.-31.12.2023</b>
Liikevaihto	1	11 852 045,02	10 084 853,87
Liiketoiminnan muut tuotot	2	559 552,26	1 538,76
Ostot tilikauden aikana	3	-3 072 749,11	-1 856 184,01
Henkilöstökulut	4	-1 706 897,79	-1 676 832,30
Poistot	5	-2 766,66	0,00
Liiketoiminnan muut kulut	6	-1 265 620,41	-639 199,41
<b>LIIKEVOITTO</b>		<b>6 363 563,31</b>	<b>5 914 176,91</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	7	110 893,40	105 819,20
<b>VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA</b>		<b>6 474 456,71</b>	<b>6 019 996,11</b>
Tuloverot	8	-1 295 369,01	-1 223 491,80
<b>TILIKAUDEN VOITTO</b>		<b>5 179 087,70</b>	<b>4 796 504,31</b>

**TASE**

<b>EUR</b>	<b>Liitetieto</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>VASTAAVAA</b>			
Muut pitkävaikutteiset menot	9	30 433,34	0
Sijoitukset	10	1 500,00	1 500,00
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>		<b>31 933,34</b>	<b>1 500,00</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
Lyhytaikaiset saamiset	11	2 179 495,28	7 078 306,20
Rahat ja pankkisaamiset		2 456 209,26	602 854,46
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>		<b>4 635 704,54</b>	<b>7 681 160,66</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>		<b>4 667 637,88</b>	<b>7 682 660,66</b>
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>OMA PÄÄOMA</b>	12		
Osakepääoma		2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		-0,02	419 937,60
Edellisten tilikausien voitto		-3 376 114,65	1,04
Tilikauden voitto		5 179 087,70	4 796 504,31
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>		<b>1 805 473,03</b>	<b>5 218 942,95</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
Lyhytaikainen vieras pääoma	13	2 862 164,84	2 463 717,71
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>		<b>2 862 164,84</b>	<b>2 463 717,71</b>
<b>Vastattavaa yhteensä</b>		<b>4 667 637,87</b>	<b>7 682 660,66</b>

**TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT****LAADINTAPERIAATTEET**

Tilinpäätös sisältää myös CaPS Procurement Services Oy:n Ruotsiin rekisteröidyn sivuliikkeen luvut.

Liikevaihto sisältää muun muassa komissiotuloja, jotka tuloutetaan laskutuksen perusteella

**Konserniin kuuluvaa kirjanpitovelvollista koskevat liitetiedot**

CaPS Procurement Services Oy:n emoyhtiö on vaihtunut kesken tilikauden, kun Proxer BidCo Oy on ostanut CaPS Procurement Services Oy:n 31.10.2024.

CaPS Procurement Services Oy:n emoyhtiö on Proxer BidCo Oy, kotipaikka Helsinki. Proxer BidCo Oy:n emoyhtiö on Fidelio Capital III TopCo AB, kotipaikka Tukholma.

Emoyhtiössä on laadittu konsernitilinpäätös ja konsernitilinpäätöksen jäljennös on saatavissa osoitteessa Sturegatan 10, 11436 Stockholm.

KPL 6:1.4 § 3-kohdan perusteella CaPS Procurement Services Oy ei ole velvollinen laatimaan konsernitilinpäätöstä.

**Pysyvien vastaavien arvostus**

Sijoitukset on arvostettu hankintahintaan.  
Muiden pitkäaikaisten menojen poistoaika on 36kk.

**Eläkemenojen jaksotus**

Henkilökunnan ja johdon eläketurva on hoidettu ulkopuolisissa eläkevakuutusyhtiöissä.

**Verot**

Tuloslaskelman verot sisältävät tilikauden tuloksesta verosäännösten perusteella lasketut verot.

**Valuuttamääräiset erät**

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on arvostettu tilikauden viimeisen päivän kurssiin.

**TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>1. Liikevaihto</b>		
<i>Liikevaihto markkina-alueittain</i>		
Kotimaa	10 804 686	9 062 825
Ulkomaat	1 047 359	1 022 029
Yhteensä	<u>11 852 045</u>	<u>10 084 854</u>
<b>2. Liiketoiminnan muut tuotot</b>		
Liiketoiminnan muut tuotot	559 552	1 539
Yhteensä	<u>559 552</u>	<u>1 539</u>
<b>3. Ostot tilikauden aikana</b>		
CPA-lisenssit	3 072 749	1 856 184
<b>4. Henkilöstökulut</b>		
<i>Henkilökunnan lukumäärä keskimäärin</i>		
Toimihenkilöitä	9	11
<i>Henkilöstökulut</i>		
Palkat ja palkkiot	1 381 889	1 310 454
Eläkekulut	235 182	240 072
Muut henkilösivukulut	89 826	126 306
Yhteensä	<u>1 706 898</u>	<u>1 676 832</u>
<b>5. Poistot</b>		
Muut pitkävaikutteiset menot, tilikauden poistot	-2 767	0
<b>6. Liiketoiminnan muut kulut</b>		
Muut henkilöstökulut	36 230	67 213
Toimisto-, puhelin- ja tietoliikennekulut	226 707	203 229
Matka- ja edustuskulut	47 536	24 824
Ulkopuoliset palvelut	283 748	296 033
Muut liiketoiminnan kulut	671 062	47 901
Yhteensä	<u>1 265 283</u>	<u>639 199</u>
<b>Tilintarkastajan palkkiot</b>		
Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy		
Tilintarkastus	19 321	28 248
Muut palvelut	0	2 188
Yhteensä	<u>19 321</u>	<u>30 435</u>

<b>7. Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	107 434	90 537
Muilta	10 858	14 887
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	<u>118 292</u>	<u>105 425</u>
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-7 399	395
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	<u>-7 399</u>	<u>395</u>
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	<u><u>110 893</u></u>	<u><u>105 819</u></u>
<b>8. Tuloverot</b>		
Tilikauden verot	1 298 800	1 206 476
Edellisten vuosien verot	-3 431	17 015
Yhteensä	<u><u>1 295 369</u></u>	<u><u>1 223 492</u></u>

**TASEEN LIITETIEDOT**

<b>9. Muut pitkävaikutteiset menot</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Muut pitkävaikutteiset menot, 1.1.	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot, lisäykset	33 200	0
Muut pitkävaikutteiset menot, tilikauden poistot	-2 767	0
Muut pitkävaikutteiset menot, 31.12.	<u>30 433</u>	<u>0</u>

<b>10. Sijoitukset</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<i>Osakkeet ja osuudet konserniyrityksissä</i>		
Hankintameno 1.1.	1 500	1 500
Hankintameno 31.12.	<u>1 500</u>	<u>1 500</u>

*Tiedot osakkeista ja osuuksista konserniyrityksissä*  
CaPS Baltic Oü, Viro

Omistusosuus  
54,05 %

<b>11. Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<i>Saman konsernin yrityksiltä</i>		
Myyntisaamiset	4 599	1 993
Lainasaamiset	78 000	78 000
Muut	48 743	21 191
Konsernitilisaaminen	0	5 448 739
Yhteensä	<u>131 342</u>	<u>5 549 922</u>
Myyntisaamiset	1 048 449	1 001 974
Muut saamiset	4 069	49 508
Siirtosaamiset	995 635	476 903
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	<u>2 179 495</u>	<u>7 078 306</u>

<b>12. Oma pääoma</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Osakepääoma 1.1. / 31.12.	2 500	2 500
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	419 938	419 938
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto, vähennykset	-419 938	0
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	<u>0</u>	<u>419 938</u>
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	4 796 505	4 350 671
Osingonjako	-8 172 620	-4 350 670
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	-3 376 115	1
Tilikauden voitto	5 179 088	4 796 504
Oma pääoma yhteensä	<u>1 805 473</u>	<u>5 218 943</u>

*Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta*

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	0	419 938
Voitto edellisiltä tilikausilta	-3 376 115	1
Tilikauden voitto	5 179 088	4 796 504
Yhteensä	<u>1 802 973</u>	<u>5 216 443</u>

<b>13. Lyhytaikainen vieras pääoma</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Ostovelat	459 211	359 278
Velat saman konsernin yrityksille		
Ostovelat	0	30 836
Muut velat	0	17 374
Siirtovelat	71 418	24 064
Yhteensä	<u>71 418</u>	<u>72 274</u>
Muut velat	386 159	583 127
Siirtovelat		
Palkkoihin liittyvät jaksotukset	626 836	602 300
Muut	1 229 326	723 875
Tuloverot	89 214	122 864
Yhteensä	<u>1 945 377</u>	<u>1 449 039</u>
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u><u>2 862 165</u></u>	<u><u>2 463 718</u></u>

