



# TILINPÄÄTÖSTIEDOTE TAMMI-JOULUKUU 2022

# PROVENTIA GROUP OYJ:N TILINPÄÄTÖSTIEDOTE TAMMI-JOULUKUU 2022

## Tammi-joulukuu 2022 lyhyesti

- Konsernin liikevaihto kasvoi 11,0 % edellisvuodesta 51,7 miljoonaan euroon (46,6 miljoonaa euroa)
- Liikevoitto oli 1,9 miljoonaa euroa (4,0 miljoonaa euroa)
- Kauden tulos oli 1,5 miljoonaa euroa (3,2 miljoonaa euroa)
- Konsernin henkilöstön määrä joulukuun lopussa oli 196 (163). Näistä 149 työskenteli Suomessa, 44 Tšekissä ja 3 Iso-Britanniassa.

## Loka-joulukuu 2022 lyhyesti

- Konsernin liikevaihto kasvoi 8,4 % edellisvuodesta 12,5 miljoonaan euroon (11,5 miljoonaa euroa)
- Liikevoitto oli 0,5 miljoonaa euroa (0,5 miljoonaa euroa)
- Kauden tulos oli 0,5 miljoonaa euroa (0,4 miljoonaa euroa)

Suluissa olevat luvut viittaavat edellisvuoden vastaavaan kauteen.

## Toimitusjohtaja Jari Lotvonen:

Liikevaihtomme kasvoi 11 prosenttia haastavista markkinaolosuhteista huolimatta. Vastasimme kysyntään täysimääräisesti, mutta komponenttien saatavuushaasteet näkyivät edelleen asiakkaidemme tuotantomäärissä, mikä rajoitti kasvua. Vuoden edetessä Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset heijastuivat vahvasti globaaliin talouteen. Epävarmuus ja geopolittiset jännitteet jatkuivat läpi vuoden ja inflaatio kiihtyi. Kustannusten yleinen nousu heikensi kannattavuutta. Liikevoittoprosentti laski vertailukauden 9 prosentista 4 prosenttiin.

Testausjärjestelmät-liiketoiminnan liikevaihto kasvoi 2022 aikana 69 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna yksittäisten suurten projektien vetämänä. Vahvasta liikevaihdon kasvusta huolimatta projektien kannattavuus oli huomattavasti heikempi kuin mitä myyntitilanteessa arvioitiin. Materiaalien hinnannousu ja ennakoitua vaativammat uudet asiakasprojektit heikensivät kannattavuutta huomattavasti edellisvuoteen verrattuna, mikä vaikutti merkittävästi myös koko konsernin tulokseen. Kannattavuuden parantaminen on otettu testausjärjestelmät-liiketoiminnan tärkeimmäksi tavoitteeksi vuodelle 2023.

Päätimme myynnissä keskittyä akkujen ja vetypolttokennojen tuotekehityksessä ja testauksessa tarvittaviin tuotteisiin. Saimme vuoden 2022 aikana uusia tilauksia akkukennojen suorituskykyä ja elinikää testaavasta testausjärjestelmästä sekä vetypolttokennojärjestelmien testaussolusta.

Voimalinjojen järjestelmät ja komponentit -liiketoiminnassa liikevaihto pysyi lähes edellisvuoden tasolla. Kasvua rajoitti asiakkaiden komponenttien ja materiaalien saatavuushaasteet. Vuosi 2022 oli voimalinjojen järjestelmät ja komponentit -liiketoiminnalle ennen kaikkea valmistautumista asiakasprojektien tuotannon käynnistämiseen ja toimituskyvyn varmistamiseen.

Solmimme useita merkittäviä sopimuksia päästöjenhallintajärjestelmien suunnittelusta ja valmistuksesta OEM-työkoneasiakkaillemme. Näiden tuotteiden tuotekehitys alkoi jo vuoden 2022 aikana. Projektit etenevät tuotantoon Tšekin tehtaalla 2024 alkaen. Lisäksi Proventian suunnittelemaa päästöjenhallintateknologiaa lisensoitiin valmistettavaksi kolmannen osapuolen tehtaalla 2025 alkaen.

