PRH PATENTTI- JA REKISTERIHALLITUS

# Tilinpäätösilmoitus kaupparekisteriin

Tilinpäätöksen ilmoittaminen on lakisääteistä. Tilinpäätösilmoitus täytyy tehdä jokaiselta tilikaudelta erikseen. Huomaa: myös toimimattoman yrityksen on tehtävä tilinpäätösilmoitus jokaiselta tilikaudelta.

Löydät ohjeet verkkosivuiltamme: www.prh.fi >Tilinpäätökset

## Tilinpäätöksen tiedot

| Huomaa: ilmoitus ja sen liitteet ovat julkisia. | |
|---|---|
| Yrityksen toiminimi:<br>Tact Group Oy | Y-tunnus:<br>2073062-5 |
| Tilinpäätöksen tilikausi (ppkkvvvv - ppkkvvvv):<br>01012021 - 31122021 | |
| Valitse ilmoituksen tyyppi:<br>Tilinpäätös ☒ Tilinpäätös, joka sisältää konsernitilinpäätöksen ☐ Lopputilitys ☐ | |
| Tilinpäätöksen vahvistamispäivä (pp.kk.vvvv): 30.07.2025 | |
| Lopputilityksen vahvistamis- tai hyväksymispäivä (pp.kk.vvvv): | |

## Tilinpäätösilmoitukseen liitettävät asiakirjat

| Tarkista, että tilinpäätös ja toimintakertomus on päivätty ja allekirjoitettu. |
|---|
| 1. Tämä ilmoituslomake täytettynä ja allekirjoitettuna. |
| 2. Tuloslaskelma. |
| 3. Tase. Tase-erittelyjä ei ilmoiteta rekisteröitäväksi. |
| 4. Taseen, tuloslaskelman ja rahoituslaskelman liitteenä olevat tiedot (liitetiedot). Liitetietoihin täytyy kirjata esimerkiksi tieto siitä, kuinka monta henkilöä keskimäärin on ollut yrityksen palveluksessa tilikaudella. |
| 5. Yrityksen voittoa koskeva yhtiökokouksen tai osuuskunnan kokouksen päätös.<br>Kirjoita päätöksen sisältö tähän tai ilmoita, ettei yrityksellä ole voittoa tilikaudella:<br>Yrityksellä ei voittoa tilikaudella |
| 6. Tilintarkastuskertomus ja tilinpäätösmerkintä.<br>Rastita, jos yrityksellä ei ole tilintarkastusvelvollisuutta: ☒ |
| 7. Toimintakertomus.<br>Rastita, jos yrityksellä ei ole kirjanpitolain mukaista laatimisvelvollisuutta: ☒ |
| 8. Rahoituslaskelma.<br>Rastita, jos yrityksellä ei ole kirjanpitolain mukaista laatimisvelvollisuutta: ☒ |
| 9. Konsernitilinpäätös, jos se sisältyy yrityksen tilinpäätökseen,<br>sekä konsernitilintarkastuskertomus ja mahdollinen konsernirahoituslaskelma. |
| 10. Selvitystilan lopputilityksessä edellisten lisäksi:<br>Selvitysmiehen kertomus koko selvitysmenettelystä ja selostus yhtiön omaisuuden jaosta. |

## Ilmoituksen allekirjoitus

| Kaupparekisteriin merkityn vastuuhenkilön tai hänen valtuuttamansa asiamiehen allekirjoitus. Valtuutetun on liitettävä mukaan valtakirja. | |
|---|---|
| Päiväys<br>01.08.2025 | Allekirjoitus ja nimenselvennys<br>Netta Luhtalampi Mykrä |

## Ilmoituksen lähettäminen

| Lähetä kaikki tarvittavat asiakirjat kerralla. Liitä tämä ilmoitus päällimmäiseksi asiakirjoihin. | |
|---|---|
| **Postitse:**<br>Patentti- ja rekisterihallitus<br>Tilinpäätösasiat<br>00091 PRH | |

