

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 20.05.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 0210868-0	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



Oy Emilsberg Ab
B O K S L U T

31.12.2023

FO-nummer: 0210868-0

Hemort: Esbo

Oy Emilsberg Ab

**Bokslut
31.12.2023**

INNEHÅLL

	Sida
Resultaträkning	1
Balansräkning	2
Noter till bokslutet	3-4
Styrelsens och verkställande direktörens underskrifter	5
Förteckning över använda bokföringsböcker	6

Resultaträkning	1.1 - 31.12.2023	1.1 - 31.12.2022
OMSÄTTNING	462 263,07	434 191,65
Övriga rörelseintäkter	94 916,10	4 525,00
BRUTTORESULTAT	557 179,17	438 716,65
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-156 054,18	-151 373,37
Pensionskostnader	-25 974,30	-24 896,69
Övriga lönebikostnader	-3 949,55	-7 549,82
	<u>-185 978,03</u>	<u>-183 819,88</u>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-49 776,83	-45 946,17
Övriga rörelsekostnader	-175 427,17	-140 121,26
RÖRELSEVINST	145 997,14	68 829,34
Finansiella intäkter och kostnader		
Intäkter från andelar i företag inom samma koncern	42 884,21	40 725,26
Ränte- och övriga finansiella intäkter	41,13	180,23
Ränte- och finansiella intäkter företag samma koncern	4 500,00	4 500,00
Ränte- och övriga finansiella kostnader	-5,00	-45,99
	<u>47 420,34</u>	<u>45 359,50</u>
VINST FÖRE BOKSLUTS- DISPOSITIONER OCH SKATTER	193 417,48	114 188,84
Bokslutsdispositioner		
Förändring av avskrivningsdifferens	3 132,70	235,79
Inkomstskatt	-30 732,69	-15 744,61
Övriga direkta skatter	0,00	-7 902,78
	<u>0,00</u>	<u>-7 902,78</u>
RÅKENSKAPSPERIODENS VINST	<u>165 817,49</u>	<u>90 777,24</u>

BALANSRÄKNING	31.12.2023	31.12.2022
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar	847 762,65	810 485,47
Placeringar	74 939,39	24 915,39
BESTÅENDE AKTIVA TOTALT	922 702,04	835 400,86
RÖRLIGA AKTIVA		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	4 034,25	4 988,41
Övriga fordringar	5 249,95	0,41
Resultatregleringar	2 448,94	2 735,35
Kassa och bank	162 887,49	134 568,80
RÖRLIGA AKTIVA TOTALT	174 620,63	142 292,97
AKTIVA TOTALT	1 097 322,67	977 693,83
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Aktiekapital	9 283,97	9 283,97
Balanserad vinst från tidigare räkenskapsperioder	834 429,34	817 252,10
Räkenskapsperiodens vinst	165 817,49	90 777,24
EGET KAPITAL TOTALT	1 009 530,80	917 313,31
ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER	0,00	3 132,70
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	23 612,44	15 805,16
Övriga skulder	31 856,03	18 305,41
Resultatregleringar	32 323,40	23 137,25
FRÄMMANDE KAPITAL TOTALT	87 791,87	57 247,82
PASSIVA TOTALT	1 097 322,67	977 693,83

NOTER TILL BOKSLUTET

Bokslutet har upprättats enligt förordningen 1753/2015 för små- och mikroföretag. Vid upprättandet av bokslutet har bestämmelserna om mikroföretag kapitel 4 följts.

AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

Avskrivningsprinciper

En på förhand uppgjord plan har följts ifråga om redovisning av avskrivningar på förslitning underkastade anläggningstillgångar. Avskrivningstiderna, som baserar sig på de beräknade ekonomiska brukstiderna, är följande:

	<u>År</u>
Butiksbyggnader	7 % av restvärdet
Bostadsbyggnader	4 % av restvärdet
Maskiner och inventarier	25 % av restvärdet
Övriga materiella tillgångar	10

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

PERSONAL

Genomsnittligt antal anställda

31.12.2023

3

31.12.2022

3

TRANSAKTIONER MED INTRESSETER

Oy Emilsberg Ab har hyrt ut lokaler för 98 880,00 euro och sålt förvaltningstjänster för 156 654,40 euro åt sitt dotterbolag.