Tuotekehityksessä olemme aloittaneet valmistautumisen arviolta 2028–2030 voimaan tulevien Tier 5- ja EU Stage VI -päästölainsäädäntöjen vaatimuksiin. Älykkään ohjauksen merkitys korostuu vielä enemmän tulevaisuuden päästöjärjestelmien toiminnassa ja jatkamme panostuksia ohjausyksikön kehitykseen.

Retrofit-asiakassegmentissä kysyntä oli päättäneellä tilikaudella odotetusti heikkoa ja liikevaihto laski. Euroopan suurkaupunkien joukkoliikenteen retrofit- eli jälkiasennusprojektit vähenivät, mutta Aasiassa on käynnistynyt kenttätestejä, jotka voivat projekteiksi käynnistyessään johtaa merkittävään liikevaihdon kasvuun tässä asiakassegmentissä. Myös työkoneiden retrofit-järjestelmien kysyntä on kasvanut.

Lämpöeristeratkaisujen tarve kasvoi ja merkittävä osa liikevaihdosta tuli moottorin ja putkistojen komponenttien eristyksestä. Energiatohokkuusvaatimusten ja päästöjenhallintajärjestelmien kysynnän kasvun myötä myös lämpöeristeiden kysyntä kasvaa. Olemme kehittäneet eristysteknologiaa ja panostaneet 3D-tulostuksen hyödyntämiseen muun muassa työkalu- ja prototuotannossa. Olemme laajentamassa lämpöeristetuoantoa myös Tšekkiin.

Sähköisten voimalinjojen tuotteissa keskityimme työkoneiden akkujärjestelmiin. Lanseerasimme lokakuussa Bauma-messuilla uuden akkutuotteen, ePRO500+-akun, joka soveltuu paitsi hybridi- ja täyssähköisten työkoneiden akuksi myös polttokennojen rinnalle vetykäyttöisiin työkoneisiin. Olemme käynnistäneet yhdessä asiakkaidemme kanssa pilottihankkeita akkujärjestelmien tuotekehityksestä. Uskomme akkujärjestelmien kehittyvän polttomoottoreiden rinnalle merkittäväksi työkoneiden voimalähteeksi tulevaisuudessa.

Olemme panostaneet Tšekin tehtaan ylösajoon ja viimeisellä vuosineljänneksellä valmistimme jo sarjatuotannon koesarjoja. Tulevina vuosina Tšekin tehtaan tuotanto moninkertaistuu aiempina vuosina kehitettyjen tuotteiden siirtyessä sarjatuotantoon 2023 alkaen. Panostukset tuotannon ja toimituskyvyn varmistamiseen ovat odotetusti vaikuttaneet kannattavuuteemme 2022 aikana.

Olemme jatkaneet vuonna 2021 aloitettua vastuullisuustyön kehittämistä. Tiedostamme vastuullisuuden merkityksen liiketoiminnallemme, ja olemme sitoutuneet kehittämään toimintaamme kestäväen kehityksen periaatteiden mukaisesti.

Osallistumme GREEF-hankeeseen, jonka tavoitteena on auttaa yrityksiä vähentämään toimintansa ja tuotteidensa ympäristövaikutuksia sekä vauhdittaa yrityksiä kohti vähähiilisyyden ja viennin kasvun tavoitteita.

Vuonna 2022 Proventian vastuullisuus todennettiin ensimmäisen kerran kansainvälisen Ecovadis-arviointijärjestelmän mukaisesti. Saimme arvioinnissa hopeamitalin. Laskimme oman toimintamme sekä ostamamme energian kasvihuonekaasupäästöt vuodelta 2022. Kehitämme myös epäsuorien päästöjen laskentaa. Olemme aktiivisesti pyrkineet sitouttamaan myös toimittajamme vastuullisuuteen.

