

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 29.04.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 0987137-1	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



TELKO OY
Keilaranta 17, 02150 Espoo
Kotipaikka:Helsinki
Y-tunnus 0987137-1

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 31.12.2023

SISÄLLYSLUETTELO

Toimintakertomus.....	1
Tuloslaskelma.....	5
Tase.....	6
Rahoituslaskelma.....	7
Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet.....	8
Tilinpäätöksen liitetiedot.....	10
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista.....	23
Päiväys ja allekirjoitus.....	24

TOIMINTAKERTOMUS TILIKAUDELTA 1.1. – 31.12.2023

Telko Oy on Aspo-konserniin kuuluva Aspo Oyj:n (100 %) omistama yhtiö. Telko on johtava muoviraaka-aineiden, teollisuuskemikaalien ja voiteluaineiden asiantuntija ja jakelija. Liiketoiminta perustuu alan parhaiden kansainvälisten päämiesten edustuksiin sekä oman henkilöstön asiantuntemukseen ja pitkäaikaisiin asiakassuhteisiin. Telkolla on tytäryhtiöt Suomessa, Baltiassa, Skandinaviassa, Puolassa, Romaniassa, Valko-Venäjällä, Ukrainassa, Kazakstanissa, Azerbaidzhanissa, Uzbekistanissa ja Kiinassa.

Olenneiset tapahtumat 2023

Kysyntätilanne heikkeni ja markkinahinnat laskivat merkittävästi vuoden aikana, mistä johtuen liikevaihto laski ja kannattavuus heikkeni. Lisäksi kannattavuutta heikensivät rakennejärjestelyihin liittyvät kulut sekä nopea palkka- ja kustannustason nousu. Kustannustehokkuuden parantamiseksi tehtiin sopeutustoimenpiteitä, joilla vaikutusta voitiin pienentää. Varastotasojä sopeutettiin merkittävästi vuoden aikana vastaamaan kysyntää, millä oli positiivinen kassavirtavaikutus.

Telko jatkoi strategian toimeenpanoaan suunnitelman mukaisesti. Erityisesti keskityttiin uusien liiketoimintamahdollisuuksien ja rakennejärjestelyiden kartoittamiseen. Toimintamallien uudistamista jatkettiin toiminnan tehokkuuden ja skaalautuvuuden parantamiseksi.

Telko päätti irtautua Venäjän ja Valko-Venäjän liiketoiminnoista vuonna 2022. Venäjän tytäryhtiöiden myynti saatiin päätökseen tilikauden aikana. Valko-Venäjän tytäryhtiöiden myynti ei toteutunut paikallisen lainsäädännön muutoksista johtuen, mistä syystä käynnistettiin yhtiön purkaminen, joka on vielä kesken.

Taloudellinen asema ja tulos

Telko Oy:n liikevaihto laski 14,7 % ja oli 73,4 miljoonaa euroa (86,0). Merkittävä osa liikevaihdon laskusta johtui alhaisemmasta myynnistä tytäryhtiöille. Liikevaihdosta 35 % oli muoviraaka-aineita, 36 % teollisuuskemikaaleja ja 28 % voiteluaineita. Liikevoitto laski ja oli 2,0 miljoonaa euroa (3,3), joka vastaa 2,7 % liikevaihdosta (3,8 %).

Telko Oy on antanut konserniavustuksia yhteensä 1,8 miljoonaa euroa Aspo konserniin kuuluville yhtiöille ja jakanut osinkoa 2,0 milj. euroa vuonna 2023.

Taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavia tunnuslukuja:

	2023	2022	2021
Liikevaihto, M€	73,4	86,0	81,6
Liikevoitto, M€	2,0	3,3	3,5
Liikevoitto, % liikevaihdosta	2,7	3,8	4,2
Oman pääoman tuotto, %	36,0	38,1	44,5
Omavaraisuusaste, %	46,9	37,5	38,4

Henkilöstö

Tilikauden aikana henkilölukumäärää laski hieman. Telko Oy:n henkilökunta kuuluu Aspo-konsernin henkilöstörahastoon.

	2023	2022	2021
Keskimäärin	43	45	42
Tilikauden lopussa	42	46	43
Palkat ja palkkiot, M€	4,6	4,8	5,0

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt

Telkon Venäjän tytäryhtiön myyntiin ja Valko-Venäjän tytäryhtiön purkaminen käynnistettiin, joka on vielä kesken.

Telkon puolalainen tytäryhtiö osti tilikauden aikana Eltrex -yhtiön, joka toimii kemikaalijakelijana Puolassa.

Laatu ja ympäristö

Telko Oy:llä on ISO 9001:2015 -standardin mukainen sertifioitu laatujärjestelmä ja ISO 14001:2015 mukainen ympäristöjärjestelmä, joka saatiin tilikauden aikana. Lisäksi yhtiö on sitoutunut Kemianteollisuus ry:n ja Teknisen Kaupan ja Palveluiden yhdistyksen kemikaalijaoston yhteistyösopimuksen mukaiseen kemikaalikauppaan painottuvaan Responsible Care - Vastuu Huomisesta -ohjelmaan. Aspo Oyj on liittynyt vuonna 2018 Global Compact-aloitteeseen, jonka periaatteita noudatetaan koko Aspo-konsernissa.

