

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 24.04.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 1888679-4	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



DIVIDUM OY

Ludviginkatu 6
00130 HELSINKI
Y-tunnus 1888679-4

TILINPÄÄTÖS 1.1.2023 - 31.12.2023

SISÄLLYSLUETTELO

Tuloslaskelma	1
Tase	2
<i>Tilinpäätöksen liitetiedot</i>	
Laadintaperiaatteet	3
Tuloslaskelman liitetiedot	4
Taseen liitetiedot	6
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	7
Luettelo kirjanpitokirjoista	8

TULOSLASKELMA

EUR	Liitetieto	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Liikevaihto	1	2 142 601,85	1 947 303,15
Henkilöstökulut	2	-1 474 312,30	-1 142 159,04
Poistot	3	-59 154,47	-59 154,48
Liiketoiminnan muut kulut	4	-840 161,49	-700 476,04
LIIKEVOITTO		-231 026,41	45 513,59
Rahoitustuotot ja -kulut	5	9 770,16	42,36
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		-221 256,25	45 555,95
Tilinpäätössiirrot	6	240 000,00	-40 000,00
Tuloverot	7	-2 940,14	-1 200,70
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO		15 803,61	4 355,25

TASE

EUR	Liitetieto	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	8	0,00	51 463,80
Aineelliset hyödykkeet	9	23 071,86	30 762,53
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		23 071,86	82 226,33
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Lyhytaikaiset saamiset	10	1 258 759,23	1 229 145,98
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		1 258 759,23	1 229 145,98
Vastaavaa yhteensä		1 281 831,09	1 311 372,31
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
	11		
Osakepääoma		20 000,00	20 000,00
Edellisten tilikausien voitto		27 256,63	22 901,38
Osingonjako		-22 850,00	-22 850,00
Tilikauden voitto		15 803,61	4 355,25
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		40 210,24	24 406,63
VIERAS PÄÄOMA			
Lyhytaikainen vieras pääoma	12	1 241 620,85	1 286 965,68
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		1 241 620,85	1 286 965,68
Vastattavaa yhteensä		1 281 831,09	1 311 372,31

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1. LAADINTAPERIAATTEET

Konserniin kuuluvaa kirjanpitovelvollista koskevat liitetiedot

Dividum Oy:n emoyhtiö on CapMan Oyj, kotipaikka Helsinki. Emoyhtiössä on laadittu konsernitilinpäätös ja konsernitilinpäätöksen jäljennös on saatavissa osoitteessa Ludviginkatu 6, 4 krs, 00130 Helsinki.

Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on arvostettu hankintahintaan. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuushyödykkeiden taloudellisen käyttöiän mukaisina tasapoistoina alkuperäisestä hankintahinnasta hankintakuukautta seuraavasta kuukaudesta alkaen.

Suunnitelman mukaiset poistoajat ovat

Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Koneet ja kalusto	5 vuotta
Liikearvo	5 vuotta

Pysyvien vastaavien arvostus

Sijoitukset on arvostettu hankintahintaan.

Osakkeet

Osakkeet 100 kpl
Osakkeen nimellisarvo kaksisataa (200) euroa

Kukin osake oikeuttaa yhteen ääneen yhtiökokouksessa.

Eläkemenojen jaksotus

Henkilökunnan ja johdon eläketurva on hoidettu ulkopuolisissa eläkevakuutusyhtiöissä.

Hallituksen esitys voittovarojen käyttämisestä

Tilikauden tulos osoitti voittoa 15 803,61 euroa. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikauden tulos siirretään voittovaroihin ja että osinkoa ei jaeta. Yhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 20 210,24 euroa.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**1. Liikevaihto** **2023** **2022***Liikevaihto markkina-alueittain*

Kotimaa	1 150 134	1 093 457
Ulkomaat	992 468	853 846
Yhteensä	<u>2 142 602</u>	<u>1 947 303</u>

3. Henkilöstökulut **2023** **2022***Henkilökunnan lukumäärä keskimäärin*

Toimihenkilöitä	19	17
-----------------	----	----

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot	1 229 841	952 919
Eläkekulut	205 523	157 505
Muut henkilösivukulut	38 948	31 736
Yhteensä	<u>1 474 312</u>	<u>1 142 159</u>

4. Poistot **2023** **2022***Suunnitelman mukaiset poistot*

Muut pitkävaikutteiset menot	51 464	51 464
Koneet ja kalusto	7 691	7 691
Yhteensä	<u>59 154</u>	<u>59 154</u>

