



ROVANIEMEN KEHITYS OY

ESITYSLISTA

YHTIÖKOKOUS

Aika: **20.6.2023 klo 10.00 alkaen**

Paikka: Aionkatu 1, Rovaniemi, Business Rovaniemen kokoustilat tai Google Meet -etäyhteys

1 § Kokouksen avaus ja järjestäytyminen

Esitys: Yhtiökokous valitsee kokoukselle puheenjohtajan, sihteerin ja pöytäkirjan tarkastajan sekä ääntenlaskijan.

Päätös:

2 § Laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Esitys: Todetaan läsnäolijat. Todetaan kokous päätösvaltaiseksi ja laillisesti kokoon kutsutuksi. Kokouskutsu on toimitettu osakkeenomistajille yhtiöjärjestyksen 8 §:n mukaisesti.

Päätös:

3 § Esityslistan hyväksyminen

Esitys: Yhtiökokous hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös:

4 § Tilinpäätöksen 1.1.–31.12.2022 käsittelyminen

1. Tuloslaskelman ja taseen esittäminen
2. Tilintarkastuskertomuksen esittäminen

Esitys: Yhtiökokous toteaa ja vahvistaa tilinpäätöksen tuloslaskelman ja taseen sekä tilintarkastuskertomuksen.

Päätös:

5§ Päätetään toimenpiteistä, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto antaa aihetta

Esitys: Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että tilikauden tappio 169 640,01 € siirretään yhtiön voitto/tappiotilille.

Päätös:

6 § Vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille

Esitys: Yhtiökokous myöntää hallituksen jäsenille vastuuvapauden.

Päätös:



7 § Hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan palkkiot ja matkakustannusten korvausperusteet

Esitys: Päätetään hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista sekä matkakustannusten korvausperusteista Rovaniemen kaupunginhallitus on § 78 21.2.2022 antanut toimiohjeen tytäryhteisöjen hallintoelinten jäsenten palkkioista, jossa tytäryhteisöjen hallintoelinten palkkioiden perustana käytetään Rovaniemen kaupungin hallintosääntöä ja että hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio on 1600 €/vuosi ja hallituksen jäsenten kokouspalkkio on 120 €/kokous ja edelleen hallituksen puheenjohtajan kokouspalkkio on 50 %:lla korotettu.

Päätös:

8 § Hallituksen jäsenten määrä ja valinta

Esitys: Yhtiön hallitukseen valitaan 5 varsinaista jäsentä. Rovaniemen kaupunginhallitus on kokouksessaan 21.2.2022 § 77 nimitysjaoston esityksen mukaisesti antanut toimiohjeen nimetä Rovaniemen Kehitys Oy:n hallitus seuraavasti: puheenjohtajaksi Satu Miettinen, varapuheenjohtajaksi Jarmo Huhtala ja hallituksen varsinaiseksi jäseneksi Riitta-Maija Hokkanen. Lisäksi yhtiön hallitukseen ovat kuuluneet Pirjo Kutinlahti ja Matti Impiö. Esityksenä on, että yhtiön hallituksen kokoonpano säilyy ennallaan.

Päätös:

9 § Tilintarkastajan valinta

Esitys: Yhtiökokous valitsee yhtiön tilintarkastajaksi KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:n ja vastuullisena tilintarkastajana toimii Antti Kääriäinen.

Päätös:

10 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja allekirjoittaminen

Esitys: Päätettiin tarkastaa ja allekirjoittaa pöytäkirja välittömästi kokouksen jälkeen.

11 § Kokouksen päättäminen

Rovaniemen Kehitys Oy

Y-tunnus: 2007638-7

TILINPÄÄTÖS
31.12.2022

Rovaniemen Kehitys Oy

TILINPÄÄTÖS

TILIKAUDELTA 1.1.2022-31.12.2022

SISÄLLYSLUETTELO

sivu

Toimintakertomus	1
Tuloslaskelma	3
Tase	4
Rahoituslaskelma	6
Tilinpäätöksen liitetiedot	7
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	9
Tilinpäätösmerkintä	9
Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista	

Tilinpäätös on säilytettävä 31.12.2032 saakka.
Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä 31.12.2028 saakka.

