

SITOWISE

Sitowise Group Oyj - Varsinainen yhtiökokous 2023

TERVETULOA!

25.4.2023, ESPOO

1. Kokouksen avaaminen



Eero Heliövaara

Hallituksen puheenjohtaja

2. Kokouksen järjestäytyminen

**3. Pöytäkirjantarkastajien ja
ääntenlaskun valvojien valitseminen**

4. Kokouksen laillisuuden toteaminen

**5. Läsnä olevien toteaminen ja
ääniluettelon vahvistaminen**

**6. Vuoden 2022 tilinpäätöksen,
toimintakertomuksen ja
tilintarkastuskertomuksen esittäminen**

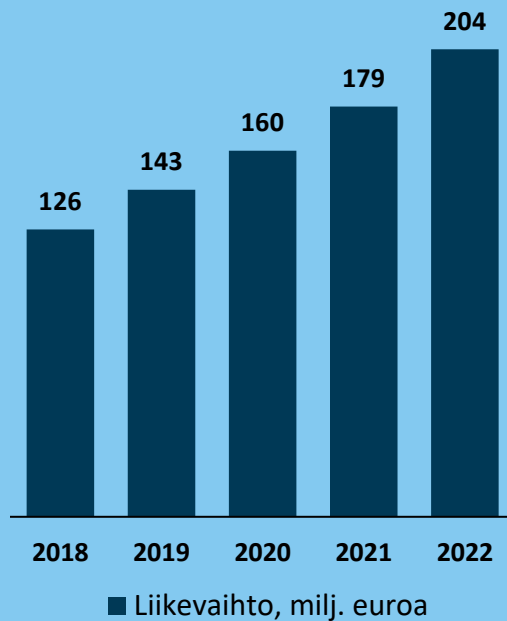
Toimitusjohtajan katsaus

Sitowise Group Oyj:n yhtiökokous
25.4.2023, Espoo



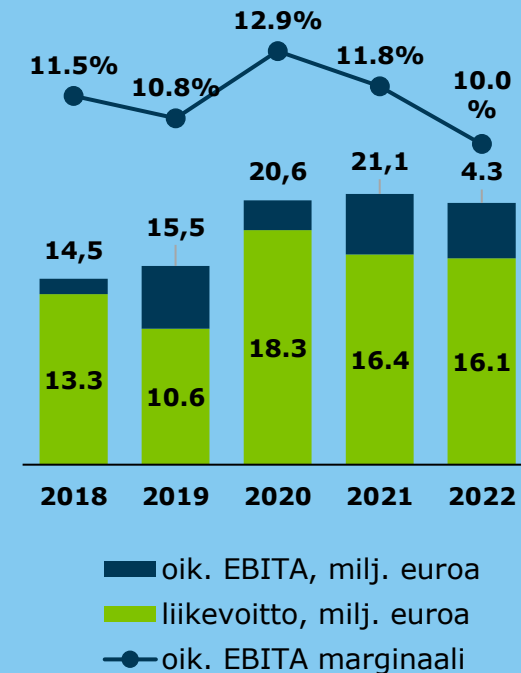
Liikevaihtomme ylitti 200 miljoonaa euroa

Liikevaihto +14 %



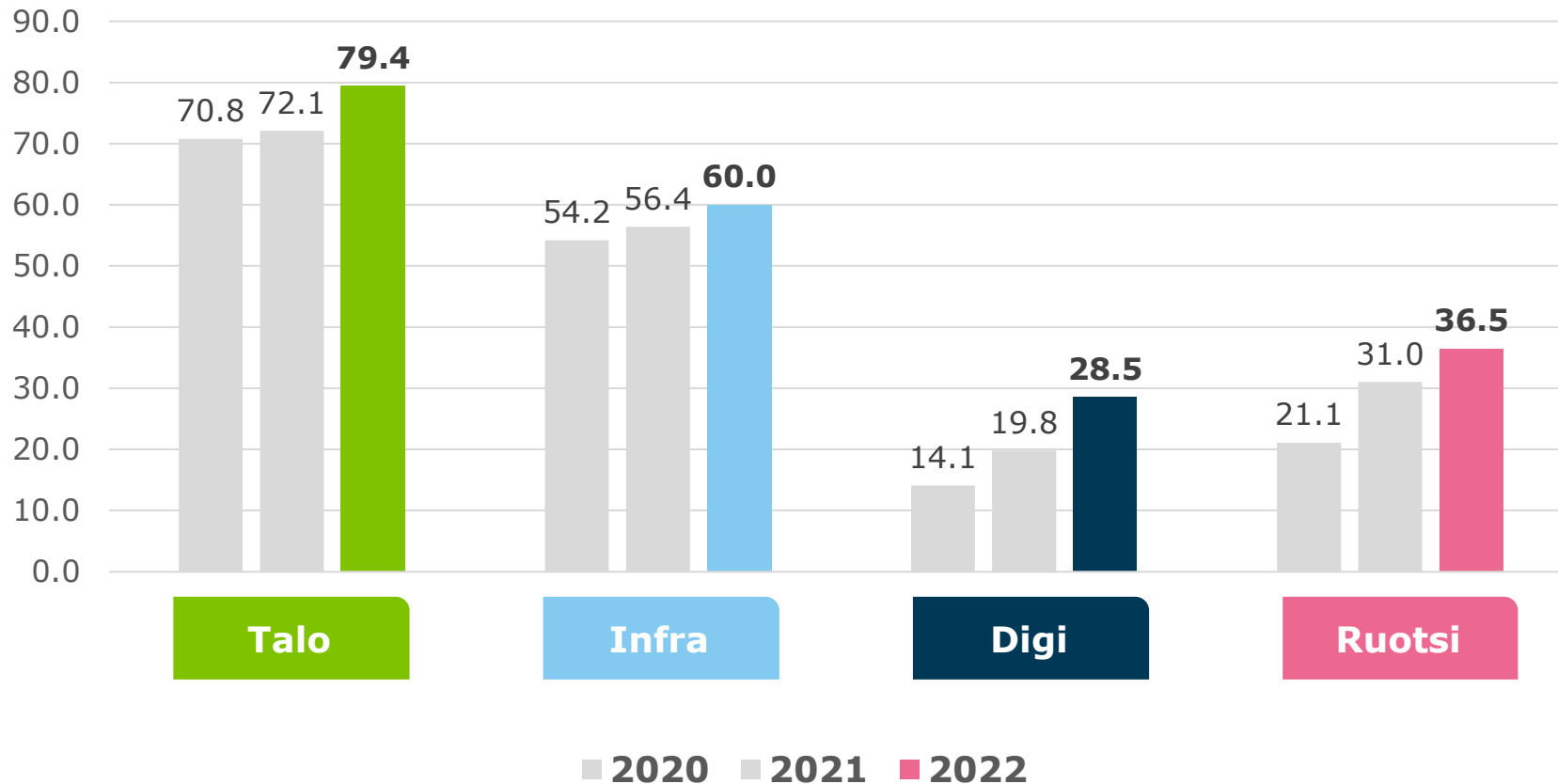
- Orgaaninen kasvu **+5 %**
- **6** yrityskauppaa
- Markkinatilanne heikkeni vuoden loppua kohden

10 %:n liikevoittomarginaali (oikaistu EBITA-%)



Strategisesti tärkeät liiketoimintamme kasvoivat vahvasti

Liikevaihdon kehitys liiketoiminta-alueittain, milj. euroa



Kasvu vuodesta 2022:

- Talo **+10** %
- Infra **+6** %
- Digi **+44** %
- Ruotsi **+18** %

Ostetut yritykset vahvistavat ja laajentavat Sitowisen osaamista eri liiketoiminta-alueilla

Talo



rakennuttajakaari

Korjausrakentamisen asiantuntija.

