

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 26.06.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 2643583-8	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





FIDELIX HOLDING OY

(Y-tunnus 2643583-8)

Tilinpäätös ja Toimintakertomus 31.12.2023



Document ID:

a55a9b63-4c22-4cf5-8ea9-fe944d24756a

Fidelix Holding Oy
Myllynkivenkuja 1
FI-01620 Vantaa
Y-tunnus 2643583-8

Tilinpäätös tilikaudelta 1.1.2023 – 31.12.2023

SISÄLLYSLUETTELO

Hallituksen toimintakertomus	3
Tilinpäätös	5 - 6
Tuloslaskelma	5
Tase	6
Liitetiedot	7- 11
Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet	7 - 8
Taseen liitetiedot	8 - 10
Tuloslaskelman liitetiedot	10 - 11
Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	12



Fidelix Holding Oy
 Myllynkivenkuja 1
 FI-01620 Vantaa
 Y-tunnus 2643583-8

Hallituksen toimintakertomus

Johdanto

Fidelix Holding Oy ("Yhtiö") kuuluu konserniin, jonka emoyhtiö on ruotsalainen Assemblin Group AB (publ) (rek. nro. 559427-2006), konsernitilinpäätös on täten tehty Assemblin Group AB:n tasolla.

Fidelix Holding Oy on Fidelix-konsernin emoyhtiö, joka tarjoaa palveluita Fidelix-konserniin kuuluville yhtiöilleen sekä Assemblin- ja Tom Allen Senera -sisarkonserniyhtiöilleen Suomessa.

Yhtiöllä on tilinpäätösoaivänä neljä sen suoraan omistamaa tytäryhtiötä: Fidelix Oy, Fidelix Tech Oy, EcoGuard AB ja Lansen Systems AB. Fidelix-konserniin kuuluu tilinpäätöspäivänä lisäksi EcoGuard Norge AS, SLH-Kiinteistötekniikka Oy, Säätolaittehuolto Oy, Fidelix Sverige AB ja Larmia Control AB.

Assemblin Group AB -konsernin Assemblin AB hankki tilikauden 2021 aikana Yhtiön koko osakekannan 23.9.2021 toteutetussa osakekaupassa. Tästä yrityskaupasta johtuen, Yhtiön tilikausi 2021 on yhtenäistetty emoyhtiön tilikauden kanssa ja 31.12.2021 päätynyt tilikausi on poikkeavasti 15 kuukauden mittainen. Tilikaudesta 2022 alkaen tilikausi on kalenterivuosi eli 12 kuukauden mittainen.

Tilikaudella Yhtiön omistama Fidelix Oy jakautui 31.5.2023 osittaisjakautumisella kahteen yhtiöön, nykyiseen Fidelix Oy:öön (y-tunnus 1770269-0) sekä jakautumisen yhteydessä perustettavaan uuteen yhtiöön Fidelix Tech Oy:öön (y-tunnus 3329591-7). Fidelix Oy:n liiketoimintaa jatkaa talotekniikan automatisointiprojekti-, huolto- sekä palveluliiketoiminta. Uuteen perustettuun yhtiöön siirtyi Fidelix Oy:n tuoteliiiketoiminta. Tuoteliiiketoiminta muodostuu Fidelix Tech -nimisestä teknologiayksiköstä, joka kehittää, valmistaa ja myy rakennusautomaatiojärjestelmiä. Fidelix Oy:n osittaisjakautumisen taustalla on liiketoimintojen sekä konsernirakenteen kehittäminen ja selkeyttäminen. Yhtiöiden omistussuhteet säilyivät muuttumattomina. Fidelix Holding Oy omistaa jakautumisen jälkeen 100%:sesti sekä Fidelix Oy:n, että Fidelix Tech Oy:n osakkeet.

Liiketoiminnan kehitys

Yhtiön liikevainto oli päättyneellä tilikaudella 1,057 MEUR. Yhtiön liikevoitto 76,80 kEUR (7,26 % liikevaihdosta) ja tilikauden tulos -1,275 MEUR. Yhtiön sijoitetun pääoman tuotto oli 0,18 % ja omavaraisuusaste 46 %. Yhtiön palveluksessa työskenteli tilikauden aikana keskimäärin 3 henkilöä.

