



VUOSIKERTOMUS 2021

MINDS MOVE MOUNTAINS

DOVRE GROUP LYHYESTI

Dovre Group on kansainvälisesti toimiva projektihenkilöstön ja -johtamisen palvelutoimittaja. Konsernin suomalainen emoyhtiö Dovre Group Oyj on listattu Nasdaq Helsingissä (tunnus: DOV1V).

Dovre Groupilla on kolme liiketoiminta-aluetta: Projektihenkilöstö, Konsultointi ja Uusiutuva Energia. Projektihenkilöstö-liiketoiminnalla on yli 30 vuoden kokemus asiantuntijoiden toimittamisesta erityisesti isoihin investointiprojekteihin eri puolille maailmaa. Konsultointiliiketoiminta tarjoaa projektijohdon ja projektinhallinnan osaamista laajojen projektien ja investointihankkeiden suunnitteluun ja toteutukseen Pohjoismaissa, mukaan lukien ohjelmistoratkaisut ja todellisuuden mallintamispalvelut teollisuudelle. Uusiutuva Energia -liiketoiminnan muodostaa konsernin

tytäryhtiö Suvic Oy, joka on erityisesti tuulivoimapaistojen toteuttamiseen ja projektinjohtoon erikoistunut kehitysyritys Suomessa. Toimintansa kautta Dovre Group edistää ympäristön kannalta sekä sosiaalisesti kestävästä tulevaisuudesta.

Dovre Groupin liikevaihto vuonna 2021 oli 142,7 miljoonaa euroa ja konsernin liikevoitto oli 6,1 miljoonaa euroa. Projektihenkilöstön osuus liikevaihdosta oli 53 %, Konsultoinnin 11 % ja Uusiutuvan Energian 35 %.* Maailmanlaajuisesti Dovre Group työllistää yli 870 henkilöä ja toteuttaa asiakasprojekteja yli 20 maassa.

* Uusiutuva Energia mukana liikevaihdossa huhti-joulukuulta.

Mistä yrityksemme on saanut nimensä?

Dovre-vuoristo on Norjan kuuluisimpia ja edustaa ikuista ja vankkaa perustaa. Samalla vahvalla perustalla Dovre Group tukee asiakkaitaan päätöksenteossa ja haastavien projektien toteuttamiseen.