Tutkimus- ja kehitystoiminta

Telko Oy edustaa päämiesten tuotteita ja näin ollen sen oma tutkimus- ja kehitystoiminta liittyy aina läheisesti yksittäisen asiakkaan tuotantoon tai mahdollisesti asiakkaan tuotantoprosessin tai tuotteen kehittämiseen. Telkon tutkimus- ja kehitystoiminta on luonteeltaan konsultointia liittyen esimerkiksi raaka-aineen valintaan, asiakkaan kouluttamiseen tai muun tuotetiedon jakamiseen. Näin ollen kehityspanokset ovat osa liiketoimintaa ja niiden aiheuttamat kulut kirjataan kuluksi niiden toteutumishetkellä ja ne sisältyvät erittelemättöminä normaaleihin liiketoiminnan kuluihin.

Lähipiirilainat ja vastuut

Rahoituksen hankinta ja likviditeetin hallinta hoidetaan keskitetysti Aspo-konsernissa. Telko Oy:llä oli tilikauden päättyessä lainasaamiaisia konserniyhtiöiltä 16,8 miljoonaa euroa ja yhtiö on antanut 0,8 miljoonan euron vastuusitoumukset konserniyhtiöiden puolesta.

Osakepääoma

Yhtiön osakepääoma on 1 009 127,56 euroa ja osakkeita on 11 800 kpl.

Yhtiöllä on yksi osakelaji. Kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus osinkoon ja yhtiön varoihin.

Riskit

Telkon liiketoiminnan lähiajan riskit liittyvät raaka-ainemarkkinoiden kysyntähintakehitykseen, johon vaikuttavat keskeisesti kulutuskysynnän ja teollisuuden investointien kehitys. Toimitusketjujen häiriöillä saattaa olla nopeita vaikutuksia kysyntään ja tuotteiden saatavuuteen.

Äkilliset raaka-aineiden maailmanmarkkinahintojen laskut saattavat heikentää varastotuotteiden kannattavuutta sekä lisätä tarvetta varastojen alaskirjaukseen. Sekä kysynnän että hintojen nopean muutoksen liittyvää riskiä pienennetään aktiivisella varastotasojen ja -hintojen hallinnalla.

Telko kehittää liiketoimintaansa strategiansa mukaisesti myös kehittyvillä markkinoilla (Ukraina, Kazakstan, Uzbekistan ja Kiina), joissa tapahtuvat nopeat muutokset poliittisessa ja taloudellisessa toimintaympäristössä lisäävät Telkon strategisia ja operatiivisia riskejä. Riskit voivat realisoitua Telko Oy:ssä lähinnä tytäryhtiöille annetun rahoituksen ja pääomasijoitusten kautta. Kehittyvien markkinoiden osuus Telko liiketoiminnasta on aiempaa olennaisesti pienempi Venäjän ja Valko-Venäjän liiketoiminnoista luopumisen myötä.

Nopeat muutokset talouskehityksessä, geopoliittisten riskien eskaloituminen tai rahoitussektorin tilanteen heikkeneminen saattavat lisätä sekä luottotappio- että valuuttakurssiriskiä kaikilla Telkon markkina-alueilla. Venäjän ja Valko-Venäjän liiketoiminnasta luopuminen pienentää myös valuuttakurssiriskiä.

Muita liiketoimintaan kohdistuvia mahdollisia riskejä ovat raaka-ainetoimittajien välillä tapahtuvat yrityskaupat, jakelukanavien uudelleenjärjestelyt sekä kemianteollisuuden lainsäädännölliset muutokset. Myös muut viranomaisen lakeihin tai niiden tulkintaan liittyvät toimet, jotka kohdistuvat Telko Oy:n toimintaan, voivat aiheuttaa Telkolle riskejä. Vaikutukset voivat olla sekä strategisia että operatiivisia.

Tilikauden jälkeiset tapahtumat

Ei olennaisia tapahtumia tilikauden jälkeen.

Hallitus ja toimitusjohtaja

Tilikauden aikana yhtiön hallitus koostui seuraavista henkilöistä:

- KTM, DI Rolf Jansson on toiminut hallituksen puheenjohtajana koko tilikauden.
- KTM Elina Piispanen on toiminut hallituksen jäsenenä koko tilikauden.
- KTM Ralf Holmlund on toiminut hallituksen jäsenenä koko

tilikauden.

- KTM Mika Salokangas on toiminut hallituksen jäsenenä koko tilikauden.

Yhtiön toimitusjohtajina on toiminut koko tilikauden KTM Mikko Pasanen.

Tilintarkastus

Tilintarkastajana on toiminut Deloitte Oy ja sen nimeämänä päävastuullisena tilintarkastajana KHT Alekski Martamo.