Tilikausi	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022	1.10.2020 - 31.12.2021
Tilikauden pituus	12kk	12kk	15kk
Liikevaihto	1 057 774,71	904 406,85	935 203,69
Liikevaihdon kasvu%	16,96 %	-3,29 %	35,72 %
Liikevoitto	76 801,94	85 073,88	-499 590,03
Liikevoitto%	7,26 %	9,41 %	-53,42 %
Tilikauden tulos	-1 275 461,65	-947 913,64	3,18
Sijoitetun pääoman tuotto%	0,18 %	0,20 %	-1,14 %
Omavaraisuusaste	46,23 %	49,22 %	51,36 %
Henkilöstö keskimäärin	3	3	4
Henkilöstön nettomääräinen muutos	0	-1	0
Henkilöstökulut	-580 391,08	-483 869,21	-1 194 056,81



Fidelix Holding Oy
Myllynkivenkuja 1
FI-01620 Vantaa
Y-tunnus 2643583-8

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Maailmanpoliittinen tilanne ja Ukrainan kriisi saattavat vaikuttaa yhtiön liiketoimintaan jatkossa. Mikäli kriisi pitkittyy ja laajenee, saattaa sillä olla negatiivinen vaikutus yleisen taloustilanteen heikentymisen johdosta yrityksen toimintaan. Johto seuraa tilanteen kehittymistä aktiivisesti ja ryhtyy tarvittaessa toimenpiteisiin yhtiön toiminnan turvaamiseksi.

Rahoitus

Yhtiön rahoituksesta vastaa konsernin operatiivinen emoyhtiö Assemblin AB ja Yhtiöllä on käytössään konsernin yhteinen Assemblin AB:n takaama tililimiittisopimus.

Lähipiiritoimet

Yhtiöllä oli tilinpäätöspäivänä myyntisaamisia ja muita saamisia saman konsernin yhtiöiltä 673,11 kEUR ja konsernin sisäisiä velkoja yhteensä 23,107 MEUR.

Omat osakkeet

Yhtiöllä oli tilinpäätöspäivänä hallussaan omia osakkeita 500 kappaletta.

Olennaiset tapahtumat tilikauden jälkeen

Pääomasijoittaja Triton on 5.3.2024 ilmoittanut aikomuksensa yhdistää sijoituksiinsa kuuluvan Assemblin Group AB:n ja Caverion Oyj:n uudeksi Assemblin Caverion Groupiksi. Yhdistyminen toteutetaan sisäisillä rakennejärjestelyillä, joiden myötä Tritonin omistus Assemblin Group AB:ssa ja Caverion Oyj:ssä yhdistetään samaan holding-rakenteeseen. Yhdistyminen on saanut tarvittavat viranomaisluvut ja yhdistymisen arvioidaan toteutuvan huhtikuun 2024 aikana.

Oma pääoma ja voitonjakoehdotus

Yhtiön oma pääoma oli tilikauden lopussa 21 116 066,65 EUR. Yhtiön hallitus esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa ei jaeta ja että tilikauden tulos siirretään voittovaroihin.

Vantaalla 29. huhtikuuta 2024

Fidelix Holding Oy:n hallitus



Fidelix Holding Oy
 Myllynkivenkuja 1
 FI-01620 Vantaa
 Y-tunnus 2643583-8

Tilinpäätös

Tuloslaskelma 1.1.2023 – 31.12.2023

<u>Euro</u>	<u>Liitetieto</u>	<u>1.1.2023 - 31.12.2023</u>	<u>1.1.2022 - 31.12.2022</u>
LIIVEVAIHTO	1	1 057 774,71	- 904 406,85
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot		-475 898,73	-399 207,93
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		-89 539,61	-74 106,73
Muut henkilösivukulut		-14 952,74	-10 554,55
Yhteensä		-580 391,08	-483 869,21
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot		-51 949,08	-51 949,08
Yhteensä		-51 949,08	-51 949,08
Liiketoiminnan muut kulut		-348 632,61	-283 514,68
LIIVEVOITTO (-TAPPIO)		76 801,94	85 073,88
Rahoitustuotot ja -kulut:	3		
Korko- ja rahoitustuotot		988 395,58	611 764,96
Korko- ja rahoituskulut		-2 396 091,81	-1 297 687,99
Yhteensä		-1 407 696,23	-685 923,03
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA		-1 330 894,29	-600 849,15
Tilinpäätössiirrot	4	56 000,00	-347 000,00
VOITTO (TAPPIO) ENNEN JA VEROJA		-1 274 894,29	-947 849,15
Tuloverot		-567,36	-64,49
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)		-1 275 461,65	-947 913,64