Tilinpäätöksen toteutti:
Administer Oyj
Itämerenkatu 5
00180 Helsinki
Puh. 020 703 2000
Fax. 020 703 2001

Yhtiön tiedot:
Rovaniemen Kehitys Oy
Ainonkatu 1
96200 ROVANIEMI
Y-tunnus: 2007638-7
Puh. 040 120 6644



Auktorisoitu
Taloushallintoliiton jäsen

ROVANIEMEN KEHITYS OY TOIMINTAKERTOMUS 2022

1 Rovaniemen Kehitys Oy:n hallinto

Yhtiön omistus

Rovaniemen Kehitys Oy kuuluu Rovaniemen kaupunkikonserniin, jonka emoyhtiö on Rovaniemen kaupunki. Rovaniemen Kehitys Oy:n omistus jakaantuu seuraavasti:

Rovaniemen kaupunki 100 % osakepääomasta

Yhtiön hallitus

Rovaniemen Kehitys Oy:n hallitus vuonna 2022 on ollut seuraava:

1.1. – 27.09.2022:

Ulla-Kirsikka Vainio, hallituksen puheenjohtaja

Miikka Ruokamo, hallituksen varsinainen jäsen

Ville Vitikka, hallituksen varajäsen

28.09. - 31.12.2022:

Satu Miettinen, hallituksen puheenjohtaja

Jarmo Huhtala, hallituksen varapuheenjohtaja

Riitta-Maija Hokkanen, hallituksen varsinainen jäsen

Matti Impiö, hallituksen varsinainen jäsen

Pirjo Kutinlahti, hallituksen varsinainen jäsen

Hallitus kokoontui 6 kertaa vuoden 2022 aikana.

2 Hallituksen puheenjohtajan katsaus

Tilikaudella 1.1. - 31.12.2022 ei ollut varsinaista toimintaa, koska yhtiöllä aiemmin tehtävänä ollut Rovaniemen kaupungin yrityspalvelu siirrettiin Rovaniemen kaupunginhallituksen 16.12.2019 tekemällä päätöksellä Rovaniemen kaupungille 1.1.2020 alkaen.

Henkilöstö

Vuoden 2022 aikana yhtiön palveluksessa ei ollut henkilöstöä.

Hanketoiminta

Rovaniemen Kehitys Oy vastasi aikaisemmin Rovaniemen seudun elinkeinotoimintaan liittyvistä kehittämishankkeista. Hanketoiminnan tavoitteena oli tukea uutta yritystoimintaa ja parantaa olemassa olevien yritysten toimintaedellytyksiä. Vuonna 2022 yhtiö oli mukana vielä seuraavissa hankkeissa:

- Napapiirin kiertotalouspuisto -hanke (päättyi 31.5.2022)
- Energiatehokas arktinen lumi, investointihanke (31.12.2022)

Talous

Vuonna 2022 yhtiöllä ei ollut palvelusopimusta Rovaniemen kaupungin kanssa. Liikevaihto oli 51 704,80 €, joka koostui pääasiassa hankkeille myönnettyjen julkisten rahoitusosuuksien sekä omarahoitusosuuksien kohdentamisesta tilikaudelle. Tulos oli 169 640,01 € tappiollinen ja se koostui pääasiassa aikaisemmillä tilikausilla tehtyjen pitkävaikutteisten menojen poistoista taseesta, koska niistä ei ollut odotettavissa enää tuottoa tulevina vuosina. Tilikauden tulos siirretään taseeseen voitto/tappiotilille. Yhtiön maksuvalmius säilyi hyvänä.

Rovaniemellä 01.03.2023

Satu Miettinen
hallituksen puheenjohtaja

Jarmo Huhtala
hallituksen varapuheenjohtaja

Riitta-Maija Hokkanen
hallituksen varsinainen jäsen

Matti Impiö
hallituksen varsinainen jäsen

Pirjo Kutinlahti
hallituksen varsinainen jäsen

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

MATTI TUOMAS IMPIÖ

850aa4c8-6a6a-427f-b01c-c5296033aed1 - 2023-03-20 13:55:39 UTC +02:00
BankID / MobileID - c591184f-41ea-4f97-b1b9-2094c78fb7c8 - FI

Pirjo Lilian Kutinlahti

4da96a0b-2ba8-4e17-8c1f-d9ff6865a894 - 2023-03-20 13:58:00 UTC +02:00
BankID / MobileID - 86e475e7-1141-4134-803d-0cda5688edc1 - FI

JARMO REINO MIKAEL HUHTALA

025c0866-62c0-448b-bc61-354089cc36f8 - 2023-03-20 16:07:18 UTC +02:00
BankID / MobileID - d543f5d2-6e61-4a14-be00-2dd588319541 - FI

