

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 23.04.2025

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 3266086-3	Tilinpäätöksen kausi Bokslutsperiod <u>01.01.2024</u> - <u>31.12.2024</u>
--	---

Konsernitiedot
Koncernuppgifter

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

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





Equilibrium Funds Oy

Tilinpäätös ajalta
1.1. - 31.12.2024

Equilibrium Funds Oy

c/o Equilibrium Group Oy, Meritullinkatu 1 B

00170 Helsinki

Kotipaikka Helsinki

Y-tunnus 3266086-3

Sisällys

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

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2034 asti.

Tilinpäätöksen on toteuttanut

Azets Insight Oy

Elielinaukio 5 B

00100 Helsinki

TASE	31.12.2024	31.12.2023
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksissä	27 000,00	0,00
Muut osakkeet ja osuudet	360 000,00	0,00
Sijoitukset yhteensä	387 000,00	0,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	387 000,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	4 828,05	1 783,39
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	4 828,05	1 783,39
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 828,05	1 783,39
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	391 828,05	1 783,39

TASE	31.12.2024	31.12.2023
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Muut rahastot (oy)		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto (oy)	387 000,00	0,00
Tilikauden voitto (tappio)	994,86	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	387 994,86	0,00
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	217,96	0,00
Velat saman konsernin yrityksille	3 361,69	1 783,39
Siirtovelat	253,54	0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 833,19	1 783,39
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 833,19	1 783,39
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	391 828,05	1 783,39

TULOSLASKELMA	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
LIIKEVAIHTO	23 959,26	0,00
Liiketoiminnan muut kulut	-7 851,11	-1 783,39
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	16 108,15	-1 783,39
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	16 108,15	-1 783,39
Tilinpäätössiirrot		
Konserniavustus		
Saadut konserniavustukset	0,00	1 783,39
Annetut konserniavustukset	-14 864,57	0,00
Tuloverot		
Tilikauden ja aikaisempien tilikausien verot	-248,72	0,00
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	994,86	0,00

LIITETIEDOT**Tieto tilinpäätöksen laatimisessa käytetystä säännöstöstä (PMA 1:1 §)**

Tilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu pien- ja mikroyrityasetusten (PMA) pienyrittysäännöstöä.

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet (PMA 3:1 §)**Arvostusperiaate ja arvonmääritysmenetelmä**

Yhtiön arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät ovat PMA 3:1.2-3 §:n mukaiset, jonka vuoksi näistä ei esitetä erillisiä liitetietoja.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut (PMA 3:7 §)**Taseen ulkopuolisten taloudellisten sitoumusten yhteismäärä****Rahastositoumus**

Equilibrium Funds Oy:llä on rahastositoumus Equilibrium Fund A Ky:lle. Sitoumuksen alkuperäinen määrä on 720.000,00 euroa, josta on jäljellä 360.000,00 euroa.

Equilibrium Funds Oy:n tytäryhtiö Equilibrium Fund Management I GP Oy toimii Equilibrium Fund A Ky:n vastuunalaisena yhtiömiehenä.

Tiedot emoyrityksestä (PMA 3:8 §)

Yhtiö kuuluu tytäryrityksenä konserniin, jonka emoyhtiö on Equilibrium Group Oy ja kotipaikka Helsinki.

Liiketoimet intressitahojen kanssa (PMA 3:10 §)**Liiketoimet tytäryhtiön kanssa**

Equilibrium Fund Management I GP Oy on maksanut Equilibrium Funds Oy:lle tilikauden aikana arvonnisäverottomia hallinnointipalkkioita yhteensä 23.959,26 euroa.

Equilibrium Funds Oy on Equilibrium Fund Management I GP Oy:n enemmistöomistaja.

Konserniavustus

Equilibrium Funds Oy on antanut tilikaudella Equilibrium Group Oy:lle konserniavustusta 14.864,57 euroa. Equilibrium Funds Oy on Equilibrium Group Oy:n kokonaan omistama tytäryhtiö.

Toimintakertomusta vastaavat tiedot (PMA 3:13 §)**Ollennaiset tapahtumat tilikauden aikana**

Yhtiön varsinainen toiminta on alkanut tilikauden aikana.

Oma pääoman muutokset

	31.12.2024	31.12.2023
Osakepääoma - alkusaldo	0,00	0,00

LIITETIEDOT

Osakepääoma	0,00	0,00
Osakepääoma - loppusaldo	0,00	0,00
Sidottu oma pääoma yhteensä	0,00	0,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	387 000,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio) - alkusaldo	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	0,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio) - loppusaldo	0,00	0,00
Tilikauden voitto (tappio)	994,86	0,00
Vapaa oma pääoma yhteensä	387 994,86	0,00
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	387 994,86	0,00

Laskelma jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta (OYL 13:5 §)

	31.12.2024	31.12.2023
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	387 000,00	0,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	0,00	0,00
Tilikauden voitto (tappio)	994,86	0,00
Aktivoidut kehittämismenot	0,00	0,00
Jakokelpoinen vapaa oma pääoma yhteensä	387 994,86	0,00

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Yhtiön hallitus esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa ei jaeta.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka:

Aika: 12.03.2025

Henrik Sundvik
hallituksen puheenjohtaja

Mika Honkasalo
hallituksen jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Paikka:

Aika:

Riku Vuorinen
KHT

Tilinpäätöksen hyväksymispäivämäärä

Aika: 12.03.2025

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

Muut 1 - 8

Ostolasku 1 - 12

Ostosuoritus 1 - 10

Pankki 1 - 17

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

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

Grant Thornton
Advico Finland Oy
Maariankatu 6A
20100 TURKU
Tietokuja 4
00330 HELSINKI

Y-tunnus 2891157-8
Kotipaikka Turku
ALV rek.

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Equilibrium Funds Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olen tilintarkastanut Equilibrium Funds Oy:n (y-tunnus 3266086-3) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.2024–31.12.2024. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonani esitän, 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

Olen suorittanut tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiani kuvataan tarkemmin kohdassa *Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa*. Olen riippumaton yhtiöstä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaani tilintarkastusta ja olen täyttänyt muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuuteni. Käsitykseni mukaan olen hankkinut lausuntoni 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 se katsoo 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

Tavoitteenani on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntoni. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että

olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettavassa tilintarkastuksessa. Virheellisyksiä 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 käytän ammatillista harkintaa ja säilytän ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

- Tunnistan ja arvioin väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisuuden riskit, suunnittelen ja suoritan näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankin lausuntoni 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.
- Muodostan käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäkseni suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta en siinä tarkoituksessa, että pystyisin antamaan lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- Arvioin sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- Teen johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teen hankkimani tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätökseni on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, minun täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomuksessani lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa lausuntoni. Johtopäätökseni perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei yhtiö pysty jatkamaan toimintaansa.
- Arvioin tilinpäätöksen, kaikki tilinpäätöksessä esittävät 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.

Kommunikoin hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnittelusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistan tilintarkastuksen aikana.

Helsingissä 13. maaliskuuta 2025



Riku Vuorinen

KHT