

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 04.06.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 2762353-1	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





Ipa Group Oy

Tilinpäätös ajalta
1.1. - 31.12.2023

Ipa Group Oy

c/o Pien Ateneuminkuja 1
00100 HELSINKI
Kotipaikka HELSINKI
Y-tunnus 2762353-1

Sisällys

	Sivu
Tase	3
Tuloslaskelma	5
Liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitus	8
Tilinpäätösmerkintä	8
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	9

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2033 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Heino Group Oy
Aleksis Kiven katu 52-54
00510 Helsinki

TASE	31.12.2023	31.12.2022
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	125 625,96	211 159,12
Muut aineettomat hyödykkeet	0,00	521,88
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	125 625,96	211 681,00
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	5 098,24	6 797,66
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	5 098,24	6 797,66
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	130 724,20	218 478,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Tavarat	107 293,14	133 702,34
Vaihto-omaisuus yhteensä	107 293,14	133 702,34
Pitkäaikaiset saamiset		
Saamiset saman konsernin yrityksiltä pitkäaikaiset	943,00	913,00
Muut saamiset pitkäaikaiset	9 900,00	9 900,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	10 843,00	10 813,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	71 699,37	52 676,74
Saamiset saman konsernin yrityksiltä lyhytaikaiset	129 110,86	129 610,22
Lainasaamiset lyhytaikaiset	0,00	392,48
Muut saamiset lyhytaikaiset	22 155,50	21 222,74
Siirtosaamiset lyhytaikaiset	11 579,18	10 516,12
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	234 544,91	214 418,30
Rahat ja pankkisaamiset	974,81	18 103,76
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	353 655,86	377 037,40
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	484 380,06	595 516,06

TASE	31.12.2023	31.12.2022
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Muut rahastot (oy)		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto (oy)	304 430,00	304 430,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-1 164 396,99	-616 596,44
Tilikauden voitto (tappio)	-829 411,83	-547 800,55
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-1 686 878,82	-857 466,99
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta pitkäaikaiset	150 305,74	229 414,69
Pääomalainat konserniyrityksille	1 650 000,00	880 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	1 800 305,74	1 109 414,69
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta lyhytaikaiset	76 337,75	71 659,28
Saadut ennakot lyhytaikaiset	11 842,91	0,00
Ostovelat lyhytaikaiset	96 360,94	132 602,14
Velat saman konsernin yrityksille lyhytaikaiset	55 779,56	1 436,69
Muut velat lyhytaikaiset	40 172,82	40 835,80
Siirtovelat lyhytaikaiset	90 459,16	97 034,45
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	370 953,14	343 568,36
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	2 171 258,88	1 452 983,05
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	484 380,06	595 516,06

TULOSLASKELMA	01.01.2023 - 31.12.2023	01.05.2022 - 31.12.2022
LIIKEVAIHTO	1 265 438,86	1 008 852,52
Liiketoiminnan muut tuotot	4 933,73	2 400,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-725 927,53	-658 472,23
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-26 409,20	-12 201,73
Ulkopuoliset palvelut	-12 895,39	-9 030,83
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-765 232,12	-679 704,79
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-592 010,21	-365 745,57
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-91 224,16	-69 937,87
Muut henkilösivukulut	-15 036,64	-9 102,79
Henkilöstökulut yhteensä	-698 271,01	-444 786,23
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-87 754,46	-50 341,96
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-87 754,46	-50 341,96
Liiketoiminnan muut kulut	-520 935,70	-364 247,15
LIIKEVOITTO (- TAPPIO)	-801 820,70	-527 827,61
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	1 918,96	0,00
Muilta	1,67	0,00
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Saman konsernin yrityksille	-9 064,35	-4 172,47
Muille	-20 166,59	-15 800,47
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-27 310,31	-19 972,94
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-829 131,01	-547 800,55
Tuloverot		
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot	-280,82	0,00
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-829 411,83	-547 800,55

LIITETIEDOT

31.12.2023

31.12.2022

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Tilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

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

Tilikausien vertailukelpoisuus

Tilikaudet eivät ole keskenään vertailukelpoisia, sillä päättynyt tilikausi on ajalta 1.1.2023 - 31.12.2023 ja vertailutiedot on ajalta 1.5.2022 - 31.12.2022.