SATU ANNELI MIETTINEN

6366a9ea-95aa-4bdd-89b4-8211ac35eea8 - 2023-03-20 17:00:55 UTC +02:00
BankID / MobileID - f1fa68e5-8e3e-4338-a89a-c8298c8d1a1d - FI

RIITTA-MAIJA HOKKANEN

da167099-8e98-4861-9b03-135a75559d44 - 2023-03-20 20:35:50 UTC +02:00
BankID / MobileID - bb92a7cd-fca4-4c05-abd4-fb7309d7e2de - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til a signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberovende

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

TULOSLASKELMA	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
LIIKEVAIHTO	51 704,80	14 651,88
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-42 565,90	0,00
Ulkopuoliset palvelut	0,00	-604,68
Yhteensä	<u>-42 565,90</u>	<u>-604,68</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-2 520,00	-48 423,00
Henkilösivukulut		
Muut henkilösivukulut	0,00	20,42
Yhteensä	<u>-2 520,00</u>	<u>-48 402,58</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-132 732,70	-43 217,23
Yhteensä	<u>-132 732,70</u>	<u>-43 217,23</u>
Liiketoiminnan muut kulut	-43 475,08	-14 213,22
LIIKEVOITTO / -TAPPIO	-169 588,88	-91 785,83
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	506,37	139,40
Yhteensä	<u>506,37</u>	<u>139,40</u>
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-557,50	-0,17
Yhteensä	<u>-557,50</u>	<u>-0,17</u>
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-51,13	139,23
VOITTO / TAPPIO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-169 640,01	-91 646,60
TILIKAUDEN VOITTO / TAPPIO	<u><u>-169 640,01</u></u>	<u><u>-91 646,60</u></u>

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

TASE	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	0,00	10 000,00
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>10 000,00</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Muut aineelliset hyödykkeet	0,00	122 732,70
Yhteensä	<u>0,00</u>	<u>122 732,70</u>
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	250 778,96	200 778,96
Yhteensä	<u>250 778,96</u>	<u>200 778,96</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	250 778,96	333 511,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Lainasaamiset	6 000,00	0,00
Yhteensä	<u>6 000,00</u>	<u>0,00</u>
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	0,00	622,56
Lainasaamiset	1 000,00	8 000,00
Muut saamiset	94,06	31,30
Siirtosaamiset	39 857,91	9 054,95
Yhteensä	<u>40 951,97</u>	<u>17 708,81</u>
Rahat ja pankkisaamiset	393 913,81	517 307,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	440 865,78	535 016,77
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>691 644,74</u>	<u>868 528,43</u>

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

TASE	31.12.2022	31.12.2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	102 000,00	102 000,00
Muut rahastot		
Yhtiöjärjetyksen mukaiset rahastot	656 715,48	656 715,48
Muut rahastot yhteensä	<u>656 715,48</u>	<u>656 715,48</u>
Edellisten tilikausien voitto (-tappio)	30 152,14	121 798,74
Tilikauden voitto (-tappio)	-169 640,01	-91 646,60
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	619 227,61	788 867,62
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot	50 905,39	69 208,62
Ostovelat	182,14	10 452,19
Velat saman konsernin yrityksille	20 000,00	0,00
Muut velat	1 329,60	0,00
Yhteensä	<u>72 417,13</u>	<u>79 660,81</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	72 417,13	79 660,81
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>691 644,74</u>	<u>868 528,43</u>

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

RAHOITUSLASKELMA

1.1.2022-31.12.2022 1.1.2021-31.12.2021

Liiketoiminnan rahavirta

Myynnistä saadut maksut	0,00	0,00
Liiketoiminnan muista tuotoista saadut maksut	0,00	0,00
Maksut liiketoiminnan kuluista	0,00	0,00
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	-169 640,01	-91 646,60
Poistot ja arvonalentumiset	132 732,70	43 217,23
Verot		0,00
Lyhytaikaiset liikesaamiset, lisäys (-), vähennys (+)	-29 243,16	-1 470,84
Vaihto-omaisuus, lisäys (-), vähennys (+)		0,00
Lyhytaikaiset velat, lisäys (+), vähennys (-)	11 059,55	-14 645,33
	0,00	0,00
Liiketoiminnan rahavirta (A)	-55 090,92	-64 545,54