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

	<u>Eget kapital</u>	<u>Periodens resultat</u>
INNEHAV I ANDRA FÖRETAG		
Oy Emil Halme Ab, Esbo, ägarandel 73,68 %	756 097,30	86 318,66
FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL		
	31.12.2023	31.12.2022
IB Aktiekapital 1.1	9 283,97	9 283,97
UB Aktiekapital 31.12	9 283,97	9 283,97
IB Balanserad vinst från tidigare räkenskapsperioder 1.1	908 029,34	888 252,10
Dividendutdelning	-73 600,00	-71 000,00
UB Balanserad vinst från tidigare räkenskapsperioder 31.12	834 429,34	817 252,10
Räkenskapsperiodens vinst	165 817,49	90 777,24
Summa eget kapital	1 009 530,80	917 313,31
Utdelningsbara medel	1 000 246,83	908 029,34
<u>Styrelsens vinstdispositionsförslag</u>		
Styrelsen föreslår att dividend utdelas:	80 700,00	73 600,00
<u>Bolagets aktier</u>		
Antalet aktier i bolaget:	1 840	1 840
Bolagets innehav av egna aktier 77 st		
Envar aktie berättigar till en röst på bolagsstämman.		
SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER		
Fastighetsinteckningar	537 600,00	537 600,00

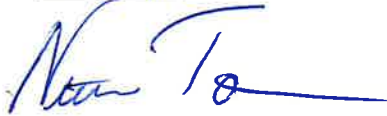
Bolaget har, som försäkring, gett fastighetsinteckningar till ett belopp på 150 000 euro åt sitt dotterbolag.

Momsansvar för fastighetsinvesteringar

Bolaget är skyldigt att granska momsavdragen som gjorts för fastighetsinvestering, om fastighetens momsbelagda användning minskar under justeringsperioden. Fastighetsinvesteringens momsansvar är 34 179,14. Återbetalnings- och justeringsansvar tar slut åren 2023-2032.

BOKSLUTETS UNDERSKRIFTER

Esbo 10 . 4 2024



Nina Tønnessen
styrelseordförande



Stefan Åsten
styrelsemedlem, vd



Anna-Lotta Aaltonen
styrelsemedlem



Helene Halme
styrelsemedlem

BOKSLUTSPÅTECKNING

Revisionsanteckning

Över utförd revision har i dag avgivits berättelse



Mikael Söderlund, CGR

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

Resultat- och balansräkning	elektroniskt arkiv
Dag- och huvudbok	elektroniskt arkiv
Specifikation av reskontra	elektroniskt arkiv
Leverantörsreskontrans verifikat	elektroniskt arkiv
Kundreskontrans verifikat	elektroniskt arkiv
Memorial verifikat	elektroniskt arkiv

De elektroniska verifikaten sparas i Azets Insight Ab:s portal, Cozone Drive
Verifikat i pappersformat sparas i företagets kontor, på adressen xxxx, xxxx

Verifikationsslag	Verifikationsseriens nr
2 Löpande verifikat	10001 - 29999
1 Bankverifikat	30001 - 199999
11 Försäljningsfaktura	1200001 - 1299999
21/22 Leverantörsfakturor	3000001 - 239999
1 Maksu - kirjaus	300001 - 359999
39 Övriga verifikat	500001 - 599999
5 OCR	700001 - 799999
50 Palkat	620001 - 629999
67 Anläggningstillgångar - Avskrivningar	600001 - 609999
90 Automatisk bokning reskontra	

REVISIONSBERÄTTELSE

Till Oy Emilsberg Ab:s bolagsstämma

Revision av bokslutet

Uttalande

Jag har utfört en revision av bokslutet för Oy Emilsberg Ab (fo-nummer 0210868-0) för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2023. Bokslutet omfattar balansräkning, resultaträkning och noter till bokslutet.

Enligt min uppfattning ger bokslutet en rättvisande bild av bolagets ekonomiska ställning samt av resultatet av dess verksamhet i enlighet med i Finland ikraftvarande stadganden gällande upprättande av bokslut och det uppfyller de lagstadgade kraven.