SISÄLLYSLUETTELO

| | | | | | |
|--|-----------|--|--|--|--|
| 1. DOVRE GROUP | | | | | |
| Dovre Group lyhyesti | 2 | | | | |
| Liiketoimintaryhmät | 4 | | | | |
| Avainluvut | 8 | | | | |
| Toimitusjohtajan katsaus | 10 | | | | |
| Dovre Group sijoituskohteena | 12 | | | | |
| 2. DOVRE GROUP OYJ:N HALLITUKSEN TOIMINTAKERTOMUS | 15 | | | | |
| 3. OSAKKEET JA OSAKKEENOMISTAJAT | 26 | | | | |
| Osakekohtaiset tunnusluvut | 29 | | | | |
| Tunnuslukujen laskentaperiaatteet | 30 | | | | |
| 4. KANSAINVÄLISEN LASKENTA-SÄÄNNÖSTÖN MUKAINEN KONSERNITILINPÄÄTÖS (IFRS) (*) | 32 | | | | |
| Konsernin laaja tuloslaskelma, IFRS | 32 | | | | |
| Konsernitase, IFRS | 33 | | | | |
| Rahavirta, IFRS | 34 | | | | |
| Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista, IFRS | 35 | | | | |
| Konsernitilinpäätöksen liitetiedot, IFRS | 36 | | | | |
| 1. Yhteisön perustiedot | 36 | | | | |
| 2. Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet | 36 | | | | |
| 3. Toimintasegmentit | 39 | | | | |
| 4. Hankitut liiketoimet | 41 | | | | |
| 5. Liikevaihto | 42 | | | | |
| 6. Liiketoiminnan muut tuotot | 42 | | | | |
| 7. Materiaalit ja palvelut | 42 | | | | |
| 8. Työsuhde-etuuksista aiheutuneet kulut | 42 | | | | |
| 9. Poistot | 43 | | | | |
| 10. Liiketoiminnan muut kulut | 43 | | | | |
| 11. Rahoitustuotot ja -kulut | 43 | | | | |
| 12. Tuloverot | 44 | | | | |
| 13. Osakekohtainen tulos | 45 | | | | |
| 14. Aineettomat hyödykkeet | 46 | | | | |
| 15. Liiketarvo | 47 | | | | |
| 16. Aineelliset hyödykkeet | 48 | | | | |
| 17. Vaihto-omaisuus | 49 | | | | |
| 18. Rahoitusvarat | 50 | | | | |
| 19. Myynti- ja muut saamiset | 50 | | | | |
| 20. Oma pääoma | 51 | | | | |
| 21. Osakeperusteiset maksut | 52 | | | | |
| 22. Pitkäaikaiset velat | 52 | | | | |
| 23. Lyhytaikaiset rahoitusvelat | 53 | | | | |
| 24. Osto- ja muut velat | 53 | | | | |
| 25. Velkojen muutos rahoituksen rahavirrassa | 54 | | | | |
| 26. Rahoitusriskien ja pääomarakenteen hallinta | 55 | | | | |
| 27. Vakuudet ja vastuusitoumukset | 57 | | | | |
| 28. Tytäryhtiöt | 57 | | | | |
| 29. Lähipiiritapahtumat | 58 | | | | |
| 5. EMOYHTIÖN TILINPÄÄTÖS, FAS (*) | 60 | | | | |
| Emoyhtiön tuloslaskelma, FAS | 60 | | | | |
| Emoyhtiön tase, FAS | 61 | | | | |
| Emoyhtiön rahavirtalaskelma, FAS | 62 | | | | |
| Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot, FAS | 63 | | | | |
| 1. Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet | 63 | | | | |
| 2. Liikevaihto | 63 | | | | |
| 3. Liiketoiminnan muut tuotot | 64 | | | | |
| 4. Materiaalit ja palvelut | 64 | | | | |
| 5. Henkilöstökulut | 64 | | | | |
| 6. Poistot ja arvonalentumiset | 64 | | | | |
| 7. Tilintarkastajan palkkiot | 65 | | | | |
| 8. Rahoitustuotot ja -kulut | 65 | | | | |
| 9. Tuloverot | 65 | | | | |
| 10. Aineettomat hyödykkeet | 65 | | | | |
| 11. Aineelliset hyödykkeet | 66 | | | | |
| 12. Sijoitukset | 66 | | | | |
| 13. Pitkäaikaiset saamiset | 67 | | | | |
| 14. Lyhytaikaiset saamiset | 67 | | | | |
| 15. Oma pääoma | 68 | | | | |
| 16. Pitkäaikainen vieras pääoma | 68 | | | | |
| 17. Lyhytaikainen vieras pääoma | 68 | | | | |
| 18. Vastuusitoumukset | 69 | | | | |
| 6. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET (*) | 70 | | | | |
| 7. TILINTARKASTUSKERTOMUS | 72 | | | | |
| 8. SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ | 76 | | | | |
| 9. PALKITSEMISRAPORTTI | 81 | | | | |
| 10. TIETOA OSAKKEENOMISTAJILLE JA SIOITTAJILLE | 85 | | | | |
| (*) MERKITYT KOHDAT OVAT OSA TILINTARKASTETTUA TILINPÄÄTÖSTÄ | | | | | |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

LIIKETOIMINTARYHMÄT

Dovre Group on korkean lisäarvon projektinhallintaa, liikkeenjohdon konsultointia ja projektihenkilöstöä tarjoava yhtiö. Toimimme johtavien yksityisten ja julkisten organisaatioiden kumppanina ja varmistamme asiakkaidemme mittavien projektien menestyksellisen läpiviennin. Toimintamme kautta edistämme ympäristön kannalta sekä sosiaalisesti kestävää tulevaisuutta.

Liiketoimintamme on jaettu kolmeen liiketoiminta-alueeseen, joiden toimintaa on kuvattu alla.

PROJEKTIHENKILÖSTÖ



KONSULTOINTI

UUSIUTUVA ENERGIA

Dovre GROUP

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

PROJEKTIHENKILÖSTÖ

Dovre Groupilla on yli 30 vuoden kokemus projektiammattilaisten toimittamisesta suuriin projekteihin. Päämarkkinamme ovat Pohjoismaat, Aasian ja Tyynenmeren alue, Pohjois-Amerikka ja Lähi-itä. Meillä on toimipisteet Norjassa, Kanadassa, Suomessa, Singaporessa, Venäjällä ja Yhdysvalloissa.

HENKILÖSTÖVUOKRAUS PERUSTUU ASIAINTUNTEMUKSEEN, LUOTTAMUKSEEN JA USKOLLISUUTEEN

Dovre Group auttaa maailman johtavia organisaatioita onnistumaan projekteissaan. Varmistamme, että asiakkaidemme saatavilla on alan parhaat projektiammatillaiset siitä riippumatta milloin tai missä heitä tarvitaan. Pörssi-yhtiönä olemme läpinäkyvä ja luotettava kumppani asiakkaillemme, ja asiakkaamme arvioivat työomme laadun ja palvelun jatkuvasti erittäin korkealle.

Menestyksemme perustuu parhaiden projektiammattilaisten verkostoon. Monet konsulteistamme ovat tehneet jo vuosikymmeniä yhteistyötä kanssamme eri toimeksiannoissa ympäri maailmaa. Pidämme hyvää huolta konsulteistamme ja yhdessä heidän kanssaan hyvää huolta asiakkaistamme. Rakennamme vankkaa tilauskantaa, joka perustuu pitkäaikaisiin puitesopimuksiin nykyisten ja uusien asiakkaiden kanssa.