Lyhyellä aikavälillä maailman myllerrys ja komponenttien saatavuus voivat hidastaa kasvua ja heikentää kannattavuutta. Pitkällä aikavälillä yhtiön markkinoiden ennakoitua kehittyvän positiivisesti. Tiukentuvat päästömääräykset, sähköistyminen, vety ja uusiutuvat polttoaineet tukevat Proventian strategiaa ja kasvua pitkällä aikavälillä.

## AVAINLUVUT

Euroa	10-12/2022	10-12/2021	1-12/2022	1-12/2021
Liikevaihto	12 499 660	11 527 717	51 692 324	46 554 953
Liikevaihdon muutos, %	8,4 %	-4,1 %	11,0 %	18,3 %
Liikevoitto	544 918	545 293	1 902 521	4 040 233
Liikevoitto, %	4,4 %	4,7 %	3,7 %	8,7 %
Oman pääoman tuotto, % (ROE)	7,7 %	18,8 %	7,7 %	18,8 %
Omavaraisuusaste, %	65,3 %	64,9 %	65,3 %	64,9 %
Sijoitetun pääoman tuotto, % (ROCE)	11,7 %	22,9 %	11,7 %	22,9 %
Korolliset velat	1 320 000	2 076 596	1 320 000	2 076 596
Nettovelka	-3 494 052	-4 177 233	-3 494 052	-4 177 233
Investoinnit	989 735	1 086 644	3 247 518	1 397 768

Tunnuslukujen laskennassa käytetyt kaavat on esitetty sivulla 12.

## LIKEVAIHTO

Konsernin liikevaihto tammi-joulukuussa 2022 oli 51,7 miljoonaa euroa (46,6 miljoonaa euroa). Liikevaihto kasvoi 11,0 % edellisvuodesta (18,3 %). Voimalinjojen järjestelmät ja komponentit -liiketoiminta-alueen liikevaihto laski 3,6 % 35,8 miljoonaan euroon (37,2 miljoonaa euroa). Testausjärjestelmät-liiketoiminta-alueen liikevaihto oli 15,9 mil-

joonaa euroa (9,4 miljoonaa euroa), mikä on 69,2 % suurempi kuin vertailuajankohtana. Voimalinjojen järjestelmät ja komponentit -liiketoiminta-alueen osuus liikevaihdosta oli 69,3 % (79,9 %) ja Testausjärjestelmät-liiketoiminta-alueen osuus oli 30,7 % (20,1 %).

Tammi-joulukuussa Euroopan osuus liikevaihdosta oli 87,7 % (98,1 %).

### Liikevaihto liiketoiminta-alueittain

Euroa	1-12/2022	1-12/2021
Voimalinjojen järjestelmät ja komponentit -liiketoiminta	35 824 911	37 177 590
Testausjärjestelmät-liiketoiminta	15 867 413	9 377 362
<b>Yhteensä</b>	<b>51 692 324</b>	<b>46 554 953</b>

### Liikevaihto markkina-alueittain

Euroa	1-12/2022	1-12/2021
Eurooppa	45 319 166	45 693 400
Muut maanosat	6 373 158	861 553
<b>Yhteensä</b>	<b>51 692 324</b>	<b>46 554 953</b>

## TULOSKEHITYS JA TALOUDELLINEN ASEMA

Vuoden 2022 liikevoitto oli 1,9 miljoonaa euroa (4,0 miljoonaa euroa), mikä on 3,7 % (8,7 %) liikevaihdosta. Tulos oli 1,5 miljoonaa euroa (3,2 miljoonaa euroa). Laimentamaton osakekohtainen tulos oli 0,10 (0,23). Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos oli 0,09 (0,21).

Vuoden 2022 liiketoiminnan rahavirta oli 3,2 miljoonaa euroa (1,9 miljoonaa euroa). Konsernin rahavarat joulukuun 2022 lopussa olivat 4,8 miljoonaa euroa (6,3 miljoonaa euroa). Korolliset velat olivat vuoden lopussa 1,3 miljoonaa euroa (2,1 miljoonaa euroa).

