

Kaupparekisteri
Handelsregistret

Saapumispäivä
Ankomstdag 02.07.2024

Verohallinnosta saapuneet tiedot
Uppgifter inkomna från skatteförvaltningen

Yrityksen tiedot
Företagets uppgifter

Yritys- ja yhteisötunnus Företags- och organisationsnummer 3329927-2	Tilinpäätöksen kausi Bokslutsperiod <u>05.12.2022</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



TILINPÄÄTÖS

Rosa Holding Oy

31.12.2023

Y-tunnus: 3329927-2
Säilytettävä: 31.12.2033

Rosa Holding Oy

TILINPÄÄTÖS

31.12.2023

SISÄLLYSLUETTELO

TILINPÄÄTÖS

Tuloslaskelma

1

Tase

2

Liitetiedot

3-5

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

6

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

6

**LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA, TOSITTEIDEN
LAJEISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVASTA**

7

Rosa Holding Oy**TILINPÄÄTÖS**

31.12.2023

TULOSLASKELMA**5.12.2022 - 31.12.2023****LIIKEVAIHTO****0,00**

Liiketoiminnan muut kulut

-1 499,16

LIIKEVOITTO /-TAPPIO**-1 499,16****VOITTO/TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA
JA VEROJA****-1 499,16**

Tuloverot

0,00

TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO**-1 499,16**

Rosa Holding Oy**TILINPÄÄTÖS**

31.12.2023

TASE**31.12.2023**

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ 0,00

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ 0,00

VASTAAVAA YHTEENSÄ 0,00

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Osakepääoma 0,00

Edellisten kausien voitto/tappio 0,00

Tilikauden voitto/tappio -1 499,16

Oma pääoma yhteensä -1 499,16

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä 0,00

Lyhytaikainen vieras pääoma

Siirtovelat 1 499,16

Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä 1 499,16

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ 1 499,16

VASTATTAVAA YHTEENSÄ 0,00

Rosa Holding Oy

TILINPÄÄTÖS

31.12.2023

LIITETIEDOT

TIEDOT EMOYRITYKSESTÄ

Yhtiön emoyhtiönä on BVK CMan 2 S.à r.l., kotipaikka on Luxemburg.

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT PERIAATTEET

Tilinpäätös on laadittu euromääräisenä.

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyritysten tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista annetun asetuksen (PMA) pienyrittysäännösten mukaisesti.

HALLITUKSEN ESITYS JAKOKELPOISTEN VAROJEN KÄSITTELYSTÄ

Rosa Holding Oy:n jakokelpoiset varat 31.12.2023 olivat -1.499,16 euroa ja tilikauden tulos oli -1.499,16 euroa. Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa ei jaeta. Yhtiön maksuvalmius on heikko, eikä ehdotettu voitonjako hallituksen mukaan vaaranna yhtiön maksukykyä.

TILIKAUDEN JÄLKEISEN OLENNAISET TAPAHTUMAT

Yhtiön negatiivinen oma pääoma tilikaudelta 5.12.2022-31.12.2023 on kääntynyt positiiviseksi helmikuussa 2024 oman pääoman sijoituksella 10.000,00 EUR.

Rosa Holding Oy

TILINPÄÄTÖS

31.12.2023

LIITETIEDOT

OMA PÄÄOMA

Oman pääoman muutokset **2023****Sidottu oma pääoma yhteensä** **0,00****Vapaa oma pääoma**Tilikauden tulos -1 499,16

Yhteensä voittovarot 31.12.2023 -1 499,16

Vapaa oma pääoma yhteensä **-1 499,16****Oma pääoma yhteensä** **-1 499,16****Laskelma jakokelpoisesta omasta pääomasta 31.12.**Tilikauden tappio -1 499,16

Jakokelpoinen oma pääoma 31.12. -1 499,16

Osakepääoma osakelajeittain ja osakelajia koskevat yhtiöjärjestyksen pääasialliset määräykset

Yhtiön osakepääoma on 0,00 euroa ja osakemäärä on 1.000 kappaletta.

Kaikilla osakkeilla on yksi ääni ja ne oikeuttavat täyteen osinkoon.

Yhtiöjärjestyksessä on osakkeita koskeva suostumuslauseke, jonka mukaan muutokset yhtiön pääomarakenteeseen mukaan lukien osakeannit ja osakkeiden lunastaminen, optioiden tai muiden osakkeisiin oikeuttavien instrumenttien antaminen sekä pääomalainojen ottaminen vaativat yhtiön osakkeenomistajilta yksimielisen hyväksynnän.

Rosa Holding Oy

TILINPÄÄTÖS

31.12.2023

LIITETIEDOT

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen vieraspääoma

Yhtiöllä ei ole yli viiden vuoden kuluttua erääntyvää pitkäaikaista velkaa.

HENKILÖKUNTA

Yhtiöllä ei ole henkilökuntaa.