2021 OLI VOIMAKKAAN KASVUN VUOSI SINGAPORESSA JA NORJASSA

Projektihenkilöstön syksyllä 2020 alkanut kasvu jatkui vuonna 2021. Henkilömäärä palasi koronapandemiaa edeltävälle tasolle vuoden ensimmäisellä neljänneksellä, ja kasvu oli erityisen vahvaa Singaporessa ja Norjassa. Joistakin koronapandemian aiheuttamista rajoituksista huolimatta Singaporen yksikkömme konsulttimäärä nousi ennätystasolle vuoden kolmannella neljänneksellä, kun yhteensä 330 konsulttia osallistui useisiin eri projekteihin paikallisesti. Myös Norjan markkinat kehittivät hyvin: kasvua vauhdittivat korkean energian kysynnän, korkean öljyn hinnan ja Covid-19-verosäännösten yhdistelmä, mikä vaikutti suotuisasti alkuvaiheen projektitoimintaan läpi vuoden. Pohjois-Amerikassa kehitys oli sen sijaan vakaampaa läpi vuoden. Tällä markkinalla suurin hanke vuoden aikana oli merkittävän vesivoimaprojektin, the Lower Churchill -projektin, valmistuminen.

Projektihenkilöstön liikevaihto kasvoi 21,1 prosenttia 76,2 (62,9) miljoonaan euroon vuonna 2021. Liikevoitto kasvoi 2,9 (1,9) miljoonaan euroon. Projektihenkilöstöliiketoiminta työllisti vuoden aikana keskimäärin 685 (541) henkilöä.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

KONSULTOINTI

Dovre Groupin konsultointiliiketoiminta tarjoaa asiantuntijapalveluita isojen projektien suunnitteluun ja toteutukseen. Toimintamme on keskittynyt Pohjoismaihin ja meillä on toimipisteet Suomessa ja Norjassa.

JATKUVA ARVONLUONTI ON AVAIN PITKÄAIKAISISSA ASIAKASSUHTEISSA

Suuret hankkeet edellyttävät tyypillisesti useita vuosia kestäväää määrittelyä ja suunnittelua ennen niiden toteutusta sekä merkittäviä investointeja. Monet asiakkaistamme ylläpitävät useita erikoisia ja eri vaiheissa olevia hankkeita sisältäviä projektiportfolioita. Toisilla taas on käynnissä vain yksi isompi projekti kerrallaan, mutta tämä projekti on usein merkittävä verrattuna asiakkaan muihin investointeihin tai liiketoiminnan kustannuksiin. Menestys konsultointiliiketoiminnassa edellyttää kykyä tarjota asiakkaillemme jatkuvasti heidän arvostamiaan palveluita. Keskitymme solmimaan pitkäaikaisia asiakassuhteita, jotka nojautuvat puitesopimukseen ja käytännönläheiseen neuvontaan.

LAAJENSIMME TEOLLISUUDEN VIRTUAALISOINTIPALVELUIHIN SUOMESSA

Suomen konsultointiliiketoiminnassa merkittävien tapahtuma oli teollisuuden virtuaalitodellisuuden

keskittyneen eSite-liiketoiminnan osto elokuussa Fortumilta. eSite on erikoistunut tuotantolaitosten kuvantamiseen ja 3D-mallinnukseen, ja näemme siinä mahdollisuuksia nykyisen palvelutarjontamme laajentamiseen ja vahvistamiseen. Odotamme liiketoimintakaupasta saatavien hyötyjen näkyvän liiketoiminnassamme vuodesta 2022 alkaen.

KANNATTAVAA KASVUA

Vuosi käynnistyi vauhdikkaasti myös Norjan konsultointitoiminnassa, ja ensimmäisellä vuosipuoliskolla oli käynnissä useita suuria julkisen sektorin konsultointiprojekteja. Kerroimme muun muassa uusista puitesopimuksista Statsbyggin ja Gassnovan kanssa. Toiminta normalisoitui vähitellen vuoden toisella puoliskolla useiden suurprojektien valmistuttua kesään mennessä. Volyymit pysyivät kuitenkin terveellä tasolla.

Vuonna 2021 liikevaihtomme kasvoi 11,0 prosenttia 16,1 (14,5) miljoonaan euroon, ja liiketuloksemme nousi 2,3 (1,5) miljoonaan euroon. Konsultointiliiketoiminta työllisti vuoden aikana keskimäärin 88 (85) henkilöä.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

UUSIUTUVA ENERGIA

Maaliskuussa 2021 Dovre Group monipuolusti strategiansa mukaisesti liiketoimintaansa ja laajensi uusiutuvaan energiaan ostamalla 51 prosentin osake-enemmistön Suvic Oy:stä. Konsernin uuden Uusiutuva Energia -liiketoiminta-alueen muodostava Suvic Oy on erityisesti tuulivoimapuistojen toteuttamiseen ja projektinjohtoon erikoistunut kehitysyritys Suomessa. Lisäksi yritys tarjoaa urakointipalveluita, konsultointia, suunnittelua ja budjettilaskentaa muulle energia- ja teollisuusrakentamiselle.