Investointien rahavirta

Investoinnit ainellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	0,00	0,00
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	0,00
Myönnettyt lainat	0,00	0,00
Investoinnit muihin sijoituksiin	-50 000,00	-20 000,00
Lainasaamisten takaisinmaksut	0,00	0,00
Luovutustulot muista sijoituksista	0,00	0,00
Saadut korot investoinneista	0,00	0,00
Saadut osingot investoinneista	0,00	0,00
Maksetut välittömät verot	0,00	0,00
Investointien rahavirta (B)	-50 000,00	-20 000,00

Rahoituksen rahavirta

Maksullinen oman pääoman lisäys	0,00	0,00
Omien osakkeiden hankkiminen	0,00	0,00
Omien osakkeiden myynti	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen nostot	-18 303,23	-5 567,22
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	0,00	0,00
Maksetut korot ja maksut rahoituskuluista	0,00	0,00
Maksetut osingot ja muu voitonjako	0,00	0,00
Maksetut välittömät verot	0,00	0,00
Investointien rahavirta C	-18 303,23	-5 567,22

Rahavarojen muutos (A+B+C)

-123 394,15 -90 112,76

Rahavarat tilikauden alussa

517 307,96 607 420,72

Rahavarat tilikauden lopussa

393 913,81 517 307,96

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

31.12.2022

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Tilinpäätös on laadittu pien- ja mikroyrityksasetuksen 2 ja 3 luvun pienyrityssäännöstöä käyttäen (PMA 1.1.5.1).

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu pien- ja mikroyrityksen tilinpäätösasetuksen arvostamisen ja jaksottamisen olettamaperiaatteita ja -menetelmiä.

Pysyvien vastaavien hyödykkeistä arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Aineettomat hyödykkeet

Merikaapelihanke poistetaan 5 vuoden tasapoistoin.

Muut aineelliset hyödykkeet

Torialue poistetaan 40 vuoden tasapoistoin.
Napapiirin alueen uudistaminen 5 v tasapoistoin.
Rooseveltin majan restaurointi 5 v tasapoistoin
Keskustan alueen uudistus 5 v tasapoistoin

Jäljelle jääneet investoinnit poistettu, koska niihin ei liity tuotto odotuksia.

POIKKEUKSELLISET ERÄT

Poikkeuksellisten tuotto- ja kuluerien määrä ja sisältö

	2022	2021
Käyttöomaisuuden poistot	132 732,70	43 217,23
	132 732,70	43 217,23

TIEDOT EMOYRITYKSESTÄ

Nimi: Rovaniemen kaupunki
Kotipaikka: Rovaniemi
Osoite: Hallituskatu 7, 96100 Rovaniemi

Jäljennös konsernitilinpäätöksestä on saatavissa yhtiön pääkonttorista yllä mainitusta osoitteesta.

HENKILÖSTÖ

Tilikaudella yhtiön palveluksessa ei ollut henkilöstöä.

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

31.12.2022

OSAKEYHTIÖLAIN TARKOITTAMAT TOIMINTAKERTOMUSTIEDOT

Oman pääoman muutokset

SIDOTTU OMA PÄÄOMA

	2022	2021
Osakepääoma		
Tilikauden alussa	102 000,00	102 000,00
Tilikauden lopussa	<u>102 000,00</u>	<u>102 000,00</u>
Sidottu oma pääoma yhteensä	102 000,00	102 000,00

VAPAA OMA PÄÄOMA

	2022	2021
Muut rahastot		
Tilikauden alussa	656 715,48	656 715,48
Tilikauden lopussa	<u>656 715,48</u>	<u>656 715,48</u>
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	30 152,14	121 798,74
Tilikauden voitto (tappio)	-169 640,01	-91 646,60
Kertyneet voittovarot (tappio)	<u>-139 487,87</u>	<u>30 152,14</u>
Vapaa oma pääoma yhteensä	517 227,61	686 867,62
Oma pääoma yhteensä	619 227,61	788 867,62
Oma pääoma ja pääomalainat yhteensä	619 227,61	788 867,62

Yhtiön osakkeet

OSAKEPÄÄOMA OSAKELAJEITTAIN JA OSAKELAJIA KOSKEVAT YHTIÖJÄRJESTYKSEN PÄÄASIAILLISET MÄÄRÄYKSET

Osakkeet ja osakesarjat	Kpl	Euroa	Äänivalta / kpl
Yksi osakesarja	102	1 000,00	1

Omistukset muissa yhtiöissä

	2022	2021
Muut osakkeet ja osuudet		
Kirjanpitoarvo tilikauden alussa	200 778,96	180 778,96
Kirjanpitoarvo tilikauden lopussa	<u>250 778,96</u>	<u>200 778,96</u>

Osakkeisiin sisältyy 20.000,00 euron SVOP sijoitus House Of Lapland Oy:lle, mikä on maksamatta ja kirjattu siirtovelaksi. Maksetaan House Of Lapland Oy:lle tilivuoden 2023 aikana.