## TUTKIMUS JA KEHITYS

Proventia investoi tuotekehitykseen turvatakseen kilpailukykyisen tarjooman myös tulevaisuudessa. Tutkimus- ja kehityskulut olivat yhteensä 1,9 miljoonaa euroa (1,2 miljoonaa euroa), joka on 3,7 % (2,6 %) konsernin liikevaihdosta. Tuotekehitysmenoja on aktivoitu kehittämismenoina taseeseen 1,5 miljoonaa euroa (0,6 miljoonaa euroa). Tulosvaikutteisesti kirjatut tutkimus- ja kehityskulut olivat 0,4 miljoonaa euroa (0,6 miljoonaa euroa).

## HENKILÖSTÖ

Joulukuun 2022 lopussa Proventia työllisti 196 henkilöä (163). Näistä 149 työskenteli Suomessa, 44 Tšekissä ja 3 Iso-Britanniassa.

## STRATEGIAN TOTEUTTAMINEN

Proventian tavoite on olla johtava moottori-, työkonene ja ajoneuvoteollisuuden teknologiatoimittaja. Yhtiö haluaa auttaa innovatiivisilla ja korkealuokkaisilla ratkaisullaan ja palveluillaan asiakkaitaan kehittämään ympäristöä ja ihmisten terveyttä säästäviä tuotteita parantamalla ajoneuvojen ja työkoneneiden energiatehokkuutta ja vähentämällä niiden haitallisia päästöjä.

Yhtiöllä on kaksi liiketoiminta-aluetta: testausjärjestelmät sekä voimalinjojen järjestelmät ja komponentit. Voimalinjojen järjestelmät ja komponentit koostuu kolmesta tuotelinjasta: päästöjenhallintajärjestelmät (Proventia Emission Control, PEC), lämpöeristekom-

ponentit, (Proventia Thermal Components, PTC) ja sähköiset voimalinjat (Proventia Electric Powertrain, PEP).

Proventian strategian keskiössä on teknologinen osaaminen, jota hyödynnetään synergisesti eri liiketoiminta-alueilla. Yhtiö ylläpitää alansa parasta osaamista sekä tunnistaa teknologisten murrosten tuomat mahdollisuudet ja uhat. Kehittyvä lainsäädäntö ja sähköistyvä ajoneuvo- ja työkoneteollisuus tarjoaa yhtiölle uusia liiketoimintamahdollisuuksia.

Testausjärjestelmät-liiketoiminnassa yhtiö keskittyi strategiansa mukaisesti sähköautojen ja niiden akustojen tuotekehitysympäristöihin. Vuoden 2022 aikana yhtiö aloitti vetytallitokennojen tuotekehitysratkaisun kehittämisen ja sai ratkaisusta toisella vuosipuoliskolla myös asiakastilauksen. Yhtiö jatkoi akkuratkaistujen osalta tiivistä yhteistyötään testauslaitteistoja valmistavan Keysight Technologiesin kanssa.

Voimalinjojen järjestelmät ja komponentit -liiketoiminnassa yhtiö on panostanut edelleen pakokaasujen puhdistusjärjestelmien sekä lämpöeristeiden tuotekehitykseen ja valmistukseen. Päästöjenhallintajärjestelmät-tuotelinjassa yhtiö valmistautuu seuraaviin päästömääräyksiin ja keskittyy muun muassa päästöjärjestelmien ohjaukseen. Vuoden 2022 aikana yhtiö toi markkinoille suuritehoisen akun, joka soveltuu hybridi- ja täyssähköisten työkoneneiden lisäksi polttokennojen rinnalle vetyä käyttäviin työkoneneisiin.

Asiakastarpeiden kokonaisvaltainen ymmärtäminen, proaktiivinen asiakaspalvelu ja positiivisen asiakaskokemuksen rakentaminen ovat yhtiön menestyksen perusta. Koronarajoitusten lieventyessä asteittain vuoden 2022 aikana kansainvälisiä messuja järjestettiin ja asiakkaita tavattiin edellisiä vuosia aktiivisemmin. Erityisesti Bauma-messut olivat yhtiölle menestys. Proventian teknologiavalikoima herätti suurta mielenkiintoa.