Näkymät vuodelle 2024

Muovien ja kemikaalien kysynnän ennakoidaan olevan alhaisemmalla tasolla kuin vuonna 2023. Telko palvelee laajaa joukkoa asiakassegmenttejä, mikä pienentää kysynnän laskun vaikutusta. Kulutuskysynnän ja teollisuuden investointien palautuminen vaikuttavat keskeisesti kysyntäkehitykseen kuluvan vuoden aikana.

Muovien ja kemikaalien hinnat ovat laskeneet vuodesta 2022 alkaen merkittävästi. Vuoden 2024 aikana hintojen ei uskota enää laskevan, vaan niiden ennakoidaan pysyvän vakaana. Toimitusketjun häiriöt saattavat vaikuttaa kysynnän ja tarjonnan tasapainoon ja näin myös markkinahintoihin.

Voiteluaineiden kysynnän ennakoidaan olevan vakaana, mutta hintoihin kohdistuu laskupainetta ylitarjonnasta johtuen.

Telko jatkaa toimenpiteitä toiminnan tehokkuuden ja skaalautuvuuden parantamiseksi. Inflaation myötä kustannustaso on noussut markkinahintoja nopeammin. Telko jatkaa strategiansa mukaisesti keskittymistä korkean lisäarvon tuotteisiin, joiden hintojen muutokset ovat tyypillisesti maltillisempia.

Hallituksen esitys voittovarojen käytöstä

Yhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 19 867 392,35 euroa, josta tilikauden voitto on 6 419 003,93 euroa. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että osinkoa jaetaan 4 000 000,00 euroa ja omaan pääomaan jätetään 2 419 003,93 euroa.

Yhtiön taloudellisessa asemassa ei ole tilikauden päättymisen jälkeen tapahtunut olennaisia muutoksia. Yhtiön maksuvalmius on hyvä, eikä ehdotettu voitonjako vaaranna hallituksen näkemyksen mukaan yhtiön maksukykyä.

TULOSLASKELMA

	Liite	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Liikevaihto	1.1	73 370 177,17	85 982 979,93
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen muutos +/-		-430 388,20	361 384,97
Liiketoiminnan muut tuotot	1.2	345 889,17	9 268,83
Materiaalit ja palvelut	1.3	-60 372 991,73	-72 185 748,06
Henkilöstökulut	1.4	-4 636 228,78	-4 834 210,77
Poistot ja arvonalentumiset	1.5	-331 235,46	-154 010,48
Liiketoiminnan muut kulut	1.6	<u>-5 944 022,25</u>	<u>-5 874 553,07</u>
Liikevoitto		2 001 199,92	3 305 111,35
Rahoitustuotot ja -kulut	1.7	<u>6 237 909,64</u>	<u>4 648 607,86</u>
Voitto ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja		8 239 109,56	7 953 719,21
Tilinpäätössiirrot +/-	1.8	-1 764 812,36	-3 042 003,10
Tuloverot	1.9	<u>-55 293,27</u>	<u>-260 076,95</u>
Tilikauden voitto		6 419 003,93	4 651 639,16

TASE

	Liite	31.12.2023	31.12.2022
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat			
Aineettomat hyödykkeet	2.1	535 789,85	207 852,50
Aineelliset hyödykkeet		439 600,71	480 618,24
Sijoitukset	2.2	18 603 292,23	18 864 984,57
		19 578 682,79	19 553 455,31
Vaihtuvat vastaavat			
Vaihto-omaisuus	2.3	6 359 327,40	9 660 724,02
Pitkäaikaiset saamiset	2.4	9 244 460,34	5 250 737,84
Lyhytaikaiset saamiset	2.5	17 918 725,43	20 338 284,52
Rahat ja pankkisaamiset		7 015,03	729,28
		33 529 528,20	35 250 475,66
		53 108 210,99	54 803 930,97
Vastattavaa			
Oma pääoma			
Osakepääoma	2.6	1 009 127,56	1 009 127,56
Vararahasto		4 037 647,64	4 037 647,64
Muut rahastot		7 980 251,25	7 980 251,25
Edellisten tilikausien voitto		5 468 137,17	2 816 498,01
Tilikauden voitto		6 419 003,93	4 651 639,16
Oma pääoma yhteensä		24 914 167,55	20 495 163,62
Tilinpäätössiirtojen kertymä	2.7	13 932,64	49 120,28
Pakolliset varaukset	2.8	65 735,99	302 580,00
Vieras pääoma			
Pitkäaikainen vieras pääoma	2.9	15 430 000,00	17 800 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	2.10	12 684 374,81	16 157 067,07
		28 114 374,81	33 957 067,07
		53 108 210,99	54 803 930,97