Docusign Envelope ID: 695C4691-0C20-4E1E-9A81-1ACB8DA127DB

Jäljennöksen oikeaksi todistaa:
Venla Kulkkonen
Borenius Asianajotoimisto Oy

**TACT GROUP OY**

**PÖYTÄKIRJA 2/2025**
***MINUTES***

**(Y-TUNNUS / *BUSINESS ID* 2073062-5)**

# OSAKKEENOMISTAJAN YKSIMIELINEN JA KIRJALLINEN PÄÄTÖS YHTIÖKOKOUKSELLE KUULUVISTA ASIOISTA / *SHAREHOLDER'S UNANIMOUS AND WRITTEN RESOLUTION IN MATTERS WITHIN COMPETENCE OF GENERAL MEETING*

| | | | |
|---|---|---|---|
| **AIKA / *TIME*** | 30.7.2025 / *30 July 2025* | | |
| **PAIKKA / *PLACE*** | Luxemburg / *Luxembourg* | | |
| **LÄSNÄ / *PRESENT*** | Lombard International Assurance S.A. | 1.000 | osaketta ja ääntä<br>*shares and votes* |
| | Yhteensä / *Total* | 1.000 | osaketta ja ääntä<br>*shares and votes* |

Kaikki osakkeet ja äänet edustettuina / *All shares and votes represented*

## 1 PÄÄTÖKSEN LAILLISUUDEN TOTEAMINEN / *RECORDING THE LEGALITY OF THE RESOLUTION*

Tämä päätös on osakeyhtiölain (624/2006) 5 luvun 1 §:n 2 momentin mukainen Tact Group Oy:n ("**Yhtiö**") osakkeenomistajan tekemä yksimielinen kirjallinen päätös Yhtiön varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvista asioista. Yhtiön osakkeenomistaja Lombard International Assurance S.A. on tehnyt yhtiökokousta pitämättä seuraavat varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvat päätökset.

*This resolution is a unanimous and written resolution made by the shareholder of Tact Group Oy (the "**Company**"), in accordance with Chapter 5, Section 1, Subsection 2 of the Finnish Limited Liability Companies Act (624/2006). The shareholder of the Company, Lombard International Assurance S.A., has passed the following resolutions belonging to the Annual General Meeting without convening a general meeting.*

#20855937v2

Docusign Envelope ID: 695C4691-0C20-4E1E-9A81-1ACB8DA127DB

## 2 TILINPÄÄTÖSTEN ESITTÄMINEN JA VAHVISTAMINEN / *PRESENTATION AND ADOPTION OF THE FINANCIAL STATEMENTS*

Esitettiin tilinpäätökset tilikausilta 1.1.2021–31.12.2021, 1.1.2022–31.12.2022, 1.1.2023–31.12.2023 sekä 1.1.2024–31.12.2024 (liite 1). Päätettiin vahvistaa tilinpäätökset. Todettiin, ettei Yhtiöllä ole voittoa millään näistä tilikausista.

*The financial statements for financial years 1 January 2021–31 December 2021, 1 January 2022–31 December 2022, 1 January 2023–31 December 2023 and 1 January 2024–31 December 2024 were presented (appendix 1). It was resolved to adopt the financial statements. It was noted that the Company did not make a profit in any of these financial years.*

## 3 VASTUUVAPAUDEN MYÖNTÄMINEN HALLITUKSEN JÄSENILLE JA SELVITYSMIEHELLE / *DISCHARGE OF MEMBERS OF THE BOARD OF DIRECTORS AND THE LIQUIDATOR FROM LIABILITY*

Päätettiin myöntää vastuuvapaus hallituksen jäsenille ja selvitysmiehelle siltä ajalta, kun he ovat kyseisessä tehtävässä olleet.

*It was resolved to discharge the members of the Board of Directors and the liquidator from liability for the period during which they have held this mandate.*

## 4 HALLITUKSEN JÄSENTEN PALKKIOT / *REMUNERATION OF THE MEMBERS OF THE BOARD OF DIRECTORS*

Päätettiin, ettei hallituksen jäsenille makseta palkkiota.