45 työntekijää pääkaupunkiseudulla ja Vaasassa.

Infra

VRT Finland - Above and under water surface business.

Innovatiiviset ratkaisut 3D-rakennetarkastukseen ja 3D-datan hyödyntämiseen veden ala- ja yläpuolisten rakenteiden kunnan sekä pohjan olosuhteiden selvittämiseksi.

9 työntekijää Jyväskylässä.

Digi

BITCOMP

Metsä- ja luonnonvara-alan SaaS-ratkaisujen edelläkävijä.

80 työntekijää Jyväskylässä, Joensuussa, Seinäjoella ja Vimpelissä.

Ruotsi

MAVACON
MARK & VA CONSULT AB

Infrastruktuurin ja rakentamisen konsultti.
13 työntekijää Falunissa.

E⁶⁰
E⁶⁰konsult AB

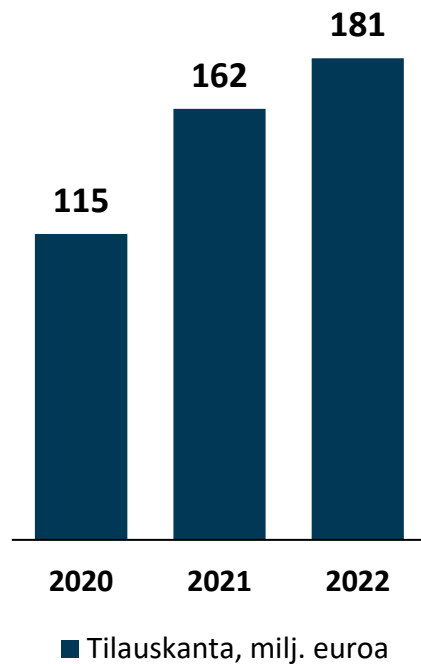
Sähkösuunnittelun asiantuntijaorganisaatio.
10 työntekijää Norrtäljessa.

Convia
INGENJÖRSBYRÅ AB

Rakennus- ja infrastruktuuriasiantuntija (rakennukset, teollisuus, sillat, tunnelit).
23 työntekijää Tukholmassa.

Tilaukanta nousi vuoden 2022 lopussa ennätystasolle

Tilaukanta +12 %



Voitimme useita kilpailutuksia – Q4 esimerkkejä



1. Maanalainen pysäköintialue Espoon Keilaniemessä – YIT:n vetämä allianssiprojekti

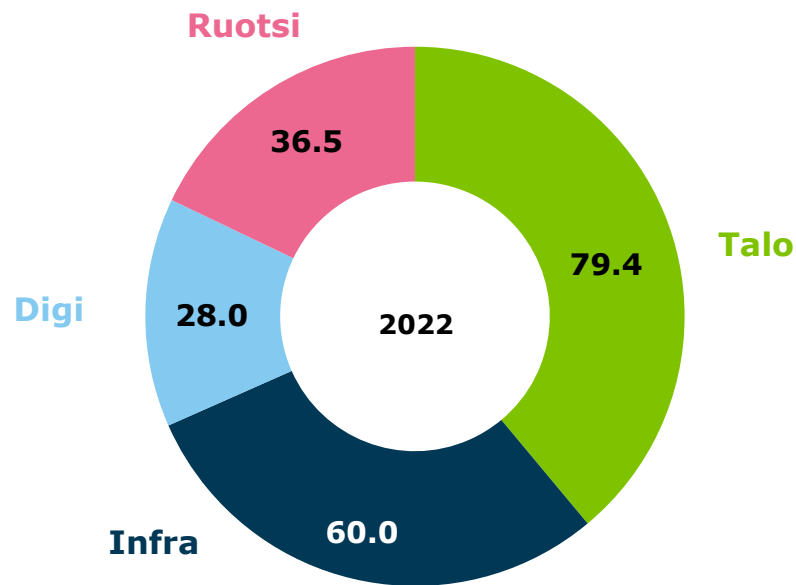
2. Suomen ympäristökeskuksen (SYKE) rakennetun ympäristön tietojärjestelmä – yhdessä Solitan kanssa

3. Pyöräteiden kehittäminen Vaasassa – GRK:n vetämä allianssiprojekti

4. Puitesopimus Astra Zenecan kanssa Ruotsissa

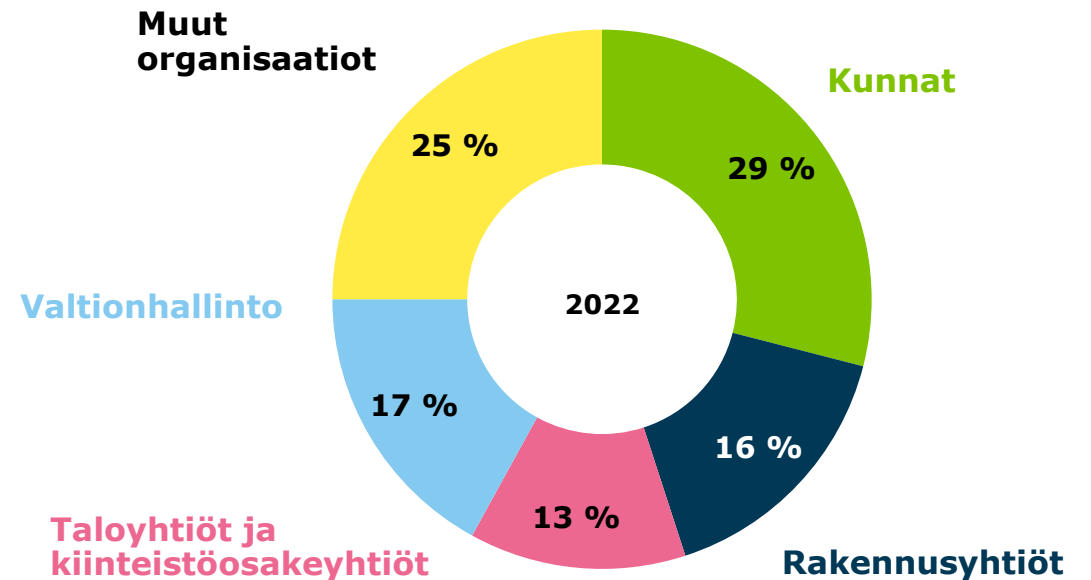
Monipuolinen liiketoiminta ja asiakasjakauma

Liikevaihto liiketoiminta-alueittain, milj. euroa



Suuri osa liikevaihdosta tulee Talon- ja Infra-liiketoiminnasta. Digi- ja Ruotsin liiketoiminnat ovat vahvasti kasvaneet.