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2023	31.12.2022
Liiketoiminnan rahavirta:		
Voitto ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	8 239 109,56	7 953 719,21
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	331 235,46	154 010,48
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot	26 940,06	37 975,25
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua	-236 844,01	-149 548,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 237 909,64	-4 648 607,86
Muut oikaisut	5 416,22	-2 180,91
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	<u>2 127 947,65</u>	<u>3 345 368,17</u>
Käyttöpääoman muutos		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-)/vähenn (+)	3 150 090,26	750 435,95
Vaihto-omaisuuden lisäys (-)/vähennys(+)	3 301 396,62	-1 019 209,03
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys(+)/vähenn(-)	-1 388 662,39	-1 121 364,00
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	<u>7 190 772,14</u>	<u>1 955 231,09</u>
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-1 745 511,44	-560 093,67
Saadut osingot liiketoiminnasta	1 711 222,21	4 758 584,14
Saadut korot liiketoiminnasta	543 465,69	538 893,01
Maksetut välittömät verot	-39 029,23	-7 909,68
Liiketoiminnan rahavirta	<u><u>7 660 919,37</u></u>	<u><u>6 684 704,89</u></u>
Investointien rahavirta:		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-615 408,29	-363 736,82
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	4 100,00
Investoinnit sijoituksiin	0,00	-71 137,72
Luovutustulot sijoituksista	5 678 245,98	0,00
Myönnettyt lainat	-4 150 000,00	-6 761 398,72
Lainasaamisten takaisinmaksut	478 240,07	5 118 624,54
Investointien rahavirta	<u><u>1 391 077,76</u></u>	<u><u>-2 073 548,72</u></u>
Rahoituksen rahavirta:		
Lyhytaikaiset lainat netto+/-	-1 625 711,38	-2 781 147,09
Pitkäaikaisten lainojen nostot	5 000 000,00	6 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-7 370 000,00	0,00
Konserniavustukset	-3 050 000,00	-3 830 000,00
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-2 000 000,00	-4 000 000,00
Rahoituksen rahavirta	<u><u>-9 045 711,38</u></u>	<u><u>-4 611 147,09</u></u>
Rahavarojen muutos, lisäys (+)/vähennys(-)	6 285,75	9,08
Rahavarat 1.1.	729,28	720,20
Rahavarat 31.12.	7 015,03	729,28

saakka, kun on todennäköistä, että se voidaan hyödyntää tulevaisuudessa syntyvää tulosta vastaan.

Yhtiö kuuluu konsernin keskitettyyn kassavarojen hallintaan nk. Cash pool-järjestelyn kautta. Konsernitilillä olevat varat sisältyvät tilinpäätöksessä konsernin sisäisiin saamisiin/velkoihin.

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1.1.-31.12.2023

1.1.-31.12.2022

1. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

1.1 Liikevaihto

Liikevaihto toimialoittain ja markkina-alueittain

Toimialoittainen jakauma

Plastics	25 803 405,13	30 618 076,05
Chemicals	26 772 120,24	34 048 148,55
Lubricants	20 794 651,80	21 316 755,33
Yhteensä	73 370 177,17	85 982 979,93

Maantieteellinen jakauma

Suomi	48 378 921,52	53 211 386,26
Skandinavia	3 638 201,68	5 954 637,12
Baltia	8 592 442,56	9 637 717,87
Muu Eurooppa pl. Venäjä ja Valko-Venäjä	10 912 484,46	7 976 280,92
Muut maat	1 848 126,95	9 202 957,76
Yhteensä	73 370 177,17	85 982 979,93

1.2 Liiketoiminnan muut tuotot

Käyttöomaisuuden myyntivoitot	0,00	3 297,83
Muut	345 889,17	5 971,00
Yhteensä	345 889,17	9 268,83

1.3 Materiaalit ja palvelut

Ostot tilikauden aikana	54 400 011,98	71 135 154,76
Varaston muutos	3 475 976,98	-1 176 924,06
	57 875 988,96	69 958 230,70
Ulkopuoliset palvelut	2 497 002,77	2 227 517,36
Yhteensä	60 372 991,73	72 185 748,06

1.1.-31.12.2023 1.1.-31.12.2022

1.4 Henkilöstöä ja toimielinten jäseniä koskevat liitetiedot

Henkilöstökulut

Palkat	3 834 912,59	4 021 591,29
Eläkekulut	687 748,42	698 595,48
Muut henkilöstökulut	113 567,77	114 024,00
Yhteensä	4 636 228,78	4 834 210,77

Johdon palkat ja palkkiot

Toimitusjohtaja ja hallituksen jäsenet	545 175,60	543 425,60
----------------------------------------	-------------------	-------------------

Yhtiön palveluksessa oli tilikauden aikana keskimäärin

Toimihenkilöitä	43	45
Yhteensä	43	45

Hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan eläkesitoumukset

Yhtiön johdolla ei ole erityisiä eläkesitoumuksia.