*It was resolved not to pay remuneration to the members of the Board of Directors.*

## 5 HALLITUKSEN JÄSENTEN VALINTA / *ELECTION OF THE MEMBERS OF THE BOARD OF DIRECTORS*

Päätettiin, ettei hallitusta valita, sillä Yhtiö on selvitystilassa, ja selvitysmies edustaa Yhtiötä yksin.

*It was resolved not to elect the members of the Board of Directors, since the Company is in liquidation and the Company is solely represented by the liquidator.*

## 6 TILINTARKASTAJAN VALINTA / *ELECTION OF THE AUDITOR*

Päätettiin, ettei tilintarkastajaa valita, sillä Yhtiön ainoa osakkeenomistaja on 4.4.2025 tekemällään päätöksellä päättänyt luopua Yhtiön tilintarkastajasta.

*It was resolved not to elect the auditor, since the Company's sole shareholder has decided on 4 April 2025 to waive the Company's auditor.*

#208559371v2

## 7 PÄÄTÖSTEN YKSIMIELISYYS JA ALLEKIRJOITTAMINEN / *UNANIMITY OF THE RESOLUTIONS AND SIGNING*

Hyväksyttiin, ettei osakeyhtiölain säännöksiä ja yhtiöjärjestyksen määräyksiä kutsusta yhtiökokoukseen, asiakirjojen esilläpidosta, hallituksen esityksestä ja hallituksen selostuksesta ollut noudatettu.

Todettiin, että kaikki päätökset tehtiin yksimielisesti Yhtiön ainoan osakkeenomistajan toimesta.

Päätettiin, että Yhtiön ainoa osakkeenomistaja (tai sen valtuutettu edustaja) allekirjoittaa yksimielistä päätöstä koskevan pöytäkirjan.

*It was approved that the provisions related to summoning the general meeting, to making documents available for review, to the proposal of the board of directors and to the account of the board of directors, contained in the articles of association of the Company and the Finnish Limited Liability Companies Act, had not been complied with.*

*It was noted that all resolutions were made unanimously by the sole shareholder of the Company.*

*It was resolved that the sole shareholder of the Company (or its authorized representative) signs the minutes recording the unanimous resolution.*

**VAKUUDEKSI (IN FIDEM)**

**LOMBARD INTERNATIONAL ASSURANCE S.A.**

Signed by:
Roberto Russo
C3E57A85A32841F...

Nimi / *Name*: Roberto Russo
Titteli / *Title*: Private Markets Monitoring Manager

Signed by:
Stephan Christmann
CF321A390AF54CF...

Nimi / *Name*: Stephan Christmann
Titteli / *Title*: Head of Private Markets Monitoring

#20855937v2

**LIITTEET / APPPENDICES**

1 Tilinpäätökset 1.1.2021–31.12.2021, 1.1.2022-31.12.2022, 1.1.2023-31.12.2023 ja 1.1.2024-31.12.2024 / *Financial statements for financial years 1 January 2021–31 December 2021, 1 January 2022–31 December 2022, 1 January 2023–31 December 2023 and 1 January 2024–31 December 2024*

**Tact Group Oy, selvitystilassa *(In liquidation)***
Y-tunnus *(Business ID)* : 2073062-5
Kotipaikka *(Domicile)* : Helsinki

**TILINPÄÄTÖS** (*FINANCIAL STATEMENTS*)
**1.1.2021 - 31.12.2021**

**Sisältö** *(Contents)*


| | |
|---|---|
| Tase *(Balance sheet)* | 1 |
| Tuloslaskelma *(Income statement)* | 2 |
| Liitetiedot *(Note to the financial statements)* | 3 |
| Allekirjoitukset *(Signatures)* | 4 |

| **TASE** *(BALANCE SHEET)* | Liitetieto *(Notes)* | **31.12.2021** | **31.12.2020** |
|---|---|---|---|
| **VASTAAVAA** *(ASSETS)* | | | |
| **Pysyvät vastaavat** *(Fixed assets)* | | **0,00** | **0,00** |
| **Vaihtuvat vastaavat** *(Current assets)* | | **0,00** | **0,00** |
| Muut saamiset *(Other receivables)* | | 1,36 | 1,36 |
| Rahat ja pankkisaamiset *(Cash and cash equivalents)* | | 2 889,32 | 2 889,32 |
| **VASTAAVAA YHTEENSÄ** *(TOTAL ASSETS)* | | **2 890,68** | **2 890,68** |