Fidelix Holding Oy
 Myllynkivenkuja 1
 FI-01620 Vantaa
 Y-tunnus 2643583-8

Tase 31.12.2023

<u>Euro</u>	<u>Liitetieto</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	1		
Aineettomat hyödykkeet		257 428,34	309 377,42
Sijoitukset		44 691 448,00	44 687 031,50
Pysyvät vastaavat yhteensä		44 948 876,34	44 996 408,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Pitkäaikaiset saamiset	2	425 634,71	-
Lyhytaikaiset saamiset	3	299 867,41	497 018,03
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		725 502,12	497 018,03
VASTAAVAA YHTEENSÄ		45 674 378,46	45 493 426,95
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	4		
Osakepääoma		121 909,00	121 909,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		10 624 354,47	10 624 354,47
Ed. tilikausien voitto		11 645 264,83	12 593 178,47
Tilikauden voitto(tappio)		-1 275 461,65	-947 913,64
Oma pääoma yhteensä		21 116 066,65	22 391 528,30
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma	5	16 318 275,46	15 747 814,69
Pitkäaikainen vieras pääoma		16 318 275,46	15 747 814,69
Lyhytaikainen vieras pääoma	6	8 240 036,35	7 354 083,96
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		8 240 036,35	7 354 083,96
VIERAS PÄÄOMA		24 558 311,81	23 101 898,65
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		45 674 378,46	45 493 426,95



Fidelix Holding Oy
 Myllynkivenkuja 1
 FI-01620 Vantaa
 Y-tunnus 2643583-8

Tilinpäätöksen liitetiedot

Fidelix Holding Oy kuuluu konserniin, jonka emoyhtiö on ruotsalainen Assemblin Group AB (publ) (rek. nro. 559427-2006). Fidelix Holding Oy:n emoyhtiö on Assemblin AB (rek. nro. 559020-2551).

Fidelix Holding Oy ja sen omistamat yhtiöt muodostavat Fidelix-alakonsernin, jonka emoyhtiö Yhtiö on.

Fidelix Holding Oy:n alakonsernitiilinpäätös on jätetty laatimatta kirjanpitolain 6 luvun 1 pykälän 4 momentin nojalla. Alakonserniin kuuluvien yritysten tilinpäätökset on yhdistetty Assemblin Group AB -konsernin tilinpäätökseen.

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Yhtiön omistusosuus, osakkeiden lukumäärä konsernin tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Fidelix Oy: 100 % / 33 600 osaketta / Vantaa, Suomi
- Fidelix Tech Oy: 100% / Vantaa, Suomi
- EcoGuard AB: 100% / 5 128 osaketta / Örebro, Ruotsi
- Lansen Systems AB 100% / 500 osaketta / Halmstad, Ruotsi

Fidelix Oy:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä Fidelix Oy:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- SLH-Kiinteistötekniikka Oy: 100% / 1 000 osaketta / Helsinki, Suomi
- Ecoguard Norge AS (ent. Zynergi AS): 100% / 30 000 osaketta / Oslo, Norja

Fidelix Tech Oy:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä Fidelix Tech Oy:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Fidelix Sverige AB: 100 % / 1 000 osaketta / Mariefred, Ruotsi
- Lisäksi Fidelix Tech Oy omistaa 14% osakeomistuksen Realin Oy:ssä (Tampere, Suomi), mitä ei ole konsolidoitu konsernitiilinpäätökseen.

Fidelix Sverige AB:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä Fidelix Sverige AB:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Larmia Control AB: 100 % / 5 000 osaketta / Sollentuna, Ruotsi

SLH-Kiinteistötekniikka Oy:n omistusosuus ja osakkeiden lukumäärä SLH-Kiinteistötekniikka Oy:n tytäryrityksissä sekä tytäryritysten kotipaikkakunnat olivat seuraavat:

- Säästölaitehuolto Oy: 100 % / 1 400 osaketta / Helsinki, Suomi

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin merkityt aineettomat hyödykkeet on arvostettu suunnitelmapoistoin vähennettyyn hankintamenoonsa ja aineelliset hyödykkeet suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn hankintamenoonsa.