1.5 Poistot ja arvonalennukset

Poistot aineellisista ja aineettomista hyödykkeistä	331 235,46	154 010,48
Yhteensä	331 235,46	154 010,48

1.6 Liiketoiminnan muut kulut

Vuokrat	643 848,85	693 473,66
Muut kulut	5 300 173,40	5 181 079,41
Yhteensä	5 944 022,25	5 874 553,07

	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
1.7 Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot pitkäaikaisista sijoituksista		
Osinkotuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	<u>1 711 222,21</u>	<u>5 501 827,05</u>
Tuotot pitkäaikaisista sijoituksista yhteensä	1 711 222,21	5 501 827,05
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	5 720 575,48	511 151,06
Muilta	<u>208,52</u>	<u>120 158,13</u>
Korko- ja muut rahoitustuotot yhteensä	5 720 784,00	631 309,19
Arvon alentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	0,00	885 294,10
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Saman konsernin yrityksille	1 009 661,37	284 957,81
Muille	<u>184 435,20</u>	<u>314 276,47</u>
Korko- ja muut rahoituskulut yhteensä	1 194 096,57	599 234,28
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	<u>6 237 909,64</u>	<u>4 648 607,86</u>
Erään rahoitustuotot ja -kulut yht. sisältyy kurssieroja (netto)	-44 728,18	-121 571,61
1.8 Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron lisäys tai vähennys	35 187,64	7 996,90
Annetut konserniavustukset	<u>-1 800 000,00</u>	<u>-3 050 000,00</u>
Yhteensä	-1 764 812,36	-3 042 003,10
1.9 Tuloverot		
Tuloverot varsinaisesta toiminnasta	7 924,47	230 167,35
Laskennallisen verosaamisen muutos	<u>47 368,80</u>	<u>29 909,60</u>
Yhteensä	55 293,27	260 076,95

2.2 Sijoitukset

Vuosi 2023	Osakkeet konserni- yritykset	Annetut pääomalainat kons.yritykset	Muut	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2023	18 863 302,69		1 681,88	18 864 984,57
Lisäykset				0,00
Vähennykset	-251 692,34			-251 692,34
Arvonlennus	-10 000,00			-10 000,00
Hankintameno 31.12.2023	18 601 610,35	0,00	1 681,88	18 603 292,23
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	18 601 610,35	0,00	1 681,88	18 603 292,23
Vuosi 2022	Osakkeet konserni- yritykset	Annetut pääomalainat kons.yritykset	Muut	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2022	19 677 459,07	585 348,72	1 681,88	20 264 489,67
Lisäykset	71 137,72			71 137,72
Vähennykset		-585 348,72		-585 348,72
Arvonlennus	-885 294,10			-885 294,10
Hankintameno 31.12.2022	18 863 302,69	0,00	1 681,88	18 864 984,57
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	18 863 302,69	0,00	1 681,88	18 864 984,57

Tytäryritykset	Emoyhtiön omistus- osuus-%	Kpl	<u>Emoyhtiön omistamien osakkeiden/osuuksien</u> Kirjanpitoarvo euro
Telko Latvia SIA, Riika, Latvia	100,00	10	140 230,22
Telko Lietuva UAB, Kaunas, Liettua	100,00	100	131 151,28
LLC Telko, Kiova, Ukraina	99,00		14 850,00
Telko Denmark A/S, Hillerod, Tanska	100,00	5 000	6 432 606,05
Telko Sweden Ab, Göteborg, Ruotsi	100,00	4 000	7 305 770,19
Telko Norway A/S, Oslo, Norja	100,00	500	182 633,10
Rauma Terminal Services Oy, Rauma, Suomi	100,00	150	493 281,02
Telko Shanghai LTD ,Shanghai, Kiina	100,00		2 394 810,38
FLLC Telko, Minsk, Valko-Venäjä	100,00		0,00
Telko Central Asia LLC, Almaty, Kazakhstan	99,00		49 500,00
Telko Poland Sp. z o.o., Varsova, Puola	100,00	1 200	1 102 379,21
Telko Estonia OÜ, Tallinna, Eesti	100,00	1	11 413,23
Troili Oy, Helsinki, Suomi	100,00	80	29 723,60
Telko Caucasus LLC, Baku, Azerbaidzan	99,00		59,36
Telko Solution LLC, Tashkent, Uzbekistan	100,00		265 000,00
Telko Romania S.R.L. Bukarest, Romania	95,00	22 515	48 202,70
Kirjanpitoarvo 31.12.2023			18 601 610,34

Kirjanpitoarvo 31.12.2022 **18 863 302,69**

Muut osakkeet ja osuudet

	Kirjanpitoarvo euro
Muut osakkeet ja osuudet	1 681,88
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	1 681,88
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	1 681,88

Muut saman konsernin yritykset

Telko Latvia SIA
LLC Telko , Kiova ,Ukraina 1,00

Rauma Terminal Services Oy
Telko Central Asia LLC,Almaty,Kazakhstan 1,00

Troili Oy
Telko Caucasus LLC, Baku , Azerbaidzan 1,00
Telko Romania S.R.L. , Bukarest, Romania 5,00

Telko Romania S.R.L. Bukarest, Romania

Troili Oy	5,00
Telko Poland Sp. z o .o.	
Troili Poland Sp. z o .o.	100,00
Troili Poland Sp. z o .o.	
Eltrex Sp. z o.o.	100,00
Eltrex Sp. z o.o.	
Eltrex Partnership	100,00