Hallituksen esitys tilikauden tulosta koskeviksi toimenpiteiksi sekä mahdollisesta muun vapaan pääoman jakamisesta

Jakokelpoinen vapaa oma pääoma

	2022	2021
Muut rahastot	656 715,48	656 715,48
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	30 152,14	121 798,74
Tilikauden voitto (tappio)	-169 640,01	-91 646,60
Jakokelpoinen vapaa oma pääoma	<u>517 227,61</u>	<u>686 867,62</u>

Hallitus esittää, että tilikauden tappio 169 640,01 euroa kirjataan omaan pääomaan ja että osinkoa ei jaeta.

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Rovaniemi ___/___ 2023

Satu Miettinen
Hallituksen puheenjohtaja
Rovaniemen Kehitys Oy

Riitta-Majja Hokkanen

Jarmo Huhtala

Matti Impiö

Pirjo Kutinlahti

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Oulu ___/___ 2023

Antti Kääriäinen, KHT
KPMG OY AB

Rovaniemen Kehitys Oy
Y-tunnus: 2007638-7

LUETTELO KIRJANPIDOISTA JA AINEISTOISTA

31.12.2022

KIRJANPIDOT JA SÄILYTTÄMISTAPA

Tilinpäätös ja tase-erittelyt	sähköinen
Tilikohtainen tase	sähköinen
Tilikohtainen tuloslaskelma	sähköinen
Tililuettelo	sähköinen
Päiväkirja	sähköinen
Pääkirja	sähköinen
Myyntireskontra	sähköinen
Ostoreskontra	sähköinen
Palkkakirjanpito	sähköinen

TOSITELAJIT JA SÄILYTTÄMISTAPA

Laji	Nro alkaen	Säilyttämistapa
OR Ostolaskut	1	sähköinen
MY Myyntilaskut	10000	sähköinen
T1 Pankkitositteet	30000	sähköinen
Tililotteet		sähköinen
PA Palkat	50000	sähköinen
MU Muut	60000	sähköinen

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 10 pages before this page
Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 10 sider før denne side

Delta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

MATTI TUOMAS IMPIÖ

211296d1-cca2-4759-b08f-97e83ed888d9 - 2023-03-21 17:35:31 UTC +02:00
BankID / MobileID - 0450d4b6-a020-4ce8-8c0f-bf863b93967d - FI

Pirjo Lilian Kutinlahti

a1083010-f37d-4c76-a254-2f086018d6b5 - 2023-03-22 08:07:35 UTC +02:00
BankID / MobileID - d6b090fe-67d6-437b-9cda-cc6a7d7a492b - FI

JARMO REINO MIKAEL HUHTALA

c751bf24-8398-4474-8b9c-f006fde1402e - 2023-03-22 09:48:29 UTC +02:00
BankID / MobileID - 24048ae4-f9b2-469f-b718-8fec0947051c - FI

SATU ANNELI MIETTINEN

c9549de3-3366-415d-b79c-ac8b8e0b9504 - 2023-03-23 12:36:19 UTC +02:00
BankID / MobileID - 9ef41dc4-a152-49cd-a78f-b5d90b398212 - FI

RIITTA-MAIJA HOKKANEN

281aca76-e49f-464e-b3f7-b3389662acf9 - 2023-03-25 22:30:50 UTC +02:00
BankID / MobileID - 1faf0b7e-5ac1-4539-9a83-df0a85cb8939 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

-ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til a signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberovende



KPMG Oy Ab
Kauppurienkatu 10 B, 4 krs
90100 OULU

Puhelin 020 760 3000
www.kpmg.fi

Tilintarkastuskertomus

Rovaniemen Kehitys Oy:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Rovaniemen Kehitys Oy:n (y-tunnus 2007638-7) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2022. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman 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 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. 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 virheellisyden 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.