Saamisiin merkityt myynti-, laina- ja muut saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa tai tätä alhaisempaan todennäköiseen arvoonsa.

Rahoitusarvopaperit on arvostettu hankintamenoonsa tai tätä alemmaan todennäköiseen luovutushintaansa.

Velat on arvostettu nimellisarvoonsa.



Fidelix Holding Oy
 Myllynkivenkuja 1
 FI-01620 Vantaa
 Y-tunnus 2643583-8

Jaksotuseriaatteet ja -menetelmät

Taseeseen merkittyjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot. Hankintameno on luettu hankinnasta aiheutuneet menot. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu tasapoistoina aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden taloudellisen pitoajan perusteella. Poistot on tehty hyödykkeen käyttöönottokuukaudesta alkaen.

Poistosuunnitelmat ovat seuraavat:

Kehittämismenot	tasapoisto 5 - 10 vuodessa
Koneet ja kalusto	tasapoisto 3 - 5 vuodessa
Tietokoneohjelmat	tasapoisto 5 vuodessa
Liikearvo	tasapoisto 5 - 10 vuodessa

Ulkomaanrahanmääräiset erät

Taseen ulkomaanrahanmääräiset erät on muutettu euromääräiseksi käyttäen Suomen Pankin tilinpäätöspäivän kurssia ja tuloslaskelman erät puolestaan käyttäen tilikauden keskimääräistä kurssia.

Taseen liitetiedot

1. Pysyvät vastaavat

Aineettomat oikeudet	31.12.2023	31.12.2022
Saldo tilikauden alussa	309 377,42	361 326,50
Poistot tilikaudella	-51 949,08	-51 949,08
Saldo tilikauden lopussa	257 428,34	309 377,42
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	257 428,34	309 377,42
Sijoitukset		
Sijoitukset	31.12.2023	31.12.2022
Saldo tilikauden alussa	44 687 031,50	43 228 424,36
Lisäysten oikaisu	4 416,50	1 458 607,14
Saldo tilikauden lopussa	44 691 448,00	44 687 031,50
Omistussuhteet konserniyrityksistä		
Fidelix Oy	100 %	100 %
Fidelix Tech Oy	100 %	-
EcoGuard AB	100 %	100 %
Lansen Systems AB	100 %	100 %
Sijoitukset yhteensä	44 691 448,00	44 687 031,50
Pysyvät vastaavat yhteensä	44 948 876,34	44 996 408,92



Fidelix Holding Oy
Myllynkivenkuja 1
FI-01620 Vantaa
Y-tunnus 2643583-8

2. Pitkäaikaiset saamiset

	31.12.2023	31.12.2022
Muut pitkäaikaiset saamiset konserniyrityksiltä	425 634,71	-
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	425 634,71	-

3. Lyhytaikaiset saamiset

	31.12.2023	31.12.2022
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset konserniyrityksiltä	96 892,32	86 449,88
Myyntisaamiset yhteensä	96 892,32	86 449,88
Muut lyhytaikaiset saamiset konserniyrityksiltä	150 585,49	369 728,59
Muut siirtosaamiset	52 389,60	40 839,56
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	299 867,41	497 018,03

4. Oma pääoma

Euro	31.12.2023	31.12.2022
Sidottu oma pääoma		
Osakepääoma tilikauden alussa	121 909,00	121 909,00
Osakepääoma tilikauden lopussa	121 909,00	121 909,00
Vapaa oma pääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	10 624 354,47	10 624 354,47
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	11 645 264,83	12 593 178,47
Voitto (tappio) ed. tilikaudelta, tilik. lopussa	11 645 264,83	12 593 178,47
Tilikauden voitto (tappio)	-1 275 461,65	-947 913,64
Vapaa oma pääoma yhteensä	20 994 157,65	22 269 619,30
Oma pääoma yhteensä	21 116 066,65	22 391 528,30
Laskelma voitonjakokelpoisista varoista		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto tilikauden lopussa	10 624 354,47	10 624 354,47
Voitto (tappio) ed. tilikaudelta, tilik. lopussa	11 645 264,83	12 593 178,47
Tilikauden voitto	-1 275 461,65	-947 913,64
Yhteensä	20 994 157,65	22 269 619,30

Yhtiön osakkeiden lukumäärä on 121 909 kappaletta (1 ääni / osake).