31.12.2023

31.12.2022

2.3 Vaihto-omaisuus**Vaihto-omaisuus**

Aineet ja tarvikkeet	48 618,12	65 472,08
Valmiit tuotteet	278 293,22	708 681,42
Tavarat	5 601 344,86	8 842 925,04
Ennakkomaksut	431 071,20	43 645,48
Yhteensä	6 359 327,40	9 660 724,02

Saamiset**Saamisten erittely****2.4 Pitkäaikaiset saamiset**Saamiset samaan konserniin
kuuluville yrityksiltä

Lainasaamiset	9 244 460,34	5 244 460,34
	<u>9 244 460,34</u>	<u>5 244 460,34</u>

Saamiset ulkopuolisilta

Lainasaamiset	0,00	6 277,50
---------------	------	----------

Pitkäaikaiset saamiset yhteensä

	<u>9 244 460,34</u>	<u>5 250 737,84</u>
--	---------------------	---------------------

2.5 Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	4 702 376,04	5 338 837,78
----------------	--------------	--------------

Saamiset samaan konserniin
kuuluville yrityksiltä

Myyntisaamiset	4 116 326,29	6 305 337,09
Lainasaamiset	7 544 172,57	7 106 659,31
Muut saamiset	565 297,57	797 286,13
Siirtosaamiset	26 242,92	0,00
	<u>12 252 039,35</u>	<u>14 209 282,53</u>

Saamiset ulkopuolisilta

Lainasaamiset	1 966,06	7 779,08
Laskennallinen verosaaminen	13 147,20	60 516,00
Muut saamiset		
Siirtosaamiset	949 196,78	721 869,13
	<u>964 310,04</u>	<u>790 164,21</u>

Erittely siirtosaamisista

TYEL ja lakisääteiset vakuutukset	0,00	0,00
Kela/työterv.huollon korvaus	11 000,00	8 300,00
Tuloverosaaminen	88 995,88	57 891,12
Muut jaksotukset	849 200,90	655 678,01
	<u>949 196,78</u>	<u>721 869,13</u>

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä **17 918 725,43** **20 338 284,52**

	31.12.2023	31.12.2022
2.6 Oma pääoma		
Osakepääoma 1.1.	1 009 127,56	1 009 127,56
Osakepääoma 31.12.	1 009 127,56	1 009 127,56
Vararahasto 1.1.	4 037 647,64	4 037 647,64
Vararahasto 31.12.	4 037 647,64	4 037 647,64
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	7 980 251,25	7 980 251,25
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	7 980 251,25	7 980 251,25
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	7 468 137,17	6 816 498,01
Osingonjako	-2 000 000,00	-4 000 000,00
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	5 468 137,17	2 816 498,01
Tilikauden voitto	6 419 003,93	4 651 639,16
Oma pääoma yhteensä	24 914 167,55	20 495 163,62
Vapaasta omasta pääomasta jakokelpoisia varoja		
Voitto edellisiltä tilikausilta	5 468 137,17	2 816 498,01
Tilikauden voitto	6 419 003,93	4 651 639,16
Muut jakokelpoiset rahastot	7 980 251,25	7 980 251,25
	19 867 392,35	15 448 388,42
2.7 Tilinpäätössiirtojen kertymä		
Kertynyt poistoero	13 932,64	49 120,28
2.8 Pakolliset varaukset		
Muut pakolliset varaukset	65 735,99	302 580,00
Yhteensä	65 735,99	302 580,00

	31.12.2023	31.12.2022
2.9 Pitkäaikainen vieras pääoma		
Muut pitkäaikaiset velat	0,00	0,00
	0,00	0,00
Velat samaan konserniin kuuluville yrityksille		
Muut velat korollinen	15 430 000,00	17 800 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		
	15 430 000,00	17 800 000,00
2.10 Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat ulkopuolisille		
Saadut ennakot	0,00	23 938,50
Ostovelat	7 731 477,58	8 549 507,56
Muut velat	1 443 560,15	1 480 295,67
Siirtovelat	1 191 229,16	1 904 298,30
	10 366 266,89	11 958 040,03
<u>Muut velat erittely</u>		
Alv-velka	1 324 853,08	1 341 932,37
Ennakonpidätykset ja sotu	118 659,01	121 600,25
Muut	48,06	16 763,05
	1 443 560,15	1 480 295,67
<u>Siirtovelat erittely</u>		
Lomapalkkavelka	712 556,07	663 435,90
Palkka ja bonuspalkkavaraus	128 215,36	497 230,75
Tyel ja lakisäänteiset vakuutukset	112 071,24	112 520,64
Muut	238 386,49	631 111,01
	1 191 229,16	1 904 298,30
Velat samaan konserniin kuuluville yrityksille		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	518 107,92	301 636,04
Muut velat	1 800 000,00	3 897 391,00
	2 318 107,92	4 199 027,04
<u>Muut velat erittely</u>		
Korolliset lainat konsernille	0,00	0,00
Konsernitilivelka korollinen	0,00	847 391,00
Konserniavustusvelka	1 800 000,00	3 050 000,00
	1 800 000,00	3 897 391,00
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		
	12 684 374,81	16 157 067,07