Kaupan myötä Dovre vahvisti asemansa Suomessa. Olemme sitoutuneet kehittämään uusiutuvan energian toimintaamme edelleen ja jatkamaan liiketoimintamme diversifiointia. Jo vuonna 2021 konsernin liikevaihdosta yli puolet tuli öljy- ja kaasusektorin ulkopuolelta.

Suurin osa uuden liiketoiminta-alueen hankkeista toteutetaan kesäkuukausina, minkä vuoksi Uusiutuvan Energian liiketoiminta on kausiluonteisempaa kuin Projektihenkilöstön ja Konsultoinnin.

VUONNA 2021 JULKISTETTIIN USEITA UUSIA PROJEKTEJA

Kulunut vuosi oli hyvin aktiivinen uudella liiketoimintalueella. Suvic Oy aloitti viisi uutta tuulimyllypuistohanketta, joihin kuuluu yhteensä 110 tuulimyllyä, ja julkisti kaksi muuta hanketta. Viiden käynnistetyn hankkeen laajuus vaihtelee tuulipuiston perustusten rakentamisesta laajoihin avaimet käteen -toimituksiin, joihin sisältyy koko infrastruktuuri mukaan lukien esimerkiksi tuulipuiston tiet, nostokentät, perustukset, sähköasema, päämuuntajat, sisäverkko sekä siirtolinjan maa-kaapeliyhteys. Kaikki projektikohteet sijaitsevat Länsi- tai Pohjois-Suomessa.

Vuonna 2022 alkavissa kahdessa hankkeessa rakennetaan kahteen eri paikkaan yhteensä 56 tuulimyllyn infrastruktuuri, mukaan lukien tiet, nostolat, perustukset, sisäinen sähköverkko ja kantaverkkopohjatytöt. Suvicin tilauskanta vuodelle 2022 oli yli 50 miljoonaa euroa vuoden 2021 lopussa.

Huhti-joulukuussa 2021 Uusiutuvan Energian liikevaihto oli 50,4 (-) miljoonaa euroa ja liikevoitto 1,9 (-) miljoonaa euroa. Uusiutuva Energia työllisti vuoden aikana keskimäärin 22 (-) henkilöä.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

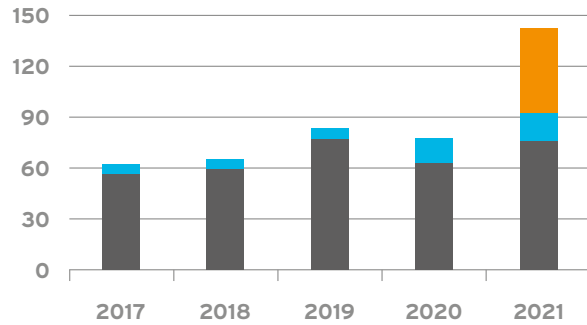
Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

AVAINLUVUT

LIKEVAIHTO

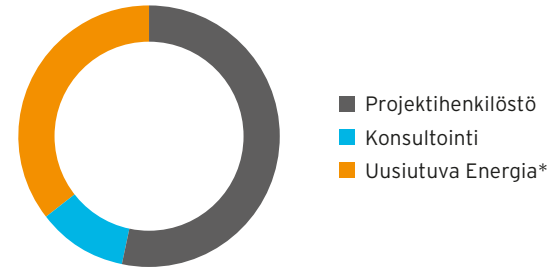
MILJ. EUROA



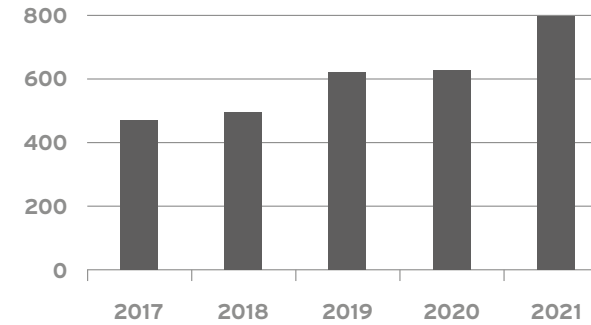
■ Projektihenkilöstö ■ Konsultointi ■ Uusiutuva Energia*

* Uusiutuvan Energian tiedot väliltä huhtikuu-joulukuu 2021.