Proventian valmistusstrategiana on keskittyä tuotteiden loppukokoonpanoon ja hyödyntää komponenttien tehokas alihankintavalmistus. Kriittiset komponentit ja kokoonpanot valmistetaan tarvittaessa omassa tuotannossa. Yhtiö on vahvistanut voimalinjojen järjestelmien ja komponenttien tuotantokapasiteettiaan siirtämällä Tšekin tuotantonsa suurempiin tiloihin.

Tšekin tehtaan tuotantokapasiteetin ja toimituskyvyn varmistamiseen valmistauduttiin vuoden 2022 aikana. Testausjärjestelmät-liiketoiminnassa moduulien loppukokoonpano tehdään Oulun tehtaalla.

Proventia jatkaa innovaatioiden kehittämistä uusiksi tuotteiksi ja ratkaisuksi sähköistyvään ajoneuvo- ja työkoneteollisuuteen. Mahdolliset teknologia- ja yritysostot ovat osa yhtiön kasvustrategiaa.

Yhtiö on lisännyt panostustaan vastuullisuustyöhön ja pyrkii aktiivisesti pienentämään hiilijalanjälkeään.

Yhtiö tavoittelee liiketoiminta-alueidensa hallittua ja kannattavaa kasvua yhdessä nykyisen ja tulevan asiakaskunnan kanssa.

## RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Proventian riskienhallinta mukailee ISO 31000 -riskienhallinnan standardia. Alla kuvatut riskit ovat esimerkkejä eivätkä kata koko lähiajan riskienhallintaa.

- Venäjän hyökkäysota Ukrainassa ja epävakaa geopoliittinen tilanne aiheuttavat epävarmuutta maailmantalouteen. Yleinen kustannusten nousu ja komponenttien saatavuushaasteet saattavat viivästyttää tai pysäyttää yhtiön asiakkaiden tuotantoja.
- Yhtiö varautuu omassa tuotannossa tarvittavien komponenttien toimitushäiriöihin optimoimalla varastotasojta, tehostamalla myynnin, oston ja tuotannon välistä suunnittelua sekä kartoittamalla vaihtoehtoisia toimittajia.
- Korkojen nousu ja inflaatio saattavat nostaa kustannuksia.
- Yksittäisen tärkeän asiakkaan menettäminen kaupallisista syistä on riski, jonka seurauksena voi olla kyseisen asiakkaan liikevaihdon menettäminen. Yhtiö seuraa aktiivisesti asiakastyytyvää ja ylläpitää asiakassuhteita useammalla tasolla. Lisäksi yhtiö pyrkii laajentamaan asiakaspohjaansa niin, että sen riippuvuus yksittäisistä asiakkaista vähenee.

Proventian liiketoiminnan riskit kuvataan yksityiskohdaisemmin vuoden 2022 tilinpäätöksessä.

## VASTUULLISUUS

Vastuullisuus ja kestävä tapa toimia perustuvat Proventian visioon, missioon ja arvoihin. Vastuullisuus on integroitu yhtiön strategiaan ja jokapäiväiseen toimintaan. Hallitus ja johto ovat sitoutuneet vastuullisuuden edistämiseen. Vuoden 2022 aikana yhtiö on perustanut ESG-ohjausryhmän, jonka tehtävänä on seurata, ohjata, kehittää ja arvioida vastuullisuuteen liittyviä asioita.

Vuonna 2022 yhtiö on tehnyt olennaisuusarvioinnin, jossa on määritetty vastuullisuustyön painopistealueet niin ympäristön, yhteiskunnan kuin hallinnonkin osalta.

Vuoden 2022 aikana yhtiö päivitti eettiset toimintaohjeet (Code of Conduct). Yhtiö edellyttää, että kaikki proventialaiset, Proventiaa edustavat tahot ja liiketoimintakumppanit noudattavat yhtiön eettisten toimintaohjeen periaatteita.