31.12.2023

31.12.2022

3. MUUT LIITETIEDOT**3.1 Annetut vakuudet,
vastuusitoumukset ja muut vastuut*****Pankkitakaukset***

Tulli, Tullitakaus	60 000,00	60 000,00
Verohallinto, Verotakaus	100 000,00	100 000,00
	<u>160 000,00</u>	<u>160 000,00</u>

***Takaukset samaan konserniin kuuluvien
yritysten puolesta***

762 714,74 153 167,26

Takausvastuut yhteensä

922 714,74 313 167,26

Leasingvastuut***Leasingsopimuksista maksamatta olevat
määrät***

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	272 008,94	304 201,45
Myöhemminä tilikausina maksettavat	<u>322 842,14</u>	<u>238 785,88</u>
Leasingvastuut yhteensä	594 851,08	542 987,33

Muut vuokravastuut

Seuraavalla tilikaudella maksettavat	182 436,00	182 436,00
Myöhemminä tilikausina maksettavat		

Johdannaissopimukset

Termiinin käypä arvo Ruotsin kruunun määräisen rahavirran suojaamiseen liittyen
Johdannaiseen sovellettu nettokäsittelyperiaatetta, eikä negatiivista käypää arvoa ole kirjattu tulokseen

Valuuttatermiinit

Käypä arvo EUR	-58 570,00	0,00
Nimellisarvo SEK	125 000 000,00	0,00

Muut vastuut

Remburssivastuut	0,00	109 230,57
Muut vastuut	<u>514 608,00</u>	<u>514 608,00</u>
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	514 608,00	623 838,57
Myöhemminä tilikausina maksettavat	<u>897,00</u>	<u>2 100,00</u>
Muut vastuut yhteensä	515 505,00	625 938,57

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastusyhteisö Deloitte Oy

- tilintarkastuspalkkiot	28 100,00	40 250,00
- veroneuvonta	0,00	0,00
-muut palkkiot	3 360,00	0,00
	<u>31 460,00</u>	<u>40 250,00</u>

LUETTELO KIRJANPIDOISTA JA AINEISTOISTA

Kirjanpito	Tositelaji	Yhteydet järjestelmien välillä	Säilytys
Tilinpäätös			Sidottuna kirjana
Päivä- ja pääkirjat			Sähköisessä arkistossa Therefore
Pääkirjanpito	300,500	Muistio ja jaksotustositteet tehdään järjestelmässä M3	Sähköisesti verkkoasemalla
Tiliotteet	100	Tiliotetapahtumat noudetaan pankeista Nomentia järjestelmän avulla, josta ne siirretään liittymällä M3 järjestelmään	Sähköisessä arkistossa Nomentia
Myyntireskontra	110,120,850	Suoritustositteet tehdään järjestelmässä M3	Sähköisesti verkkoasemalla
Myynti- ja korkolaskut	130,140,150,170	Laskut tehdään M3 järjestelmässä	Sähköisessä arkistossa Therefore
Ostoreskontra	250	Suoritustositteet tehdään järjestelmässä M3	Sähköisesti verkkoasemalla
Ostolaskut	222	Laskujen sisältö OpusCapita IPA:ssa, josta kirjanpitosiirto liittymällä M3 järjestelmään	Sähköisesti järjestelmässä OpusCapita IPA
Matkalaskut	350	Laskujen sisältö M2 Blue järjestelmässä, josta kirjanpitosiirto liittymällä M3 järjestelmään	Sähköisesti järjestelmässä M2 Blue
Palkkakirjanpito	400	Palkka-aineistot tuotetaan ulkoistetusti ja luetaan kirjanpitojärjestelmään M3 liittymäajolla	Sähköisessä arkistossa Therefore
Varastokirjanpito	DIS	Varastotapatumat siirretään M3 järjestelmän sisällä osakirjanpidosta pääkirjalle ajastetulla ajolla	Sähköisessä arkistossa Therefore
Pysyvien vastaavien kirjanpito	600	Poistolaskenta Visma Assets järjestelmässä, josta siirto pääkirjanpitoon liittymällä	Sähköisessä arkistossa Therefore
Sisäinen laskenta	800	Tositteet tehdään järjestelmässä M3	Sähköisesti verkkoasemalla

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset

Helsingissä 5. päivänä helmikuuta 2024

Rolf Jansson
hallituksen puheenjohtaja

Ralf Holmlund
hallituksen jäsen

Elina Piispanen
hallituksen jäsen

Mika Salokangas
hallituksen jäsen

Mikko Pasanen
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on sähköisen allekirjoituksen osoittamana päivänä annettu kertomus.

