

Kaupparekisteri  
Handelsregistret

Saapumispäivä  
Ankomstdag 30.04.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot  
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot  
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer  2578435-8	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



Mäkelän Sähkö Oy  
Hämeenlinnantie 16 , 15800 LAHTI  
Kotipaikka:  
Y-tunnus: 2578435-8

Mäkelän Sähkö Oy  
Tilinpäätös  
01.01.2023 - 31.12.2023

---

<b>Sisällys</b>	<b>Sivu</b>
Sisällysluettelo	1
Tase	2 - 3
Tuloslaskelma	4
Liitetiedot	5 - 7
Kirjanpitoaineistot	8
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	9
Tilinpäätösmerkintä	9

Tilinpäätös on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä eli 31.12.2033 asti (KPL 2:10.1 §).

Tilikauden tositemaineisto on säilytettävä vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jona tilikausi on päätynyt eli 31.12.2029 asti (KPL 2:10.2§).

**Tase**

	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat	7 273,36	9 697,81
Koneet ja kalusto	24 480,99	29 916,33
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	31 754,35	39 614,14
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	3 986,58	3 986,58
Sijoitukset yhteensä	3 986,58	3 986,58
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	35 740,93	43 600,72
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	119 821,08	92 494,40
Keskeneräiset tuotteet	0,00	79,66
Vaihto-omaisuus yhteensä	119 821,08	92 574,06
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	656 230,82	651 693,82
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	644 890,31	710 472,39
Muut saamiset	27 408,02	164 780,19
Siirtosaamiset	168 345,02	155 254,73
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 496 874,17	1 682 201,13
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	100,00	100,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä	100,00	100,00
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	35 512,69	81 244,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 652 307,94	1 856 120,15
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 688 048,87	1 899 720,87

	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osake- ja muu vastaava pääoma	10 000,00	10 000,00
Muut rahastot	26 446,86	26 446,86
Edellisten tilikausien voitto/tappio	281 223,03	222 787,85
Tilikauden voitto/tappio	385 914,09	308 435,18
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	703 583,98	567 669,89
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	116 738,43	0,00
Ostovelat	277 469,19	773 682,66
Velat saman konsernin yrityksille	0,00	250 000,00
Muut velat	157 408,13	56 346,21
Siirtovelat	432 849,14	252 022,11
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	984 464,89	1 332 050,98
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	984 464,89	1 332 050,98
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 688 048,87	1 899 720,87

**Tuloslaskelma**

	<b>01.01.2023 - 31.12.2023</b>	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>
LIIKEVAIHTO	6 407 643,57	7 849 740,14
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varaston muutos	-79,66	79,66
Liiketoiminnan muut tuotot yhteensä	0,00	238,25
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 973 211,40	-3 420 528,57
Varastojen muutos	27 326,68	-13 645,31
Ulkopuoliset palvelut	-1 422 701,67	-1 428 119,86
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 368 586,39	-4 862 293,74
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 708 490,08	-1 554 102,69
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-294 334,75	-272 461,93
Muut henkilösivukulut	-57 340,56	-48 636,12
Henkilöstökulut yhteensä	-2 060 165,39	-1 875 200,74
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 584,79	-12 470,49
Liiketoiminnan muut kulut	-483 232,20	-460 295,89
LIIKEVOITTO / TAPPIO	484 995,14	639 797,19
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot	44,63	0,00
Korko- ja muut rahoituskulut	-747,43	-54,77
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	484 292,34	639 742,42
Tilinpäätössiirrot		
Konserniavustus	0,00	-250 000,00
Tuloverot	-98 378,25	-81 307,24
TILIKAUDEN TULOS	385 914,09	308 435,18

**LIITETIEDOT****Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

Tieto tilinpäätöksen laatimisessa käytetystä säännöstöstä

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

Yhtiö kuuluu tytäryrityksenä konserniin, jonka emoyhtiö on Mäsätech Oy ja kotipaikka Lahti

Pitkäaikaishankkeiden tuloutusta koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet ja -menetelmät