Yhtiö tarkastelee vastuullisuuttaan YK:n kestävän kehityksen Agenda 2030 -ohjelman tavoitteiden näkökulmasta (Sustainable Development Goals, SDG). Yhtiö on valinnut 17 tavoitteesta kolme Proventialle keskeistä kestävän kehityksen tavoitetta, joihin yhtiö tarjoaa ratkaisuja innovatiivisten tuotteidensa ja palvelujensa kautta tai jotka ovat yhtiölle tärkeitä henkilöstön, hankintaketjun ja toiminnan kannalta. Nämä tavoitteet ovat:

- Tavoite 13: Ilmastotekoja
- Tavoite 8: Ihmisarvoista työtä ja talouskasvua
- Tavoite 9: Kestävää teollisuutta, innovaatioita ja infrastruktuureja

Vastuullisuuden eri osa-alueita ja niihin liittyviä toimintatapoja kuvataan yksityiskohtaisemmin vuoden 2022 tilinpäätöksessä.

### Laatu- ja ympäristösertifikaatit

Proventia on sitoutunut noudattamaan jatkuvan parantamisen periaatteita sisäisten prosessien ja tuotteiden kehittämiseksi sekä ympäristövaikutusten vähentämiseksi. Yhtiö haluaa olla tunnettu luotettavana toimijana, joka reagoi asiakkaan tarpeisiin nopeasti ja ennakoivasti. Tuotteiden ja palveluiden

laatu on yhtiön liiketoiminnan olennainen menestystekijä. Ympäristöjohtamisella yhtiö kehittää jatkuvasti toimintaansa ympäristöystävällisemmäksi, muun muassa ympäristöprosessien ja näihin liittyvien auditoitien avulla.

Proventialla on seuraavat ISO-sertifikaatit:

- Proventia Oy, Oulunsalo ja Oulu: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015
- Proventia Czech s.r.o.: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015

## TULEVAISUUDENNÄKYMÄT

Lyhyellä aikavälillä maailman myllerrys ja komponenttien saatavuus voivat hidastaa kasvua ja heikentää kannattavuutta. Pitkällä aikavälillä yhtiön markkinoiden ennakoitaan kehittyvän positiivisesti. Tiukentuvat päästömääräykset, sähköistyminen, vety ja uusiutuvat polttoaineet tukevat Proventian strategiaa ja kasvua pitkällä aikavälillä.

Testausjärjestelmämarkkinalla tarve uusien teknologioiden ja voimalähteiden kehittämiseksi ja testaamiselle kasvaa edelleen. Testausjärjestelmät-liiketoiminnassa Proventia keskittyy kannattavuuden parantamiseen sekä markkinoinnissa ja myynnissä akkujen ja vetypolttokennojen testausratkaisuihin.

Työkoneiden vihreä siirtymä tukee Proventian Voimalinjojen järjestelmät ja komponentit -liiketoiminnan kasvua. Päästömääräykset kiristyvät yhä nykyisestä tasosta maailmanlaajuisesti. Työkonemarkkina kasvaa ja päästöjenhallintajärjestelmät tulevat käyttöön yhä useammissa moottorikokoluokissa. Fossiiliset polttoaineet korvautuvat uusiutuville polttoaineilla ja mahdollistavat polttomoottoreiden käytön niiden elinkaaren loppuun saakka. Proventia on viime vuosina panostanut asiakasprojektien tuotekehitykseen ja tuotantokapasiteetin lisäykseen Tšekin tehtaalla. Projektit siirtyvät sarjatuotantoon vuodesta 2023 alkaen, mikä tulee näkymään liikevaihdon kasvuna tulevina vuosina.

Sähköistyminen ja vetyteknologian tuleminen lisäävät akkuteknologian tarvetta työkoneissa.

Proventia on aktiivisesti mukana kehittämässä uusia teknologioita työkoneiden lähi- ja hiilidioksidipäästöjen vähentämiseksi riippumatta siitä, mitä teknologiaa voimalähteenä käytetään.