5. Pitkäaikainen vieras pääoma

	31.12.2023	31.12.2022
Pitkäaikaiset velat konserniyrityksille	15 047 547,27	14 480 034,29
Muut pitkäaikaiset velat	1 270 728,19	1 267 780,40
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	16 318 275,46	15 747 814,69



Fidelix Holding Oy
 Myllynkivenkuja 1
 FI-01620 Vantaa
 Y-tunnus 2643583-8

6. Lyhytaikainen vieras pääoma

	31.12.2023	31.12.2022
Ostovelat		
Ostovelat, konsernin ulkopuoliset	24 988,79	13 927,75
Ostovelat konserniyrityksille	0,00	192 730,25
Ostovelat yhteensä	24 988,79	206 658,00
Muut velat konserniyrityksille	8 059 265,30	6 925 375,37
Tilikauden verovelat	567,36	64,49
Muut velat	30 892,35	120 812,40
Siirtovelat	124 322,55	101 173,70
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	8 240 036,35	7 354 083,96

7. Vakuudet ja vastuusitoumukset

	31.12.2023	31.12.2022
Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien nimellismäärät:		
Maksettava määrä 1 -12 kk kuluessa	8 875,19	19 949,52
Maksettava määrä yli 12 kk kuluessa	0,00	6 649,84
Leasingvuokrasopimukset yhteensä	8 875,19	26 599,36

Tuloslaskelman liitetiedot

1. Liikevaihto markkina-alueittain

Liikevaihto markkina-alueittain	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Euro		
Suomi	688 876,14	645 094,16
Ruotsi	352 393,57	259 312,69
EU:n ulkopuolinen	16 505,00	0,00
LIIVEVAIHTO	1 057 774,71	904 406,85

2. Tilintarkastajan palkkio

	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Tilintarkastajan palkkiot	2 339,10	2 194,20



Fidelix Holding Oy
 Myllynkivenkuja 1
 FI-01620 Vantaa
 Y-tunnus 2643583-8

3. Rahoitustuotot ja -kulut

	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Rahoitustuotot		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Konserniyrityksiltä	369 776,50	283 143,66
Muilta	618 619,08	328 621,30
	988 395,58	611 764,96
Rahoituskulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Konserniyrityksille	-1 803 432,02	-1 167 242,53
Muille	-592 659,79	-130 445,46
	-2 396 091,81	-1 297 687,99
Yhteensä	-1 407 696,23	-685 923,03

4. Tilinpäätössiirrot

	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Annetut konserniavustukset	-	-347 000,00
Saadut konserniavustukset	56 000,00	-
Yhteensä	56 000,00	-347 000,00

5. Henkilöstön lukumäärä

	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikaudella (hlöä)	3	3



Fidelix Holding Oy
Mylynkivenkuja 1
FI-01620 Vantaa
Y-tunnus 2643583-8

Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka

30.4.2024

Päivämäärä

Mats Johansson
Hallituksen puheenjohtaja

Philip Carlsson
Hallituksen jäsen

Anders Sarpakari
Hallituksen jäsen

Tero Kosunen
Toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsinki

Paikka

14.5.2024

Päivämäärä

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Henri Hagman
KHT




Fidelix Holding Oy Tilinpts 31.12.2023.pdf

Name	Date	Name	Date
PHILIP CARLSSON	2024-04-30	Mats Edvard Johansson	2024-04-30

Identification

 PHILIP CARLSSON

Identification

 Mats Edvard Johansson

Name	Date	Name	Date
Mats Anders Sarpakari	2024-04-30	TERO PETTERI KOSUNEN	2024-04-30

Identification

 Mats Anders Sarpakari

Identification

 TERO PETTERI KOSUNEN



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Fidelix Holding Oy Tilinpts 31.12.2023.pdf

Signers:

Name/Phone	Method	Date
PHILIP CARLSSON	BANKID	2024-04-30 11:31
Mats Edvard Johansson	BANKID	2024-04-30 11:49
Mats Anders Sarpakari	BANKID	2024-04-30 11:30
TERO PETTERI KOSUNEN	FTN (Nordea)	2024-04-30 11:30

