



Leppäkoski Group Oy varsinainen yhtiökokous 25.5.2022

Yhtiökokousasiakirjat:

- Kokouskutsu
- Esityslista
- Hallituksen päätösesitykset yhtiökokoukselle, asiakohdat 7 ja 12
- Vuoden 2021 tilinpäätös: toimintakertomus, konsernitilinpäätös ja tilintarkastuskertomus (asiakohta 5)

KUTSU VARSINAISEN YHTIÖKOKOUKSEEN

Leppäkoski Group Oyn osakkeenomistajat kutsutaan varsinaiseen yhtiökokoukseen, joka pidetään **25.5.2022 klo 9:00** Leppäkoski Group Oyn keskuksimallissa osoitteessa Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen. Kokoukseen ilmoittautuneiden vastaanottaminen aloitetaan kokouspaikalla klo 8:00 ja osallistujia pyydetään saapumaan kello 8:30 mennessä.

A. Yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat

- 1) Kokouksen avaaminen ja järjestäytyminen
- 2) Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskun valojien valitseminen
- 3) Kokouksen laillisuuden toteaminen
- 4) Lisinä olevien toteaminen ja ääniluettelon vahvistaminen
- 5) Vuoden 2021 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen
- 6) Päätetään tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vahvistamisesta
- 7) Vahvistetun taseen mukaisen voiton käyttämisestä päättäminen
- 8) Vastuuvapaudesta päättämisen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- 9) Hallituksen jäsenten palkkiosta päättäminen
- 10) Hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen
- 11) Hallituksen jäsenten valitseminen erovuorossa olevien jäsenten Mika Kotiranan ja Tapani Törmän tilalle
- 12) Omien osakkeiden hankinta- ja luovutusvaltuutuksesta päättäminen
- 13) Kokouksen päättäminen

Hallituksen ehdotus asiakohdassa 7:

Vahvistetun taseen mukaisen voiton käyttämisestä päättäminen

Hallitus on päättänyt ehdottaa yhtiökokoukselle, että yhtiö jakaa tilikauden 1.1.-31.12.2021 voitosta osinkoa siten, että tilikauden voitosta jaetaan osinkoa:
- A-sarjan osakkeille 2,70 euroa per osake ja
- K-sarjan osakkeille 2,55 euroa per osake
ja loppu tilikauden voitosta siirretään edellisten tilikausien voittovaratilille.
Mikäli yhtiökokous hyväksyy hallituksen ehdotuksen, maksetaan osinko osakkeenomistajien arvo-osuutisiin osuuksiin tilikauden 6.6.2022. Osinkomaksun täsmäytyspäivä on toinen selvityspäivä yhtiökokouspäivän jälkeen, eli 30.5.2022.

Hallituksen ehdotus asiakohdassa 12:

Omien osakkeiden hankinta- ja luovutusvaltuutuksesta päättäminen

Omien osakkeiden hankintavaltuutus
Hallitus ehdottaa, että yhtiökokous vahvistaa hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimista yhtiön vapaalla omalla pääomalla seuraavin ehdoin:

- Osakkeiden hankintaa alentaa yhtiön voitonjakokelpoista omaa pääomaa.

- Hankintahinta on vähintään 150,000 euroa ja enintään 550,000 euroa osakkeella. Perusteluna hankintahinnalle on toisaalta toteutuneet kauppahinnat, osakkeen substansiarvo ja näkemys osakkeen arvosta kehityksensä lähivuosiksi.
- Osakkeita tarjoudutaan hankkimaan enintään 15.000 A-sarjan osaketta ja enintään 15.000 K-sarjan osaketta.

- Osakkeet voidaan hankkia käytettäväksi yhtiön pääomarakenteen kehittämiseksi, käytettäväksi vastikkeena mahdollisissa yritysankinnoissa tai muissa yhtiön liitetointaan kuuluvissa järjestelyissä, investointien rahoittamiseksi, osana yhtiön kannustinjärjestelmää taikka yhtiöllä pidettäväksi, muutoin edelleen luovutettaviksi tai mitoitettaviksi.

- Valtuutus sisältää oikeuden päättää siitä, keneltä ja missä järjestyksessä omia osakkeita hankitaan, sekä siitä, että omia osakkeita voidaan hankkia muutoin kuin osakkeenomistajien omistusten suhteessa.

- Osakkeita hankitaan hallituksen päätöksen mukaisesti ja hallitukselle annetaan oikeus päättää osakkeiden hankintamäärästä tämän valtuutuksen rajoissa. Osakkeita voidaan hankkia myös muuta kuin rahaväsitteä vastaan. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

Omien osakkeiden luovutusvaltuutus

Hallitus ehdottaa, että yhtiökokous vahvistaa hallituksen päättämään yhtiön kululainin hallussa olevien omien osakkeiden luovuttamisesta seuraavin ehdoin:

- Valtuutus koskee enintään 15.000 A-sarjan osakkeen ja 15.000 K-sarjan osakkeen luovuttamista.
- Valtuutus sisältää oikeuden päättää siitä, kenelle ja missä järjestyksessä omia osakkeita luovutetaan, sekä siitä, että omia osakkeita luovutetaan muutoin kuin omistajien suhteessa, jossa osakkeenomistajilla on etuoikeus hankkia omia osakkeita. Osakkeita voidaan luovuttaa vastikkeena yhtiön hankkiesia lietoimitaansa liioivä oiaisuutta, vastikkeena mahdollisissa yrityskaupoissa tai yritysjärjestelyissä hallituksen päättämällä tavalla ja päättämässä laajuudessa sekä osana yhtiön kannustinjärjestelmää tai muhin hallituksen päättämien tarkoituksien.
- Osakkeet luovutetaan hallituksen päättämällä hinnalla. Osakkeita voidaan luovuttaa myös muuta kuin rahaväsitteä vastaan. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

B. Yhtiökokousasiakirjat

Yhtiökokouksen asiointiin kohtia koskevat hallituksen päätösehdotukset, yhtiön tilinpäätös, toimintakertomus ja tilintarkastuskertomus sekä tämä kokouskutsu ovat saatavilla 18.5.2022 alkaen yhtiön pääkonttorissa osoitteessa Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen. Yhtiökokousasiakirjat ovat myös saatavilla yhtiökokouksessa ja niistä sekä tästä kokouskutsusta lähetetään pyydettyä jäljennökset osakkeenomistajille. Yhtiökokouksen pöytäkirja on nähtävillä yhtiön pääkonttorilla Ikaalisissa 8.6.2022 alkaen.

C. Ohjeita kokoukseen osallistujille

1. Osaksluetteloon merkitty osakkeenomistaja

Oikeus osallistua yhtiökokoukseen on osakkeenomistajalla, joka on 13.5.2022 rekisteröitynä Euroclear Finland Oyn pitämään yhtiön osaksluetteloon.

Osaksluetteloon merkityn osakkeenomistajan, joka haluaa osallistua yhtiökokoukseen, tulee ilmoittautua yhtiökokoukseen viimeistään 18.5.2022 klo 9, jolloin ilmoittautumisen on viimeistään oltava perillä. Yhtiökokoukseen voi ilmoittautua seuraavilla tavoin:

- kirjallisesti osoitteeseen Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen;
- puhelimitse numeroon 044 750 3515, (Ritva Vanhatalo);
- sähköpostitse osoitteeseen yhtiokokous@leppakoski.fi; tai

Yhtiökokouskutsu

Varsinainen yhtiökokouskutsu julkaistu 4.5.2022 yhtiön kotisivuilla internetissä osoitteessa:

- <https://leppakoski.fi/leppakoski/omistajille/>

- internet-sivuilla osoitteessa www.leppakoski.fi/omistajille. Ilmoittautumisen yhteydessä tulee ilmoittaa osakkeenomistajan nimi, henkilötunnus tai y-tunnus, osoite, puhelinnumero sekä mahdollisen avustajan tai asiamiehen nimi sekä asiamiehen henkilötunnus. Osakkeenomistajien Leppäkoski Group Oy:lle luovuttamia henkilötietoja käytetään vain varsinaisen yhtiökokouksen ja siihen liittyvien tarpeellisten rekisteröintien käsitteilyn yhteydessä.

Osakkeenomistajan, hänen edustajansa tai asiamiehensä tulee kokouspaikalla pystyä osoittamaan henkilöllisyytensä ja mahdollisen edustamisoikeutensa.

2. Hallintarekisteröidyn osakkeen omistaja

Hallintarekisteröidyn osakkeiden omistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen Euroclear Finland Oyn pitämään osaksluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä 13.5.2022. Osallistuminen edellyttää lisäksi, että osakkeenomistaja on näiden osakkeiden nojalla tilapäisesti merkitty Euroclear Finland Oyn pitämään osaksluetteloon viimeistään 20.5.2022 klo 10 mennessä.

Hallintarekisterin merkityn osakkeiden omistaja tämä katsotaan ilmoittautumiseksi yhtiökokoukseen. Hallintarekisteröidyn osakkeen omistajaa kehoitetaan pyytämään hyvissä ajoin omaisuudenhoitajaltaan tarvittavat ohjeet koskien rekisteröitymistä tilapäiseen osaksluetteloon, valtakirjojen antamista ja ilmoittautumista yhtiökokoukseen. Omaisuudenhoitajan tilinhoitajan tulee ilmoittaa hallintarekisteröidyn osakkeen omistajaa, joka haluaa osallistua yhtiökokoukseen, merkittäväksi yhtiön tilapäiseen osaksluetteloon viimeistään edellä mainittuun ajankohtaan mennessä.

3. Asiamiehen käyttäminen ja valtakirjat

Osakkeenomistaja saa osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää siellä oikeuksiaan asiamiehen välityksellä. Osakkeenomistajan asiamiehen on esitettävä pätevä valtakirja tai hänen on muuten luotettavalla tavalla osoitettava olevansa oikeutettu edustamaan osakkeenomistajaa varsinaisessa yhtiökokouksessa. Mikäli osakkeenomistaja osallistuu yhtiökokoukseen usean asiamiehen välityksellä, jotka edustavat osakkeenomistajaa eri arvopaperitilillä olevilla osakkeilla, on ilmoittautumisen yhteydessä ilmoitettava osakkeet, joiden perusteella kukin asiamies edustaa osakkeenomistajaa.

Yhtiökokouksessa käytettävät mahdolliset valtakirjat pyydetään toimittamaan alkuperänsä osoitteeseen Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen tai sähköpostin liitteenä osoitteeseen yhtiokokous@leppakoski.fi ennen ilmoittautumisaajan päättymistä.

4. Muut ohjeet ja tiedot

Yhtiökokouksessa läsnä olevalla osakkeenomistajalla on yhtiökokouksessa osakkeiden yhtiöalan 5 luvun 25 §:n mukainen kyselyoikeus kokouksessa käsiteltävistä asioista.

Leppäkoski Group Oy:llä on kokouskutsun päivänä 26.4.2022

yhteensä 53.000 K-sarjan osaketta, joiden äänimäärä on yhteensä 1.060.000, ja 51.342 A-sarjan osaketta, joiden äänimäärä on yhteensä 51.342, eli yhteensä 104.342 osaketta ja 1.111.342 ääntä.