Pitkän valmistusajan vaativista suoritteista syntyvä tulo on kirjattu tuotoksi valmistusasteen perusteella. Pitkän valmistusajan vaativiksi suoritteiksi on katsottu hankkeet, joiden valmistusaika on ennakoitu vähintään vuodeksi. Pitkäaikaishankkeiden valmistusaste on määritetty hankkeen toteutuneiden menojen suhteessa hankkeen arvioituihin kokonaismenoihin.

kuvaus	31.12.2023	31.12.2022
valmistusasteen muk liikevaiht	4 964 682,99	6 366 023,45
Muu liikevaihto	1 442 960,58	1 483 716,69
Liikevaihto yhteensä	6 407 643,57	7 849 740,14
Valmistusasteen muk tuloutettu	3 187 765,00	2 065 768,50
mutta asiakkalle luovuttamatta		
Tilaukanta	1 541 815,36	3 682 295,00

**Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Omaisuserä	Poisto	Menetelmä
Muut pitkävaikutteiset menot	5v	tasapoisto
Koneet ja laitteet	25%	menojäännöspoisto
Kuorma- ja pakettiautot	25%	menojäännöspoisto

Poistosuunnitelmana ovat verotuksessa sallitut enimmäispoistot.

**Taseen vastaavia koskevat liitetiedot**

Erittely yhdistellyistä vastaavien ja vastattavien eristä

Kuvaus	31.12.2023
Valmistusasteen mukaisia tuot	
toja vastaavat siirtosaamiset	3 187 765,00
Hankkeiden tilaajalta saadut	
ennakot	-3 204 031,50
Taseen vaihtuvien vastaavien	
saamisten hankesaamiset	100 471,92
Taseen vastattavien siirtovelat	-116 738,43

Taseen konsernin sisäiset myyntisaamiset

Taseen myyntisaamisiin sisältyy konsernin sisäisiä myyntisaamisia

kuvaus	saamisen määrä
Myyntisaamiset konserni	34 500,00

### Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman muutokset

Kuvaus	31.12.2023	31.12.2022
Osake- tai muu vastaava pääoma	10 000,00	10 000,00
Sidottu opo yhteensä	10 000,00	10 000,00
Sijoitetun vapaan opon rahasto	26 446,86	26 446,86
Ed.tilikausien tulos	531 223,03	472 787,85
Oikaisut ed.tilikausien tuloks		
Osingonjako	-250 000,00	-250 000,00
Ed.tilikausien tulos yhteensä	281 223,03	222 787,85
Tilikauden tulos	385 914,09	308 435,18
Vapaa opo yhteensä	693 583,98	557 669,89
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>703 583,98</b>	<b>567 669,89</b>

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

Kuvaus	31.12.2023	31.12.2022
Sijoitetun vapaan opon rahasto	26 446,86	26 446,86
Ed.tilikausien tulos	281 223,03	222 787,85
Tilikauden tulos	385 914,09	308 435,18
<b>JAKOKELPOINEN VAPAA OPO YHT.</b>	<b>693 583,98</b>	<b>557 669,89</b>

### Vakuudet ja vastuusitoumukset

Velat ja niiden vakuudet tase-erittäin ja vakuuslajeittain

Master Card 238,94

Kuvaus	Velan määrä	Annetut vakuudet

Muut vastuut ja vakuudet

Työmaiden takaykset 592827,00

Samaan konserniin kuuluvien yritysten puolesta annetut vakuudet

Kuvaus	31.12.2023	31.12.2022
Yrityskiinnitys	1 000 000,00	1 000 000,00
Takaus	250 000,00	250 000,00

### Liitetiedot henkilöstöstä ja toimielinten jäsenistä

Henkilöstö tilikaudelta keskimäärin

Henkilöryhmä	Tilikausi	Ed.tilikausi
keskimäärin	28,00	32,00

### Osakeyhtiölain tarkoittamat toimintakertomustiedot

Hallituksen esitys yhtiön voittoa koskeviksi toimenpiteiksi sekä mahdollisesta muun vapaan pääoman jakamisesta

Tilikauden voitto/tappio on 385 914,09 euroa. Hallitus esittää, että osinkoa jaetaan 250.000,00 ja loppu kirjataan edellisten tilikausien voittovaroihin.