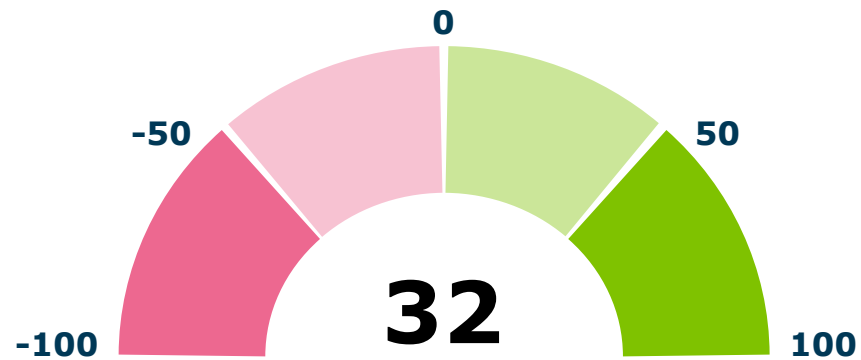
Asiakasjakauma (Suomi)



Monipuolinen asiakaskunta tarjoaa hyvin mahdollisuuksia kasvuun

Asiakastyytyväisyys hyvällä tasolla

Asiakkaiden suosittelemuus (NPS)



NPS-Nettosuositteluindeksi (Net Promoter Score)
Asiakastutkimuksen kysymys: Kuinka todennäköisesti
suosittelet Sitowiseä?

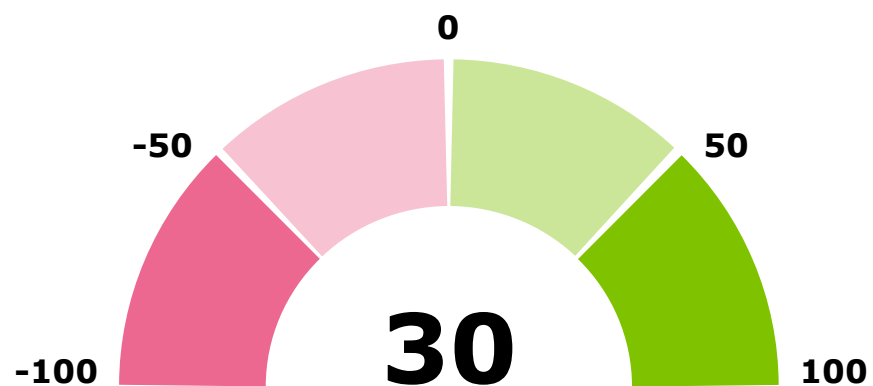


SITOWISE

Myös henkilöstökokemus pysyi hyvällä tasolla



Henkilöstön
suosittelemuus (eNPS)



Tuloslaskelma

EUR tuhatta	2022	2021	Muutos
Liikevaihto	204 414	179 334	14,0 %
Liiketoiminnan muut tuotot	288	976	-70,5 %
Materiaalit ja palvelut	-20 495	-14 589	40,5 %
Henkilöstökulut	-129 774	-115 696	12,2 %
Liiketoiminnan muut kulut	-30 677	-24 064	27,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-10 594	-9 586	10,5 %
Liikevoitto	13 162	16 376	-19,6 %
Rahoitustuotot	390	184	112,0 %
Rahoituskulut	-3 272	-6 270	-47,8 %
Tulos ennen veroja	10 280	10 290	-0,1 %
Tuloverot	-2 366	-2 388	-0,9 %
Katsauskauden tulos	7 914	7 903	0,1 %
Katsauskauden tuloksen jakautuminen:			
Emoyhtiön omistajille	7 847	7 827	0,3 %
Määräysvallattomille omistajille	67	76	-11,8 %

Tuloslaskelma – muut laajan tuloksen erät

EUR tuhatta	2022	2021
Erät, joita ei siirretä tulosvaikutteisiksi		
Muiden sijoitusten käyvän arvon muutoksen käsittely laajan tuloksen kautta	0	55
Erät, jotka voidaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteisiksi		
Muuntoeron muutos	-3 837	-204
Rahavirtojen suojaus, verovaikutus huomioiden	63	0
Muut laajan tuloksen erät yhteensä	-3 774	-149
Katsauskauden laaja tulos	4 140	7 754
Katsauskauden laajan tuloksen jakautuminen:		
Emoyhtiön omistajille	4 073	7 678
Määräysvallattomille omistajille	67	76
Osakekohtainen tulos:		
Osakekohtainen tulos (euroa)	0,22	0,22
Laimennettu osakekohtainen tulos (euroa)	0,22	0,22

*Hallituksen osinkoehdotus **0,10 euroa** osakkeelta, mikä vastaa **45 %** osakekohtaisesta tuloksesta

Tase - varat

EUR tuhatta	31.12.2022	31.12.2021	Change
Varat			
Liikearvo	157 620	135 193	16,6 %
Muut aineettomat hyödykkeet	10 224	7 940	28,8 %
Aineelliset hyödykkeet	31 776	31 025	2,4 %
Muut osakkeet, osuudet ja saamiset	1 931	1 865	3,5 %
Laskennalliset verosaamiset	894	1 077	-17,0 %
Pitkäaikaiset varat yhteensä	202 446	177 098	14,3 %
Myyntisaamiset ja muut saamiset	61 564	52 099	18,2 %
Tuloverosaamiset	1 323	1 204	9,9 %
Rahavarat	15 390	19 353	-20,5 %
Lyhytaikaiset varat yhteensä	78 278	72 656	7,7 %
Varat yhteensä	280 724	249 754	12,4 %

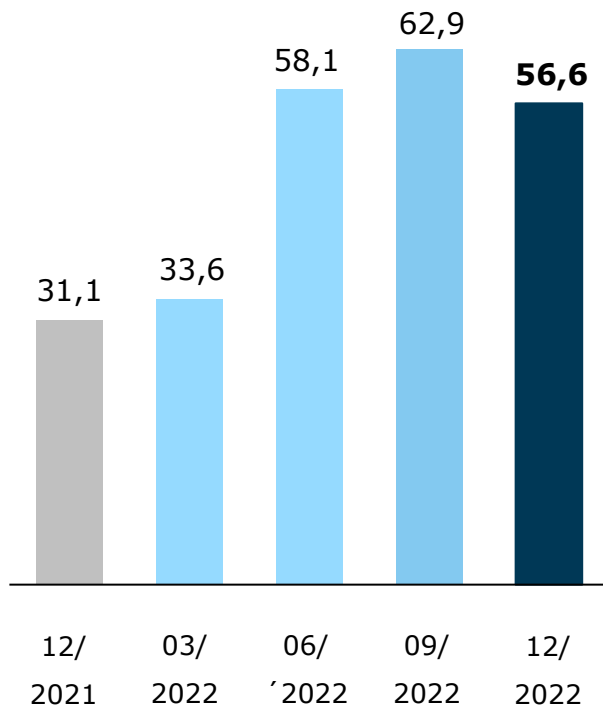
Tase - velat

EUR tuhatta	31.12.2022	31.12.2021	Change
Oma pääoma ja velat			
Osakepääoma	80	80	0,0 %
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	96 434	95 310	1,2 %
Käyvän arvon rahasto	348	285	22,1 %
Muuntoero	-3 681	157	-2444,6 %
Kertyneet voittovarot	23 440	18 840	24,4 %
Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma	116 621	114 672	1,7 %
Määräysvallattomien omistajien osuus	253	186	36,0 %
Oma pääoma yhteensä	116 874	114 858	1,8 %
Laskennalliset verovelat	1 588	1 565	1,5 %
Rahoitusvelat	93 042	70 983	31,1 %
Muut velat	0	12	-100,0 %
Pitkäaikaiset velat yhteensä	94 630	72 560	30,4 %
Tuloverovelat	653	2 273	-71,3 %
Rahoitusvelat	7 937	7 624	4,1 %
Varaukset	981	1 428	-31,3 %
Ostovelat ja muut velat	59 649	51 010	16,9 %
Lyhytaikaiset velat yhteensä	69 219	62 336	11,0 %
Oma pääoma ja velat yhteensä	280 724	249 754	12,4 %