Ikaalinen 26.4.2022

Leppäkoski Group Oy

Hallitus

- 4.5.2022 UutisOiva lehdessä ja
- 4.5.2022 Ylä-Satakunta lehdessä sekä
- 4.5.2022 Ylöjärven Uutiset lehdessä

LEPPÄKOSKI

14

KESÄKOHOT 4.2022 UUSIKAUPUNKI

AILEPÄIVÄT

Hemmotella Äitiä kukaan ei voita!
1.1.2022 klo 10-13
Yhteisötila
Ilmainen
ROSTILEPONO
 Rostilepono on kotimainen, luonnonmukainen ja turvallinen kosmetiikkamerkki, joka tarjoaa laadukkaita tuotteita kaikenikäisille ihmisille. Rostilepono on myös ympäristöystävällinen ja eläimysturvalinen.

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Hemmotella Äitiä kukaan ei voita!
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äidille kunnian kukat
Romantikka Tappakka
 Puhelinnumerot 04 1172 00 10, 04 1172 00 11
 11. heinäkuuta, klo 10-18

Rainutella Sofiaan Äitiä päivän juhlaan 10.8.2022
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

KOKOUMUKSET

Kokousohjelma VUOSIKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

YHTIÖKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VUOSIKOKOUSEN
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VUOSIKOKOUSEN
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

Leppäpöski Group Oy:n
 varsinainen yhtiökokous
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

Leppäpöski Group Oy:n
 varsinainen yhtiökokous
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

Leppäpöski Group Oy:n
 varsinainen yhtiökokous
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

Leppäpöski Group Oy:n
 varsinainen yhtiökokous
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

SUORATOIMINTA

Vuorokierros Kivimäen
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Hemmotella Äitiä kukaan ei voita!
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Vuorokierros Kivimäen
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Hemmotella Äitiä kukaan ei voita!
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Vuorokierros Kivimäen
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Hemmotella Äitiä kukaan ei voita!
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Äitiä päivän 2022
 11. heinäkuuta
 Keskustan aulassa
 klo 10-13
 ilmainen

Käsitöiden kaupunki

VARSINKOKOUS

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

Käsitöiden kaupunki

VARSINKOKOUS

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

VARSINKOKOUS
 13.8.2022 klo 18.00
 Keskustan aulassa
 ilmainen

[illegible]

KUTSU VARSINAISEEN YHTIÖKOKOUKSEEN

Leppäkoski Group Oy:n osakkeenomistajat kutsutaan varsinaiseen yhtiökokoukseen, joka pidetään 25.5.2022 klo 9:00 Leppäkoski Group Oy:n keskustoimipaikassa osoitteessa Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen. Kokoukseen ilmoittautuneiden vastaanottaminen aloitetaan kokouspaikalla klo 8:00 ja osallistujia pyydetään saapumaan kello 8:30 mennessä.

A. Yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat

- 1) Kokouksen avaaminen ja järjestäytyminen
- 2) Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskun valvojien valitseminen
- 3) Kokouksen laillisuuden toteaminen
- 4) Läsnä olevien toteaminen ja ääniluettelon vahvistaminen
- 5) Vuoden 2021 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen
- 6) Päätetään tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vahvistamisesta
- 7) Vahvistetun taseen mukaisen voiton käyttämisestä päättäminen
- 8) Vastuuvapaudesta päättäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- 9) Hallituksen jäsenten palkkioista päättäminen
- 10) Hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen
- 11) Hallituksen jäsenten valitseminen erovuorossa olevien jäsenten Mika Kotirannan ja Tapani Törmän tilalle
- 12) Omien osakkeiden hankinta- ja luovutusvaltuutuksesta päättäminen
- 13) Kokouksen päättäminen

Hallituksen ehdotus asiakohdassa 7:

Vahvistetun taseen mukaisen voiton käyttämisestä päättäminen.

Hallitus on päättänyt ehdottaa yhtiökokoukselle, että yhtiö jakaa tilikauden 1.1.- 31.12.2021 voitosta osinkoa siten, että tilikauden voitosta jaetaan osinkoa:

- A-sarjan osakkeille 2,70 euroa per osake ja

- K-sarjan osakkeille 2,55 euroa per osake

ja loppu tilikauden voitosta siirretään edellisten tilikausien voittovaratilille.

Mikäli yhtiökokous hyväksyy hallituksen ehdotuksen, maksetaan osinko osakkeenomistajien arvo-osuustilin hoitotilille aikaisintaan 6.6.2022. Osingonmaksun täsmäytyspäivä on toinen selvityspäivä yhtiökokouspäivän jälkeen, eli 30.5.2022.

Hallituksen ehdotus asiakohdassa 12:

Omien osakkeiden hankinta- ja luovutusvaltuutuksesta päättäminen

Omien osakkeiden hankintavaltuutus

Hallitus ehdottaa, että yhtiökokous valtuuttaa hallituksen päättämään yhtiön

omien osakkeiden hankkimisesta yhtiön vapaalla

omalla pääomalla seuraavin ehdoin:

- Osakkeiden hankinta alentaa yhtiön voitonjakokelpoista omaa pääomaa.

- Hankintahinta on vähintään 150,00 euroa ja enintään 550,00 euroa osakkeelta.

Perusteluna hankintahinnalle on toisaalta toteutuneet kauppahinnat, osakkeen

substanssiarvo ja näkemys osakkeiden arvon kehityksestä lähivuosina.

- Osakkeita tarjoudutaan hankkimaan enintään 15.000 A-sarjan osaketta ja enintään 15.000 K-sarjan osaketta.

- Osakkeet voidaan hankkia käytettäväksi yhtiön pääomarakenteen kehittämiseksi, käytettäväksi vastikkeena mahdollisissa yrityshankinnoissa tai muissa yhtiön liiketoimintaan kuuluvissa järjestelyissä, investointien rahoittamiseksi, osana yhtiön kannustinjärjestelmää taikka yhtiöllä pidettäväksi, muutoin edelleen luovutettaviksi tai mitätöitäviksi.
- Valtuutus sisältää oikeuden päättää siitä, keneltä ja missä järjestyksessä omia osakkeita hankitaan, sekä siitä, että omia osakkeita voidaan hankkia muutoin kuin osakkeenomistajien omistusten suhteessa.
- Osakkeita hankitaan hallituksen päätöksen mukaisesti ja hallitukselle annetaan oikeus päättää osakkeiden hankintahinnasta tämän valtuutuksen rajoissa. Osakkeita voidaan hankkia myös muuta kuin rahavastiketta vastaan. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

Omien osakkeiden luovutusvaltuutus

Hallitus ehdottaa, että yhtiökokous valtuuttaa hallituksen päättämään yhtiön kulloinkin hallussa olevien omien osakkeiden luovuttamisesta seuraavin ehdoin:

- Valtuutus koskee enintään 15.000 A-sarjan osakkeen ja 15.000 K-sarjan osakkeen luovuttamista.
- Valtuutus sisältää oikeuden päättää siitä, kenelle ja missä järjestyksessä omia osakkeita luovutetaan, sekä siitä, että omia osakkeita luovutetaan muutoin kuin siinä suhteessa, jossa osakkeenomistajilla on etuoikeus hankkia omia osakkeita.

Osakkeita voidaan luovuttaa vastikkeena yhtiön hankkiessa liiketoimintaansa liittyvää omaisuutta, vastikkeena mahdollisissa yrityskaupoissa tai yritysjärjestelyissä hallituksen päättämällä tavalla ja päättämässä laajuudessa sekä osana yhtiön kannustinjärjestelmää tai muihin hallituksen päättämiin tarkoituksiin.

- Osakkeet luovutetaan hallituksen päättämällä hinnalla. Osakkeita voidaan luovuttaa myös muuta kuin rahavastiketta vastaan. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

B. Yhtiökokousasiakirjat

Yhtiökokouksen asialistan kohtia koskevat hallituksen päätösehdotukset, yhtiön tilinpäätös, toimintakertomus ja tilintarkastuskertomus sekä tämä kokouskutsu ovat saatavilla 18.5.2022 alkaen yhtiön pääkonttorissa osoitteessa Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen.

Yhtiökokousasiakirjat ovat myös saatavilla yhtiökokouksessa ja niistä sekä tästä kokouskutsusta lähetetään pyydettäessä jäljennökset osakkeenomistajille. Yhtiökokouksen pöytäkirja on nähtävillä yhtiön pääkonttorilla Ikaalisissa 8.6.2022 alkaen.

C. Ohjeita kokoukseen osallistujille

1. Osakasluetteloon merkitty osakkeenomistaja

Oikeus osallistua yhtiökokoukseen on osakkeenomistajalla, joka on 13.5.2022 rekisteröitynä Euroclear Finland Oy:n pitämään yhtiön osakasluetteloon.

Osakasluetteloon merkityn osakkeenomistajan, joka haluaa osallistua yhtiökokoukseen, tulee ilmoittautua yhtiökokoukseen viimeistään 18.5.2022 klo 9, jolloin ilmoittautumisen on viimeistään oltava perillä. Yhtiökokoukseen voi ilmoittautua seuraavilla tavoilla:

- kirjallisesti osoitteeseen Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen;
- puhelimitse numeroon 044 750 3515, (Ritva Vanhatalo);
- sähköpostitse osoitteeseen yhtiokokous@leppakoski.fi; tai
- internet-sivuilla osoitteessa www.leppakoski.fi/omistajille.

Ilmoittautumisen yhteydessä tulee ilmoittaa osakkeenomistajan nimi, henkilötunnus tai y-tunnus, osoite, puhelinnumero sekä mahdollisen avustajan tai asiamiehen nimi sekä asiamiehen henkilötunnus.

Osakkeenomistajien Leppäkoski Group Oy:lle luovuttamia henkilötietoja käytetään vain varsinaisen yhtiökokouksen ja siihen liittyvien tarpeellisten rekisteröintien käsittelyn yhteydessä.

Osakkeenomistajan, hänen edustajansa tai asiamiehensä tulee kokouspaikalla pystyä osoittamaan henkilöllisyytensä ja mahdollisen edustamisoikeutensa.

2. Hallintarekisteröidyn osakkeen omistaja

Hallintarekisteröityjen osakkeiden omistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen niiden osakkeiden nojalla, joiden perusteella hänellä olisi oikeus olla merkittynä Euroclear Finland Oy:n pitämään osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä 13.5.2022. Osallistuminen edellyttää lisäksi, että osakkeenomistaja on näiden osakkeiden nojalla tilapäisesti merkitty Euroclear Finland Oy:n pitämään osakasluetteloon viimeistään 20.5.2022 klo 10 mennessä.

Hallintarekisteriin merkittyjen osakkeiden osalta tämä katsotaan ilmoittautumiseksi yhtiökokoukseen. Hallintarekisteröidyn osakkeen omistajaa kehoitetaan pyytämään hyvissä ajoin omaisuudenhoitajaltaan tarvittavat ohjeet koskien rekisteröitymistä tilapäiseen osakasluetteloon, valtakirjojen antamista ja ilmoittautumista yhtiökokoukseen. Omaisuudenhoitajan tilinhoitajan tulee ilmoittaa hallintarekisteröidyn osakkeen omistaja, joka haluaa osallistua yhtiökokoukseen, merkittäväksi yhtiön tilapäiseen osakasluetteloon viimeistään edellä mainittuun ajankohtaan mennessä.

3. Asiamiehen käyttäminen ja valtakirjat

Osakkeenomistaja saa osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää siellä oikeuksiaan asiamiehen välityksellä. Osakkeenomistajan asiamiehen on esitettävä päivätty valtakirja tai hänen on muuten luotettavalla tavalla osoitettava olevansa oikeutettu edustamaan osakkeenomistajaa varsinaisessa yhtiökokouksessa. Mikäli osakkeenomistaja osallistuu yhtiökokoukseen usean asiamiehen välityksellä, jotka edustavat osakkeenomistajaa eri arvopaperitileillä olevilla osakkeilla, on ilmoittautumisen yhteydessä ilmoitettava osakkeet, joiden perusteella kukin asiamies edustaa osakkeenomistajaa.