Kehittämismeno, liikearvo tai muu pitkävaikutteinen meno

Kehittämismenoja on aktivoitu KPL 5:8 §:n mukaisesti liittyen yhtiön vienti-, laajentumis- ja konseptointiprojektiin sekä lisäksi verkkokauppahankkeeseen. Kehittämismenot poistetaan arvioituna taloudellisena vaikutusaikanaan 3-5v tasapoistoin.

Rahavarojen esittäminen

Yhtiö kuuluu konsernin keskitettyyn kassavarojen hallintaan nk. Cash pool-järjestelyn kautta. Konsernitilillä käytössä oleva limiitti sisältyy tilinpäätöksessä konsernin sisäisiin velkaeriin.

ANNETUT VAKUUKSET JA TASEEN ULKOPUOLISET SITOUKSET JA JÄRJESTELYT

Velat, joiden vakuudeksi annettu yrityskiinnitys

Lainat rahoituslaitoksilta	221 788,49
Vakuudeksi annetut yrityskiinnitykset	485 000,00

Vuokravastuut toimitiloista

Seuraavalla tilikaudella maksettavat (sis. alv 24%)	60 534,48
---	-----------

Leasingvuokravastuut

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	21 839,76
1-5 vuoden kuluttua maksettavat	12 305,05

TIEDOT EMOYRITYKSESTÄ

Yhtiön emoyritys on Brukett Oy, jonka kotipaikka on Helsinki. Yhtiö kuuluu tytäryrityksenä konserniin, jonka emoyhtiö on Heino Group Oy. Heino Group -konsernin konsernitilinpäätösten jäljennökset ovat saatavissa konsernin pääkonttorista, joka sijaitsee osoitteessa Aleksis Kiven katu 52-54, 00510 Helsinki.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana	18,00	15,00
--	-------	-------

TOIMINTAKERTOMUSTA VASTAAVAT TIEDOT

Omistukset konserniyhtiöissä

NEIPA GROUP OÜ, 16266562, kotipaikka Tallinna, omistus 100%
Erkin Erikoisolut Oy, 3144350-9, kotipaikka Helsinki, omistus 100%

LIITETIEDOT

31.12.2023

31.12.2022

Oman pääoman muutokset sekä hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Osakepääoma	2 500,00	2 500,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	2 500,00	2 500,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	304 430,00	304 430,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-1 164 396,99	-616 596,44
Tilikauden voitto (tappio)	-829 411,83	-547 800,55
Vapaa oma pääoma yhteensä	-1 689 378,82	-859 966,99
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-1 686 878,82	-857 466,99

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Hallitus esittää, että tilikauden tappio 829 411,83 euroa siirretään edellisten tilikausien voitto/tappio -tilille ja että osinkoa ei jaeta.

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

Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	-1 875 130,65	-1 085 823,83
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	304 430,00	304 430,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-1 164 396,99	-616 596,44
Tilikauden voitto (tappio)	-829 411,83	-547 800,55
- Aktivoidut kehittämismenot	-125 625,96	-211 159,12
- Kumuloitunut kirjaamaton pääomalainan korko yhteensä	-60 125,87	-14 697,72

Laskelma yhtiön varojen riittävydestä

Oma pääoma yhteensä	-36 878,82	22 533,01
Negatiivinen oma pääoma	-1 686 878,82	-857 466,99
Pääomalainat	1 650 000,00	880 000,00

Oman pääoman tilanne on OYL:n edellyttämällä tasolla tilinpäätöksen allekirjoituspäivänä. Emoyhtiö Bruckett Oy on antanut yhtiölle pääomalainan, jonka summa on 180 000,00 euroa. Lainalla on saatettu IPA Group Oy:n oman pääoman tilanne OYL edellyttämälle tasolle.