Velkaantuneisuusaste

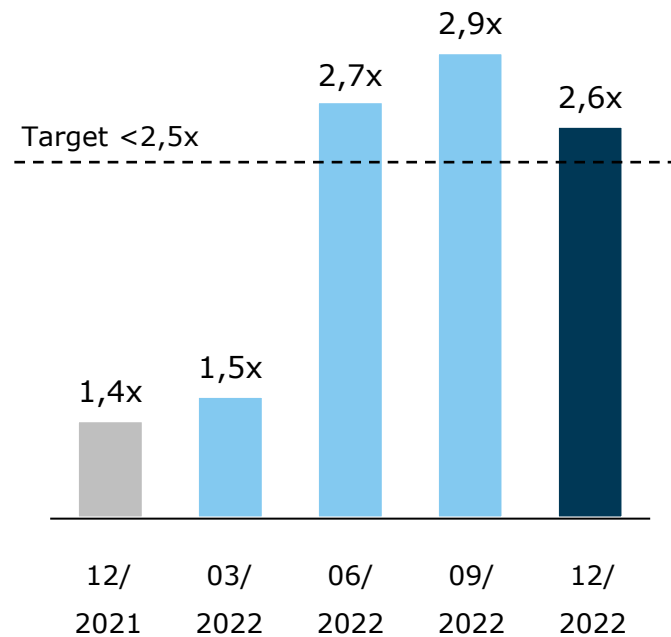
Nettovelka

Milj. euroa



Velkaantuneisuusaste

Nettovelka / oikaistu EBITA -kerroin



- Sitowisella oli 31.12.2022 voimassa 100 miljoonan euron rahoitussopimus
 - Tästä oli vuoden lopussa käytössä 72 miljoonaa euroa
 - 72 miljoonasta eurosta 54 % oli kiinteäkorkoisia ja 46 % vaihtuvakorkoisia lainoja
- Rahoitussopimusta jatkettiin helmikuussa 2023
 - 100 milj. euroa
 - Samat ehdot kuin aiemmin
 - Maturiteetti maaliskuussa 2026

Avainluvut ja osinkoehdotus

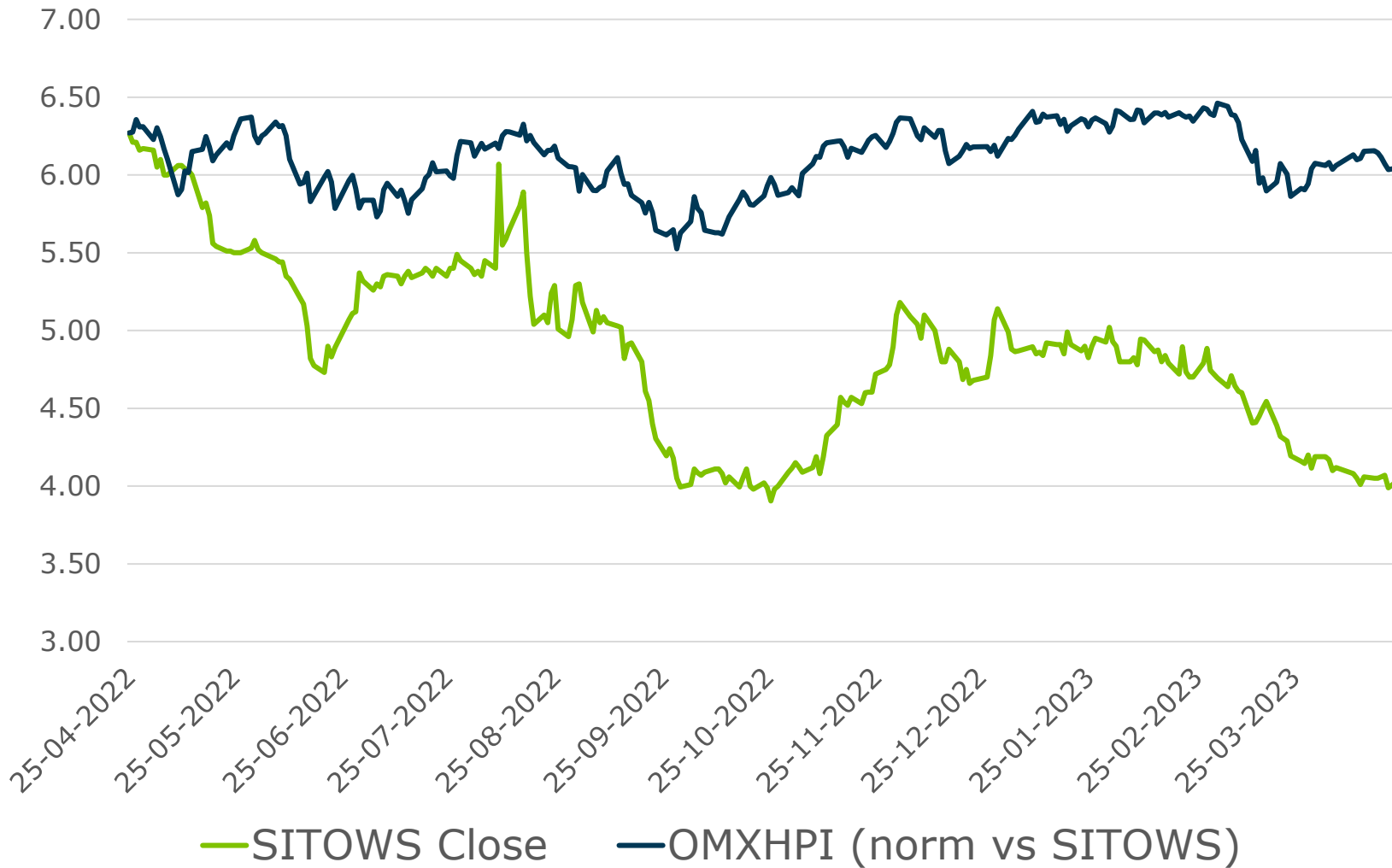
EUR miljoonaa	2022	2021	Muutos
Liikevaihto	204,4	179,3	14,0 %
EBITA, oikaistu	20,4	21,1	-3,3 %
% liikevaihdosta	10,0 %	11,8 %	-1,8 pp
EBITA	16,1	18,5	-13,0 %
Katsauskauden tulos	7,9	7,9	0,0 %
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	22,7	22,8	-0,4 %
Nettovelka	56,6	30,9	83,2 %
Nettovelka/EBITDA, oikaistu	2,6x	1,4x	85,7 %
Omavaraisuusaste, %	41,6 %	46,0 %	-4,4 pp
Osakekohtainen tulos (EPS), euroa	0,22	0,22	0,0 %
Henkilöstö keskimäärin	0,10*	0,10	0,0 %
Liikevaihto	2 151	1 969	9,2 %

*Hallituksen
osinkoehdotus
0,10 euroa
osakelta,

mikä vastaa
45 %
osakekohtaisesta
tuloksesta

Osakekurssigraafi

euroa



**Miten tästä
eteenpäin?**

Sitowise strategy 2025

We understand our clients



We work as one team



We trust each other



We are open



We are brave



OUR PURPOSE ›

Empowering passionate experts to solve complex challenges.