Yhtiökokouksessa käytettävät mahdolliset valtakirjat pyydetään toimittamaan alkuperäisinä osoitteeseen Eino Salmelaisen katu 23, 39500 Ikaalinen tai sähköpostin liitteenä osoitteeseen yhtiokokous@leppakoski.fi ennen ilmoittautumisajan päättymistä.

4. Muut ohjeet ja tiedot

Yhtiökokouksessa läsnä olevalla osakkeenomistajalla on yhtiökokouksessa osakeyhtiölain 5 luvun 25 §:n mukainen kyselyoikeus kokouksessa käsiteltävistä asioista.

Leppäkoski Group Oy:llä on kokouskutsun päivänä 26.4.2022 yhteensä 53.000 K-sarjan osaketta, joiden äänimäärä on yhteensä 1.060.000, ja 51.342 A-sarjan osaketta, joiden äänimäärä on yhteensä 51.342, eli yhteensä 104.342 osaketta ja 1.111.342 ääntä.

Ikaalinen 26.4.2022
Leppäkoski Group Oy
Hallitus

Esityslista

**- Leppäkoski Group Oy:n varsinainen yhtiökokous
25.5.2022 klo 9.00**

**- Kokouspaikka: Leppäkoski Group Oy:n
keskustoimipaikka osoitteessa Eino Salmelaisen katu 23,
39500 Ikaalinen**

Yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat

- 1) Kokouksen avaaminen ja järjestäytyminen
- 2) Pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskun valvojien valitseminen
- 3) Kokouksen laillisuuden toteaminen
- 4) Läsnä olevien toteaminen ja ääniluettelon vahvistaminen
- 5) Vuoden 2021 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen
- 6) Päätetään tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vahvistamisesta
- 7) Vahvistetun taseen mukaisen voiton käyttämisestä päättäminen
- 8) Vastuuvapaudesta päättäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- 9) Hallituksen jäsenten palkkioista päättäminen
- 10) Hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen
- 11) Hallituksen jäsenten valitseminen erovuorossa olevien jäsenten Mika Kotirannan ja Tapani Törmän tilalle
- 12) Omien osakkeiden hankinta- ja luovutusvaltuutuksesta päättäminen
- 13) Kokouksen päättäminen

Hallituksen ehdotus asiakohdassa 7: **Vahvistetun taseen mukaisen voiton käyttämisestä** **päättäminen**

Emoyhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 14 329 761,26 euroa, josta tilikauden voitto on 739 946,17 euroa.

Hallitus päätti 26.4.2022 kokouksessaan , että se ehdottaa varsinaiselle yhtiökokoukselle, että tilikauden voitosta jaetaan osinkoa

- **A-sarjan osakkeille ja arvo-osuuksille 2,70 euroa per osake ja arvo-osuus sekä**
- **K-sarjan osakkeille ja arvo-osuuksille 2,55 euroa per osake ja arvo-osuus**

ja loppu tilikauden voitosta siirretään edellisten tilikausien voittovaratilille.

Lisäksi hallitus totesi, että yhtiön taloudellisessa asemassa ei ole tilikauden päättymisen jälkeen tapahtunut olennaisia muutoksia ja että yhtiön maksuvalmius on riittävä, eikä ehdotettu voitonjako vaaranna hallituksen arvion mukaan yhtiön maksukykyä.

Mikäli yhtiökokous hyväksyy hallituksen ehdotuksen, maksetaan osinko osakkeenomistajien arvo-osuustilin hoitotilille aikaisintaan 6.6.2022. Osingonmaksun täsmäytyspäivä on toinen selvityspäivä yhtiökokouspäivän jälkeen, eli 30.5.2022.

Hallituksen ehdotus asiakohdassa 12:

Omien osakkeiden hankinta- ja luovutusvaltuutuksesta päättäminen

Omien osakkeiden hankintavaltuutus

Hallitus ehdottaa, että yhtiökokous valtuuttaa hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta yhtiön vapaalla omalla pääomalla seuraavin ehdoin:

- Osakkeiden hankinta alentaa yhtiön voitonjakokelpoista omaa pääomaa.
- Hankintahinta on vähintään 150,00 euroa ja enintään 550,00 euroa osakkeelta.

Perusteluna hankintahinnalle on toisaalta toteutuneet kauppahinnat, osakkeen substanssiarvo ja näkemys osakkeiden arvon kehityksestä lähivuosina.

- Osakkeita tarjoudutaan hankkimaan enintään 15.000 A-sarjan osaketta ja enintään 15.000 K-sarjan osaketta.
- Osakkeet voidaan hankkia käytettäväksi yhtiön pääomarakenteen kehittämiseksi, käytettäväksi vastikkeena mahdollisissa yrityshankinnoissa tai muissa yhtiön liiketoimintaan kuuluvissa järjestelyissä, investointien rahoittamiseksi, osana yhtiön kannustinjärjestelmää taikka yhtiöllä pidettäväksi, muutoin edelleen luovutettaviksi tai mitätöitäviksi.
- Valtuutus sisältää oikeuden päättää siitä, keneltä ja missä järjestyksessä omia osakkeita hankitaan, sekä siitä, että omia osakkeita voidaan hankkia muutoin kuin osakkeenomistajien omistusten suhteessa.
- Osakkeita hankitaan hallituksen päätöksen mukaisesti ja hallitukselle annetaan oikeus päättää osakkeiden hankintahinnasta tämän valtuutuksen rajoissa. Osakkeita voidaan hankkia myös muuta kuin rahavastiketta vastaan. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

Hallituksen ehdotus asiakohdassa 12:

Omien osakkeiden hankinta- ja luovutusvaltuutuksesta päättäminen

Omien osakkeiden luovutusvaltuutus

Hallitus ehdottaa, että yhtiökokous valtuuttaa hallituksen päättämään yhtiön kulloinkin hallussa olevien omien osakkeiden luovuttamisesta seuraavin ehdoin:

- Valtuutus koskee enintään 15.000 A-sarjan osakkeen ja 15.000 K-sarjan osakkeen luovuttamista.
- Valtuutus sisältää oikeuden päättää siitä, kenelle ja missä järjestyksessä omia osakkeita luovutetaan, sekä siitä, että omia osakkeita luovutetaan muutoin kuin siinä suhteessa, jossa osakkeenomistajilla on etuoikeus hankkia omia osakkeita. Osakkeita voidaan luovuttaa vastikkeena yhtiön hankkiessa liiketoimintaansa liittyvää omaisuutta, vastikkeena mahdollisissa yrityskaupoissa tai yritysjärjestelyissä hallituksen päättämällä tavalla ja päättämässä laajuudessa sekä osana yhtiön kannustinjärjestelmää tai muihin hallituksen päättämiin tarkoituksiin.
- Osakkeet luovutetaan hallituksen päättämällä hinnalla. Osakkeita voidaan luovuttaa myös muuta kuin rahavastiketta vastaan. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

Esityslistan kohta 5:

Vuoden 2021 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen

**Leppäkoski Group Oy, varsinainen yhtiökokous
25.5.2022, yhtiökokousasiakirjat:**

- Vuoden 2021 tilinpäätös:
 - Toimintakertomus,
 - Konsernitilinpäätös ja
 - Tilintarkastuskertomus

LEPPÄKOSKI GROUP OY

TILINPÄÄTÖS

31.12.2021

LEPPÄKOSKI GROUP OY

TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 1.1. - 31.12.2021

SISÄLLYSLUETTELO

Toimintakertomus	1 - 7
Konsernin rahoituslaskelma	8
Konsernin tuloslaskelma	9
Konsernin tase	10 - 11
Emoyhtiön rahoituslaskelma	12
Emoyhtiön tuloslaskelma	13
Emoyhtiön tase	14 - 15
Liitetiedot	16 - 24
Allekirjoitukset	25
Käytetyt kirjanpitokirjat	26
Tilintarkastuskertomus	

Tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2031 asti.

HALLITUKSEN TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2021

Konsernin toimiala ja rakenne

Leppäkoski Group Oy on Leppäkoski -konsernin yksityisomisteinen emoyhtiö. Konsernin ydinliiketoiminta-alueita ovat energian tuotanto, sähkön-, maakaasun- ja lämmön myynti sekä siirto.

Leppäkoski -konserniyhtiöt tarjoavat asiakkailleen kestäviä sähkö-, kaukolämpö- ja maakaasupalveluja sekä energiaratkaisuja muuttuviin tarpeisiin.

Leppäkoski-konserniin kuuluvat emoyhtiön lisäksi 100 prosenttisesti omistetut Leppäkosken Sähkö Oy, Leppäkosken Energia Oy, Leppäkosken Lämpö Oy, DL Power Oy, Suomen Kuntavallo Oy, Grid.vc Oy, Grid.vc GP I Oy, Kiinteistö Oy Juolgisealgi ja Ulvilan Lämpö Oy.

Emoyhtiö Leppäkoski Group Oy tuottaa konsernin tukipalveluita ja hallinnoi osakkuusyhtiöomistuksia. Konsernin liiketoimintayhtiöistä Leppäkosken Sähkö Oy on keskittynyt sähkömarkkinalain tarkoittamaan jakeluverkkotoimintaan verkkoalueellaan. Leppäkosken Energia Oy harjoittaa sähkön tuotantoa sekä myyntiä tilikauden 2021 loppuun saakka. Kaukolämpö- ja maakaasutoiminnoista vastaa Leppäkosken Lämpö Oy. DL Power Oy vastaa kaukolämmön hankinnasta Hämeenkyrön alueen kaukolämpöverkkoon. Grid.vc Oy on energia-alan uusiin liiketoimintamahdollisuuksiin sijoittavan rahaston hallinnointiyhtiö ja Grid.vc GP I Oy tähän liittyvä väliyhtiö. Leppäkosken Lämpö Oy:n tytäryhtiö Ulvilan Lämpö Oy on kaukolämmön jakelu- ja tuotantoyhtiö, jonka lämpöverkostot sijaitsevat Ulvilassa.

Markkinatilanteen kehitys

Leppäkosken Sähkön Oy:n sähkönjakeluverkossa siirrettiin sähköä yhteensä 406,0 GWh. Siirtomäärä oli 10,6 % edellisvuotta suurempi johtuen kylmemmästä vuodesta.

Vuosi 2021 oli Leppäkosken Energia Oy:n osalta haastava. Alkusyksyyn asti tulos toteutui budjetoidun mukaisena, mutta loppuvuoden aikana kohonneet sähkön markkinahinnat painoivat koko vuoden tuloksen negatiiviseksi. Vuoden aikana keskityttiin pääasiassa datahubin tulemiseen sekä liiketoimintasiirron valmisteleamiseen. Sähkökaupan kokonaismyynnin määrä oli kertomusvuonna 284 GWh. Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli noin 8 % ja uusiutuvana energiana myydyn sähkön määrä oli noin 28 %. Kasvaneen myyntimäärän taustalla oli marras-joulukuun normaalia kylmempi lämpötila.

Kertomusvuoden aikana Leppäkosken Lämpö Oy myi kaukolämpöä yhteensä n. 223 GWh:ta, mikä oli n. 16 % edellisvuotta enemmän. Lisäksi Leppäkosken Lämpö Oy:n 100 % omistama Ulvilan Lämpö Oy toimitti kaukolämpöä n. 37 GWh, mikä oli n. 16 % edellisvuotta enemmän. Myynnin kasvu johtui pääosin edellisvuotta viileämmästä vuodesta. Suurin osa kaukolämmöstä hankittiin osakkuusyhtiöiltä ja loppuosuus tuotettiin omilla tuotantolaitoksilla.

Vastuullisuus

Vastataksemme entistä paremmin toimintaympäristön kasvaviin vaatimuksiin, Leppäkoski Group Oy:n hallitus päätti 18.3.2021, vastuullisuus- ja kehitysjohtajan tehtävän perustamisesta. Uuteen tehtävään nimitettiin sähkövoimatekniikan DI, myyntijohtaja Juha Koskela.

Leppäkoski Group Oy:n ja -konsernin yhteinen ESG - viitekehys
(Environmental Social and Governance)

Hyvä hallintotapa	Sertifioidut laatu- ja toimintajärjestelmät	Konsernin arvot	Henkilöstön hyvinvointi	Innovaatio-toiminta
Corporate Governance	ISO 9001 (laatu)	Luonnonläheinen	Työturvallisuus (Nolla tapaturmaa)	Ratkaisukehitys
Hallituksen vuosikello	ISO 14001 (ympäristö)	Osaava	Laaja työterveyspalvelu ja vapaa-ajan vaikutukset	Ratkaisu-liiketoiminta
Riskien hallinta	ISO 45001 (työterveys ja -turvallisuus)	Luotettava	Tyky - toiminta	Grid.vc Oy
	ISO 50001 (energia-tehokkuus)	Menestyvä	Henkilöstö-rahasto	Aloitetoiminta

Toimintajärjestelmä

Konsernin ympäristöasioiden hallintaa ohjaa sertifioitu toimintajärjestelmä. Toimintajärjestelmän perustana ympäristöasioiden hallinnassa on ympäristöjärjestelmä ISO 14001. Muut järjestelmän osat ovat ISO 9001 (laatu) ja ISO 45001 (työterveys ja turvallisuus) sekä ISO 50001 (energianhallintajärjestelmät). Ulkoisten auditointien lisäksi järjestelmän toimivuutta seurataan sisäisillä auditoinneilla ja johdon toimintajärjestelmän katselmuksilla.

Leppäkoski-konserni on sitoutunut valtakunnalliseen energiatehokkuus-sopimukseen, jonka myötä asiakkaiden ja sidosryhmien energiatehokkuusneuvonta on osa jokapäiväistä toimintaa.

Paikallisten energiavarojen hyödyntäminen ja energian tuotannon teknologiavalinnat ovat toimenpiteitä, joilla Leppäkoski-konserni vähentää ympäristövaikutuksia kaikissa palvelu- ja tuoteketjuissa.

Riskienhallinta

Koko konsernin riskienhallinnan tavoitteena on luoda selkeät toimintatavat kaikkien toimintojen riskien tunnistamiseen ja hallintaan sekä ennakoida toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia. Tähän liittyen kuluneen vuoden aikana riskien arviointi päivitettiin kaikissa liiketoiminnoissa sekä konsernitasolla.

Riskienhallintaprosessiin kuuluvat riskien tunnistus, arviointi, hallitseminen ja valvonta. Riskitarkastelu päivitetään vuosittain vahinko-, vastuu-, taloudellisten-, operatiivisten- ja strategisten riskien osalta. Operatiivisen riskienhallinnan ohella riskienhallinta on sisällytetty myös omana kiinteänä osana konsernin hallituksen vuosikelloon. Kertomusvuonna riskienhallinnan johtamisen tueksi otettiin käyttöön sähköinen riskienhallintaa varten kehitetty sovellus.

Konsernitasolla merkittävimmit riskiksi tunnistettiin poliittiset ja lainsäädännön muuttamiseen liittyvät riskit, tietoturvariskit ja pitkävaikutteiset sopimusvelvoiteriskit.

Talous

Kulunut vuosi oli selkeästi edellisvuotta viileämpi ja konsernin liikevaihto kasvoi edellisvuoteen verrattuna kaikilla ydinliiketoiminta-alueilla. Koronapandemian vaikutukset olivat liiketoimintojen osalta vähäiset. Konsernin liikevoitto kasvoi edellisvuodesta noin miljoona euroa ollen nyt 3,4 M€ ja liikevoittoprosentti nousi 6,0 %:iin (ed.v. 5,1 %).

Tilinpäätös on laadittu noudattaen voimassa olevan kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä. Osakkuusyrityksinä konsernitilinpäätökseen on yhdistetty Nokianvirran Energia Oy, S2B Energia Oy, Triforce Oy, Enermix Oy, Satapirkan Sähkö Oy, IoTNet Finland Oy ja Parkanon Tuuli Oy.

Kertomusvuonna konsernin tulos oli 2.228.442,78 € (ed.v. 1.360.334,79 €) ja oma pääoma vahvistui n. 1,3 miljoonaa euroa ollen tilikauden päätteeksi 58,3 miljoonaa euroa. Katsauskauden investoinnit laskivat merkittävästi edellisvuodesta, koska merkittäviä sijoituksia ei katsauskaudella tehty vaan tehdyt investoinnit kohdistuivat pääosin perusliiketoimintoihin. Vieraan pääoman osuus laski hieman edellisvuodesta.

Leppäkoski Group Oy:n osakkuusyhtiö Suomen Voima Oy:tä koskien on vireillä oikeudenkäyntejä, jotka liittyvät Jyväskylä Voima Oy:n osakkeisiin. Oikeudenkäyntien lopputuloksiin liittyy epävarmuuksia, ja prosessien lopputuloksesta riippuen seurauksena voi olla sekä kustannusvastuita että sähkönsaantioikeuksia. Taloudellinen vaikutus tulevaisuudessa voi olla merkittävä positiivisesti tai negatiivisesti.

Huolimatta siitä, että Leppäkosken Energia Oy:n tulos jäi merkittävästi alle budjetoidun, oli konsernin liikevoitto kahteen edelliseen vuoteen verrattuna erinomainen. Käyttökate parani edellisvuoteen verrattuna lähes 2 miljoonaa euroa ja vuoteen 2019 verrattuna lähes 2,5 miljoonaa euroa.

Konsernin taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut

	2021	2020	2019
Liikevaihto M€	56,3	47,4	49,7
Liikevaihdon muutos- %	18,9 %	-4,6 %	-2,1 %
Liikevoitto M€	3,4	2,4	2,6
Liikevoitto %	6,0 %	5,1 %	5,2 %
Käyttökate M€	11,4	9,5	9,0
Tulos ennen tp.siirt. ja veroja %	5,0 %	4,0 %	5,3 %
Omavaraisuusaste %	56,8 %	58,3 %	68,1 %
Maksuvalmius (QR)	0,9	1,1	1,7
Poistot M€	8,0	7,0	6,5
Investoinnit M€	14,0	30,3	20,6
Pitkäaik. vieras pääoma M€	35,8	36,5	22,0
Taseen loppusumma M€	160,1	152,8	130,5

Emoyhtiön taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut

	2021	2020	2019
Liikevaihto M€	5,5	6,1	21,5
Liikevaihdon muutos- %	-9,7 %	-71,5 %	2,6 %
Liikevoitto M€	-2,5	-1,9	3,5
Liikevoitto %	-45,2 %	-31,9 %	16,5 %
Käyttökate M€	-2,0	-1,4	7,2
Tulos ennen tp.siirt. ja veroja %	-49,1 %	-36,2 %	17,0 %
Omavaraisuusaste %	26,1 %	22,9 %	62,5 %
Maksuvalmius (QR)	1,1	1,1	0,8
Poistot M€	0,5	0,5	3,7
Investoinnit (sis. sijoitukset) M€	0,6	11,0	7,8
Pitkäaik. vieras pääoma M€	27,3	29,3	18,7
Taseen loppusumma M€	59,0	65,1	105,7

Vuoden 2019 vertailuluvut sisältävät 1.1.2020 emoyhtiöstä eriytetyn jakeluverkkoliiketoiminnan. Omavaraisuusastetta laskettaessa liittymismaksut on rinnastettu omaan pääomaan.

Henkilöstö

Emoyhtiön palveluksessa oli tilikauden päättyessä 18 henkilöä ja koko konsernissa 70 henkilöä. Emoyhtiön ja koko konsernin maksamat palkat ja palkkiot tilikauden aikana säilyivät edellisvuoden tasolla ollen emoyhtiössä noin 1,4 M€ ja koko konsernissa noin 4,5 M€.

Henkilöstön terveelliset ja turvalliset työskentelyolosuhteet ovat olennainen osa kokonaisvaltaista hyvinvointia. Strategiamme yksi merkittävä tavoite on tapaturmaton toiminta. Kertomusvuonna sattui 3 työtapaturmaa. Ennakointi ja riskien kartoitus ehkäisevät työtapaturmia. Läheltä piti- tapausten ja turvallisuushavaintojen jatkuva seuraaminen auttaa hallitsemaan riskejä ja kehittämään toimintaa jatkuvan parantamisen periaatteella kohti nolla tapaturmaa – tavoitetta. Läheltä piti – ja turvallisuushavaintoja ilmoitettiin kertomusvuonna 241 kpl.

Turvallisen työympäristön varmistamiseksi koronapandemiaan varauduttiin huolella. Vuonna 2020 perustettu pandemiatyöryhmä kokoontui säännöllisesti ja konsernin varautumishjetta päivitettiin kulloisenkin tilanteen vaatimalla tavalla viranomaisohjeita noudattaen.

Konsernin työntekijät osallistuivat kertomusvuonna aktiivisesti ammattitaitoaan kehittäviin koulutuksiin. Koronapandemian aiheuttamien rajoitteiden vuoksi erilaiset verkkokoulutukset ja -webinaarit kasvattivat suosiotaan.

Hallitus tilinpäätöshetkellä

Esa Koskela	puheenjohtaja
Risto Linnainmaa	varapuheenjohtaja
Markku Koivuniemi	jäsen
Mika Kotiranta	jäsen
Tapani Törmä	"
Eero Väättäin	"

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut DI Juha Koskinen.

Tilintarkastajat

Idman Vilén Grant Thornton Oy tilintarkastusyhteisö, vastuunalaisena tilintarkastajana Kalle Kotka KHT, Tampere.

Tulevaisuuden näkymät

Toteutamme kasvustrategiaa orgaanisen kasvun sekä yrityskauppojen avulla. Seuraamme ja kehitämme aktiivisesti teknologiaa ja pyrimme arvioimaan ennakkoon, onko niiden avulla mahdollista saavuttaa liiketoiminnan kannattavaa kasvua. Lisäksi rakennamme aktiivisesti strategiaa tukevia yhteistyökumppanuuksia ja -verkostoja.

Vastuullisuuteen liittyvien asioiden merkitys voimistuu edelleen asiakkaiden, yhteistyökumppanien että rahoittajien keskuudessa. Lisäksi erityisesti ICT- ja digitalisaatioon liittyvän kehittämisen merkitys kasvaa edelleen. Arvoihin perustuvien vastuullisuusteemojen kautta toimimme kestäväällä tavalla huomioiden sidosryhmien edut ja odotukset tähdäten samalla kannattavaan liiketoimintaan.

Energiaviraston määrittämät muutokset sähkönjakelun valvontamenetelmiin tulevat voimaan 1.1.2022 alkaen. Sähkönjakeluverkon nykykäyttöarvo laskee noin 15 prosenttia. Samalla vuoden 2022 kohtuullinen tuottoaste (WACC) on 3,97 prosenttia eli lähes prosenttiyksikön alempi, kuin mitä tuottoaste olisi nykyisillä menetelmillä ollut. Lisäksi Energiavirasto poistaa valvontamenetelmistä toimitusvarmuuskannustimen kokonaisuudessaan. Sallittu tuotto laskee ensi vuonna arviolta 2,5 miljoonaa euroa.

Uuden valvontamallin myötä jakeluliiketoiminnan käyttökatetaso tulee merkittävästi alenemaan. Sähkömarkkinalain mukainen säävarman verkon aikataulu lykkääntyy vuodesta 2028 vuoteen 2036, mikä helpottaa investointien rahoitusta.

Kaukolämpö nähdään kilpailukykyisenä lämmitysmuotona myös jatkossa. Kaukolämpötariffit pyritään pitämään kilpailukykyisinä myös muuttuneessa energiamarkkinassa. Kaksisuuntaisuus (esimerkiksi hukkalämpöjen hyödyntäminen) tulee lisääntymään kaukolämpöverkoissa. Ominaispäästöjen pienentämiseen panostetaan edelleen kaukolämmön kilpailukyky huomioiden. Sähköisiä palveluita kehitetään edelleen. Asiakkaiden energiankäytön neuvontaa tullaan edelleen tehostamaan. Uusilla digitalisaation mahdollistamilla energiaratkaisuilla voidaan tulevaisuudessa parantaa asiakkaiden energiatehokkuutta. Merkittävin investointi vuonna 2022 on Ikaalisiin rakennettava biolämpölaitos, jolla korvataan maakaasun käyttöä. Näin turvataan kaukolämmön hintakilpailukyky, pienennetään entisestään fossiilisten polttoaineiden käyttöä ja lisätään tuotannon kotimaisuusastetta.

Todennäköistä on, että Ukrainan kriisin merkitys tulee voimistumaan. Tämä tulee nostamaan energiaraaka-aineiden ja investointien materiaalihintoja ja vaikuttanee myös loppuasiakkaiden energiahintoihin.

Olellaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Leppäkoski -konserniin kuuluva DL Power Oy on 1.1.2022 toteutuneella kaupalla myynyt kaikki omistamansa Hämeenkyrön Voima Oy:n osakkeet Metsä Board Oyj:lle. Yhtiön osuus Hämeenkyrön Voimasta oli 16 %. Samassa yhteydessä DL Power Oy ja Metsä Board Oyj allekirjoittivat lämmöntoimitussopimuksen, jonka mukaan Metsä Board toimittaa kaukolämpöä Leppäkosken Lämmön Hämeenkyrön kaukolämpöverkkoon.

Leppäkoski Group Oy kasvatti omistusosuuttaan uusiutuvan vesivoiman tuotannossa kolmen muun paikallisen energiayhtiön kanssa, kun yhtiöt ostivat 1.1.2022 Vatajankoski Oy:n osuuden Kyröskosken Voima Oy:stä. Kyröskosken Voima Oy tuottaa sähköä ympäristöystävällisellä vesivoimalla Hämeenkyrössä ja kauppa tukee Leppäkosken strategiaa paikallisuuden ja päästöttömän energiantuotannon näkökulmasta.

Leppäkoski konserniin kuuluva Leppäkosken Energia Oy siirsi 1.1.2022 sähkönmyyntiliiketoimintansa liiketoimintasiirtona Lännen Omavoima Oy:öön. Samanaikaisesti myös Valkeakosken Energia Oy siirsi vastaavasti sähkönmyyntiliiketoimintansa Lännen Omavoimaan, ja samalla molemmat yhtiöt tulivat yhtiön osakkaiksi. Aiemmin Lännen Omavoima Oy:n omistajina toimineet Rauman Energia Oy:n ja Vakka-Suomen Voima Oy jatkavat yhtiön osaomistajina. Uudistunut yhtiö jatkaa toimintaa Omavoima Oy:n nimellä ja sen asiakasmäärä tulee liiketoimintasiirtojen myötä olemaan yli 65 000 asiakasta ja yhtiön liikevaihto kasvaa noin 40 miljoonaan euroon. Tytäryhtiö Leppäkosken Energia Oy omistaa Omavoima Oy:stä 28,2 %.

Yhtiön osakkeet	2021	2020
A-sarja (1 ääni/osake)	51 342 kpl	51 342 kpl
K-sarja (20 ääntä/osake)	53 000 kpl	53 000 kpl

A-sarjan osakkeita koskee yhtiöjärjestyksen lunastuslauseke, jonka mukaan hallituksella on oikeus lunastaa osake yhtiölle yli osakepääoman säästyneillä varoilla. K-sarjan osakkeita koskee yhtiöjärjestyksen suostumuslauseke, jonka mukaan yhtiön K-sarjan osakkeen hankkimiseen luovutustoimin vaaditaan yhtiön suostumus.

Yhtiön osakkeet kuuluvat arvo-osuusjärjestelmään.

Omat osakkeet

Yhtiö on hankkinut tilikauden aikana 15.4.2020 ja 27.4.2021 yhtiökokousten valtuutusten nojalla yhteensä 75 omaa A-osaketta ja 37 omaa K-osaketta sekä A arvo-osuuksia 84 kappaletta ja K arvo-osuuksia 68 kappaletta seuraavasti:

- 36 A-osaketta ja 13 A arvo-osuutta yhtiökokouksen 15.4.2020 valtuutuksen nojalla
- 34 K-osaketta ja 4 K arvo-osuutta yhtiökokouksen 15.4.2020 valtuutuksen nojalla
- 39 A-osaketta ja 71 A arvo-osuutta yhtiökokouksen 27.4.2021 valtuutuksen nojalla
- 3 K-osaketta ja 64 K arvo-osuutta yhtiökokouksen 27.4.2021 valtuutuksen nojalla

Yhtiö omisti itse omia A-sarjan arvo-osuuksia 1708 kappaletta ja K-sarjan arvo-osuuksia 1747 kappaletta tilikauden päättyessä 31.12.2021.

Hallituksen esitys voittovarojen käytöstä

Emoyhtiön voitonjakokelpoiset varat ovat 14.329.761,26 (ed.v.13.751.973,51) euroa, josta tilikauden voitto on 739.946,17 (ed.v. 1.591.184,42) euroa.

Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikauden voitosta jaetaan osinkoa

- A-sarjan osakkeille ja arvo-osuuksille 2,70 euroa per osake ja arvo-osuus
 - K-sarjan osakkeille ja arvo-osuuksille 2,55 euroa per osake ja arvo-osuus
- ja loppu tilikauden voitosta siirretään edellisten tilikausien voittovaratilille.

Yhtiön taloudellisessa asemassa ei tilikauden päättymisen jälkeen ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Yhtiön maksuvalmius on riittävä, eikä ehdotettu voitonjako vaaranna hallituksen arvion mukaan yhtiön maksukykyä.

26.4.2022

Hallitus

LEPPÄKOSKI GROUP OY

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
	1000 eur	1000 eur
Liiketoiminnan rahavirta:		
Liikevoitto	3 364	2 424
Poistot	8 023	7 031
Rahoitustuotot ja -kulut	-533	-440
Maksetut verot	-258	-502
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	10 596	8 513
Käyttöpääoman muutos	229	5 578
LIIKETOIMINNAN NETTORAHAVIRTA	10 825	14 091
Investointien rahavirta:		
Käyttöomaisuus investoinnit (sis. sijoitukset)	-14 019	-30 205
Investointien rahavirta	-14 019	-30 205
RAHAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	-3 194	-16 114
Rahoituksen rahavirta:		
Pitkäaikaisten saamisten muutos	74	
Pitkäaikaisten lainojen muutos	180	17 664
Liittymismaksujen muutos	573	624
Oman pääoman muutos	-162	
Maksetut osingot		-383
Rahoituksen rahavirta	664	17 905
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 530	1 791
Rahavarat kauden alussa	10 817	9 026
Rahavarat kauden lopussa	8 287	10 817
Taseen mukainen rahavarojen muutos	-2 530	1 791

LEPPÄKOSKI GROUP OY

KONSERNITULOSLASKELMA

	Liitetieto	1.1.-31.12.2021	1.1.- 31.12.2020
LIKEVAIHTO	1	56 327 644,99	47 374 865,84
Valmistus omaan käyttöön	2	9 041 978,48	4 799 684,66
Liiketoiminnan muut tuotot	3	137 649,70	206 729,27
Materiaalit ja palvelut	4	-42 043 604,66	-31 301 409,20
Henkilöstökulut	5	-5 539 824,56	-5 468 255,67
Poistot ja arvonalentumiset	6	-8 023 055,85	-7 031 444,20
Liiketoiminnan muut kulut		-6 536 557,79	-6 156 599,48
LIKEVOITTO		3 364 230,31	2 423 571,22
Rahoitustuotot ja -kulut	7	-533 196,99	-543 352,84
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		2 831 033,32	1 880 218,38
Laskennallinen verovelan muutos	9	0,00	-18 170,52
Välittömät verot		-602 610,54	-501 713,07
TILIKAUDEN TULOS		2 228 422,78	1 360 334,79

LEPPÄKOSKI GROUP OY

KONSERNITASE

Vastaavaa	Liitetieto	31.12.2021	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	10	1 141 890,32	1 163 249,34
Liikearvo	11	1 172 061,27	1 664 766,40
Muut aineettomat hyödykkeet	12	1 375 732,79	2 049 705,20
		<u>3 689 684,38</u>	<u>4 877 720,94</u>
Aineelliset hyödykkeet			
Maa-alueet	13	789 623,93	795 988,20
Rakennukset ja rakennelmat	14	3 125 035,63	3 324 861,46
Jakeluverkosto	15	84 458 378,26	76 483 570,12
Koneet ja kalusto	16	10 903 437,46	11 841 724,80
Muut aineelliset hyödykkeet	17	54 809,80	63 140,10
Keskeneräiset hankinnat	17	1 339 941,18	1 698 955,39
		<u>100 671 226,26</u>	<u>94 208 240,07</u>
Sijoitukset			
Osuudet omistusyhteisyrityksissä	18		
Muut osakkeet ja osuudet		32 094 019,41	32 092 092,14
Muut saamiset	19	806 070,76	879 592,96
		<u>32 900 090,17</u>	<u>32 971 685,10</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus		335 577,47	274 348,65
Lyhytaikaiset saamiset	20	14 253 929,09	9 662 062,96
Rahat ja pankkisaamiset		8 286 961,33	10 817 137,73
		<u>22 876 467,89</u>	<u>20 753 549,34</u>
Vastaavaa yhteensä		<u>160 137 468,70</u>	<u>152 811 195,45</u>

LEPPÄKOSKI GROUP OY

KONSERNITASE

Vastattavaa	Liitetieto	31.12.2021	31.12.2020
OMA PÄÄOMA			
Osakepääoma	21	177 381,40	177 381,40
Ylikurssirahasto		897,81	897,81
Käyttörahaso		401 272,96	401 272,96
Vararahasto		16 314,23	16 314,23
Edellisten tilikausien voitto		55 494 534,25	55 014 911,41
Tilikauden voitto		2 228 422,78	1 360 334,80
		<u>58 318 823,43</u>	<u>56 971 112,61</u>
Pakolliset varaukset		67 500,00	69 499,41
VIERAS PÄÄOMA			
Laskennallinen verovelka		8 537 631,60	8 193 409,32
Pitkäaikainen vieras pääoma	22		
Lainat rahoituslaitoksilta		29 413 396,92	36 494 248,42
Ostovelat		6 373 800,00	0,00
Liittymismaksut		32 637 492,82	32 064 377,72
		<u>68 424 689,74</u>	<u>68 558 626,14</u>
Lyhytaikainen vieras pääoma	23		
Lainat rahoituslaitoksilta		8 220 320,80	7 333 333,36
Ostovelat		11 632 450,88	4 794 039,28
Siirtovelat		1 581 503,61	4 648 796,43
Muut lyhytaikaiset velat		3 354 548,64	2 242 378,90
		<u>24 788 823,93</u>	<u>19 018 547,97</u>
Vastattavaa yhteensä		<u>160 137 468,70</u>	<u>152 811 195,45</u>

LEPPÄKOSKI GROUP OY

EMOYHTIÖN RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
	1000 eur	1000 eur
Liiketoiminnan rahavirta:		
Liikevoitto	-2 499	-1 949
Poistot	511	509
Rahoitustuotot ja -kulut	-216	-265
Maksetut verot	-189	-483
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	-2 393	-2 188
Käyttöpääoman muutos	-4 451	1 894
LIIKETOIMINNAN NETTORAHAVIRTA	-6 844	-294
Investointien rahavirta:		
Käyttöomaisuus investoinnit (sis. sijoitukset)	-680	-10 995
Jakautumisessa siirtynyt käyttöpääoma		-5 175
Investointien rahavirta	-680	-16 170
RAHAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	-7 524	-16 464
Pitkäaikaisten saamisten muutos	562	357
Pitkäaikaisten lainojen muutos	-1 333	13 792
Oman pääoman muutos	-162	-383
Konserniavustus	3 549	4 163
Rahoituksen rahavirta	2 616	17 929
RAHAVAROJEN MUUTOS	-4 908	1 465
Rahavarat kauden alussa	9 488	8 024
Rahavarat kauden lopussa	4 581	9 488
Taseen mukainen rahavarojen muutos	-4 908	1 465

LEPPÄKOSKI GROUP OY

EMOYHTIÖN TULOSLASKELMA

	Liitetieto	1.1.-31.12.2021	1.1.- 31.12.2020
LIKEVAIHTO	1	5 528 314,22	6 118 790,19
Valmistus omaan käyttöön	2	34 811,85	83 696,21
Liiketoiminnan muut tuotot	3	2 876 851,13	3 326 428,27
Materiaalit ja palvelut	4	-5 304 789,18	-5 785 943,73
Henkilöstökulut	5	-1 840 614,50	-1 774 050,18
Poistot ja arvonalentumiset	6	-511 035,00	-508 832,48
Liiketoiminnan muut kulut		-3 282 567,89	-3 409 048,58
LIKEVOITTO		-2 499 029,37	-1 948 960,30
Rahoitustuotot ja -kulut	7	-215 605,59	-265 788,51
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		-2 714 634,96	-2 214 748,81
Konserniavustus	8	3 549 000,00	4 163 000,00
Poistoeron lisäys / vähennys		94 948,67	125 510,80
Verot	9	-189 367,54	-482 577,57
TILIKAUDEN VOITTO		739 946,17	1 591 184,42

LEPPÄKOSKI GROUP OY

EMOYHTIÖN TASE

Vastaavaa	Liitetieto	31.12.2021	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	10		
Liikearvo	11	0,00	18 654,08
Muut aineettomat hyödykkeet	12	198 906,07	263 958,11
		<u>198 906,07</u>	<u>282 612,19</u>
Aineelliset hyödykkeet			
Maa-alueet	13	318 937,49	325 151,76
Rakennukset ja rakennelmat	14	1 169 636,18	1 120 174,32
Jakeluverkosto	15	33 677,14	112 974,91
Koneet ja kalusto	16	1 736 627,53	1 858 408,30
Muut aineelliset hyödykkeet	17	39 407,57	39 407,57
Keskeneräinen käyttöomaisuus	17	133 279,34	51 227,79
		<u>3 431 565,25</u>	<u>3 507 344,65</u>
Sijoitukset			
Osuudet saman konsernin yrityksiin	18	5 586 715,42	5 586 715,42
Muut osakkeet ja osuudet	18	23 353 431,30	19 978 252,80
Keskeneräinen osakkeet ja sijoitukset	18	0,00	3 047 134,60
Muut saamiset	19	8 856 334,91	9 418 601,65
		<u>37 796 481,63</u>	<u>38 030 704,47</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Lyhytaikaiset saamiset	20	12 966 351,89	13 752 473,28
Rahat ja pankkisaamiset		4 580 650,61	9 488 189,07
		<u>17 547 002,50</u>	<u>23 240 662,35</u>
Vastaavaa yhteensä		<u>58 973 955,45</u>	<u>65 061 323,66</u>

LEPPÄKOSKI GROUP OY

EMOYHTIÖN TASE

Vastattavaa	Liitetieto	31.12.2021	31.12.2020
OMA PÄÄOMA	21		
Osakepääoma		177 381,40	177 381,40
Ylikurssirahasto		897,81	897,81
Käyvän arvon rahasto		401 272,96	401 272,96
Muut rahastot		16 314,23	16 314,23
Edellisten tilikausien voitto (tappio)		13 188 542,13	11 759 516,13
Tilikauden voitto (tappio)		739 946,17	1 591 184,42
		<u>14 524 354,70</u>	<u>13 946 566,95</u>
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		<u>1 084 550,28</u>	<u>1 179 498,95</u>
		1 084 550,28	1 179 498,95
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma	22		
Lainat rahoituslaitoksilta		27 342 320,02	29 333 333,12
		<u>27 342 320,02</u>	<u>29 333 333,12</u>
Lyhytaikainen vieras pääoma	23		
Lainat rahoituslaitokselta		7 991 013,10	7 333 333,36
Ostovelat		1 200 021,32	593 759,68
Velat saman konsernin yrityksille		6 081 987,44	8 252 983,61
Muut velat		54 865,95	582 648,30
Siirtovelat		694 842,64	3 839 199,69
		<u>16 022 730,45</u>	<u>20 601 924,64</u>
Vastattavaa yhteensä		<u><u>58 973 955,45</u></u>	<u><u>65 061 323,66</u></u>

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Tilinpäätöksen 2021 liitetiedot

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Tilinpäätös on laadittu noudattaen voimassa olevan kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen sisältyvät emoyhtiö Leppäkoski Group Oy sekä tytäryhtiöt Leppäkosken Energia Oy, Leppäkosken Lämpö Oy, DL Power Oy, Suomen Kuntavallo Oy, Leppäkosken Sähkö Oy, Ulvilan Lämpö Oy, Kiinteistö Oy Juolgisealgi, Grid.vc Oy sekä Grid vc GP1 Oy.

Konsolidoinnissa on eliminoitu sisäiset liiketapahtumat, saamiset ja velat sekä hankintamenomenetelmää käyttäen keskinäinen osakeomistus. Tytäryhtiön osakkeiden hankintamenon ja oman pääoman erotus on kohdistettu tytäryhtiöiden käyttöomaisuuteen.

Osakkuusyrityksinä konsernitilinpäätökseen on yhdistelty Nokianvirran Energia Oy, S2B Energia Oy, Triforce Oy, Enermix Oy, IoTNet Finland Oy, Parkanon Tuuli Oy sekä Satapirkkan Sähkö Oy.

Hämeenkyrön Lämpö Oy:n sulautumisessa syntynyt fuusioaktiiva sisältyy aineettomiin hyödykkeisiin.

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on aktivoitu muuttuvien menojen määräisenä. Niiden tasearvot perustuvat alkuperäisiin hankintamenoihin, joista on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot.

Suunnitelman mukaiset poistot perustuvat hyödykkeiden taloudelliseen pitoaikaan ja ne lasketaan tasapoistoina.

Taloudelliset pitoajat eri hyödykeryhmille ovat seuraavat:

Aineettomat oikeudet	5 v
Muut aineettomat hyödykkeet	10 v
Liikearvo	15 v kohdistuu osittain verkostoon, jonka pitoaika on 15 v ja loppuosa pitkäjänteiseen verkostoa hyödyntävään liiketoimintaan
Liikearvo	5 v osakeomistusten osalta
Rakennukset	15 - 40 v
Jakeluverkosto	17 - 30 v
Koneet ja kalusto	5 - 25 v
Muut aineelliset hyödykkeet	5 v

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on arvostettu muuttuvien menojen tai sitä alhaisemman todennäköisen luovutushinnan tai jälleenhankintahinnan määräisenä.

Tilinpäätössiirtojen kertymä

Konsernitaseessa tilinpäätössiirtojen kertymä, joka koostuu kertyneistä poistoeroista, on jaettu omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Emoyhtiön taseessa tilinpäätössiirtojen kertymää ei ole jaettu verovelkaan ja oman pääoman osuuteen.

Eläkejärjestelyt

Yhtiön eläkejärjestelyt on hoidettu yhtiön ulkopuolisessa eläkevakuutusyhtiössä.

Tuloverot

Tuloveroina esitetään verotettavan tulon perusteella määräytyvät verot sekä aikaisempien tilikausien verojen oikaisut. Konsernituloslaskelmassa tuloveroihin sisällytetään konserniyhtiöille maksettavaksi tulevien suoriteperusteisten verojen lisäksi myös laskennallisten verovelkojen ja -saamisten muutos.

Korkojohdannaiset

Yhtiö suojautuu markkinakorkojen muutoksilta koronvaihtosopimusten avulla. Tilinpäätös on laadittu perustuen siihen, että yhtiön koronvaihtosopimukset on tehty suojaustarkoituksessa. Koronvaihtosopimusten realisoituneet erät kirjataan tuloslaskelman rahoituskuluihin. Suojaustarkoituksessa tehtyjen koronvaihtosopimusten realisoitumattomia arvonmuutoksia ei kirjata kirjanpitoon, vaan ne esitetään liitetiedoissa, liitetieto 24.

Sähköjohdannaiset

Yhtiö suojautuu sähkön hinnan muutoksilta sähköjohdannaisilla. Tilinpäätös on laadittu perustuen siihen, että yhtiön sähköjohdannaiset on tehty suojaustarkoituksessa. Suojaustoimintaa varten yhtiössä on hallituksen hyväksymä energiakaupan ja –hankinnan riskienhallintapolitiikka, jonka toteutumista valvotaan systemaattisesti. Sähköjohdannaisien realisoituneet erät kirjataan tuloslaskelman sähkönhankintakuluihin. Suojaustarkoituksessa tehtyjen sähköjohdannaisopimusten realisoitumattomia arvonmuutoksia ei kirjata kirjanpitoon, vaan ne esitetään liitetiedoissa, liitetieto 25.

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Tuloslaskelman liitetiedot

		Konserni		Emoyhtiö	
	Liitetieto	2021	2020	2021	2020
Liikevaihto toimialoittain	1				
Sähkön siirto		19 751 918,09	17 061 937,67		
Sähkön myynti		14 122 700,25	10 665 067,94		
Lämmön, kaasun, höyryn yms. myynti konserni				5 281 215,97	4 735 150,73
Lämmön, kaasun, höyryn yms. myynti		21 378 227,49	18 665 982,42		
Muu myynti		1 074 799,16	981 877,40	247 098,25	1 383 639,46
		56 327 644,99	47 374 865,43	5 528 314,22	6 118 790,19
Valmistus omaan käyttöön	2				
Jakeluverkkojen ja laitosten uudisrakentaminen ja perusparannus		9 041 978,48	4 799 684,66	34 811,85	83 696,21
Liiketoiminnan muut tuotot	3				
Myyntivoitot käyttöomaisuudesta		33 579,31		20 514,80	
Vuokratuotot		79 340,20	63 199,28	203 229,56	
Saadut tuet ja vahingonkorvaukset			85 160,00		85 000,00
Muut liiketoiminnan tuotot konserni				2 653 106,77	3 237 138,20
Muut liiketoiminnan tuotot		24 730,19	58 369,99		4 290,07
		137 649,70	206 729,27	2 876 851,13	3 326 428,27
Materiaalit ja palvelut	4				
Energiaostot tilikauden aikana		29 841 749,31	23 160 932,88	5 300 438,27	4 714 944,59
Muut ostot tilikauden aikana		279 521,95	413 639,64	1 032,12	758,50
Varaston muutos		-61 228,82	52 378,30		
		30 060 042,44	23 626 950,82	5 301 470,39	4 715 703,09
Verkkomaksut		3 488 191,38	3 057 200,00		
Ulkopuolisilta ostetut palvelut		8 495 370,84	4 617 258,20	3 318,79	1 070 240,64
Yhteensä		42 043 604,66	31 301 409,02	5 304 789,18	5 785 943,73
Henkilöstökulut	5				
Palkat ja palkkiot		4 516 723,26	4 537 454,80	1 408 084,70	1 395 997,76
Eläkekulut		863 260,75	782 076,82	353 946,27	299 524,27
Muut henkilösivukulut		159 840,55	148 724,10	78 583,53	78 528,15
		5 539 824,56	5 468 255,72	1 840 614,50	1 774 050,18
Hallituksen palkkiot		68 160,00	86 660,00	65 400,00	82 820,00
Palveluksessa oleva henkilöstö keskimäärin		68	76	19	19
Poistot ja arvonalentumiset	6				
Suunnitelman mukaiset poistot					
Liikearvo + aineettomat oikeudet		502 698,67	474 051,05	18 654,08	20 349,91
Muut aineettomat hyödykkeet		823 423,48	330 516,31	66 507,04	59 209,65
Rakennukset ja rakennelmat		379 408,42	374 791,75	110 347,54	104 663,66
Jakeluverkosto		4 858 605,21	4 445 891,66	79 297,77	85 065,53
Koneet ja kalusto		1 444 225,50	1 392 043,50	230 014,30	233 329,46
Muut aineelliset hyödykkeet		14 694,57	14 149,93	6 214,27	6 214,27
		8 023 055,85	7 031 444,20	511 035,00	508 832,48

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Tuloslaskelman liitetiedot

	Liitetieto	Konserni		Emoyhtiö	
		2021	2020	2021	2020
Rahoitustuotot ja -kulut	7				
Osinkotuotot					
Saman konsernin yrityksiltä			100 000,00		
Omistusyhteisyrityksiltä		50 000,00		50 000,00	
Muilta		125 925,79	56 049,75	124 262,91	55 187,35
Korkotuotot pitkäaikaisista sijoituksista					
Saman konsernin yrityksiltä				145 568,73	171 971,78
Muilta					
Muut korko- ja rahoitustuotot					
Muilta		61 878,07	181 400,10	37 821,21	898,65
Sijoitusten arvonalentumiset					
Osakkeiden ja osuuksien arvonalentumiset			-4 629,79		
Korkokulut ja muut rahoituskulut					
Saman konsernin yrityksille				-100,92	
Muille		-771 000,85	-876 171,90	-573 157,52	-493 846,29
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä		-533 196,99	-543 351,84	-215 605,59	-265 788,51
Tilinpäätössiirot	8				
Satunnaiset erät					
Saadut konserniavustukset				6 849 000,00	6 133 000,00
Annetut konserniavustukset				3 300 000,00	1 970 000,00
				3 549 000,00	4 163 000,00
Poistoeron muutos					
Liikearvo				18 654,08	20 349,92
Rakennukset ja rakennelmat				11 805,44	41 597,31
Jakeluverkosto				24 611,79	26 642,51
Koneet ja kalusto				39 877,36	36 921,06
				94 948,67	125 510,80
Tilinpäätössiirot yhteensä				3 454 051,33	4 037 489,20
Välittömät verot	9				
Tilikauden verot		257 158,13	484 977,00	188 548,99	482 550,21
Aikaisempien tilikausien tuloverot		1 230,13	16 736,00	818,55	
Välittömät verot yhteensä		258 388,26	501 713,00	189 367,54	482 550,21
Laskennallisen verovelan muutos		344 222,28	18 171,00		
Tuloverot yhteensä		-602 610,54	-519 884,00	-189 367,54	-482 550,21

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Taseen liitetiedot

Pysyvät vastaavat	Liitetietc	Konserni		Emoyhtiö	
		31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Aineettomat hyödykkeet					
Aineettomat oikeudet	10				
Hankintameno 1.1.		1 163 249,34	548 804,00		321 294,00
Sis.siirrot		-35,01			-321 294,00
Lisäykset		9 020,00	614 445,34		
Vähennykset					
Hankintameno 31.12.		1 172 234,33	1 163 249,34		0,00
Kertyneet poistot 1.1.					
Tilikauden poistot		30 344,01			
Kertyneet poistot 31.12.		30 344,01			
Kirjanpitoarvo		1 141 890,32			
Liikearvo					
Hankintameno 1.1.	11	5 357 985,77	5 357 985,77	669 642,22	669 642,22
Lisäykset					
Vähennys/oikaisu		-39 003,25		0,17	
Hankintameno 31.12.		5 318 982,52	5 357 985,77	669 642,39	669 642,22
Kertyneet poistot 1.1.		3 693 220,11	3 239 518,97	650 988,31	630 638,40
Tilikauden poistot		453 701,14	453 701,14	18 654,08	20 349,91
Kertyneet poistot 31.12.		4 146 921,25	3 693 220,11	669 642,39	650 988,31
Kirjanpitoarvo		1 172 061,27	1 664 765,66	0,00	18 653,91
Muut aineettomat hyödykkeet					
Hankintameno 1.1.	12	4 962 334,26	3 476 022,80	778 778,55	2 094 272,23
Sis.siirrot		20 350,92			-1 601 281,64
Lisäykset		129 065,59	1 486 898,96	1 455,00	285 787,96
Vähennykset		-277 756,87	-587,50		
Hankintameno 31.12.		4 833 993,90	4 962 334,26	780 233,55	778 778,55
Kertyneet poistot 1.1.		2 912 594,50	2 561 728,46	514 820,44	1 241 300,05
Sis.siirrot (LS)					-785 689,26
Tilikauden poistot		545 666,61	350 866,04	66 507,04	59 209,65
Kertyneet poistot 31.12.		3 458 261,11	2 912 594,50	581 327,48	514 820,44
Kirjanpitoarvo		1 375 732,79	2 049 704,76	198 906,07	263 958,11
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		3 689 684,38	4 877 719,76	198 906,07	282 612,02
Aineelliset hyödykkeet					
Maa-alueet					
Hankintameno 1.1.	13	525 730,82	803 741,00	331 366,03	607 987,79
Sis.siirrot		276 621,65	-276 621,76		-276 621,76
Lisäykset/oikaisu			587,50		
Vähennykset			-1 975,92		
Hankintameno 31.12.		802 352,47	525 730,82	331 366,03	331 366,03
Kertyneet poistot 1.1.		6 364,27		6 214,27	
Tilikauden poistot		6 364,27	6 364,27	6 214,27	6 214,27
Kertyneet poistot 31.12.		12 728,54	6 364,27	12 428,54	6 214,27
Kirjanpitoarvo		789 623,93	795 988,31	318 937,49	325 151,76
Rakennukset ja rakennelmat					
Hankintameno 1.1.	14	9 437 009,92	9 541 634,08	2 431 747,31	3 363 074,24
Sis.siirrot					-781 373,92
Lisäykset/oikaisu		179 582,76	129 183,02	159 809,40	83 854,17
Vähennykset			-233 807,18		-233 807,18
Hankintameno 31.12.		9 616 592,68	9 437 009,92	2 591 556,71	2 431 747,31
Kertyneet poistot 1.1.		6 112 148,63	5 745 511,01	1 311 572,99	1 746 011,17
Sis.siirrot (LS)					-530 947,22
Tilikauden poistot		379 408,42	374 792,24	110 347,54	104 663,66
Tilikauden poistot palautus			-8 154,62		-8 154,62
Kertyneet poistot 31.12.		6 491 557,05	6 112 148,63	1 421 920,53	1 311 572,99
Kirjanpitoarvo		3 125 035,63	3 324 861,29	1 169 636,18	1 120 174,32

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Pysyvät vastaavat

		Konserni		Emoyhtiö	
	Liitetietc	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Jakeluverkosto	15				
Hankintameno 1.1.		148 825 385,85	130 662 887,05	1 277 654,22	103 531 246,84
Sis.siirot			793 870,00		-102 253 592,63
Lisäykset/oikaisu		12 858 759,66	17 368 628,80		0,01
Vähennykset		-25 345,81			
Hankintameno 31.12.		161 658 799,70	148 825 385,85	1 277 654,22	1 277 654,22
Kertyneet poistot 1.1.		72 341 816,23	67 895 924,23	1 164 679,31	55 213 189,74
Sis.siirot (LS)					-54 133 575,96
Tilikauden poistot		4 858 605,21	4 445 892,00	79 297,77	85 065,53
Kertyneet poistot 31.12.		77 200 421,44	72 341 816,23	1 243 977,08	1 164 679,31
Kirjanpitoarvo		84 458 378,26	76 483 569,62	33 677,14	112 974,91
Koneet ja kalusto	16				
Hankintameno 1.1.		35 454 244,12	34 590 316,27	4 265 306,40	9 125 575,03
Sis.siirot			-44 955,00		-4 878 737,63
Myyntit		-9 485,20		-9 485,20	
Lisäykset		515 423,33	908 882,85	117 718,73	18 469,00
Vähennykset		-0,23			
Hankintameno 31.12.		35 960 182,02	35 454 244,12	4 373 539,93	4 265 306,40
Kertyneet poistot 1.1.		23 612 519,06	22 220 475,06	2 406 898,10	6 347 097,40
Sis.siirot					-4 173 528,76
Tilikauden poistot		1 444 225,50	1 392 044,00	230 014,30	233 329,46
Kertyneet poistot 31.12.		25 056 744,56	23 612 519,06	2 636 912,40	2 406 898,10
Kirjanpitoarvo		10 903 437,46	11 841 725,06	1 736 627,53	1 858 408,30
Muut aineelliset hyödykkeet	17				
Hankintameno 1.1.		284 131,59	1 033 044,59	102 280,35	102 280,05
Lisäykset/oikaisu		0,26			0,30
Vähennykset			-748 913,00		
Hankintameno 31.12.		284 131,85	284 131,59	102 280,35	102 280,35
Kertyneet poistot 1.1.		220 991,75	216 313,25	62 872,78	65 979,94
Kertyneet poistot oikaisu			-3 107,16		-3 107,16
Tilikauden poistot		8 330,30	7 785,66		
Kertyneet poistot 31.12.		229 322,05	220 991,75	62 872,78	62 872,78
Kirjanpitoarvo		54 809,80	63 139,84	39 407,57	39 407,57
Enn.maksut aineell. hyödykkeist	17	1 339 941,18	1 698 955,39	133 279,34	51 227,79
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		100 671 226,26	94 208 239,51	3 431 565,25	3 507 345,65

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Sijoitukset	Liitetietc	Konserni		Emoyhtiö	
		31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Osuudet saman konsernin yrityksissä					
Hankintameno 1.1.	18			5 586 715,42	5 170 315,47
Sis.siirrot / oikaisut					86 399,95
Lisäykset					330 000,00
Vähennykset					
Kirjanpitoarvo				5 586 715,42	5 586 715,42
Muut osakkeet ja osuudet					
Hankintameno 1.1.		32 092 092,14	22 737 140,41	19 978 252,72	12 577 428,25
Sis.siirrot / oikaisut		0,08	-86 399,95	0,08	-86 399,95
Lisäykset		236 303,51	9 925 341,80	3 439 061,34	7 871 931,55
Tulos osakkuusyrityksistä		-170 493,48	-99 282,99		
Vähennykset		-63 882,84	-384 707,13	-63 882,84	-384 707,13
Kirjanpitoarvo		32 094 019,41	32 092 092,14	23 353 431,30	19 978 252,72
Enn.maksut aineell. hyödykkeist	18				3 047 134,60
Pitkäaikaiset saamiset	19				
Lainasaamiset saman konsernin yrityksiltä				7 590 229,95	8 539 008,69
Muut lainasaamiset		806 070,76	879 592,96	1 266 104,96	879 592,96
Kirjanpitoarvo		806 070,76	879 592,96	8 856 334,91	9 418 601,65
Sijoitukset yhteensä		32 900 090,17	32 971 685,10	37 796 481,63	38 030 704,39
Vaihtuvat vastaavat					
Lyhytaikaiset saamiset	20				
Myyntisaamiset		11 679 209,15	8 543 123,06	24 546,88	24 463,60
Myyntisaamiset kons.				88 779,39	2 222 633,60
Siirtosaamiset		1 284 829,55	194 532,49	153 947,51	132 972,98
Siirtosaamiset kons.			0,00	21 020,00	0,00
Lainasaamiset kons.				948 778,74	948 778,74
Muut saamiset		1 289 890,39	924 407,70	34 028,75	40 318,58
Muut saamiset kons.				11 695 250,62	10 383 305,78
		14 253 929,09	9 662 063,25	12 966 351,89	13 752 473,28

LEPPÄKOSKI GROUP OY

	Liitetieto	Konserni		Emoyhtiö	
	21	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Oma pääoma					
Osakepääoma 1.1. ja 31.12.		177 381,40	177 381,40	177 381,40	177 381,40
Ylikurssirahasto 1.1. ja 31.12.		897,81	897,81	897,81	897,81
Arvonkorotusrahasto 1.1. ja 31.12.					
Vararahasto 1.1. ja 31.12.		16 314,23	16 314,23	16 314,23	16 314,23
Käyttöraho 1.1. ja 31.12.		401 272,96	401 272,96	401 272,96	401 272,96
 Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1.		56 375 246,21	56 385 866,80	13 350 700,55	12 142 149,03
Vanhentuneet osingot		169 338,13		169 338,13	
Osingonjako		-257 956,10	-254 083,50	-257 956,10	-254 083,50
Omien osakkeiden hankinta		-73 540,45	-128 549,40	-73 540,45	-128 549,40
Voittovaroihin lisätyt erät		-718 553,54	-988 322,49		
Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12.		55 494 534,25	55 014 911,41	13 188 542,13	11 759 516,13
 Tilikauden tulos		2 228 422,78	1 360 334,80	739 946,17	1 591 184,42
 Oma pääoma yhteensä		58 318 823,43	56 971 112,61	14 524 354,70	13 946 566,95
 Kertyneistä poistoeroista omaan pääomaan sisältyvä osuus		34 150 526,41	32 773 637,28		
 Voitonjakokelpoiset varat 31.12.		23 973 703,58	24 002 881,89	14 329 761,26	13 751 973,51
 Tilinpäätössiirtojen kertymä					
Poistoero				1 084 550,28	1 179 498,95
 Pakolliset varaukset		67 500,00	69 499,41		
 Vieras pääoma					
Pitkäaikainen vieras pääoma	22				
Laskennallinen verovelka (Emoyhtiön osalta kirjaamaton)			8 193 409,32	216 910,06	235 899,79
 Lainat rahoituslaitoksilta		29 413 396,92	36 494 248,42	27 342 320,02	29 333 333,12
Pitkäaikaiset osamaksuvelat		6 373 800,00			
Liittymismaksut		32 637 492,82	32 064 377,72		
		68 424 689,74	68 558 626,14	27 342 320,02	29 333 333,12
 Viiden vuoden tai sitä pidemmän ajan kuluttua erääntyvät lainat		12 456 950,41	20 659 061,80	11 303 104,31	19 312 908,00
 Lyhytaikainen vieras pääoma	23	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Lainat rahalaitoksilta		8 220 320,80	7 333 333,36	7 991 013,10	7 333 333,36
Ostovelat		11 632 450,88	4 794 039,28	1 200 021,32	593 759,68
Ostovelat saman konsernin yrityksille				110 284,58	105 841,14
Siirtovelat **)		10 119 135,21	12 842 205,75	694 842,64	3 839 199,69
Lyhytaikaiset velat konserni				5 971 702,86	8 147 142,47
Muut lyhytaikaiset velat		3 354 548,63	2 242 378,90	54 865,95	582 648,30
		33 326 455,52	27 211 957,29	16 022 730,45	20 601 924,64
 **) Siirtovelkojen olennaisemmat erät					
- Paikkavelat ja niiden sivukulut				450 236,64	401 783,80
- Muut		10 119 135,21	12 842 205,75	244 606,00	3 437 415,89
Yhteensä		10 119 135,21	12 842 205,75	694 842,64	3 839 199,69

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Annetut vakuudet ja vastuusitoumukset

	Konserni		Emoyhtiö	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Pantit omien velkojen vakuudeksi				
Kiinteistökiinnitykset	1 696 900	1 696 900	1 444 900	1 444 900
Yrityskiinnitykset	26 432 214	26 432 214	14 432 214	14 432 214
Yhteensä	28 129 114	28 129 114	15 877 114	15 877 114
Konserniyhtiön velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä tai pantteja				
Takaukset	2 458 706	1 290 208	2 238 706	1 290 208
Omat velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä tai pantteja				
Rahalaitoslainat	21 633 718	23 418 582	19 333 333	20 666 666
Voimassa olevat limiitit	8 016 819	8 016 819	8 000 000	8 000 000
*Käytössä olevat limiitit	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Yhteensä	27 633 718	29 418 582	25 333 333	26 666 666
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Johdannaissopimukset	10 935 187	16 406 606	10 935 187	16 406 606
Takaukset	2 297 500		2 297 500	
Leasing- ja muista vastaavista sopimuksista maksettavat määrät				
Leasingmaksut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	185 317	235 148	163 383	201 321
Myöhemmin maksettavat	196 036	338 266	183 019	301 034
Osamaksuvelat				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 441 400	1 386 900		
Myöhemmin maksettavat	6 373 800	4 409 000		
Yhteensä	9 196 553	6 369 314	346 402	502 355

Muut vastuusitoumukset

Yhtiön lainasopimuksiin sisältyy kovenanttiehtoja. Sovitut erityisehdot liittyvät konsernin vakavaraisuuteen ja maksuvalmiuteen ja lisäksi ne rajoittavat mm. omistajuudessa tapahtuvia muutoksia sekä omaisuuden luovuttamista. Kovenanttien rikkoutuminen voi nostaa rahoituksen kustannuksia tai johtaa lainojen irtisanomiseen. Kovenanttiehdot ovat täyttyneet ja niitä seurataan.

Ympäristövastuut

Vastuu verkostossa olevien kyllästettyjen pylväiden hävittämisestä lakien ja asetusten mukaan.
Vastuu vanhojen kyllästämöalueiden puhdistamisesta lakien ja asetusten mukaan.

Koronvaihtosopimukset	24	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Käypä arvo		-878 240	-1 400 142	-878 240	-1 400 142
Kohde-etuuden arvo		20 000 000	25 666 667	20 000 000	25 666 667
Johdannaissopimukset	25	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Johdannaissopimusten arvo		8 344 634	1 328 816		
Kohde-etuuden arvo		10 935 187	16 406 606		
- Alle 1 vuosi		5 349 288	6 666 675		
- 1 - 5 vuotta		5 585 898	9 739 931		
- Yli 5 vuosi					

Herkkyysanalyysi

+/- 1 EUR / MWh muutos markkinahinnassa, vaikutus sähköjohdannaisten käypään arvoon, t euroa

+/- 295 +/- 428

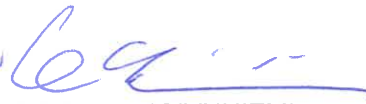
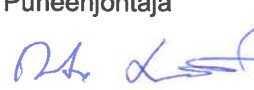
Johdannaissopimusten markkina-arvot perustuvat tilinpäätöshetken NASDAQ OMX markkinahintoihin.

Päästöoikeudet tCO₂	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Vastikkeetta saadut päästöoikeudet	10 030	27 736	10 030	27 736

LEPPÄKOSKI GROUP OY

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Nokialla 26. huhtikuuta 2022

 ESA KOSKELA Puheenjohtaja	 MARKKU KOIVUNIEMI Hallituksen jäsen	 MIKA KOTIRANTA Hallituksen jäsen
 RISTO LINNAINMAA Varapuheenjohtaja	 TAPANI TÖRMÄ Hallituksen jäsen	 EERO VÄÄTÄINEN Hallituksen jäsen
 JUHA KOSKINEN Toimitusjohtaja		

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Ikaalisissa 11 . 5 . 2022

Idman Vilén Grant Thornton Oy
Tilintarkastusyhteisö



KALLE KOTKA
KHT

LEPPÄKOSKI GROUP OY

Tasekirja	Paperinen, sidottuna
Päivä- ja pääkirjat	Sähköinen
Tuloslaskelma ja tase	Sähköinen
Ostolaskut ja ostomaksut	Sähköinen
Myyntilaskut ja myyntisuoritukset	Sähköinen
Muistiotositteet	Sähköinen
Liitetietositteet	Sähköinen
Palkkakirjanpito ulkoistettuna Staria Oyj:llä	

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Leppäkoski Group Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Leppäkoski Group Oy:n (y-tunnus 0133023-9) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2021. Tilinpäätös sisältää sekä konsernin että emoyhtiön taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan konsernin sekä emoyhtiön 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 emoyhtiöstä ja konserniyrityksistä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme. Käsitksemme 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 emoyhtiön ja konsernin 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 emoyhtiö tai konserni aiotaan purkaa tai 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 virheellisyyttä, 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 virheellisuuden 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.
- muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon emoyhtiön tai konsernin 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 emoyhtiön tai konsernin 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 emoyhtiö tai konserni pysty jatkamaan toimintaansa.
- arvioimme tilinpäätöksen, liitetiedot 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.



- hankimme tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä konserniin kuuluvia yhteisöjä tai liiketoimintoja koskevasta taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitilinpäätöksestä. Vastaamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastaamme tilintarkastuslausunnosta yksin.

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 lausuntomme 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 toimintakertomukseen sisältyvässä informaatiossa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Ikaalisissa, toukokuun 11. päivänä 2022

Idman Vilén Grant Thornton Oy
tilintarkastusyhteisö

Kalle Kotka
KHT