| **VASTATTAVAA** *(Liabilities and equity)* | | **31.12.2021** | **31.12.2020** |
|---|---|---|---|
| Oma pääoma *(Shareholders' equity)* | 2 | | |
| Osakepääoma *(Share capital)* | | 2 500,00 | 2 500,00 |
| Edellisen tilikauden voittovarat *(Retained earnings from previous period)* | | 281,75 | 14 112,15 |
| Tilikauden tulos *(Profit/loss for the financial year)* | | 0,00 | -13 830,40 |
| **Oma pääoma yhteensä** *(Total shareholders' equity)* | | **2 781,75** | **2 781,75** |
| Vieras pääoma *(Liabilities)* | | | |
| Ostovelat *(Trade payables)* | | 108,93 | 108,93 |
| **Vieras pääoma yhteensä** *(Total liabilities)* | | **108,93** | **108,93** |
| **VASTATTAVAA YHTEENSA** *(TOTAL LIABILITIES AND EQUITY)* | | **2 890,68** | **2 890,68** |

**TULOSLASKELMA** *(INCOME STATEMENT)*

| | 1.1.2021 - 31.12.2021 | 1.1.2020 - 31.12.2020 |
|---|---|---|
| **LIIKEVAIHTO** *(TURNOVER)* | **0,00** | **0,00** |
| **LIIKEVOITTO** *(OPERATING PROFIT)* | **0,00** | **0,00** |
| **VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA** *(PROFIT BEFORE APPROPRIATIONS AND TAXES)* | **0,00** | **0,00** |
| **TILIKAUDEN VOITTO** *(PROFIT FOR THE FINANCIAL YEAR)* | **0,00** | **0,00** |

**LIITETIEDOT**
*(NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS)* **1.1.-31.12.2021**

Yhtiö on poistettu kaupparekisteristä 29.5.2024 osakeyhtiölain 20 luvun 4 §:n 1 mom:n 3 -kohdan nojalla, koska yhtiö ei ollut toimittanut tilinpäätöksiä kaupparekisteriin. Yhtiö on asetettu selvitystilaan ainoan osakkeenomistajan päätöksellä 7.4.2025. Selvitystilaa ei ole voitu rekisteröidä kaupparekisteriin, koska yhtiö on poistettu kaupparekisteristä.

*The company was removed from the Trade Register on 29 May 2024 pursuant to Chapter 20, Section 4, paragraph 1, subsection 3 of the Limited Liability Companies Act, because the company had not submitted its financial statements to the Trade Register. The company has been placed in liquidation by decision of the sole shareholder on 7 April 2025. The liquidation could not be registered in the Trade Register because the company has been deleted from the Trade Register.*

Yhtiö ei ole laatinut kirjanpitoa eikä tilinpäätöstä ajalta 1.1.2021-31.12.2024. Tämä tilinpäätös on laadittu perustuen tilinpäätöksessä 1.1.-31.12.2020 esitettyihin tietoihin sekä oletukseen, ettei yhtiöllä ollut toimintaa eikä henkilöstöä aikavälillä 1.1.2021-31.12.2021. Tilikauden aikaisia tapahtumia ei kuitenkaan voida todentaa. Yhtiö on sen ainoan osakkeenomistajan päätöksellä 4.4.2025 luopunut tilintarkastajasta.

*The company has not prepared accounts or financial statements for the period 1 January 2021 to 31 December 2024. These financial statements have been prepared on the basis of the information presented in the financial statements for the period 1 January to 31 December 2020 and on the assumption that the company had no operations or employees for the period 1 January 2021 to 31 December 2021. However, events during the financial period cannot be verified. On 4 April 2025, the company, by decision of its sole shareholder, has waived its auditor.*