Yhtiön osakkeet

Yhtiöllä on 1000 osaketta.

Yhtiön taloudellisessa asemassa tai toiminnassa ole tilikauden päättymisen jälkeen tapahtunut olennaisia muutoksia.

## KIRJANPITOAINIESTOT

### Kirjanpitokirjojen luettelo

Kirjanpitokirja	Säilytys
Tilinpäätös	sähköisessä muodossa
Tase-erittelyt	sähköisessä muodossa
Päiväkirja	sähköisessä muodossa
Pääkirja	sähköisessä muodossa

### Tositteiden lajit

Nro	Tositelaji	Säilytys
100	Myyntilaskut	sähköisessä muodossa
101	Kassan käteismyynti	sähköisessä muodossa
102	Korttisaamiset	sähköisessä muodossa
105	Myyntihyvitys-laskut	sähköisessä muodossa
106	Kassan käteishyvitykset	sähköisessä muodossa
150	Suoritukset tiliotteilta	sähköisessä muodossa
151	Suoritukset kassaan	sähköisessä muodossa
200	Ostolaskut	sähköisessä muodossa
205	Ostohyvitys-laskut	sähköisessä muodossa
250	Maksut tiliotteelta	sähköisessä muodossa
300	Muistiotositteet	sähköisessä muodossa
310	Toistuvat tapahtumat	sähköisessä muodossa
320	Valm.aste ja kausiverolaskelma	sähköisessä muodossa
330	Kassatositteet	sähköisessä muodossa
340	Tiliotetositteet	sähköisessä muodossa
350	Korjaustositteet	sähköisessä muodossa
351	Korjaussiirrot	sähköisessä muodossa
390	Sisäinen laskenta	sähköisessä muodossa
399	Tilinpäätös	sähköisessä muodossa
400	Alv -laskelma	sähköisessä muodossa
500	Palkat	sähköisessä muodossa
800	Varastolähetteet (urakoille)	sähköisessä muodossa
811	Inventointi	sähköisessä muodossa
812	Varaston uudelleenarvostus	sähköisessä muodossa
813	Varastosta toiseen siirrot	sähköisessä muodossa
890	Siirtolähetteet (sisäinen)	sähköisessä muodossa
990	Liitetietositteet	sähköisessä muodossa

### Kirjanpitoaineiston säilytys

Erittely	Säilytys
Ostoreskontraerittelyt	sähköisessä muodossa
Myyntireskontraerittelyt	sähköisessä muodossa
Varastokirjanpidon erittelyt	sähköisessä muodossa

Sähköisessä muodossa arkistoitava kirjanpitoaineisto on tallennettuna Admicom Oy:n palvelimella, joka sijaitsee Jyväskylässä, Vaajakosken Kanavuoressa.

## Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Lahdssa Apr 5, 2024 20\_\_

Yhtiön hallitus on hyväksynyt tilinpäätöksen kokouksessaan 22.2.2024

Sami Lari

Sami Lari (Apr 5, 2024 11:56 GMT+3)

Sami Lari  
hallituksen puheenjohtaja

Arto Henriksson

Arto Henriksson (Apr 5, 2024 13:26 GMT+3)

Arto Henriksson  
hallituksen jäsen

Harri Niemi

Harri Niemi (Apr 5, 2024 13:30 GMT+3)

Harri Niemi  
hallituksen jäsen

## Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Apr 10, 2024 20\_\_

Ville Valkonen

Revisium Oy,  
tilintarkastusyhteisö  
Ville Valkonen HT, JHT

# MÄKELÄN SÄHKÖ OY TILINPÄÄTÖS


## 31.12.2023


Final Audit Report


2024-04-10


Created:	2024-04-05
By:	Leea Rauske-Kuoppala (leea.rauske-kuoppala@makelansahko.fi)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAKFJwEhIPntI9SbsfkNb-Yqo1X4re3LIE


## "MÄKELÄN SÄHKÖ OY TILINPÄÄTÖS 31.12.2023" History


 Document created by Leea Rauske-Kuoppala (leea.rauske-kuoppala@makelansahko.fi)  
2024-04-05 - 7:38:11 AM GMT