LIKEVAIHTO LIIKETOIMINTARYHMITÄIN 2021



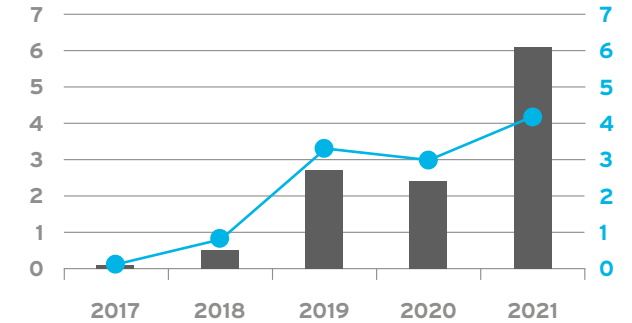
HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN TILIKAUDEN AIKANA



LIIKETULOS

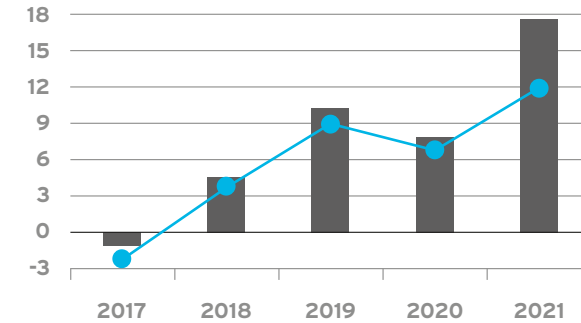
MILJ. EUROA

% LIKEVAIHDOSTA



ROI JA ROE

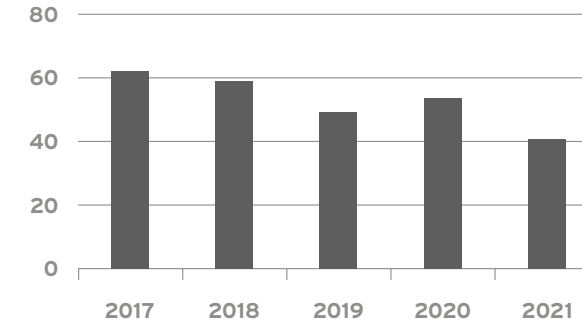
%



■ Sijoitetun pääoman tuotto ■ Oman pääoman tuotto

OMAVARAISUUSASTE

%



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet

- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

AVAINLUVUT

| TUHATTA EUROA | IFRS 2021 | IFRS 2020 | IFRS 2019 | IFRS 2018 | IFRS 2017 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Liikevaihto | 142 744 | 77 474 | 83 135 | 65 466 | 62 681 |
| Liikevaihdon muutos | 84,2 % | -6,8 % | 27,0 % | 4,4 % | -25,2 % |
| Liiketulos | 6 069 | 2 351 | 2 705 | 539 | 52 |
| % liikevaihdosta | 4,3 % | 3,0 % | 3,3 % | 0,8 % | 0,1 % |
| Tulos ennen veroja | 5 610 | 2 168 | 2 642 | 1 058 | -398 |
| % liikevaihdosta | 3,9 % | 2,8 % | 3,2 % | 1,6 % | -0,6 % |
| Tilikauden tulos | 3 667 | 1 643 | 2 091 | 844 | -547 |
| % liikevaihdosta | 2,6 % | 2,1 % | 2,5 % | 1,3 % | -0,9 % |
| Oman pääoman tuotto | 14,0 % | 6,8 % | 9,0 % | 3,8 % | -2,3 % |
| Sijoitetun pääoman tuotto | 17,6 % | 7,9 % | 10,3 % | 4,6 % | -1,1 % |
| Omavaraisuusaste | 40,8 % | 53,6 % | 49,2 % | 59,1 % | 62,2 % |
| Nettovelkaantumisaste | -3,7 % | -10,1 % | 0,2 % | -7,8 % | -9,4 % |
| Taseen loppusumma | 69 647 | 44 497 | 49 460 | 37 513 | 36 389 |
| Bruttoinvestoinnit | 172 | 8 | 84 | 164 | 249 |
| % liikevaihdosta | 0,1 % | 0,0 % | 0,1 % | 0,2 % | 0,4 % |
| Tutkimus- ja kehitysmenot | -169 | 155 | 171 | 160 | 135 |
| % liikevaihdosta | -0,1 % | 0,2 % | 0,2 % | 0,2 % | 0,2 % |
| Henkilöstö keskimäärin tilikauden aikana | 796 | 629 | 620 | 495 | 468 |
| Henkilöstö tilikauden lopussa | 865 | 610 | 691 | 495 | 476 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

Vuonna 2021 laajensimme menestyksellisesti toimintaamme uusiutuvaan energiaan Suvic-yrityskaupan myötä sekä vahvistimme asemaamme Suomen Projektihenkilöstö- ja Konsultointiliiketoiminnoissa. Merkittävän kasvun lisäksi kannattavuutemme ja asiakastyytyväisyytemme paranivat. Vuonna 2022 jatkamme liiketoimintamme monipuolistamista jatkaaksemme kannattavaa kasvua.