5. Liiketoiminnan muut kulut **2023** **2022**

Muut henkilöstökulut	78 796	49 473
Toimisto-, puhelin- ja tietoliikennekulut	205 787	158 349
Matka- ja edustuskulut	24 644	14 065
Ulkopuoliset palvelut	507 916	462 094
Muut liiketoiminnan kulut	23 018	16 495
Yhteensä	<u>840 161</u>	<u>700 476</u>

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy

Tilintarkastus	3 765	876
Yhteensä	<u>3 765</u>	<u>876</u>

6. Rahoitustuotot ja -kulut	2023	2022
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Saman konsernin yrityksiltä	9 801	0
Muilta	23	52
Muut korko- ja rahoitustuotot yhteensä	<u>9 824</u>	<u>52</u>
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-54	-10
Korkokulut ja muut rahoituskulut yhteensä	<u>-54</u>	<u>-10</u>
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	<u><u>9 770</u></u>	<u><u>42</u></u>

7. Tilinpäätössiirrot	2023	2022
Annetut konserniavustukset	0	40 000
Saadut konserniavustukset	240 000	0
Yhteensä	<u><u>240 000</u></u>	<u><u>40 000</u></u>

8. Tuloverot	2023	2022
Edellisten vuosien verot	3 932	0
Tilikauden verot	-992	1 201
Yhteensä	<u><u>2 940</u></u>	<u><u>1 201</u></u>

TASEEN LIITETIEDOT**9. Aineettomat hyödykkeet**

	2023	2022
<i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>		
Hankintameno 1.1.	51 464	102 928
Poistot	-51 464	-51 464
Hankintameno 31.12.	0	51 464

10. Aineelliset hyödykkeet

	2023	2022
<i>Koneet ja kalusto</i>		
Hankintameno 1.1.	30 763	0
Lisäykset	0	38 453
Poistot	-7 691	-7 691
Hankintameno 31.12.	23 072	30 763

11. Lyhytaikaiset saamiset

	2023	2022
Myyntisaamiset	118 107	195 133
Saman konsernin yrityksiltä		
Konserniavustussaamiset	240 000	0
Konsernimyyntisaamiset	2 241	
Konsernitilisaaminen, Pohjola Pankki Oyj	851 000	858 060
Muut saamiset	32 622	151 728
Siirtosaamiset		
Jaksotetut välittömät verot	620	6 179
Muut siirtosaamiset	14 169	18 047
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 258 759	1 229 146

12. Oma pääoma

	2023	2022
Osakepääoma 1.1. / 31.12.	20 000	20 000
Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.	27 257	22 901
Osingonjako	-22 850	-22 850
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.	4 407	51
Tilikauden voitto	15 804	4 355
Oma pääoma yhteensä	40 210	24 407

Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta

Voitto edellisiltä tilikausilta	27 257	22 901
Osingonjako	-22 850	-22 850
Tilikauden voitto	15 804	4 355
Yhteensä	20 210	4 407

13. Lyhytaikainen vieras pääoma

	2023	2022
Ostovelat	31 937	3 230
Velat saman konsernin yrityksille		
Ostovelat	28 224	244 082
Konserniavustusvelat	600 000	640 000
Muut velat	47 000	0
Muut velat	41 481	24 111
Siirtovelat		
Palkkoihin liittyvät jaksotukset	492 247	373 941
Muut	732	1 601
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 241 621	1 286 966

TILINPÄÄTÖKSEN JA TOIMINTAKERTOMUKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Helsingissä

2024



[Heidi Sulin \(Mar 11, 2024 13:31 GMT+2\)](#)

Heidi Sulin
hallituksen puheenjohtaja



[Jukka Taskinen \(Mar 11, 2024 12:55 GMT+2\)](#)

Jukka Taskinen
toimitusjohtaja



[Jussi Paronen \(Mar 11, 2024 13:39 GMT+2\)](#)

Jussi Paronen
hallituksen jäsen



[Tiina Halmesmäki \(Mar 13, 2024 01:00 GMT+2\)](#)

Tiina Halmesmäki
hallituksen jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä

2024

Ernst & Young Oy
Tilintarkastusyhteisö



[Kristina Sandin \(Mar 14, 2024 08:13 GMT+2\)](#)

Kristina Sandin, KHT

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA, TOSITELAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA

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 PM	sähköisessä muodossa
Viitesuoritukset, tositelaji V	sähköisessä muodossa

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












Dividum Oy Tilinpäätös 2023


Final Audit Report


2024-03-14


Created:	2024-03-11
By:	Capman Adobesign (capman.esignature@capman.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAN_Hj56MhqNoPwpGQBHZwcqcpVCR1Hi9


"Dividum Oy Tilinpäätös 2023" History


-  Document created by Capman Adobesign (capman.esignature@capman.com)
2024-03-11 - 8:47:22 AM GMT- IP address: 93.191.123.253
-  Document emailed to heidi.sulin@capman.com for signature
2024-03-11 - 8:49:07 AM GMT
-  Document emailed to jukka.taskinen@capman.com for signature
2024-03-11 - 8:49:07 AM GMT
-  Document emailed to jussi.paronen@capman.com for signature
2024-03-11 - 8:49:07 AM GMT
-  Document emailed to tiina.halmesmaki@capman.com for signature
2024-03-11 - 8:49:07 AM GMT
-  Document emailed to kristina.sandin@fi.ey.com for signature
2024-03-11 - 8:49:08 AM GMT
-  Email viewed by jukka.taskinen@capman.com
2024-03-11 - 10:51:40 AM GMT- IP address: 104.47.1.254
-  Signer jukka.taskinen@capman.com entered name at signing as Jukka Taskinen
2024-03-11 - 10:55:08 AM GMT- IP address: 185.11.210.110
-  Document e-signed by Jukka Taskinen (jukka.taskinen@capman.com)
Signature Date: 2024-03-11 - 10:55:10 AM GMT - Time Source: server- IP address: 185.11.210.110
-  Email viewed by heidi.sulin@capman.com
2024-03-11 - 11:30:54 AM GMT- IP address: 172.226.52.42
-  Signer heidi.sulin@capman.com entered name at signing as Heidi Sulin
2024-03-11 - 11:31:15 AM GMT- IP address: 172.226.52.47


 Document e-signed by Heidi Sulin (heidi.sulin@capman.com)
Signature Date: 2024-03-11 - 11:31:17 AM GMT - Time Source: server- IP address: 172.226.52.47


 Email viewed by jussi.paronen@capman.com
2024-03-11 - 11:38:30 AM GMT- IP address: 104.47.1.254


 Signer jussi.paronen@capman.com entered name at signing as Jussi Paronen
2024-03-11 - 11:39:17 AM GMT- IP address: 62.183.129.230


 Document e-signed by Jussi Paronen (jussi.paronen@capman.com)
Signature Date: 2024-03-11 - 11:39:19 AM GMT - Time Source: server- IP address: 62.183.129.230


 Email viewed by tiina.halmesmaki@capman.com
2024-03-11 - 4:09:02 PM GMT- IP address: 146.75.181.24


 Signer tiina.halmesmaki@capman.com entered name at signing as Tiina Halmesmäki
2024-03-12 - 11:00:03 PM GMT- IP address: 85.76.164.61

 Document e-signed by Tiina Halmesmäki (tiina.halmesmaki@capman.com)
Signature Date: 2024-03-12 - 11:00:05 PM GMT - Time Source: server- IP address: 85.76.164.61

 Email viewed by kristina.sandin@fi.ey.com
2024-03-14 - 6:12:49 AM GMT- IP address: 104.47.0.254

 Signer kristina.sandin@fi.ey.com entered name at signing as Kristina Sandin
2024-03-14 - 6:13:36 AM GMT- IP address: 85.76.130.23

 Document e-signed by Kristina Sandin (kristina.sandin@fi.ey.com)
Signature Date: 2024-03-14 - 6:13:38 AM GMT - Time Source: server- IP address: 85.76.130.23

 Agreement completed.
2024-03-14 - 6:13:38 AM GMT



Building a better
working world

Ernst & Young Oy
Korkeavuorenkatu 32-34
00130 Helsinki
Finland

Puhelin: 020 728 0190
www.ey.com/fi
Y-tunnus 2204039-6,
kotipaikka Helsinki

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Dividum Oy:n yhtiökokoukselle

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Dividum Oy:n (y-tunnus 1888679-4) 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 lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

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

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuviissa 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 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.



Building a better
working world

- 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.