 Document emailed to sami.lari@makelansahko.fi for signature  
2024-04-05 - 7:40:31 AM GMT


 Email viewed by sami.lari@makelansahko.fi  
2024-04-05 - 8:56:38 AM GMT


 Signer sami.lari@makelansahko.fi entered name at signing as Sami Lari  
2024-04-05 - 8:56:56 AM GMT


 Document e-signed by Sami Lari (sami.lari@makelansahko.fi)  
Signature Date: 2024-04-05 - 8:56:58 AM GMT - Time Source: server

 Document emailed to arto.henriksson@makelansahko.fi for signature  
2024-04-05 - 8:56:59 AM GMT

 Email viewed by arto.henriksson@makelansahko.fi  
2024-04-05 - 10:25:19 AM GMT

 Signer arto.henriksson@makelansahko.fi entered name at signing as Arto Henriksson  
2024-04-05 - 10:26:45 AM GMT

 Document e-signed by Arto Henriksson (arto.henriksson@makelansahko.fi)  
Signature Date: 2024-04-05 - 10:26:47 AM GMT - Time Source: server

 Document emailed to harri.niemi@makelansahko.fi for signature  
2024-04-05 - 10:26:48 AM GMT

 Email viewed by harri.niemi@makelansahko.fi

2024-04-05 - 10:29:51 AM GMT

 Signer harri.niemi@makelansahko.fi entered name at signing as Harri Niemi

2024-04-05 - 10:30:39 AM GMT

 Document e-signed by Harri Niemi (harri.niemi@makelansahko.fi)

Signature Date: 2024-04-05 - 10:30:41 AM GMT - Time Source: server

 Document emailed to ville.valkonen@revisium.fi for signature

2024-04-05 - 10:30:42 AM GMT

 Email viewed by ville.valkonen@revisium.fi

2024-04-10 - 3:28:15 PM GMT

 Signer ville.valkonen@revisium.fi entered name at signing as Ville Valkonen

2024-04-10 - 3:34:20 PM GMT

 Document e-signed by Ville Valkonen (ville.valkonen@revisium.fi)

Signature Date: 2024-04-10 - 3:34:22 PM GMT - Time Source: server

 Agreement completed.

2024-04-10 - 3:34:22 PM GMT

## TILINTARKASTUSKERTOMUS

Mäkelän Sähkö Oy:n yhtiökokoukselle

### Tilinpäätöksen tilintarkastus

#### Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Mäkelän Sähkö Oy:n (y-tunnus 2578435-8) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.2023 - 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 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 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. 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 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 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 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 suunnittelusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

Lahdessa 10. päivänä huhtikuuta 2024

Revisium Oy  
tilintarkastusyhteisö



Ville Valkonen  
HT, JHT

MÄKELÄN SÄHKÖ OY (2578435-8)

**Aika:** 19.4.2024

**Paikka:** Mäkelän Sähkö Oy:n toimisto. Hämeenlinnantie 16, Lahti

**Läsnä:** Mäsätech Oy 1000 osaketta, edustajanaan valtakirjalla Sami Lari  
Yhteensä: 1000 osaketta  
Leea Rauske-Kuoppala

#### **1 Kokouksen avaus**

Kokouksen avasi Sami Lari.

#### **2 Kokouksen järjestäytyminen**

Kokouksen puheenjohtajaksi valittiin Sami Lari ja sihteeriksi valittiin Leea Rauske Kuoppala.

#### **3 Kokouksen laillisuus**

Todettiin, että yhtiön kaikki ulkona olevat osakkeet ovat edustettuina, joten kokous katsottiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

#### **4 Tilinpäätöksen käsitteleminen**

Esitettiin tilinpäätös tilikaudelta 1.1.–31.12.2023 sisältäen myös tilintarkastuskertomuksen. Todettiin, että tilinpäätösasiakirjat oli jaettu osakkaille etukäteen ja ne ovat olleet kokouksen osanottajien saatavilla.