VIHREÄN SIIRTYMÄN VUOSI

Dovren vuotta 2021 voi kutsua perustellusti kutsua vihreän siirtymän vuodeksi. Maaliskuun 2021 lopussa toteutunut yrityskauppa, jossa ostimme 51 prosentin osake-enemmistön suomalaisesta tuulivoiman suunnittelu- ja rakennusyhtiö Suvic Oy:stä, oli merkittävä askel kasvustrategiamme toteuttamisessa ja toimintamme laajentamisessa uusiutuvaan energiaan.

Kaupan myötä perustimme uuden Uusiutuva Energia -liiketoiminta-alueen, josta on tullut alle vuodessa merkittävä osa Dovren liiketoimintaa: sen huhti-joulukuun liikevaihto edusti jo 35 prosenttia Dovren koko vuoden 2021 liikevaihdosta. Samalla ajanjaksolla kerroimme seitsemästä uudesta tuulipuistohankkeesta, ja helmikuussa 2022 vielä kolmesta uudesta hankkeesta.

Vaikka Suvic-yritysosto laajentaa toimintaamme uudelle alueelle tuulipuistojen suunnitteluun ja rakentamiseen, näemme Uusiutuvan Energian ja muiden liiketoimintojemme välillä merkittäviä synergioita. Olemme työskennelleet jo 40 vuoden ajan konsultteina energia-alan asiakkaidemme hankkeissa, ja tukeneet heitä siirtymässä kohti uusiutuvaa energiaa konsulttoimalla heitä muun muassa erilaisissa tuulivoima- ja aurinkovoimaprojekteissa sekä muissa vihreän energian projekteissa. Suvic-yritysosto syventää osaamistamme tuulipuistohankkeista, ja panostammekin yrityskaupasta syntyvien kasvumahdollisuuksien hyödyntämiseen kaikessa liiketoimintassamme.

NOPEAA KASVUA

Liiketoiminta kehittyi hyvin myös Projektihenkilöstö- ja Konsultointiliiketoiminta-alueilla, kun toimintaympäristö vähitellen normalisoitui Covid-19-pandemiaan liittyvien rajoitusten purkautuessa ja rokotuskattavuuden noustessa. Voitimme useita uusia puitesopimuksia ja yksittäisiä sopimuksia molemmissa liiketoimintayksiköissä, kuten Statsbyggin ja Gassnovan konsultoinnin puitesopimukset Norjassa. Segmenttien yhteenlaskettu orgaaninen liikevaihdon kasvu oli 19,2 prosenttia vuonna 2021.

Projektihenkilöstöliiketoiminnassa suurin kasvu tuli Singaporesta ja Norjasta. Singaporen yksikkömme henkilöstömäärä nousi vuoden kolmannella neljänneksellä ennätystasolle vuoden 2021 lopussa päättyneen Johan Castberg -hankkeen vuoksi. Norjan markkinoilla kysyntää vauhdittivat korkea öljyn



Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

hinta sekä Covid-19-verokannustimet, jotka yhdessä nostivat alkuvaiheen projektitoimintaa öljy- ja kaasusektorilla.

Norjan konsultointiliiketoiminnassa myönteinen kehitys jatkui läpi vuoden. Suomen Konsultointiliiketoiminnassa tärkein tapahtuma oli liiketoiminnan monipuolistaminen eSite-liiketoimintaoston kautta. eSite on erikoistunut tuotantolaitosten kuvantamiseen ja 3D-mallinnukseen. Hyödynnämme tätä osaamista laajentaessamme ja vahvistaessamme nykyistä palvelutarjontaamme, ja odotamme hyötyjen näkyvän liiketoiminnassamme vuodesta 2022 eteenpäin.

Vahvasta kasvusta huolimatta pystyimme myös parantamaan kannattavuutta ja asiakastytyväisyyttämme. Koko konsernin liikevaihto vuonna 2021 nousi 84,2 prosenttia 142,7 miljoonaan euroon ja liikevoittomarginaali parani 4,3 (3,0) prosenttiin. Myös henkilöstömäärämme kasvoi ja oli 865 (610) henkilöä vuoden lopussa.

VIHREÄ SIIRTYMÄ JA DIGITALISAATIO KASVUAJUREINA

Maa- ja metsätalouden laajuisena projektinhallinnan tarjoajana toimimme megatrendien, kuten ilmastonmuutoksen ja digitalisaation, risteyskohdassa. Arvonluontimme sidosryhmillemme perustuu ennen kaikkea liiketoimintamme monipuolisuuteen, konsulttiemme osaamiseen, pitkäaikaisten asiakassuhteidemme ylläpitämiseen sekä toimintakustannustemme pitämiseen matalina. Jatkamme panostuksia henkilöstöömme varmistaksemme jatkossakin parhaiden konsulttien pysymisen palveluksessamme ja saannin asiakkaidemme projekteihin.