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

Helsingissä 14. maaliskuuta 2024

Ernst & Young Oy
tilintarkastusyhteisö

Kristina Sandin
KHT

PENNEO

Tämän asiakirjan allekirjoitukset ovat oikeudellisesti sitovia. Asiakirja on allekirjoitettu käyttämällä suojattua digitaalista PenneoTM-allekirjoitusta. Allekirjoittajien henkilöllisyydet on tallennettu, ja ne on lueteltu alla.

Allekirjoituksellani vahvistan kaikki tämän asiakirjan päivämäärät ja sisällön.

Kristina Elisabet Sandin

KHT

Sarjanumero:

fi_tupas:aktia:GBIF4as4ApYEgcryxfP8P2aXu4CO_XgilzsNBpfV7c8=

IP: 85.76.xxx.xxx

2024-03-14 05:45:49 UTC



Tämä asiakirja on digitaalisesti allekirjoitettu **Penneo.com**-sivustolla. Asiakirjan digitaalisen allekirjoituksen tiedot suojataan ja vahvistetaan alkuperäisen asiakirjan lasketulla hajautusarvolla. Asiakirja on lukittu ja aikaleimattu luotetun kolmannen osapuolen varmenteella.

Kaikki salausnäytteet on upotettu tähän PDF-tiedostoon mahdollista tulevaa validointia varten.

Asiakirjan alkuperäisyyden tarkistamine

Tämä asiakirja on suojattu Adobe CDS -varmenteella. Kun avaat asiakirjan Adobe Readerissa, sinun pitäisi nähdä, että asiakirja on **Penneon sähköisen allekirjoituspalvelun penneo.com** sertifioima. Tämä takaa, että asiakirjan sisältöä ei ole muutettu.

Voit tarkistaa tämän asiakirjan salausnäytöt Penneo-validoijalla, joka löytyy osoitteesta <https://penneo.com/validator>

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Aika	11.04.2024
Paikka	CapMan Oyj:n toimitilat, Ludviginkatu 6, 4. krs, Helsinki
Läsnä	CapMan Oyj edustajanaan Pia Käll
	Yhteensä
	100 osaketta ja ääntä
	100 osaketta ja ääntä

Lisäksi paikalla Peppi Manninen.

1
Kokouksen avaaminen

Pia Käll avasi kokouksen.

2
Puheenjohtajan valinta

Kokouksen puheenjohtajaksi **valittiin** Pia Käll ja kokouksen sihteerinä toimi Peppi Manninen.

3
Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Todettiin, että yhtiön kaikki osakkeet olivat kokouksessa edustettuina ja että kokous on laillinen ja päätösvaltainen.

4
Tilinpäätös

Käsiteltiin tuloslaskelma ja tase tilikaudelta 1.1.2023-31.12.2023.

5
Tilintarkastuskertomus

Esiteltiin tilintarkastuskertomus tiedoksi yhtiökokoukselle.

6
Tuloslaskelman ja taseen vahvistaminen

Päätettiin vahvistaa tuloslaskelma ja tase tilikaudelta 2023.

7
Toimenpiteet, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto antaa aihetta

Todettiin, että Dividum Oy:n tulos tilikaudelta 1.1.2023-31.12.2023 oli 15 803,61 euroa. **Päätettiin**, että tilikauden tulos siirretään voittovaroihin.

8
Hallituksen ja toimitusjohtajan vastuuvapaus

Päätettiin myöntää hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapaus kuluneelta tilikaudelta.

Dividum Oy
(y-tunnus 1888679-4)

PÖYTÄKIRJA 1/2024

9
Hallituksen ja tilintarkastajien palkkiot

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

10
Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien lukumäärä

Päätettiin, että hallitukseen valitaan kolme (3) jäsentä sekä valitaan yksi (1) tilintarkastaja, joka on tilintarkastusyhteisö.

11
Hallituksen jäsenten valinta

Hallitukseen **valittiin** Heidi Sulin, Jussi Paronen ja Tiina Halmesmäki. Hallituksen puheenjohtajaksi valittiin Heidi Sulin.

12
Tilintarkastajan valinta

Tilintarkastajaksi **valittiin** Ernst & Young Oy (y-tunnus 2204039-6) päävastuullisena tilintarkastajana Anniina Puranen.

13
Kokouksen päättäminen

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

Pöytäkirjan vakuudeksi

DocuSigned by:

F3F498AF3A02481...
Pia Käll
puheenjohtaja

DocuSigned by:

BF7227D9ECF543E...
Peppi Manninen
sihteeri