Vuoden 2023 liikevaihdon arvioidaan kasvavan ja liikevoiton paranevan vuoden 2022 tasosta. Vuoden 2022 liikevaihto oli 51,7 miljoonaa euroa ja liikevoitto oli 1,9 miljoonaa euroa. Ennustettavuus on kuitenkin edelleen rajallinen ja vallitsevat markkinaolosuhteet tekevät näkymistä epävarmat.

## KATSAUSKAUDEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia yhtiön toiminnassa tai taseasemassa.

## LAADINTAPERIAATTEET

Proventia Group -konsernin tilinpäätöstiedote on laadittu suomalaisen kirjanpitoikäytännön mukaisesti. Esitetyt luvut on pyöristetty tarkoista luvuista. Tilinpäätöstiedotteessa esitetyt luvut ovat tilintarkastamattomia.

## KONSERNIN TULOSLASKELMA

Euroa	1.10.2022– 31.12.2022	1.10.2021– 31.12.2021	1.1.2022– 31.12.2022	1.1.2021– 31.12.2021
Liikevaihto	12 499 660	11 527 717	51 692 324	46 554 953
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen muutos	-367 701	31 942	72 394	428 117
Liiketoiminnan muut tuotot	219 169	105 188	309 219	106 153
Materiaalit ja palvelut	-7 138 101	-6 596 251	-31 870 832	-26 091 296
Henkilöstökulut	-2 252 960	-2 042 160	-8 966 691	-8 536 849
Poistot ja arvonalentumiset	-608 919	-741 452	-2 282 817	-2 489 190
Liiketoiminnan muut kulut	-1 806 230	-1 739 690	-7 051 076	-5 931 655
<b>Liikevoitto</b>	<b>544 918</b>	<b>545 293</b>	<b>1 902 521</b>	<b>4 040 233</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	8 061	173 402	14 848	279 072
<b>Voitto ennen veroja</b>	<b>552 979</b>	<b>718 695</b>	<b>1 917 368</b>	<b>4 319 304</b>
Tuloverot	-55 105	-345 987	-377 943	-1 159 716
<b>Tilikauden voitto</b>	<b>497 874</b>	<b>372 708</b>	<b>1 539 425</b>	<b>3 159 589</b>



# KONSERNITASE

Euroa	31.12.2022	31.12.2021
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>Pysyvät vastaavat</b>		
Aineettomat hyödykkeet	3 260 814	2 488 316
Aineelliset hyödykkeet	5 164 059	4 971 857
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>8 424 873</b>	<b>7 460 173</b>
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>		
Vaihto-omaisuus	9 142 745	6 972 687
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	49 565	48 173
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	49 565	48 173
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	3 600 814	4 626 370
Muut saamiset ja siirtosaamiset	21 345 151	17 724 639
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	24 945 965	22 351 008
Rahat ja pankkisaamiset	4 814 052	6 253 829
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>38 952 326</b>	<b>35 625 698</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>47 377 200</b>	<b>43 085 871</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>Oma pääoma</b>		
Osakepääoma	1 090 281	1 090 281
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	7 015 266	6 762 795
Edellisten tilikausien voitto	10 683 461	8 475 605
Tilikauden voitto	1 539 425	3 159 589
Oma pääoma yhteensä	20 328 433	19 488 270
Pakolliset varaukset	948 637	800 912
<b>Vieras pääoma</b>		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	660 000	1 320 000
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	660 000	1 320 000
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	660 000	756 596
Saadut ennakot	16 264 662	13 042 761
Ostovelat	5 707 728	4 658 948
Muut velat ja siirtovelat	2 807 740	3 018 384
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	25 440 130	21 476 689
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>26 100 130</b>	<b>22 796 689</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>47 377 200</b>	<b>43 085 871</b>