Grund för uttalandet

Jag har utfört min revision i enlighet med god revisions sed i Finland. Min skyldighet enligt god revisions sed beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns skyldigheter vid revision av bokslutet*. Jag är oberoende i förhållande till bolaget enligt de etiska kraven i Finland som gäller den av mig utförda revisionen och jag har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa. Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för bokslutet

Styrelsen och verkställande direktören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att bokslutet ger en rättvisande bild i enlighet med i Finland ikraftvarande stadganden gällande upprättande av bokslut samt uppfyller de lagstadgade kraven. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta ett bokslut som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av bokslutet ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så lämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om man avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns skyldigheter vid revision av bokslutet

Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida bokslutet som helhet innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i bokslutet.

Som del av en revision enligt god revisionssed använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- Identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i bokslutet, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- Skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- Utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i ledningens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- Drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av bokslutet. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamhet på upplysningarna i bokslutet om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om bokslutet. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- Utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i bokslutet, däribland upplysningarna, och om bokslutet återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag kommunicerar med dem som har ansvar för bolagets styrning avseende, bland annat, revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den, samt betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat under revisionen.

Raseborg 6.5.2024



Mikael Söderlund, CGR
Kamparholmsvägen 64, 10600 Ekenäs

ORDINARIE BOLAGSSTÄMMA

Tid: 18.5.2024 kl. 11.00.
Plats: Oy Emil Halme Ab:s café

Närvarande vid ordinarie bolagsstämma:

Aktieägare	innehav	närvarande/ej närvarande/fullmakt
Nina Tønnessen	230 aktier	närvarande
Carl-Gustaf Halme	246 aktier	närvarande
Carita Jepsen	245 aktier	närvarande
Carola Halme	245 aktier	ej närvarande, representeras av sonen Anders Fredricson med fullmakt.
Marika Halme	322 aktier	ej närvarande, representeras av Carola Halme med fullmakt
Krister Velandar	77 aktier	närvarande
Peter Velandar	76 aktier	närvarande
Kim Halme	322 aktier	frånvarande
	1763	sammanlagt representerade aktier
Styrelsemedlemmar		
Anna-Lotta Aaltonen		närvarande
Stefan Åsten, VD		närvarande

1. Styrelseordförande Nina Tønnessen öppnade mötet kl. 11.00.
2. Stefan Åsten valdes till mötets ordförande och Nina Tønnessen till sekreterare.
3. Till protokolljusterare valdes Krister Velandar och Peter Velandar.
4. Bolagsstämman konstaterades vara lagenligt sammankallad och beslutsför.
5. Resultat, balansräkning och revisionsberättelse för år 2023 fastställdes. Det konstaterades att bokföringsperiodens 1.1.2023-31.12.2023 vinst är 165.817,49 euro.
6. Bolagsstämman beslöt enhälligt att en ny dividendregel införs, enligt vilken en dividend motsvarande 8 % av egna kapitalet, men max 70 % av bokföringsperiodens beskattade vinst, utbetalas. Detta blir avrundat 80 700 euro. Resten av bokföringsperiodens vinst på 85 117, 49 euro överförs till vinst/förlust kontot. Dividenden kan lyftas från och med den 1.6.2024.
7. Den avgående styrelsen och verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet för bokföringsperioden 1.1.2023 – 31.12.2023.
8. Bolagsstämman beslöt enhälligt att mötesarvodet fortsättningsvis är 250 euro/möte.
9. Antalet styrelsemedlemmar för år 2024 fastställdes till 4.

10. Till styrelsemedlemmar för Oy Emilsberg Ab för år 2024 valdes Nina Tønnessen, Anna-Lotta Aaltonen, Helene Halme och Stefan Åsten.

11. Till ansvarig revisor valdes Mikael Söderlund, och som revisorsuppleant Rolf Helge Nyberg,

12. Mötet avslutades kl. 12.00.

Protokollet justerat och godkänt:




Stefan Åsten (mötets ordförande)



Nina Tønnessen (mötets sekreterare)



Krister Velander
protokolljusterare



Peter Velander
protokolljusterare