**TILINPÄÄTÖKSEN JA TOIMINTAKERTOMUKSEN ALLEKIRJOITUKSET**

Helsingissä

2025

*Maximilian Marschan*

Maximilian Marschan (May 10, 2025 08:14 GMT+3)

---

Maximilian Marschan  
hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja

*Ilkka Vuori*

Ilkka Vuori (May 9, 2025 12:42 GMT+3)

---

Ilkka Vuori  
hallituksen jäsen

*Heta Korpivaara*

Heta Korpivaara (May 9, 2025 12:45 GMT+3)

---

Heta Korpivaara  
hallituksen varajäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä

2025

Grant Thornton Oy  
Tilintarkastusyhteisö

*André Engström*

André Engström (May 12, 2025 23:51 GMT+3)

---

André Engström, KHT

**LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA, TOSITELAJEISTA SEKA SAILYTYSTAVOISTA**

Tilinpäätös	sidottu
Päiväkirja	sähköisessä muodossa
Pääkirja	sähköisessä muodossa
Ostoreskontra	sähköisessä muodossa
Myyntireskontra	sähköisessä muodossa
Pankkitositteet, tositelaji P	sähköisessä muodossa
Palkkatositteet, tositelaji PAL	sähköisessä muodossa
Myyntilaskut, tositelaji ML	sähköisessä muodossa
Ostolaskut, tositelaji OL	sähköisessä muodossa
Muistiotositteet, tositelaji MU	sähköisessä muodossa
Ostolaskujen suoritukset, tositelaji PL	sähköisessä muodossa
Viitesuoritukset, tositelaji V	sähköisessä muodossa

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

# CaPS Procurement Services Oy Tilinpäätös ja toimintakertomus 2024

Final Audit Report

2025-05-12

Created:	2025-05-09
By:	CaPS Procurement Services Ltd (caps@capman.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAAYopPpce8a2rIMOLpPI72Fqqj1F6dglwZ

## "CaPS Procurement Services Oy Tilinpäätös ja toimintakertomus 2024" History

 Document created by CaPS Procurement Services Ltd (caps@capman.com)

2025-05-09 - 9:40:10 AM GMT- IP address: 62.183.129.230

 Document emailed to ilkka.vuori@caps.fi for signature

2025-05-09 - 9:41:33 AM GMT

 Email viewed by ilkka.vuori@caps.fi

2025-05-09 - 9:42:14 AM GMT- IP address: 52.102.17.101

 Signer ilkka.vuori@caps.fi entered name at signing as Ilkka Vuori

2025-05-09 - 9:42:28 AM GMT- IP address: 62.183.129.230

 Document e-signed by Ilkka Vuori (ilkka.vuori@caps.fi)

Signature Date: 2025-05-09 - 9:42:30 AM GMT - Time Source: server- IP address: 62.183.129.230

 Document emailed to heta.korpivaara@caps.fi for signature

2025-05-09 - 9:42:31 AM GMT

 Email viewed by heta.korpivaara@caps.fi

2025-05-09 - 9:43:14 AM GMT- IP address: 52.102.17.69

 Signer heta.korpivaara@caps.fi entered name at signing as Heta Korpivaara


2025-05-09 - 9:45:39 AM GMT- IP address: 62.183.129.230

 Document e-signed by Heta Korpivaara (heta.korpivaara@caps.fi)

Signature Date: 2025-05-09 - 9:45:41 AM GMT - Time Source: server- IP address: 62.183.129.230

 Document emailed to maximilian.marschan@caps.fi for signature

2025-05-09 - 9:45:42 AM GMT

 Email viewed by maximilian.marschan@caps.fi

2025-05-10 - 5:12:55 AM GMT- IP address: 52.102.18.53

 Signer maximilian.marschan@caps.fi entered name at signing as Maximilian Marschan

2025-05-10 - 5:14:00 AM GMT- IP address: 85.76.101.20

 Document e-signed by Maximilian Marschan (maximilian.marschan@caps.fi)

Signature Date: 2025-05-10 - 5:14:02 AM GMT - Time Source: server- IP address: 85.76.101.20

 Document emailed to andre.engstrom@fi.gt.com for signature


2025-05-10 - 5:14:04 AM GMT

 Email viewed by andre.engstrom@fi.gt.com

2025-05-12 - 8:47:47 PM GMT- IP address: 176.72.42.122

 Signer andre.engstrom@fi.gt.com entered name at signing as André Engström

2025-05-12 - 8:51:38 PM GMT- IP address: 176.72.42.122

 Document e-signed by André Engström (andre.engstrom@fi.gt.com)

Signature Date: 2025-05-12 - 8:51:40 PM GMT - Time Source: server- IP address: 176.72.42.122

 Agreement completed.