**This document package contains:**

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:

a55a9b63-4c22-4cf5-8ea9-fe944d24756a

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Fidelix Holding Oy Tilinpäätös 2023

Tämä allekirjoitusliite koskee kaikkia tässä esikatselunäkymässä näkyviä allekirjoitettavia asiakirjoja ja liitteitä (yhdessä "Asiakirjat"). Allekirjoittamalla sähköisesti tämän allekirjoitusliitteen vahvistan lukeneeni ja ymmärtäneeni Asiakirjojen sisältämät ehdot ja hyväksyn ne (tarvittaessa asianmukaisen valtuutuksen nojalla).

Tämä asiakirjakokonaisuus sisältää seuraavat asiakirjat:

Allekirjoitettava asiakirja

Fidelix Holding Oy Tilinpäätös 2023.pdf

Allekirjoitusliite (sisältäen sähköiset allekirjoitukset allekirjoittamisen jälkeen)

Allekirjoitusliite_Fidelix Holding Oy Tilinpäätös 2023.pdf

Allekirjoittajat

KPMG Oy Ab
Henri Hagman

Tämä allekirjoitusliite viittaa asiakirjaan
Fidelix Holding Oy Tilinpäätös 2023.pdf
jonka SHA256-tiiviste on:

0491fc5126aa8f3cedb0516bd4389166bbc400a3be1dd9f9fa0d4c2c9eb8f6e4

Allekirjoittajat:

<i>Nimi</i>	<i>Allekirjoitettu tunnisteella</i>	<i>Allekirjoituspäivä</i>
HENRI JUKKA TOR HAGMAN	Vahva sähköinen tunnistautuminen	2024-05-14 14:54



Tämä tiedosto on sinetöity digitaalisella allekirjoituksella, joka toimii asiakirjan eheyden takaajana. Asiakirjamuoto tukee pitkäaikaista säilytystä.



KPMG Oy Ab
Töölönlahdenkatu 3 A
PL 1037
00101 HELSINKI

Puhelin 020 760 3000
www.kpmg.fi

Tilintarkastuskertomus

Fidelix Holding Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Fidelix Holding Oy:n (y-tunnus 2643583-8) 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 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 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.



Fidelix Holding Oy
 Tilintarkastuskertomus
 tilikaudelta 1.1.–31.12.2023

- 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 lausuntonamme. 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.

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 suoritettaessa 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 14. toukokuuta 2024

KPMG OY AB

Henri Hagman
 KHT



Fidelix Holding Oy ttk 2023

Tämä allekirjoitusliite koskee kaikkia tässä esikatselunäkymässä näkyviä allekirjoitettavia asiakirjoja ja liitteitä (yhdessä "Asiakirjat"). Allekirjoittamalla sähköisesti tämän allekirjoitusliitteen vahvistan lukeneeni ja ymmärtäneeni Asiakirjojen sisältämät ehdot ja hyväksyn ne (tarvittaessa asianmukaisen valtuutuksen nojalla).

Tämä asiakirjakokonaisuus sisältää seuraavat asiakirjat:

Allekirjoitettava asiakirja
Fidelix Holding Oy ttk 2023.pdf

Allekirjoitusliite (sisältäen sähköiset allekirjoitukset allekirjoittamisen jälkeen)
Allekirjoitusliite_Fidelix Holding Oy ttk 2023.pdf

Allekirjoittajat

KPMG Oy Ab
Henri Hagman

Tämä allekirjoitusliite viittaa asiakirjaan

Fidelix Holding Oy ttk 2023.pdf

jonka SHA256-tiiviste on:

63144f2e6e295a450c5701af02d7fcb026e3e162eae7c7410ec330d9ae0d00d3

Allekirjoittajat:

Nimi	Allekirjoitettu tunnisteella	Allekirjoituspäivä
HENRI JUKKA TOR HAGMAN	Vahva sähköinen tunnistautuminen	2024-05-14 14:57



Tämä tiedosto on sinetöity digitaalisella allekirjoituksella, joka toimii asiakirjan eheyden takaajana. Asiakirjamuoto tukee pitkäaikaista säilytystä.