Strategisina prioriteetteinamme on jatkaa kasvua, parantaa kannattavuutta ja monipuolistaa liiketoimintaamme edelleen. Aiomme aktiivisesti laajentaa palvelujamme energiasektorilla. Tavoitteenamme on lisäksi kasvattaa Konsultointitoiminnan osuutta koko liiketoiminnastamme ja jatkaa



tarjontamme monipuolistamista tällä liiketoiminta-alueelle uusille asiakkaille ja sektoreille kuten kuljetus, rakentaminen sekä puolustus sekä digitalisoituvat toimialat.

Odotamme kilpailutilanteen säilyvän edelleen kireänä, ja seuraamme öljyn hintakehitystä ja muita markkinoiden liikkeitä tarkasti. Tätä katsausta kirjoitettaessa maaliskuun 2022 alussa olemme joutuneet kohtaamaan myös Ukrainan sodan puhkeamisen ja siihen liittyvien toimenpiteiden aiheuttaman maailmantalouden epävarmuuden. Uuden tilanteen vaikutukset asiakkaidemme liiketoimintaan ja palveluidemme kysyntään ovat vielä epäselviä. Covid-19pandemia ja sen synnyttämät poikkeukselliset olosuhteet ovat kuitenkin osoittaneet, että meillä on kykyä sopeutua muuttuviin tilanteisiin

nopeastikin. Lisäksi energian ja uusiutuvan energian merkitys käynyt hyvin selväksi.

Haluun kiittää työntekijöitämme, joiden ammattitaito ja omistautuminen mahdollistavat sen, että pystymme palvelemaan maailman suurimpia yrityksiä ja ylittämään heidän odotuksensa. Kiitän myös asiakkaitamme, osakkeenomistajiamme ja muita sidosryhmiämme arvokkaasta tuesta.

Arve Jensen
Toimitusjohtaja
Dovre Group

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

DOVRE GROUP SIJOITUSKOHTENA

**Dovre Groupin tavoitteena on myötävaikuttaa ympäristön ja yhteiskunnan kannalta kestävä-
vän tulevaisuuden rakentamiseen. Teemme
sen tarjoamalla asiakkaillemme korkealaa-
tuista osaamista kooltaan merkittävässä
yksityisen ja julkisen sektorin investointi-
hankkeissa. Luomme arvoa auttamalla asi-
akkaitamme saavuttamaan tavoitteensa.**

ARVONLUONTI PERUSTUU PROJEKTEIHIN, ASIAANTUNTIJUUTEEN JA LUOTTAMUKSEEN

Dovre Group tarjoaa neuvontapalveluja, projektinhallintaratkaisuja ja ammattitaitoista projektihenkilöstöä asiakkailleen. Henkilöstömme syvä asiantuntemus ja kyky toimia neuvonantajina sekä kehittää ja hallita asiakasprojekteja muodostavat konsernin liiketoimintamallin ytimen ja mahdollistavat Dovre Groupin kasvun ja kehityksen. Arvon luominen asiakkaalle edellyttää, että varmistamme ensin alamme parhaiden asiantuntijoiden saatavuuden käyttöömmä konsultteina ja sen jälkeen heidän osallistumisensa juuri oikeisiin asiakasprojekteihin oikea-aikaisesti.

Tarjoamme palveluitamme erityisesti seuraavilla toimialoilla: energia, rakennus ja infrastruktuuri, teollisuus, kivistö ja paperi. Asiakkaamme ovat alansa johtavia yksityisen ja julkisen sektorin toimijoita, ja hankkeet, joissa toimimme heidän kumppaninaan ovat tyypillisesti pitkäkestoisia ja monimutkaisia. Liiketoimintamme luonteesta johtuen luottamus on keskeinen osa liiketoimintaamme. Pitkän aikavälin taloudellinen menestyksemme riippuu lisäarvoa tuottavan asiantuntemuksen ohella pitkäaikaisista, luottamukseen perustuvista asiakas- ja työntekijäsuhteista.

STRATEGIAMME TÄHTÄÄ KANNATTAVAAN KASVUUN

Tavoittelemme kannattavaa kasvua nykyisten liiketoimintayksiköidemme liikevaihdon kasvun ja voittomarginaalien parantamisen kautta. Vuonna 2021 monipuolistimme liiketoimintaamme uusiutuvaan energiaan hankkimalla 51 prosentin osake-enemmistön Suvic Oy:stä sekä ostamalla teollisuuden virtualisointipalvelun eSiten täydentämään konsultointiliiketoimintaamme Suomessa. Olemme sitoutuneet kehittämään uusiutuvan energian toimintaamme edelleen ja jatkamaan liiketoimintamme diversifointia. Pyrimme myös lisäämään Konsultointiliiketoiminnan suhteellista kokoa liiketoiminnassa.