OUR VISION ›
Redefining smartness in cities



The most innovative



The most sustainable



The most efficient

WE WILL FOCUS ON ›

- Creating new smart services
- Accelerating growth in Sweden
- Expanding our digital solutions business
- Becoming a thought leader in sustainability
- Being the most well-known and desired employer
- Finding the smartest ways to work

Innovatiivisin



Suuret muutokset vaativat aivan uudenlaista ajattelua ja uudenlaisia palveluja. Asiakaslähtöinen, uutta liiketoimintaa luova ja yhteiskuntaa muuttava innovaatiokulttuuri on merkittävä mahdollisuus.

Rakennamme kulttuuria, jossa uusia ideoita arvostetaan ja kehitetään asiakastarpeesta sekä kaupallisesta potentiaalista käsin

Jatkamme skaalautuvan SaaS-liiketoiminnan kehittämistä hyödyntäen laaja-alaista osaamistamme läpi elinkaaren

Rikastutamme suunnitteluympäristöjä ja prosesseja uusilla ratkaisuilla

Vastuullisin



Vastuullisuus on Sitowisen liiketoiminnan ytimessä. Sitä kehitetään kolmesta näkökulmasta – nykyisen liiketoiminnan vastuullisuusvaikutusten tunnistamisen, uuden liiketoiminnan luomisen ja oman toiminnan vastuullisuuteen panostamisen kautta.

Jokainen asiantuntija ymmärtää vastuullisuuden vaikutukset sekä itselleen, omalle työlleen että asiakkaille ja heidän tavoitteilleen

Dataan pohjautuvien strategisten vastuullisuuspalveluiden kasvattaminen rakennetussa ympäristössä

Oman toiminnan vastuullisuuteen panostamisesta vuoteen 2025 ulottuvan vastuullisuusohjelman mukaisesti

Tehokkain



Asiantuntijatyössä tärkeää on saada keskittyä projekteihin ja asiakastyöhön. Se vaatii ympärilleen toimivia prosesseja, jotka tehostavat työskentelyä ja tuottavat myös lisäarvoa asiakkaille.

Myynti- ja asiakastyöhön keskittyminen

Kilpailuedun varmistaminen ja työn merkityksen kasvattaminen toimivien prosessien, työkalujen ja datan hyödyntämisen kautta

Tavoitteenamme on pysyä alamme kannattavimpana yrityksenä, jotta voimme kasvaa ja kehittyä myös tulevaisuudessa



Fokusalueet

Tulemme panostamaan >

1 Uusien älykkäiden palveluiden luomiseen

Katsomme tulevaisuuteen ja luomme dataan sekä vahvaan digitaaliseen osaamiseen perustuvia uusia innovatiivisia palveluita, joilla on merkittävää kaupallista potentiaalia.

4 Kestävän kehityksen ajatusjohtajuuteen

Haluamme olla suunnannäyttävä rakennetun ympäristön vastuullisuuteen liittyvässä keskustelussa.

2 Kasvun kiihdyttämiseen Ruotsissa

Jatkamme kannattavaa, markkinoita nopeampaa kasvua Ruotsissa ja luomme yhtenäisen Sitowise brändin, joka on tunnettu sekä asiakkaiden että työntekijöiden keskuudessa.

5 Tunnetuin ja halutuin työnantaja

Keskitymme rakentamaan voittavan kulttuurin, joka vahvistaa Sitowisen vetovoimaa työnantajana.

3 Digitaalisten ratkaisujen liiketoiminnan laajentamiseen

Pohjoismainen huippuosaaminen paikkatietoratkaisuissa on yksi tärkeistä kilpailueduistamme.

6 Fiksuimmat toimintatavat

Määritämme yhdessä fiksuimmat tavat työskennellä sekä paikallisesti että konsernitasolla.



Kiitos!

Tilintarkastuskertomus (vuosikertomus s. 54–56)

SITOWISE GROUP OYJ

Tilintarkastus

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Sitowise Group Oyj:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Sitowise Group Oyj:n tunnus 2767962-0 tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2022. Tilinpäätös sisältää konsernin taseen, laajan tulolaskelman, laskelman oman pääoman muutoksista, rahavirtalaskelman ja liitetiedot, mukaan lukien yhteenvedot merkittävimmistä tilinpäätöksen laatimisperiaatteista, sekä emoyhtiön taseen, tulolaskelman, rahotuslaskelman ja liitetiedot.

Lausuntonamme esitämme, että

- konsernitiilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan konsernin taloudellisesta asemasta sekä sen toiminnan tuloksesta ja rahavirroista EU:ssa käyttöön hyväksyttyjen kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS) mukaisesti,
- tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Lausuntonamme on ristiriidaton tarkastusvalokunnalle annetun lisäraportin kanssa.

Lausunnon perusteet

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin kohdassa Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa.

Olemme riippumattomia emoyhtiöstä ja konserniryhmittä siitä, niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme.

Emoyhtiölle ja konserniryhmillä suorittamaamme muut kuin tilintarkastuspalvelut ovat parhaan tietomme ja käsityksemme mukaan olleet Suomessa noudatettavien, näitä palveluja koskevien säännösten mukaisia, emmekä ole suorittaneet EU-asetuksen 537/2014 § 5 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja kiellettyjä palveluja. Suorittamaamme muut kuin tilintarkastuspalvelut on esitetty konsernitiilinpäätöksen liitetiedossa 2.4.1.

Käsittelemme mukaan olemme hankineet lausuntonne perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Olellisuus

Tarjastuksemme laajuuteen on vaikuttanut soveltamamme olellisuus. Olellisuus on määritetty perustuen ammatilliseen harkintaamme ja se ohjaa tarkastustoimenpiteiden luonteeseen, ajoituksen ja laajuuden määrittämiseen, sekä todettujen virheellisyksien vaikutusten arvioimiseen suhteessa tilinpäätöksen kokonaisuutena. Olellisuuden taso perustuu arvioimme selkeiden virheellisyksien suuruudesta, joilla yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa olevan vaikutusta tilinpäätöksen käyttäjien tekemiin taloudellisiin päätöksiin. Olemme otaneet huomioon myös sellaiset virheellisuudet, jotka laadullisen seikkojen vuoksi ovat mielestämme olellaisia tilinpäätöksen käyttäjille.

Tilintarkastuksen kannalta keskeiset seikat

Tilintarkastuksen kannalta keskeiset seikat ovat seikkoja, jotka ammatilliseen harkintaamme mukaan ovat olleet merkittävimpää tarkastuksen kohteina olevan tilikauden tilintarkastuksessa. Nämä seikat on otettu huomioon tilinpäätöksen kokonaisuutena kohdistuessa tilintarkastusessamme sekä laatiessamme siitä annettavaa lausuntoa, emmekä anna näistä seikoista erillistä lausuntoa. EU-asetuksen 537/2014 10 artiklan 2 c -kohdan mukaiset merkittävät olellaiset virheellisyden riskit sisältävät alla kuvattuihin tilintarkastuksen kannalta keskeisiin seikkoihin.