## LASKELMA KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA

Euroa	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Kertyneet voittovarot	Yhteensä
<b>Oma pääoma 1.1.2022</b>	<b>1 090 281</b>	<b>6 762 795</b>	<b>11 635 193</b>	<b>19 488 270</b>
Osingonjako			-955 272	-955 272
Suunnattu osakeanti		252 470		252 470
Muuntoerot			3 539	3 539
Tilikauden voitto			1 539 425	1 539 425
<b>Oma pääoma 31.12.2022</b>	<b>1 090 281</b>	<b>7 015 266</b>	<b>12 222 886</b>	<b>20 328 433</b>
<b>Oma pääoma 1.1.2021</b>	<b>1 090 281</b>	<b>4 562 371</b>	<b>8 447 239</b>	<b>14 099 890</b>
Optioiden hankinta		-878 176		-878 176
Varojenjako SVOP-rahastosta		-1 951 939		-1 951 939
Suunnattu osakeanti		5 030 540		5 030 540
Muuntoerot			28 366	28 366
Tilikauden voitto			3 159 589	3 159 589
<b>Oma pääoma 31.12.2021</b>	<b>1 090 281</b>	<b>6 762 795</b>	<b>11 635 193</b>	<b>19 488 270</b>

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

Euroa	1-12/2022	1-12/2021
<b>Liiketoiminnan rahavirta:</b>		
Voitto ennen veroja	1 917 368	4 319 304
Oikaisut		
Suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset	2 282 817	2 489 190
Rahoitustuotot ja -kulut	-14 848	-279 072
Muut oikaisut	151 264	82 488
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	4 336 602	6 611 911
Käyttöpääoman muutos		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten muutos	-2 619 623	-9 178 846
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 170 057	-423 674
Lyhytaikaisten korottomien velkojen muutos	4 344 279	5 715 757
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-11 152	246 568
Maksetut välittömät verot	-638 911	-1 036 920
Liiketoiminnan rahavirta (A)	3 241 138	1 934 796
<b>Investointien rahavirta:</b>		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-3 260 523	-1 440 793
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	13 005	43 025
Saadut osingot investoinneista	26 000	32 504
Investointien rahavirta (B)	-3 221 518	-1 365 264
<b>Rahoituksen rahavirta:</b>		
Osakeanti	252 470	5 030 540
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-756 596	-2 740 168
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-955 272	-2 830 115
Rahoituksen rahavirta (C)	-1 459 397	-539 744
Rahavarojen muutos (+ lisäys, - vähennys) (A+B+C)	-1 439 777	29 788
Rahavarat tilikauden alussa	6 253 829	6 224 041
Rahavarat tilikauden lopussa	4 814 052	6 253 829

## TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Määritelmä	Käyttötarkoitus
<b>Liikevoitto, %</b>	Liikevoitto prosentteina liikevaihdosta	Liikevoittoprosentti on konsernin tuloksellisuutta osoittava mittari.
<b>Oman pääoman tuotto, % (ROE)</b>	$\frac{\text{(Voitto ennen veroja - tuloverot)}}{\text{Oma pääoma keskimäärin kauden aikana}} \times 100$	Oman pääoman tuotto, omavaraisuusaste, sijoitetun pääoman tuotto, korolliset velat ja nettovelka ovat mittareita konsernin kyvylle hankkia rahoitusta ja suoriutua veloistaan sekä ne kuvaavat rahoitukseen liittyvän riskin tasoa ja auttavat seuraamaan konsernin liiketoiminnassa käytettävän pääoman tasoa.
<b>Omavaraisuusaste, %</b>	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{(Taseen loppusumma - saadut ennakot)}} \times 100$	
<b>Sijoitetun pääoman tuotto, % (ROCE)</b>	$\frac{\text{(Voitto ennen veroja + rahoituskulut)}}{\text{(Oma pääoma keskimäärin kauden aikana + korolliset velat keskimäärin kauden aikana)}} \times 100$	
<b>Korolliset velat</b>	Pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta yhteensä	
<b>Nettovelka</b>	Korolliset velat - rahat ja pankkisaamiset	
<b>Investoinnit</b>	Rahavirtalaskelman investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	Investoinnit kuvaa yhtiön investointeihin tarvitsemia rahavirtatarpeita.



Proventia Group Oyj  
Tietotie 1, 90460 Oulunsalo  
Puh. 020 781 0200  
[info@proventia.com](mailto:info@proventia.com)  
[www.proventia.com](http://www.proventia.com)