Rovaniemen Kehitys Oy
Tilintarkastuskertomus
tilikaudelta 1.1.–31.12.2022

- 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 lausuntonamme. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei yhtiö pysty jatkamaan toimintaansa.
- Arvioimme tilinpäätöksen, kaikki tilinpäätöksessä esitettävät tiedot mukaan lukien, yleistä esittämistapaa, rakennetta ja sisältöä ja sitä, kuvastaako tilinpäätös sen perustana olevia liiketoimia ja tapahtumia siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan.

Kommunikoimme 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 vastaa muusta informaatiosta. Muu informaatio käsittää toimintakertomuksen. Tilinpäätöstä koskeva lausuntonamme ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenamme on lukea muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdesämme arvioida, onko muu informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastusta suoritettaessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. Velvollisuutenamme on lisäksi arvioida, onko toimintakertomus laadittu sen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Lausuntonamme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Jos teemme suorittamamme työn perusteella johtopäätöksen, että toimintakertomuksessa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Oulussa 3. huhtikuuta 2023

KPMG OY AB

Antti Kääriäinen
KHT, JHT



A1.1 Tilintarkastuskertomus Rovaniemen Kehitys Oy 31.12.2022

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

Tämä asiakirjakokonaisuus sisältää seuraavat asiakirjat:

Allekirjoitettava asiakirja

A1.1 Tilintarkastuskertomus Rovaniemen Kehitys Oy 31.12.2022.pdf

Allekirjoitusliite (sisältäen sähköiset allekirjoitukset allekirjoittamisen jälkeen)

Allekirjoitusliite_A1.1 Tilintarkastuskertomus Rovaniemen Kehitys Oy 31.12.2022.pdf

Allekirjoittajat

KPMG Oy Ab
Antti Kääriäinen
KHT, JHT

Tämä allekirjoitusliite viittaa asiakirjaan
A1.1 Tilintarkastuskertomus Rovaniemen Kehitys Oy 31.12.2022.pdf
jonka SHA256-tiiviste on:
8c6cb970042833844aa77bfbed50ea8e6d913b6e5b6ed1a02f4f745f8fd70144

Allekirjoittajat:

Nimi

Antti Sakari Kääriäinen

Allekirjoitettu tunnisteella

Vahva sähköinen tunnistautuminen

Allekirjoituspäivä

2023-04-03 11:14



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

Asiakirja / viesti on vastaanotettu / lähetetty edelleen valmisteluun.

Rovaniemen kaupunginkirjaamo
Registry Services of Rovaniemi City

+358 16 322 6014

kirjaamo@rovaniemi.fi

Postiosoite:

Rovaniemen kaupunginkirjaamo

PL 8216

96101 Rovaniemi

Asiakirjojen toimittaminen/asiointiosoite:

Asiakaspalvelupiste Osviitta (ma-pe kello 9.00-15.00)

Koskikatu 19, PL 8216

96101 Rovaniemi

www.rovaniemi.fi

[Facebook](#) | [Instagram](#) | [Twitter](#)

Henkilö- ja arkaluonteisia tietoja sisältävät sähköpostit tulee lähettää Rovaniemen kaupungin turvapostipalvelun kautta.

Turvapostipalvelun saat käyttöön osoitteessa <https://turvaposti.rovaniemi.fi>. Täytä kentät ohjeen mukaisesti. Rekisteröidyttäsi saat ilmoittamaasi sähköpostiin linkin salatun postin lähettämiseksi. Avaa linkki ja täytä luottamuksellisen viestin vastaanottajakenttään kirjaamo(at)rovaniemi.fi ja muut tiedot.

----- Forwarded message -----

Lähtettäjä: **Impiö, Matti** <matti.impio@rovaniemi.fi>

Date: ma 5. kesäk. 2023 klo 10.50

Subject: Fwd: Rovaniemen Kehitys Oy - yhtiökokouskutsu

To: Rovaniemi omistajaohjaus <omistajaohjaus@rovaniemi.fi>, Rovaniemi Kirjaamo <kirjaamo@rovaniemi.fi>

Hei,

ohessa kutsu ja tilintarkastettu tilinpäätös. Kehityksen hallituksen puolelta valtuutettuna mukana ovat hallituksen jäsenet Pirjo Kutinlahti ja minä Matti Impiö.

Samppa Määtän kanssa aikataulu on aikataulu katsottu sopivaksi.

t. Matti