Olemme otaneet tilintarkastusessamme huomioon riskin siitä, että johto sivuuttaa kontrolloijan. Tähän on sisällyttävä arviointi siitä, onko viiteitä sellaisesta johdon tarkoituksellisesta suhtautumisesta, josta aiheutuu väärinkäytöksestä johtuvan olellaisen virheellisyden riski.

TILINTARKASTUKSEN KANNALTA KESKEISET SEIKAT	KUINKA KYSEISÄ SEIKKOJA KÄSITELTIN TILINTARKASTUKSESSA
Likveahti – Konsernitiilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja liitetieto 2.2 Mygrin tulotulos koostuu asiakassopimusten mukaisen palveluiden luovuttamisesta asiakkaalle kokonaiskiveahtion olesu 200 milj. eura. Mygrin tulotuloa sovelletaan 5-vuotista mallia, jossa yksilöllisten sopimusten ja suoritevelvoitteiden määrittämisen lisäksi otetaan se suoritevelvoitteelle. Mygrin tulot tuloetaan sitä mukaa kun suoritevelvoite täytetään ja vain siihen vastikemäärään asti, johon konserni odottaa olevansa oikeutettu asiakkaalle luovutettavien palveluja vastaan. Likveahtion raportointiin sisältyy riski virheellisesti tulotulojen kohdasta, tai -määrästä (arvosta) johtuen johdon arviosta tulotuloissa sekä laskutuksen suuresta tapahtumamäärästä.	Likveahti – Konsernitiilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja liitetieto 2.2 Olemme arvioineet yhtiön mygrin tulotulo- ja laskentakäytäntöjä suhteessa IFRS-standardien määrittämiin periaatteisiin. Olemme testanneet keskeisten mygrin raportoinnin läpikäyttyä ja ajoitusta varmistavien sisäisten kontrollien toimivuutta. Lisäksi olemme suorittaneet mygrin läpikäyttyä sekä mygrin tulotuloa kohdastaan liittyviä arviointitarkastustoimenpiteitä sekä kontrollien toimivuuden testauksia. Suoritevelvoitteen täyttämiseen mukaisesti tuloetettävien asiakasprojektien kokonaistulotuloa on verrattu asiakassopimuksiin. Tämän lisäksi olemme analysoineet enimmäistulot ja toteutuneita projektikustannuksia sekä projektikatteita. Olemme myös käyneet läpi kustannusmenneiden ja valmistajien päättyprosessia ja arvioineet sen asianmukaisuutta.
Likvearvo arvostus – Konsernitiilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja liitetieto 3.2 Likvearvo 157 milj. euroa muodostaa merkittävän osan, 56 %, konsernitaseen loppusummasta. Likvearvon arvonalentumistestaus laaditaan vuosittain, ja mikäli on viiteitä siitä, että arvo saattaisi olla alentunut. Jos mitään näyttöä arvonalentumisesta ilmenee, arvioidaan kyseisestä osamuusuerästä kerryttävissä oleva rahamäärä. Kertyneissä oleva rahamäärä määritetään käyttäen perustuen Likvearvon arvonalentumistestauksessa käytettävien laskelman laatimiseen edellyttä tulevaisuutta koskevien arvioiden tekemistä. Johdon arviot ja näihin liittyvät kriittiset epävarmuuskäsitteet liittyvät kerryttävissä olevaa rahamäärää koskevien laskelmien osakekupon, johon kuuluvat diskonttaukset, enimmäiskäytön jälkeinen kasvuvuhti, sekä likveahtion ja liitetöiden kehitys, mukaan lukien yhtiön kohdistuvat kustannukset. Tasearvon merkittävyydestä ja ennusteisiin liittyvästä merkittävästä johdon harkinnasta johtuen likvearvon arvostus on tilintarkastuksen kannalta keskeinen seikka.	Likvearvo arvostus – Konsernitiilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja liitetieto 3.2 Olemme arvioineet kriittisesti niitä johdon perusteita ja oletuksia, joiden mukaan tulevien vuosien rahavirtaennusteet on laadittu. Tarkastukseen on osallistunut KPMG:n arvonalentumisen asiantuntijat, jotka ovat arvioineet diskonttorikon asiamukaisuutta, laskelmien teknistä oikeellisuutta sekä käytettyjä oletuksia suhteessa markkina- ja toimialakohtaisiin tietoihin. Lisäksi olemme arvioineet likvearvon testaukseen liittyvien liitetöiden asianmukaisuutta esittämiä tilinpäätöksessä.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että konsernitiilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan EU:ssa käyttöön hyväksyttyjen kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS) mukaisesti ja siten, että tilinpäätös 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 olellaista virheellisuyttä.

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, paitsi jos emoyhtiö tai konserni aiotaan purkaa tai toiminta lakkauttaa tai ei ole muuta realistista vaihtoehtoa kuin tehdä niin.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenaamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko

tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olellaista virheellisuyttä, sekä antaa tilintarkastus kertomus, joka sisältää lausuntonne. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suorittavassa tilintarkastuksessa. Virheellisyys voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden kohtaan olevan olellaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Hyvän tilintarkastustavan mukaisen tilintarkastuksen kuuluu, että käyttäme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

- Tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olellaisen virheellisyden riskin, suunnittelemme ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntonne perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva olellainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olellainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistoimintaa, vääräntäyttöä, tietojen tahallista

SITOWISE GROUP OYJ

Toimintakertomus ja konsernitiilinpäätös 2022 55

SITOWISE GROUP OYJ

- esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä tällä 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 sovellettiin tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidoitusten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
 - Teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan olut asianmukaisia laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme harkintamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olellaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäilyksi emoyhtiön tai konsernin kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olellaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomusessamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, muokata lausuntonne. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispaivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiseen tapahtumatai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei emoyhtiö tai konserni pysty jatkamaan toimintaansa.
 - Arvioimme tilinpäätöksen, kaikki tilinpäätöksessä esitettävät tiedot, onko muu informaatio olellaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olellaisesti virheellistä. Toimintakertomuksen osalta velvollisuutemme on lisäksi arvioida, onko toimintakertomus laadittu sen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.
 - Hankimme tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä konserniin kuuluvia yhteisöitä tai liitetöitä koskevista taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitiilinpäätöksessä. Vastamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastamme tilintarkastusevidenssinä.
 - Hankimme tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä konserniin kuuluvia yhteisöitä tai liitetöitä koskevista taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitiilinpäätöksessä. Vastamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastamme tilintarkastusevidenssinä.

Kommunikoiemme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnittelusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

Lisäksi annamme hallintoelimille vahvistuksen siitä, että olemme noudattaneet riippumattomuutta koskevia relevantteja eettisiä vaatimuksia, ja kommunikoiemme niiden kanssa kaikista suhteista ja muista seikoista, joiden voi kohtuudella ajatella vaikuttavan riippumattomuuteemme, ja soveltuvissa tapauksissa niihin liittyvistä varotoimista.