Deloitte Oy
Tilintarkastusyhteisö

Aleksi Martamo
KHT

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

This documents contains 26 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 26 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 26 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 26 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 26 sider før denne side

Elina Inkeri Piispanen

611eb686-0acf-49fe-b57e-e8fd5a879e92 - 2024-02-05 15:25:43 UTC +02:00
BankID / MobileID - 1d05fd70-7870-4cff-940f-9fd8ce87dba1 - FI

Ralf Juhani Holmlund

7ec0df51-c284-450e-9e5e-d0fff9ab6c56 - 2024-02-05 15:59:19 UTC +02:00
BankID / MobileID - a050de02-9670-4315-a1b7-193ebc89c3a6 - FI

BO ROLF FREDRIK JANSSON

67576131-c8a5-4e8f-9bc5-ac02c4c1f131 - 2024-02-05 20:43:19 UTC +02:00
BankID / MobileID - 5b0e1e8d-3b4e-4570-b0d8-2ec861bdc108 - FI

MIKA TAPIO SALOKANGAS

a7ff4fee-cf7e-490d-b668-eb35863775ca - 2024-02-06 09:00:57 UTC +02:00
BankID / MobileID - f504b73a-7bcb-4d73-9249-aa7cf54afb09 - FI

MIKKO JUHANI PASANEN

98402315-70dd-4293-8f36-0b4355476d53 - 2024-02-07 10:06:55 UTC +02:00
BankID / MobileID - b90553a3-dde8-4171-8eba-be48b4e47aac - FI

ALEKSI MARTAMO

f0b76046-87b4-4246-b1dc-b6eac21049ce - 2024-02-07 10:20:27 UTC +02:00
BankID / MobileID - 67945351-0d7b-4431-a355-cb6a9eadfa05 - FI

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmittekningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Telko Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Telko Oy:n (y-tunnus 0987137-1) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2023. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman 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 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 soveltuviin tapauksiin 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 soveltuvaan 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 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.

Muut raportointivelvoitteet

Muu informaatio

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat muusta informaatiosta. Muu informaatio käsittää toimintakertomuksen. Tilinpäätöstä koskeva lausuntonne ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenamme on lukea muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdessämme arvioida, onko muu informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastusta

suorittaessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. Velvollisuutenamme on lisäksi arvioida, onko toimintakertomus laadittu sen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Lausuntonamme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Jos teemme suorittamamme työn perusteella johtopäätöksen, että toimintakertomuksessa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Helsingissä, 7. helmikuuta 2024

Deloitte Oy
Tilintarkastusyhteisö

Aleksi Martamo
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

ALEKSI MARTAMO

e6264d94-addb-44a0-acb7-f6109dd7d1c9 - 2024-02-07 10:20:27 UTC +02:00

BankID / MobileID - 67945351-0d7b-4431-a355-cb6a9eadfa05 - FI

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmitteckningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende

TELKO OY:N VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Aika 11.4.2024

Paikka Aspo Oyj:n toimitilat, Keilaranta 17, 02150 Espoo

Läsnä Aspo Oyj 11 800 osaketta ja ääntä
edustajanaan Karoliina Aaltonen ja Mikko Heikkilä
eli yhtiön osakepääoma kokonaisuudessaan

1 §

Kokouksen avaus

Karoliina Aaltonen avasi kokouksen ja toimi myös puheenjohtajana.
Sihteeriksi kutsuttiin Mikko Heikkilä.

2 §

Kokouksen laillisuus

Koska yhtiön koko osakepääoma oli kokouksessa edustettuna, kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

3 §

Tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus

Esitettiin yhtiön tilinpäätös tilikaudelta 1.1.-31.12.2023 sekä tilintarkastuskertomus.

Liitteet 1 ja 2

4 §

Tuloslaskelman ja taseen vahvistaminen

Päätettiin vahvistaa yhtiön tuloslaskelma ja tase tilikaudelta 1.1.-31.12.2023.

5 §

Toimenpiteet, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto antaa aihetta

Todettiin, että yhtiön voitonjakokelpoiset varat 31.12.2023 olivat 19 867 392,35 euroa, josta tilikauden voitto on 6 419 003,93 euroa.

Päätettiin hallituksen ehdotuksen mukaisesti jakaa osinkoa 4 000 000,00 euroa ja jättää tilikauden voitosta omaan pääomaan 2 419 003,93 euroa.

6 §

Vastuuvapauden myöntäminen

Päätettiin myöntää yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2023.

7 §

Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan palkkio

Päätettiin, että hallituksen jäsenelle, jolla on päätoimi Aspo-konserniin kuuluvan yrityksen palveluksessa, ei makseta palkkiota.

Päätettiin, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio yrityksen hyväksymän laskun mukaan.

8 §

Hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen ja hallituksen jäsenten valinta

Päätettiin hallituksen jäsenten lukumääräksi kolme (3).

Hallituksen jäseniksi valittiin Rolf Jansson, Taru Uotila ja Erkka Repo.

9 §

Tilintarkastaja

Päätettiin valita tilintarkastajaksi seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka KHT tilintarkastusyhteisö Deloitte Oy.

10 §

Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen.

Karoliina Aaltonen

Karoliina Aaltonen
puheenjohtaja

Mikko Heikkilä

Mikko Heikkilä
sihteeri