2025-05-12 - 8:51:40 PM GMT

---

Grant Thornton Oy

PL/P.O. Box 18

Tietokuja 4

FI-00271 Helsinki

T +358 9 512 3330

## TILINTARKASTUSKERTOMUS

CaPS Procurement Services Oy:n yhtiökokoukselle

### Tilinpäätöksen tilintarkastus

#### Lausunto

Olemme tilintarkastaneet CaPS Procurement Services Oy:n (y-tunnus 2995941-8) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2024. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan yhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

#### Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olemme riippumattomia yhtiöstä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme. Käsitksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonme 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. Virheellisyyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

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

- Tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisyyden riskit, 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 suunnittelusta 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 12.toukokuuta 2025

Grant Thornton Oy  
Tilintarkastusyhteisö

André Engström  
KHT

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

This documents contains 3 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 3 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 3 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 3 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 3 sider før denne side

André Chistopher Sebastian Engström

Grant Thornton Oy, FI05813959, Tietokuja 4, 00330, Helsinki

fe4f7cb2-adcb-4274-80bf-3aea03484d8e - 2025-05-12 23:09:44 UTC +03:00

BankID / MobileID - 73e034d3-b004-416e-be32-b3c38350e38c - FI

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

authority to sign

asemavaltuutus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmateckningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende

## VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

### ANNUAL GENERAL MEETING

Aika 14.5.2025 klo 10.00

Time 14.5.2025 at 10:00 a.m

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

Place Company's premises, Ludviginkatu 6, 4. krs, Helsinki

#### Läsnä/Present:

Proxer BidCo Oy, 1 000 osaketta ja 1 000 ääntä, Hampus Tunhammarin ja Jakob Nilssonin edustamana, eli yhtiön koko osakekanta.

*Proxer BidCo Oy, 1 000 shares and 1 000 votes, represented by Hampus Tunhammar and Jakob Nilsson, i.e. all shares in the Company.*

#### 1

##### Kokouksen avaus

Kokouksen avasi Hampus Tunhammar, joka valittiin myös kokouksen puheenjohtajaksi. Sihteerinä toimi Jakob Nilsson.

##### Opening of the Meeting

*The meeting was opened by Hampus Tunhammar, who was also elected as the chairperson of the meeting. Jakob Nilsson acted as the secretary.*

#### 2

##### Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin, että yhtiön ainoa osakkeenomistaja oli edustettuna kokouksessa ja hyväksyi kokouksen pitämisen sekä poikkeamisen osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen määräyksistä koskien yhtiökokouksen koolle kutsumista, minkä vuoksi yhtiökokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

##### Legality and Quorum of the Meeting

*It was noted that the sole shareholder of the Company was represented at the meeting and had consented to holding of the meeting and to the deviation from the provisions of the Finnish Companies Act and the Articles of Association regarding the convening of the general meeting, and it was therefore noted that*

*the meeting constituted a quorum.*

**3**

### **Pöytäkirjan tarkastaminen**

Päätettiin valita Hampus Tunhammar pöytäkirjan tarkastajaksi.

*Approval of the Minutes*

*Hampus Tunhammar was elected to approve the minutes.*

**4**

### **Ääniluettelon vahvistaminen**

Vahvistettiin ääniluettelo yllä mainitun mukaisesti.

*Confirmation of the list of votes*

*The list of votes was confirmed as above.*

**5**

### **Tilinpäätös**

Esitettiin tilinpäätös ja toimintakertomus tilikaudelta 1.1.2024-31.12.2024 (Liite 1).

*Financial Statements*

*The financial statements and the management report for the financial year 1.1.2024–31.12.2024 were presented (Appendix 1).*

**6**

### **Tilintarkastuskertomus**

Esiteltiin tilintarkastuskertomus vuodelta 2024 tiedoksi yhtiökokoukselle (Liite 2).

*Auditor's Report*

*The auditor's report for 2024 was presented for the general meeting's information (Appendix 2).*

**7**

### **Tilinpäätöksen vahvistaminen**

Päätettiin vahvistaa tilinpäätös tilikaudelta 2024 sellaisena kuin se on tähän pöytäkirjaan liitetty.