Päätämme, mikä hallintoelinten kanssa kommunikoiduista seikoista olivat merkittävimpiä tarkasteltavana olevan tilikauden tilintarkastuksessa ja näin ollen ovat tilintarkastuksen kannalta keskeisiä. Kuvaamme kyseiset seikat tilintarkastuskertomuksessa,

paitsi jos säädös tai määräys estää kyseisen seikan julkistamisen tai kun äärimmäisen harvinaisissa tapauksissa toteamme, ettei kyseisistä seikoista viestitä tilintarkastuskertomuksessa, koska siitä aiheutuvien epäedullisten vaikutusten voisi kohtuudella odottaa olevan suuremmat kuin tällaisesta viestinnästä kohtava yleinen etu.

Muut raportointivelvoitteet

Tilintarkastustoimeksiantoa koskevat tiedot

Olemme toimineet yhtiökokouksen valitsemana tilintarkastajana 2018 vuodesta alkaen yhtäjaksoisesti 5 vuotta.

Sitowise Group Oyj:stä on tulut yleisen edun kannalta merkittävä yhteisö 25.3.2021.

Muu informaatio

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat muusta informaatiosta. Muu informaatio käsittää toimintakertomuksen ja vuosikertomukseen sisältyvän informaation, mutta se ei sisällä tilinpäätöstä eikä sitä koskevaa tilintarkastuskertomustamme. Olemme saaneet toimintakertomuksen käyttöön ennen tämän tilintarkastuskertomuksen antamispaivään, ja odotamme saavamme vuosikertomuksen käyttöön kyseisen päivän jälkeen. Tilinpäätöstä koskeva lausuntonne ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenaamme on lukea edellä yksilöllistä muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdesämme arvioida, onko muu informaatio olellaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen kanssa tilintarkastusta suorittaessa hankkimamme tietämisen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olellaisesti virheellistä. Toimintakertomuksen osalta velvollisuutemme 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 ennen tilintarkastuskertomuksen antamispaivään käyttöön saamaamme muuhun informaatioon kohdistamamme työn perusteella johtopäätöksen, että kyseisessä muussa informaatiosta on olellainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa

Helsingissä 27. helmikuuta 2023

KPMG OY AB

Turo Koila
KHT

56 Toimintakertomus ja konsernitiilinpäätös 2022

Tilintarkastuskertomus

Sitowise Group Oyj:n yhtiökokoukselle

Lausuntonamme esitämme, että

- konsernitilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan konsernin taloudellisesta asemasta sekä sen toiminnan tuloksesta ja rahavirroista EU:ssa käyttöön hyväksytyjen kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS) mukaisesti,
- tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

7. Tilinpäätöksen vahvistaminen

8. Taseen osoittaman voiton käyttäminen ja osingonjaosta päättäminen

Hallitus ehdottaa, että tilikaudelta 2022 jaetaan osinkoa 0,10 euroa osakkeelta, joka on noin 45 % nettotuloksesta. Osinko maksetaan osakkeenomistajalle, joka on osingonmaksun täsmäytyspäivänä 27.4.2023 rekisteröitynä Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään Yhtiön osakasluetteloon. Hallitus ehdottaa osingon maksupäiväksi 5.5.2023.

**9. Vastuuvapaudesta päättäminen
hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle**

**10. Toimielinten palkitsemisraportin
käsittely**

**11. Toimielinten palkitsemispolitiikan
käsittely**

**Hallituksen
nimitysvaliokunnan
puheenjohtajan
puheenvuoro**

Eero Heliövaara



12. Hallituksen jäsenten palkkioista päättäminen

- Hallitus ehdottaa nimitysvaliokunnan suosituksesta, että hallitukselle ja sen tarkastus-, henkilöstö- ja yrityskauppavaliokunnille maksetaan seuraavat palkkiot:
 - puheenjohtaja 4 750 euroa kuukaudessa,
 - muut jäsenet 2 250 euroa kuukaudessa,
 - puheenjohtajan sekä valiokuntien puheenjohtajien kokouspalkkio 1 000 euroa kokoukselta, ja
 - muiden jäsenten sekä valiokuntien jäsenten kokouspalkkio 400 euroa kokoukselta.
- Ehdotetut palkkiot ovat vastaavat kuin päättyvältä toimikaudelta maksetut.
- Hallitus ehdottaa lisäksi, että hallituksen jäsenten matkakulut korvattaisiin Yhtiön matkustussäännön mukaisesti.

13. Hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen

Hallituksen nimitysvaliokunnan suosituksesta hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että hallituksen jäsenten lukumääräksi vahvistetaan kahdeksan (8).

14. Hallituksen jäsenten valitseminen

Hallituksen ehdottaa nimitysvaliokunnan suosituksesta yhtiökokoukselle:

- Eero Heliövaara
- Taina Kyllönen
- Mirel Leino-Haltia
- Elina Piispanen
- Petri Rignell
- Tomi Terho
- Niklas Sörensen (uusi)
- Mats Åström (uusi)

Ehdolla uudelleen valittaviksi



- Eero Heliövaara
- Taina Kyllönen
- Mirel Leino-Haltia



- Elina Piispanen
- Petri Ringell
- Tomi Terho

**Hallituksen
nimitysvaliokunnan
puheenjohtajan
puheenvuoro**

Eero Heliövaara



Niklas Sörensen

s. 1970, diplomi-insinööri, Royal Institute Of Technology. Ruotsin kansalainen.
Riippumaton yhtiöstä ja sen suurimmista osakkeenomistajista

Kattavaa kokemusta rakennetun ympäristön teknisestä konsultoinnista etenkin seuraavilla alueilla: liikenteen infrastruktuuri, kiinteistöt ja energia. Vahvaa osaamista tuotekehityksen, vihreän siirtymän, uusien liiketoimintamallien ja digitalisaation alueella.



Päätoimi: Hallinnointiyhtiö Locus Infran toimitusjohtaja ja yksi perustajista.

Aikaisempi työhistoria: Ramboll Swedenin toimitusjohtaja 2016–2021, WSP:n Ruotsin liiketoimintojen vetäjä vuosina 2013–2016, ennen vuotta 2013 useissa johtotehtävissä Grontmijissa ja Rambollissa.

Hallitusten jäsenyydet: Diagona (puheenjohtaja), Great Security, Universes ja IQ Samhällsbyggnad

Mats Åström

(s. 1965, alempi korkeakoulututkinto liiketaloudessa. Ruotsin kansalainen.
Riippumaton yhtiöstä ja sen suurimmista osakkeenomistajista

Laajat näytöt yritysten kehittämisestä orgaanisesti ja yrityskauppojen kautta. Hän on tehnyt pitkän uran finanssipalvelualalla ja hänellä on kattavaa kokemusta liiketoiminnan suunnittelusta ja kehittämisestä, yrittäjyydestä, liiketoimintaprosessien parantamisesta ja strategioista.

Aikaisempi työhistoria: Nordic Climate Groupin toimitusjohtaja ja talousjohtaja 2021-2022. Sandbäcken Invest AB:n toimitusjohtaja 2018–2021, Sandbäcken Invest AB:n talousjohtaja 2017–2018 ja Rejlers AB:n talousjohtaja 2014–2017.



15. Tilintarkastajan palkkiosta päättäminen

Hallituksen tarkastusvaliokunnan suosituksesta hallitus ehdottaa, että tilintarkastajalle maksettaisiin palkkio kohtuullisen laskun mukaan.