Rosa Holding Oy

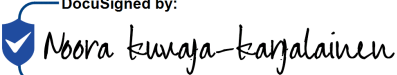
TILINPÄÄTÖS

31.12.2023

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Helsingissä 19.4.2024

DocuSigned by:

01658F2562DD435...
Noora Kuvaja-Karjalainen
Hallituksen puheenjohtaja

DocuSigned by:

BABBAA54D91A4B7...
Markus Vasarainen
Hallituksen jäsen

DocuSigned by:

1F9CE283DCA7493...
Juha Salokoski
Hallituksen jäsen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä 26.4.2024

Ernst & Young Oy
Tilintarkastusyhteisö

DocuSigned by:

A4DB591027084BF...
Kristina Sandin
KHT

Rosa Holding Oy**TILINPÄÄTÖS**
31.12.2023**LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA AINEISTOISTA****TILIKAUDELLE KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT**

Tilinpäätös

Tilinpäätös ja tase-erittelyt

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

Kirjanpidot

Pääkirjat

TILIKAUDELLE KÄYTETYT TOSITELAJIT

MEMO

GL vouchers

Muistiotositteet

TOSITTEET

Muistiotositteet ovat suoraan pääkirjanpitoon kirjattuja tositteita. Ostotositteet kirjataan ostoreskontraan ja kirjanpitoon päivittäin ja niiden maksut kirjataan pankkitositteilla päiväkohtaisesti. Pääkirjanpitoon kirjataan tiliotetapahtumat tositteilla päivittäin. Liitetietositteet laaditaan tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä.

SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA

Kaikki aineisto säilytetään sähköisessä muodossa varmuuskopioineen. Aineisto säilytetään vähintään kymmenen vuotta ja tositteet vähintään kuusi vuotta kirjausjärjestyksessä Newsec Property Asset Management Oy:ssä.

TASE-ERITTELY JA LIITTEET

Rosa Holding Oy

31.12.2023

Y-tunnus: 3329927-2
Säilytettävä: 31.12.2033

Rosa Holding Oy

LIITE 1
31.12.2023

TASE-ERITTELY

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ **0,00**

VAIHTUVAT VASTAAVAT

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ **0,00**

VASTAAVAA YHTEENSÄ **0,00**

Rosa Holding Oy

LIITE 1

31.12.2023

TASE-ERITTELY

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Tilikauden voitto/tappio

-1 499,16

-1 499,16

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

-1 499,16

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä

0,00

Lyhytaikainen vieras pääoma

Siirtovelat

298000 Siirtovelat

Jaksotus EY tilintarkastus 2023

558,00

Jaksotus taloushallinnon lisäpalkkio, Newsec

941,16

Yhteensä

1 499,16

Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä

1 499,16

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

1 499,16

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

0,00

Tampereella 12.2.2023

Marianne Pelto



Building a better
working world

Ernst & Young Oy
Korkeavuorenkatu 32-34
00130 Helsinki
Finland

Puhelin: 020 728 0190
www.ey.com/fi
Y-tunnus 2204039-6,
kotipaikka Helsinki

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Rosa Holding Oy:n yhtiökokoukselle

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Rosa Holding Oy:n (y-tunnus 3329927-2) tilinpäätöksen yhtiön ensimmäiseltä 31.12.2023 päättyneeltä tilikaudelta. 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 velvollisuuksiimme 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. Käsitksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonne 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 soveltuviissa 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 virheellisuuden 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.



**Building a better
working world**

- 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 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 lausuntomme. 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 suunnitellusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

Helsingissä 26.4.2024

Ernst & Young Oy
tilintarkastusyhteisö

Kristina Sandin
KHT

PENNEO

Tämän asiakirjan allekirjoitukset ovat oikeudellisesti sitovia. Asiakirja on allekirjoitettu käyttämällä suojattua digitaalista PenneoTM-allekirjoitusta. Allekirjoittajien henkilöllisyydet on tallennettu, ja ne on lueteltu alla.

Allekirjoituksellani vahvistan kaikki tämän asiakirjan päivämäärät ja sisällön.

Kristina Elisabet Sandin

KHT

Sarjanumero:

fi_tupas:aktia:GBIF4as4ApYEgcryxfP8P2aXu4CO_XgilzsNBpfV7c8=

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-04-26 12:57:00 UTC



Tämä asiakirja on digitaalisesti allekirjoitettu **Penneo.com**-sivustolla. Asiakirjan digitaalisen allekirjoituksen tiedot suojataan ja vahvistetaan alkuperäisen asiakirjan lasketulla hajautusarvolla. Asiakirja on lukittu ja aikaleimattu luotetun kolmannen osapuolen varmenteella.

Kaikki salausnäytteet on upotettu tähän PDF-tiedostoon mahdollista tulevaa validointia varten.

Asiakirjan alkuperäisyyden tarkistamine

Tämä asiakirja on suojattu Adobe CDS -varmenteella. Kun avaat asiakirjan Adobe Readerissa, sinun pitäisi nähdä, että asiakirja on **Penneon sähköisen allekirjoituspalvelun penneo.com** sertifioima. Tämä takaa, että asiakirjan sisältöä ei ole muutettu.

Voit tarkistaa tämän asiakirjan salausnäytöt Penneo-validoijalla, joka löytyy osoitteesta <https://penneo.com/validator>

Tämä asiakirja on laadittu suomeksi ja käännetty englanniksi. Mikäli erikielisten versioiden välillä on ristiriitaisuuksia, sovelletaan suomenkielistä versiota. / This document has been drafted in Finnish and translated into English. Should any discrepancies exist between the Finnish and the English versions, the Finnish version shall prevail.

ROSA HOLDING OY

Y-tunnus / Business ID 3329927-2

PÖYTÄKIRJA / MINUTES

2024 /

OSAKKEENOMISTAJAN PÄÄTÖKSET / SHAREHOLDER RESOLUTIONS

Aika / Date 15.5.2024

Edustaminen/ Representation	Osakkeenomistaja/ Shareholder BVK CMAN 2 S.à r.l	Osakkeet ja äänet/ Shares and votes 1 000
--	---	---

Tämä on yhtiön osakkeenomistajien yksimielinen kirjallinen päätös yhtiökokoukselle kuuluvasta asiasta, mikä on pidetty yhtiökokousta pitämättä osakeyhtiölain (624/2006, muutoksineen) 5 luvun 1.2 §:n mukaisesti.

This is a unanimous written resolution of the Company's Shareholders on a matter that falls within the competence of the General Meeting, which has been held without a General Meeting in accordance with Chapter 5, Section 1.2 of the Shareholders' Companies Act (624/2006, as amended).

1. Tilinpäätös / the Financial Statement

Käsiteltiin tilinpäätös tilikaudelta 05.12.2022 - 31.12.2023. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman ja taseen liitetietoineen sekä tilintarkastuskertomuksen.

Päätettiin yksimielisesti vahvistaa tilinpäätös ajalta 05.12.2022 - 31.12.2023.

The Financial Statement for the financial period of 05.12.2022 - 31.12.2023 including profit and loss account, balance sheet and the auditor's report, were presented.

It was resolved unanimously to approve the Financial Statement for the period of 05.12.2022 - 31.12.2023.

2. Voitonjako / Distribution of Profit

Päätettiin hallituksen esityksen mukaisesti, että taseen osoittama tulos siirretään voitto- ja tappiutilille ja ettei osinkoa jaeta.

In accordance with the proposal of the Board of Directors, it was resolved that the result shown in the balance sheet shall be entered into the profit and loss account, and that no dividend shall be distributed.

ROSA HOLDING OY

Y-tunnus / Business ID 3329927-2

PÖYTÄKIRJA / MINUTES

2024 /

3. Vastuuvapaus / Discharge from liability

Päätettiin yksimielisesti myöntää vastuuvapaus yhtiön hallitukselle sekä muille tilivelvollisille päättyneeltä tilikaudelta.

It was unanimously resolved to discharge the Board of Directors and all other responsible parties from liability for the financial period that ended.

4. Hallitusten jäsenten ja tilintarkastajien palkkiot / Remuneration for Board Members and Auditor

Päätettiin, ettei hallituksen jäsenille makseta palkkioita ja että tilintarkastajalle maksetaan palkkio hyväksytyn laskun mukaan.

It was resolved that no remuneration shall be paid to the members of the Board of Directors and that the auditors fee shall be paid in accordance with approved invoice.

5. Hallitus / Board of Directors

Päätettiin valita hallitukseen edelleen Noora Kuvaja-Karjalainen, Juha Salokoski ja Markus Vasarainen.

Todettiin, että yhtiöjärjestyksen mukaan hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Yhtiöjärjestyksestä poiketen päätettiin valita Noora Kuvaja-Karjalainen hallituksen puheenjohtajaksi.

It was resolved to re-elect Noora Kuvaja-Karjalainen, Juha Salokoski and Markus Vasarainen as Board members.

It was recorded that according to the Articles of Association the chairman is elected among the Board. Contrary, it was resolved to elect Noora Kuvaja-Karjalainen as Chairman of the Board.

6. Tilintarkastaja / The Auditor

Todettiin, että yhtiöjärjestyksen mukaan tilintarkastaja valitaan tehtävään toistaiseksi ja todettiin, että tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy jatkaa, päävastuullisena tilintarkastajana Kristina Sandin KHT.

It was recorded that according to the Articles of Association the auditor will be elected for an indefinite term and it was recorded that the auditor Ernst & Young Oy continues, Authorized public accountant Kristina Sandin as the responsible auditor.

Tämä asiakirja on laadittu suomeksi ja käännetty englanniksi. Mikäli erikielisten versioiden välillä on ristiriitaisuuksia, sovelletaan suomenkielistä versiota. / This document has been drafted in Finnish and translated into English. Should any discrepancies exist between the Finnish and the English versions, the Finnish version shall prevail.

ROSA HOLDING OY

Y-tunnus / Business ID 3329927-2

PÖYTÄKIRJA / MINUTES

2024 /

Vakuudeksi / in Fidem
Representing BVK CMAN 2 S.à.r.l.



Sotiria Kamyli
Manager



Manon Casulli
Manager