Tilinpäätöksen 1.1.-31.12.2020 liitetiedoissa on annettu tieto yhtiössä suoritetusta verotarkastuksesta, joka on alkanut 25.11.2019 ja päättynyt 10.11.2020. Verotarkastuksen kohteena on ollut vuonna 2013 tapahtunut yritysjärjestely, jossa yhtiön koko osakekanta on myyty nykyiselle omistajalle ja vuonna 2014 tapahtunut osingonjako sekä siihen liittyvät yksityiskohdat. Yhtiö on saanut verottajalta asiassa 31.12.2020 päivätyn ilmoituksen 23.12.2020 tehdystä veropäätöksestä, jonka mukaan yhtiön vuoden 2014 elikeinotoiminnan tulosta on korotettu 1.325.589,04 eurolla ja nettovarallisuus on arvioitu uudelleen. Tarkastuksen perusteella verotusta on oikaistu ja yhtiölle on määrätty maksettavaksi jäännösveroa 265.117,80 euroa, veronlisäystä 95.508,69 euroa ja veronkorotusta 45.000,00 euroa sekä huojennettua viivästyskorkoa 4.418,63 euroa. Vero on erääntynyt 27.1.2021. Yhtiö valitti päätöksestä ja pyysi asiassa täytääntönpanon kieltoa. Valituksen johdosta täytääntönpano keskeytettiin. Valituksen tilanteesta ja asian etenemisestä ei selvitysmiehellä ole tarkkaa tietoa tilinpäätöksen valmistumishetkellä. Asia tullaan selvittämään selvitystilan aikana.

*In the notes to the financial statements for the period 1 January to 31 December 2020, information is provided on the tax audit carried out on the company, which started on 25 November 2019 and ended on 10 November 2020. The subject of the tax audit has been the 2013 corporate reorganization in which the entire share capital of the company was sold to the current owner and the 2014 dividend distribution and related details. The company has received a notice from the tax authorities dated 31 December 2020 regarding the tax assessment of 23 December 2020, according to which the income of the company's 2014 business operations has been increased by EUR 1,325,589.04 and the net assets have been reassessed. Following the audit, the tax has been adjusted and the company has been ordered to pay residual tax of €265,117.80, a tax surcharge of €95,508.69 and a tax penalty of €45,000.00, as well as reduced interest on arrears of €4,418.63. The tax was due on 27.1.2021. The company appealed against the decision and requested a stay of enforcement. As a result of the appeal, the enforcement was suspended. At the time of preparing the financial statements, the liquidator has no precise information on the status of the appeal and the progress of the case. The matter will be clarified during the liquidation period.*

**Tact Group Oy, selvitystilassa (In liquidation)**

Tact Group Oy on Lombard International Assurance S.A.:n (R.C.S. Luxembourg No B37604) tytäryhtiö.

*Tact Group Oy is a subsidiary of Lombard International Assurance S.A. (R.C.S. Luxembourg No B37604).*

Tilikauden tulos on 0 euroa.

*The result for the financial year is EUR 0.*

**1. Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet** *(Accounting policies)*

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

*The financial statements have been prepared in accordance with the micro-enterprise provisions of the Regulation on information to be included in the financial statements of small and micro-enterprises (PMA).*

**2. Oman pääoman erien lisäykset ja vähennykset**
*(Changes in equity components)*

| | **1.1.-31.12.2021** | **31.12.2020** |
|---|---|---|
| Osakepääoma tilikauden alussa<br>*(Share capital at the beginning of the financial year)* | 2 500,00 | 2 500,00 |
| Osakepääoma tilikauden lopussa<br>*(Share capital at the end of the financial year)* | 2 500,00 | 2 500,00 |
| Edellisen tilikauden voittovarat<br>*(Retained earnings from the previous financial year)* | 281,75 | 14 112,15 |
| Tilikauden tulos<br>*(Profit for the financial year)* | 0,00 | -13 830,40 |
| **Oma pääoma yhteensä** *(Total equity)* | **2 781,75** | **2 781,75** |

Tilinpäätöksen 1.1.2021 - 31.12.2021 allekirjoitukset
*(Signatures on the Financial Statments 1.1.2021 -31.12.2021)*

Helsingissä, 25. päivänä heinäkuuta 2025
*(Helsinki, 25 July 2025)*

Netta Luhtalampi Mykrä
Selvitysmies *(Liquidator)*