*Approval of the financial statements*

*It was decided to approve the financial statements for the financial year 2024 as attached to these minutes.*

**8**

## Toimenpiteet, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto antaa aihetta

Todettiin, että CaPS Procurement Services Oy:n tulos tilikaudelta 1.1.2024- 31.12.2024 oli 5 179 087,70 euroa voitollinen. Päätettiin hallituksen esityksen mukaisesti, että tilikauden voitto siirretään kokonaisuudessaan edellisten tilikausien voittovaroihin taseessa ja että osinkoa ei jaeta.

### *Measures Arising from the Approved Balance Sheet*

*It was noted that CaPS Procurement Services Oy's profit for the financial year 1.1.2024–31.12.2024 was €5,179,087.70. It was decided, in accordance with the board's proposal, that the entire profit for the financial year would be transferred to retained earnings in the balance sheet and that no dividend would be distributed.*

## 9

### Hallituksen ja toimitusjohtajan vastuuvapaus

Päätettiin myöntää hallituksen jäsenille ja puheenjohtajalle sekä toimitusjohtajalle vastuuvapaus tilikaudelta 2024.

### *Discharge of the Board of Directors and the CEO from Liability*

*It was decided to grant discharge from liability to the board members and the chairperson of the board and the CEO for the financial year 2024.*

## 10

### Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien lukumäärä

Päätettiin, että hallitukseen valitaan kaksi (2) varsinaista jäsentä ja yksi (1) varajäsen sekä valitaan yksi (1) tilintarkastaja, joka on tilintarkastusyhteisö.

### *Number of Board Members and Auditors*

*It was decided to elect two (2) ordinary board members and one (1) deputy board member as well as one (1) auditor, which would be an audit firm.*

## 11

### Hallituksen ja tilintarkastajan palkkiot ja matkakustannusten korvauserusteet

Päätettiin, ettei hallituksen jäsenille ja puheenjohtajalle makseta palkkiota. Lisäksi päätettiin, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio kohtuullista laskua vastaan. Tilintarkastajalle korvataan matkakustannukset valtion voimassaolevan matkustusohjesäännön mukaisesti.

### *Remuneration of the Board Members and Auditor, and Reimbursement of Travel Expenses*

*It was decided that no remuneration would be paid to the board members or to the chairperson of the board. Additionally, it was decided that the auditor would be compensated based on a reasonable invoice. Travel expenses for the auditor would be reimbursed in accordance with the government's current travel regulations.*

## 12

### Hallituksen jäsenten valinta

Hallitukseen valittiin varsinaisiksi jäseniksi Maximilian Marschan ja Ilkka Vuori ja varajäseneksi Heta Korpivaara. Hallituksen puheenjohtajaksi valittiin Maximilian Marschan.

#### *Election of Board Members*

*Maximilian Marschan and Ilkka Vuori were elected as ordinary members to the board, with Heta Korpivaara elected as a deputy member. Maximilian Marschan was elected as the chairperson of the board.*

## 13

### Tilintarkastajan valinta

Tilintarkastajaksi valittiin Grant Thornton Oy (y-tunnus 0581395-9) päävastuullisena tilintarkastajana André Engström

#### *Election of the Auditor*

*Grant Thornton Oy (Business ID 0581395-9) was elected as the auditor, with André Engström as the responsible auditor.*

## 14

### Kokouksen päättäminen

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

#### *Closing of the Meeting*

*It was noted that all decisions were made unanimously. As there were no further matters to discuss, the chairperson closed the meeting.*

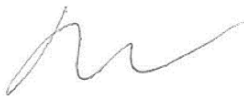
Vakuudeksi /In fidem:



---

Name: Hampus Tunhammar

Chairperson of the general meeting



---

Name: Jakob Nilsson

Secretary

Tarkastettu ja hyväksytty / *Approved:*



---

Name: Hampus Tunhammar

**Liitteet / Appendices**

Liite 1 / Appendix 1

Tilinpäätös ja toimintakertomus tilikaudelta 1.1.2024-31.12.2024  
*/ The financial statements and the management report for the  
financial year 1.1.2024–31.12.2024*

Liite 2 / Appendix 2

Tilintarkastuskertomus vuodelta 2024 / *The auditor's report for  
2024*