#### **5 Taseen osoittaman tuloksen käsittely**

Todettiin, että yhtiön vahvistettu tase osoittaa voittoa 385.914,09 euroa ja yhtiön vahvistettu vapaa oma pääoma 693.583,98 euroa päättyneeltä tilikaudelta.

Päätettiin, että tilikaudelta jaetaan osinko 250.000 euroa. Loppuosa tilikauden tuloksesta siirretään voitto- ja tappiotilille.

Osinko on nostetavissa 24.4.2024

#### **6 Tilinpäätöksen vahvistaminen**

Päätettiin vahvistaa yhtiön tilinpäätökset hallituksen esittämässä muodossa.

#### **7 Vastuuvapaudesta päättäminen**

Päätettiin myöntää vastuuvapaus tilikauden aikana toimineelle hallituksen jäsenille Sami Larille, Harri Niemelle ja Arto Henriksonille.

#### **8 Hallituksen jäsenten valitseminen ja palkkiot**

Valittiin hallituksen jäseneksi suostumuksensa mukaan Arto Henriksson ja Sami Lari, varajäseneksi suostumuksensa mukaan Harri Niemi. Hallituksen jäsenten ja varajäsenten toimikausi päättyy seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen. Päätettiin, ettei hallituksen jäsenille ja varajäsenille makseta palkkiota.

#### **9 Tilintarkastajan valitseminen ja palkkio**

Päätettiin valita yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö Revisium Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan Ville Valkonen (HT, JHT) toimikaudeksi, joka päättyy vuoden 2025 varsinaiseen yhtiökokoukseen. Päätettiin, että tilintarkastajalle maksetaan palkkiota tilintarkastajan esittämän kohtuullisen laskun mukaan.

### 10 Kokouksen päättäminen

Todettiin, että kaikki kokouksessa tehdyt päätökset tehtiin yksimielisesti. Päätettiin, että kokouksesta laaditaan pöytäkirja, jonka kokouksen puheenjohtaja ja sihteeri vahvistaa allekirjoituksellaan.

Koska muita käsiteltäviä asioita ei ollut, puheenjohtaja julisti kokouksen päättyneeksi.

Pöytäkirjan vakuudeksi:

  
Sami Lari (Apr 19, 2024 14:45 GMT+3)

Sami Lari  
Puh. johtaja



Leea Rauske-Kuoppala  
sihteeri










# Yhtiökokous -Mäkelän Sähkö Oy 19.4.2024

Final Audit Report

2024-04-22

Created:	2024-04-19
By:	Leea Rauske-Kuoppala (leea.rauske-kuoppala@makelansahko.fi)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAATfvEHKXiZTawXr4Z-ci3cWwPq1VVal82

## "Yhtiökokous -Mäkelän Sähkö Oy 19.4.2024" History

-  Document created by Leea Rauske-Kuoppala (leea.rauske-kuoppala@makelansahko.fi)  
2024-04-19 - 11:41:14 AM GMT
-  Document emailed to sami.lari@makelansahko.fi for signature  
2024-04-19 - 11:42:07 AM GMT
-  Email viewed by sami.lari@makelansahko.fi  
2024-04-19 - 11:45:31 AM GMT
-  Signer sami.lari@makelansahko.fi entered name at signing as Sami Lari  
2024-04-19 - 11:45:50 AM GMT
-  Document e-signed by Sami Lari (sami.lari@makelansahko.fi)  
Signature Date: 2024-04-19 - 11:45:52 AM GMT - Time Source: server
-  Document emailed to Leea Rauske-Kuoppala (leea.rauske-kuoppala@makelansahko.fi) for signature  
2024-04-19 - 11:45:53 AM GMT
-  Email viewed by Leea Rauske-Kuoppala (leea.rauske-kuoppala@makelansahko.fi)  
2024-04-22 - 5:45:01 AM GMT
-  Document e-signed by Leea Rauske-Kuoppala (leea.rauske-kuoppala@makelansahko.fi)  
Signature Date: 2024-04-22 - 5:45:24 AM GMT - Time Source: server
-  Agreement completed.  
2024-04-22 - 5:45:24 AM GMT