16. Tilintarkastajan valitseminen

Hallitus ehdottaa tarkastusvaliokunnan suosituksesta, että tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab valittaisiin uudelleen seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka kestäväksi toimikaudeksi. Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab on ilmoittanut Yhtiölle, että tällöin KHT Kim Järvi toimisi päävastuullisena tilintarkastajana.

17. Yhtiöjärjestyksen muuttaminen (1/2)

- Hallitus ehdottaa tarkastusvaliokunnan suosituksesta, että Yhtiön yhtiöjärjestyksiä muutetaan siten, että yhtiökokouksen järjestäminen mahdollistetaan myös ilman kokouspaikkaa eli niin sanottuna etäkokouksena.
 - Ehdotus perustuu osakeyhtiölain 5 luvun muutokseen, jotka sisältävät mahdollisuuden järjestää yhtiökokouksia etäkokouksina.
- Hallitus ehdottaa lisäksi, että yhtiökokous voidaan järjestää Yhtiön kotipaikan Espoon lisäksi myös Helsingissä ja Vantaalla.
- Hallituksen ehdotuksen mukaan Yhtiön yhtiöjärjestyksen 9 § kuuluisi muutosten jälkeen seuraavasti (muutokset lihavoituna):

”9 § Osakkeenomistajat käyttävät yhtiökokouksessa päätösvaltaansa yhtiön asioissa.

Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään, kun hallitus katsoo siihen olevan aihetta tai kun laki sitä edellyttää.

*Hallitus kutsuu yhtiökokouksen koolle ja päättää sen pitämispaikasta ja ajasta. **Yhtiökokous voidaan pitää yhtiön kotipaikan lisäksi Helsingissä ja Vantaalla.** Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen kokousta, kuitenkin viimeistään yhdeksän (9) päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Kutsu on toimitettava osakkeenomistajille ilmoituksella, joka julkaistaan yhtiön internet-sivuilla tai ainakin yhdessä hallituksen määräämässä valtakunnallisessa päivälehdessä.*

Hallitus voi päättää, että yhtiökokous järjestetään ilman kokouspaikkaa siten, että osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaansa kokouksen aikana täysimääräisesti ja ajantasaisesti tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla (etäkokous).

Osakkeenomistajan on saadaksesen osallistua yhtiökokoukseen ilmoittauduttava yhtiölle viimeistään kokouskutsussa mainittuna päivänä, joka voi olla aikaisintaan kymmenen (10) päivää ennen yhtiökokousta.”

18. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustaminen ja palkkiot (1/2)

- Hallitus ehdottaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustamista valmistelemaan hallituksen jäseniä ja hallituspalkkioita koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle seuraavasti:
 - Nimitystoimikuntaan valitaan kolmen (3) suurimman osakkeenomistajan edustajat, ja toimikuntaan kuuluu lisäksi asiantuntijajäsenenä hallituksen puheenjohtaja.
 - Nimeämisoikeus on niillä kolmella osakkeenomistajalla, joiden osuus Yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä on suurin varsinaista yhtiökokousta edeltävän syyskuun 1. arkipäivänä.
 - Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, nimeämisoikeus siirtyy seuraavaksi suurimmalle omistajalle. Suurimmat osakkeenomistajat määräytyvät Yhtiön osakasluettelon omistustietojen perusteella, kuitenkin siten, että myös hallintarekisteröidyt osakkeenomistajat ja ne osakkeenomistajat, joiden omistukset liputussäännökset huomioon ottaen tulisi laskea yhteen, otetaan huomioon.

18. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustaminen ja palkkiot (2/2)

- Nimitystoimikunnan koollekutsujana toimii hallituksen puheenjohtaja ja toimikunta valitsee keskuudestaan puheenjohtajan.
- Nimitystoimikunnan palkkioiksi ehdotetaan toimikaudelta, joka päättyy vuoden 2024 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, seuraavaa:
 - nimitystoimikunnan puheenjohtajan kokouspalkkio 1 000 euroa kokoukselta
 - nimitystoimikunnan jäsenten (mukaan lukien hallituksen puheenjohtaja) kokouspalkkio 400 euroa kokoukselta.
- Nimitystoimikunnan tulee antaa ehdotuksensa yhtiön hallitukselle viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän helmikuun 1. päivänä.
- Lisäksi hallitus ehdottaa myös osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestyksen vahvistamista.

18. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustaminen ja palkkiot

Hallituksen puheenjohtajan puheenvuoro

Eero Heliövaara



19. Hallituksen valtuuttaminen päättämään omien osakkeiden hankkimisesta

- Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että hallitus valtuutettaisiin päättämään Yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta seuraavasti:
- Valtuutuksen nojalla hankittavien omien osakkeiden määrä on yhteensä enintään 3 500 000 kappaletta, mikä vastaa noin 9,8 prosenttia kaikista Yhtiön osakkeista. Yhtiö ei kuitenkaan voi yhdessä tytäryhteisöjensä kanssa omistaa millään hetkellä enempää kuin 10 prosenttia kaikista Yhtiön osakkeista.
- Omia osakkeita voidaan hankkia vain Yhtiön vapaalla omalla pääomalla osakkeiden hankintapäivänä julkisessa kaupankäynnissä muodostuvaan hintaan tai muuhun markkinaehtoiseen hintaan.
- Hallitus päättää muista omien osakkeiden hankkimiseen liittyvistä seikoista ja hankinnassa voidaan käyttää muun ohessa johdannaisia. Omia osakkeita voidaan hankkia muuten kuin osakkeenomistajien omistamien osakkeiden suhteessa (suunnattu hankinta).
- Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaisen yhtiökokouksen alkun asti, kuitenkin enintään 30.6.2024 saakka.

20. Hallituksen valtuuttaminen päättämään osakeannista sekä optio-oikeuksien ja muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta

- Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että hallitus valtuutettaisiin päättämään osakeannista sekä osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta seuraavasti:
- Valtuutuksen nojalla annettavien osakkeiden määrä on yhteensä enintään 3 500 000 kappaletta, mikä vastaa noin 9,8 prosenttia kaikista Yhtiön osakkeista. Valtuutuksen nojalla annettavat osakkeet voivat olla Yhtiön uusia tai Yhtiön hallussa olevia omia osakkeita.
- Hallitus päättää muista osakkeiden ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamiseen liittyvistä ehdoista. Osakeanti ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antaminen voi tapahtua osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poiketen (suunnattu anti).
- Tämä valtuutus kumoaa kaikki aiemmat yhtiökokouksen antamat valtuutukset päättää osakeannista ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaisen yhtiökokouksen alkuun asti, kuitenkin enintään 30.6.2024 saakka.
- Valtuutusta voidaan käyttää muun muassa yrityskauppojen tai muiden yritysjärjestelyjen rahoittamiseksi ja toteuttamiseksi, sitouttamiseen, kannustinjärjestelmissä, pääomarakenteen kehittämiseksi, omistusohjelman laajentamiseksi, ja muihin Yhtiön hallituksen päättämiin tarkoituksiin.

21. Kokouksen päättäminen



Kiitos osallistumisesta!

SAVE THE DATE:
Sitowise Capital Markets Day
7.6.2023

Yhteystiedot:
ir@sitowise.com

SITOWISE