Pääomalainat

Yhtiöllä on 1 650 000,00 euroa oman pääoman ehtoista lainaa. Lainojen korot ovat 3% tai 5%. Lainan pääoma ja korko maksetaan yhtiön selvitystilassa ja konkurssissa muita velkoja huonommalla etuoikeudella. Pääomaa ja korkoa maksetaan vain, kun yhtiön vapaan oman pääoman ja kaikkien pääomalainojen määrä maksuhetkellä ylittää yhtiön viimeksi päättyneeltä tilikaudelta tai sitä uudempaan tilinpäätökseen sisältyvän taseen mukaisen tappion määrän. Pääoman tai koron maksamisesta ei anneta vakuutta. Lainojen eräpäivät ovat 1.1.2025 ja 31.12.2025. Tilinpäätöshetkellä pääomalainoille kertynyt kuluksi kirjaamaton korko on 60 125,87 euroa.

Yhtiön osakkeiden määrä osakelajeittain ja kutakin osakelajia koskevat yhtiöjärjestyksen pääasialliset määräykset

Yhtiöllä on yhteensä 357 000 osaketta. Kaikilla osakkeilla on yhteneväinen äänivalta.

Yhtiöllä on yhtiöjärjestyksessään lunastuslauseke sekä suostumuslauseke.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka: Helsinki
Aika: 15.04.2024

Mikko Ali-Melkkilä
Hallituksen puheenjohtaja

Jasper Heino
Hallituksen jäsen

Max Meyer
Hallituksen jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Paikka: Helsinki
Aika:

Deloitte Oy
tilintarkastusyhteisö

-

-

Aleksi Martamo
KHT

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

Tilinpäätös ja tase-erittely

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

Kirjanpidot

Pääkirjat

Palkkakirjanpito

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset	1 - 2
Jaksotukset	1 - 339
Järjestelmän muodostamat	1 - 12
Muut	1 - 414
Myyntilasku	1 - 157
Myyntisuoritus	1 - 730
Ostolasku	12 - 2669
Ostosuoritus	1 - 962
Palkat	245 - 357
Pankki	2 - 278

Yhtiön kirjanpito on toteutettu Netvisor-taloushallintojärjestelmässä. Kirjanpitomateriaalit säilytetään sähköisesti järjestelmässä.

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

This documents contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

MAX MEYER

f3e02dbf-a2bd-47e0-85c6-021303662ce0 - 2024-04-16 16:25:42 UTC +03:00
BankID / MobileID - 19cedd72-f350-4359-8082-27b59897878e - FI

Mikko Tapani Ali-melkkilä

3c1204e2-8b0a-42ec-9f23-51e5453c222b - 2024-04-16 16:26:14 UTC +03:00
BankID / MobileID - ce704c03-6c81-437e-bf79-a03e6f8640ad - FI

JASPER VILLE ELMERI HEINO

92d08c68-ce57-411b-add3-92a54e8cd370 - 2024-04-16 16:27:13 UTC +03:00
BankID / MobileID - 03fe38ea-4fd2-44c3-9d0b-dcae42740349 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

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

This documents contains 10 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

ALEKSI MARTAMO

be886729-c08c-4042-be98-f7d9d322d992 - 2024-04-19 10:25:33 UTC +03:00

BankID / MobileID - 306bec15-feba-4162-80d3-55c96b1569f1 - FI

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmateckningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Ipa Group Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Ipa Group Oy:n (y-tunnus 2762353-1) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2023. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman ja liitetiedot.

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

Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia 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 lausuntonne perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen velvollisuudet

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

Hallitus on tilinpäätöstä laatiessaan velvollinen 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 lausuntonne. 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 virheellisuuden riskit, suunnittelemme ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntonne 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 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 lausuntonne. 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.

Helsingissä, 19. huhtikuuta 2024

Deloitte Oy
Tilintarkastusyhteisö

Aleksi Martamo
KHT

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

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

ALEKSI MARTAMO

4ce4e159-c55c-4c47-bb3a-ee454a8aafa - 2024-04-19 10:25:33 UTC +03:00
BankID / MobileID - 306bec15-feba-4162-80d3-55c96b1569f1 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS 2024

Paikka: Microsoft Teams

Aika: 28.5.2024 kello 12.30

Läsnä: Brukett Oy, edustajana Mikko Ali-Melkkilä
Max Meyer, sihteeri

1. § Kokouksen avaaminen

Kokous avattiin klo 12.30

2. § Kokouksen järjestäytyminen

Varsinaisen yhtiökokouksen puheenjohtajaksi valittiin Mikko Ali-Melkkilä, joka kutsui kokouksen sihteeriksi Max Meyerin.

3. § Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valitseminen

Pöytäkirjan tarkastajaksi sekä ääntenlaskun valvojaksi valittiin Max Meyer

4. § Kokouksen laillisuuden toteaminen

Todettiin, että varsinainen yhtiökokous on kutsuttu koolle osakeyhtiölaissa määrättyin tavoin ja, että kokous on laillinen ja päätösvaltainen.

5. § Läsnä olevien toteaminen ja ääniluettelon vahvistaminen

Kokouksessa oli sen alkaessa edustettuna 1 osakkeenomistaja mikä edustaa 100 % yhtiön osakkeista ja äänistä.

6. § Vuoden 2023 tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen

Esitettiin yhtiön tilinpäätös 31.12.2023 päättyneeltä tilikaudelta sisältäen tuloslaskelman, taseen ja liitetiedot sekä tilintarkastuskertomuksen.

7. § Tilinpäätöksen vahvistaminen

Yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen vuodelta 2023.

8. § Tilikauden tuloksen käsittely

Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että yhtiön tilikauden voitto siirretään taseen voitto/tappio-tilille.

Yhtiökokous päätti yksimielisesti, että yhtiön tilikauden voitto siirretään hallituksen esityksen mukaisesti taseen voitto/tappio tilille.

9. § Vastuuvapauden päättäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle

Yhtiökokous päätti yksimielisesti myöntää yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapaus tilikaudelta 2023.

10. § Hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen

Puheenjohtaja totesi, että yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kuusi (6) varsinaista jäsentä.

Yhtiökokous päätti yksimielisesti vahvistaa hallituksen jäsenten lukumääräksi kolme (3).

11. § Hallituksen jäsenten valitseminen

Ehdotettiin, että hallituksen varsinaisiksi jäseneksi valitaan Mikko Ali-Melkkilä, Jasper Heino ja Max Meyer

Yhtiökokous päätti yksimielisesti ehdotuksen mukaisesti valita hallituksen varsinaiseksi jäseneksi Mikko Ali-Melkkilä, Jasper Heinin ja Max Meyerin

12. § Hallituksen jäsenten palkkiot

Yhtiökokous päätti yksimielisesti, että hallituksen jäsenille ei makseta palkkioita hallitustyöstä.

13. § Tilintarkastajan valitseminen

Yhtiökokoukselle ehdotettiin, että tilintarkastajaksi valitaan Deloitte Oy ja yhtiön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi KHT Aleksis Martamo.

Päätettiin ehdotuksen mukaisesti valita tilintarkastajaksi Deloitte Oy ja yhtiön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi KHT Aleksis Martamo.

14. § Mahdolliset muut ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle

Todettiin, että muita ehdotuksia varsinaiselle yhtiökokoukselle ei ollut tehty.

15. § Kokouksen päättäminen

Koska muita käsiteltäviä asioita ei ollut, kokouksen puheenjohtaja päätti kokouksen kello 12.45

Pöytäkirjan vakuudeksi:

Mikko Ali-Melkkilä,
puheenjohtaja

Max Meyer,
Sihteeri, pöytäkirjan tarkastaja
ääntenlaskunvalvoja

LIITTEET

Liite1	Ipa Group Oy Tilinpäätös 31.12.2023
Liite2	Tilintarkastuskertomus Ipa Group Oy 2023
Liite3	Ipa Group Oy Tase-erittelyt 31.12.2023

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

This documents contains 3 pages before this page
Dokumentet inneholder 3 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 3 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 3 sider før denne side

Detta dokument innehåller 3 sidor före denna sida

MAX MEYER

e6981985-52f8-4829-84c5-15b93eeffcc7 - 2024-05-29 11:20:38 UTC +03:00
BankID / MobileID - 6d9a60e6-da4d-42fd-bd0b-c8378b933c3a - FI

Mikko Tapani Ali-melkkilä

c7ae670d-fb83-464b-ba9e-2bafdbd51c74 - 2024-05-29 13:04:50 UTC +03:00
BankID / MobileID - dee23bed-b773-429f-aea9-54b1e9e3f6c8 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende