

Oy G.W.Sohlberg Ab

Pien- ja mikroyritysasetuksen
mukainen tilinpäätös
ajalta 1.1.2018 - 31.12.2018

Oy G.W.Sohlberg Ab
Ahventie 4 B
02170 ESPOO
Kotipaikka Espoo
Y-tunnus 0114035-5

TILINPÄÄTÖS

sivu 1 (8)

31.12.2018

SISÄLLYSLUETTELO

	sivu
Tuloslaskelma	2
Tase	3 ja 4
Liitetiedot	5
Tilinpäätöksen allekirjoitus	7
Tilinpäätös merkintä	7
Luettelo käytetyistä kirjanpito kirjoista ja aineistoista	8

Tämä tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2028 saakka.

1.1.2018 - 31.12.2018

TULOSLASKELMA	1.1.2018-31.12.2018	1.1.2017 - 31.12.2017
Liikevaihto	12 500,00	9 800,00
Liiketoiminnan muut tuotot	300,00	26 722,58
Henkilöstökulut:		
Palkat ja palkkiot	-584 581,42	-564 573,52
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	6 192,52	-19 434,58
Muut henkilösivukulut	-12 360,93	-10 334,89
	<u>-590 749,83</u>	<u>-594 342,99</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 693,60	-73 258,13
Arvonalentumiset	-23 815,41	
	<u>-63 509,01</u>	
Liiketoiminnan muut kulut	-2 887 100,22	-2 136 281,15
LIIKEVOITTO/-TAPPIO	-3 528 559,06	-2 767 359,69
Rahoitustuotot ja kulut		
Muut korko ja rahoitustuotot	307 572,04	93 475 192,14
Korkokulut ja muut rahoituskulut	-458 635,02	-22 116 582,76
	<u>-151 062,98</u>	<u>71 358 609,38</u>
VOITTO/TAPPIO ENNEN TILIPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-3 679 622,04	68 591 249,69
Poistoeron muutos	740,84	987,78
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	<u>-3 678 881,20</u>	<u>68 592 237,47</u>

1.1.2018 - 31.12.2018

TASE

VASTAAVAA	31.12.2018	31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	119 080,78	219 774,38
Muut aineelliset hyödykkeet	65 689,11	65 689,11
	<u>184 769,89</u>	<u>285 463,49</u>
Sijoitukset		
Osuudet saman konsernin yrityksistä	162 093,78	162 093,78
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	6 448,66	11 162,81
Muut osakkeet ja osuudet	37 198 872,29	4 297 689,31
	<u>37 367 414,73</u>	<u>4 470 945,90</u>
Pysyvät vastaavat yhteensä	37 552 184,62	4 756 409,39
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset		
Siirtosaamiset	30 137,04	42 577,49
	<u>30 137,04</u>	<u>42 577,49</u>
Rahoitusarvopaperit		
Muut osakkeet ja osuudet	40 405 248,88	60 000 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	21 079 813,43	42 469 432,33
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	61 515 199,35	102 512 009,82
VASTAAVAA	<u><u>99 067 383,97</u></u>	<u><u>107 268 419,21</u></u>

1.1.2018 - 31.12.2018

TASE

VASTATTAVAA	31.12.2018	31.12.2017
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	18 900 000,00	18 900 000,00
Ylikurssirahasto	1 648 359,92	1 648 359,92
Muut rahastot		
Sijoitetun vapaa pääoman rahasto	1 959 100,00	1 959 100,00
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	74 934 249,22	12 290 011,75
Tilikauden voitto (tappio)	-3 678 881,20	68 592 237,47
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>93 762 827,94</u>	<u>103 389 709,14</u>
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	2 222,50	2 963,34
Tilinpäätössiirtojen kertymä yhteensä	<u>2 222,50</u>	<u>2 963,34</u>
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	2 000 000,00	2 000 000,00
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Velat saman konsernin yrityksille	<u>2 029,99</u>	<u>2 029,99</u>
	2 029,99	2 029,99
Ennakkomaksut	1 750 000,00	1 750 000,00
Ostovelat	1 409,58	11 515,16
Muut velat	26 162,14	27 590,99
Siirtovelat	<u>1 522 731,82</u>	<u>84 610,59</u>
	3 300 303,54	1 873 716,74
Vieras pääoma yhteensä	3 302 333,53	1 875 746,73
VASTATTAVAA	<u>99 067 383,97</u>	<u>107 268 419,21</u>

PIENYRITYKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Saamisten ja rahoitusarvopapereiden sekä velkojen arvostusperiaatteet

Saamiset ja velat on arvoistettu KPL 5 § luvun 2 §:n mukaisesti.

Muilta osin tilinpäätös on laadittu noudattaen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätösasetuksen 3 luvun 1 §:n 2 ja 3 momentissa säädettyjen arvostamisen ja jaksottamisen olettamaperiaatteita ja -menetelmiä.

Yhtiö ei ole laatinut konsernitilinpäätöstä vuodelta 2018.

Pysyviin vastaaviin kuuluvien hyödykkeiden hankintameno ja poistot

Hankintamenot merkitään pysyvien vastaavien koneisiin ja kalustoon sekä kirjataan suunnitelman mukaan poistoina kuluksi, noudattaen verotuksessa hyväksytyjä enimmäispoistoja.

Annetut vakuudet ja taseen ulkopuoliset sitoumukset ja järjestelyt sekä eläkevastuut

Esineoikeudelliset vakuudet

Annetut vakuudet lajeittain	velan tai sitä pienemmän vakuuden määrä
Ennakkomaksu (JM Suomi Oy)	875 000,00

Henkilöstö

Tilikauden aikana yhtiön palveluksessa oli keskimäärin 2 henkilöä

Toimitusjohtajan eläkeikä on 58 vuotta.

1.1.2018 - 31.12.2018

Oman pääoman muutokset

OMA PÄÄOMA	2018	2017
Osakepääoma 1.1./31.12.	18 900 000,00	18 900 000,00
Ylikurssirahasto	<u>1 648 359,92</u>	<u>1 648 359,92</u>
Sidottu oman pääoma yhteensä 31.12.	<u>20 548 359,92</u>	<u>20 548 359,92</u>
Sijoitetun vapaa oman pääoman rahasto	<u>1 959 100,00</u>	<u>1 959 100,00</u>
	1 959 100,00	1 959 100,00
Edellisten tilikausien voittovarot	80 882 249,22	21 212 011,75
Osingonjako	<u>-5 948 000,00</u>	<u>-8 922 000,00</u>
Edellisten tilikausien voittovarot 31.12.	74 934 249,22	12 290 011,75
Tilikauden tulos	-3 678 881,20	68 592 237,47
Vapaa oma pääoma yhteensä 31.12.	<u>73 214 468,02</u>	<u>82 841 349,22</u>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u><u>93 762 827,94</u></u>	<u><u>103 389 709,14</u></u>

Laskelma OYL 13:5 § jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta

Sijoitetun vapaa oman pääoman rahasto	1 959 100,00
Edellisten tilikausien voittovarot	74 934 249,22
Tilikauden tulos	<u>-3 678 881,20</u>
Vapaa oma pääoma yhteensä	<u>73 214 468,02</u>
Jakokelpoinen oma pääoma yhteensä	<u><u>73 214 468,02</u></u>

Hallituksen ehdotus jakokelpoisen vapaan oman pääoman käytöstä

Hallitus esittää, että yhtiön vapaan oman pääoman osoittama 73.214.468,02 euron suuruinen jakokelpoinen vapaa oma pääoma käytetään seuraavasti:
osinkona tilikauden voitosta jaetaan 0,80 euroa osakkeelta eli yhteensä 2.379.200,00 euroa
Loput 70.835.268,02 euroa jätetään edellisten tilikausien voitto -tilille.

1.1.2018 - 31.12.2018

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Espoossa 6.2.2019



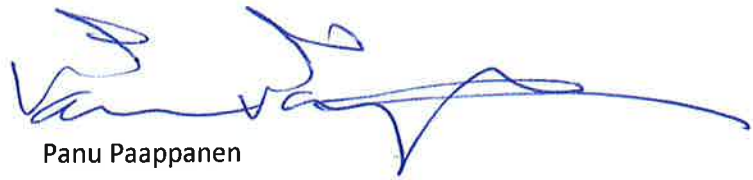
Andreas Tallberg
toimitusjohtaja



Tuomo Vähäpassi
hallituksen puheenjohtaja



Christian Borgström
hallituksen jäsen



Panu Paappanen
hallituksen jäsen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Helsingissä 6.2.2019

ERNST & YOUNG OY
KHT-yhteisö



Katariina Kaskimies, KHT



Juha Hilmola, KHT

1.1.2018 - 31.12.2018

Luettelo kirjanpitokirjoista ja aineistoista

Tilinpäätös			
Tilinpäätös		sidottuna kirjana	
Tase-erittelyt		paperituloste	
Tililuettelo ja salduettelot			
Tilikohtainen tuloslaskelma		ATK-listaus	
Tilikohtainen tase		ATK-listaus	
Tililuettelo		ATK-listaus	
Kirjanpitokirjat			
Päiväkirja		ATK-listaus	
Pääkirja		ATK-listaus	
Palkkakirjanpito		ATK-listaus	
Tositteet			
Pankkitositteet 01	18010001	-	18010570
Pankkitositteet 02	18020001	-	18020024
Pankkitositteet 03	18030001	-	18030038
Pankkitositteet 05	18050001	-	18050002
Pankkitositteet 06	18060001	-	18060082
Pankkitositteet 07	18070001	-	18070002
Pankkitositteet 08	18080001	-	18080026
Verotili 09	18090001	-	18090021
Rahastot 11	18110001	-	18110095
Ostolaskut 20	18200001	-	18200011
Palkkatositteet 50	18500001	-	18500015
Jaksotustositteet 80	18800001	-	18800009
Jaksotuspurkutositteet 81	18810001	-	18810002
Muistiot 90	18900001	-	18900001

Kirjanpitokirjat ja tositteet säilytetään alkuperäisinä paperitositteina.

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Oy G.W. Sohlberg Ab:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Oy G.W. Sohlberg Ab:n (y-tunnus 0114035-5) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2018. 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. Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonemme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat myös sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuvissa tapauksissa esittämään seikat, jotka liittyvät toiminnan jatkuvuuteen ja siihen, että tilinpäätös on laadittu toiminnan jatkuvuuteen perustuen. Tilinpäätös laaditaan toiminnan jatkuvuuteen perustuen, paitsi jos yhtiö aiotaan purkaa tai sen toiminta lakkauttaa tai ei ole muuta realistista vaihtoehtoa kuin tehdä niin.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntonamme. 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 lausuntonemme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistoimintaa, väärentämistä, tietojen tahallista esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä taikka sisäisen valvonnan sivuuttamista.

- muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- arvioimme sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme hankkimamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä yhtiön kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomuksessamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa 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 6.2.2019

Ernst & Young Oy
tilintarkastusyhteisö


Katariina Kaskimies
KHT


Juha Hilmola
KHT