Dovre Groupin liiketoiminta-alueilla on kunnianhimoiset strategiat, joiden tavoitteena ovat ensiluokkaiset projektitoimitukset ja asiakaskokemukset, kestävä kasvu ja konsernin vakaa taloudellinen suorituskyky.

Liiketoimintamme on osoittanut koronaviruspandemian ja sen aiheuttaman kysynnän heikkenemisen aikana kestävyytensä. Vahvojen asiakassuhteidemme sekä erittäin sitoutuneen henkilöstö- ja konsulttijoukkomme ansiosta olemme pystyneet jatkamaan ja tarvittaessa sopeuttamaan toimintaamme. Myös Dovre Groupin hyvä taloudellinen asema on lisännyt liiketoiminnan kestävyys kahden poikkeuksellisen viime vuoden aikana.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA KILPAILUETUMME

Tuntemme asiakkaamme ja markkinat joilla toimimme erittäin hyvin pitkän toimialakokemuksemme ansiosta. Kilpailu alallamme on kovaa sekä uusien asiakkaiden ja projektien voittamiseksi että uusien konsulttien löytämiseksi. Konsultointiliiketoiminnassa (Norja ja Suomi) kilpailemme pääasiassa

paikallisten, projektinjohtoon erikoistuneiden yritysten kanssa, kun taas Projektihenkilö-liiketoiminnassa kilpailijamme vaihtelevat globaaleista suurista toimijoista pienempiin paikallisiin yrityksiin. Suomessa toimivan Uusiutuva Energia -alueen kilpailijoina on sekä kotimaisia että kansainvälisiä toimijoita.

Lisääntyvä kilpailu painaa alan katteita alemmaksi. Samanaikaisesti asiakkaiden tarpeet muuttuvat nopeasti globaalien megatrendien kuten vastuullisuuden, digitalisaation ja kasvun sääntelyn seurauksena. Erot eri toimintamaissa ja asiakassegmenteillä saattavat vaihdella merkittävästi paikallisten kansantalouksien ja suhdanteiden mukaisesti, mikä edellyttää markkinoiden tarkkaa seurantaa. Toisaalta liiketoimintamme ja asiakaskuntamme monipuolisuus pienentää toimintamme maakohtaisia ja toimialariskejä.



Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

KILPAILUETUMME UUSIEN ASIAKKAIDEN VOITTAMISEKSI JA NYKYISTEN ASIAKKAIDEMME SÄILYTTÄMISEKSI OVAT SEURAAVAT:

GLOBAALI TOIMINTA:

- Meillä on toimipisteet kuudessa maassa ja toteutuneita projekteja yli 20 maassa. Olemme keskeinen toimija Norjassa ja meillä on vahvat paikalliset keskuksset Singaporessa, EMEA-alueella ja Pohjois-Amerikassa. Kansainväliset asiakkaamme arvostavat osaamistamme ja kykyämme toimittaa projekteja maailmanlaajuisesti.

OLEMME LUOTETTAVA KUMPPANI:

- Olemme toimittaneet konsultteja ja asiantijoita projekteihin yli 30 vuoden ajan. Tarjoamme pitkäaikaista kokemusta ja korkeaa laatua.

VAHVA PROJEKTIOSAAMINEN:

- Sisäinen projektiosaamisemme yhdistyy käytännön kokemukseemme maailmanluokan asiakasprojekteista. Kokemuksemme ansiosta voimme rekrytoida parhaat konsultit palvelukseemme. Projektimme räätälöidään aina asiakkaan tarpeiden mukaan.

SYVÄLLINEN ASiantuntemus ERI TOIMIALOJEN PROJEKTEISTA:

- Meillä on yhteydet alan parhaisiin ammattilaisiin. Jotkut konsulteistamme ovat työskennelleet Dovren kanssa yli 20 vuotta. Konsulttimme on arvioitu Norjan parhaiksi.

VAHVAT ASIAKASREFERENSSIT:

- Energia-alan referenssilistamme on kattava ja kasvaa jatkuvasti. Asiakkaitamme ovat muun muassa Equinor, Exxon, Aramco Shell, Husky, ABB, Siemens ja Aibel. Lisäksi meillä on kasvava referenssilista infrastruktuuri-, tietotekniikka-, terveydenhuolto- ja puolustussektoreilla sekä julkishallinnossa. Norjan valtiovarainministeriö on käyttänyt meitä vuodesta 2000 lähtien suurten julkisten hankkeiden laadun varmistajana.

LÄPINÄKYVÄ JA VASTUULLINEN LIIKETOIMINTATAPA:

- Pörssiyhtiönä toimintamme on läpinäkyvää kaikille sidosryhmille. Vastuullisuus on keskeinen painopistealue niin sisäisesti kuin asiakasprojekteissa. Haemme kasvua erityisesti asiakkaidemme mittavassa siirtymässä öljy- ja kaasuteollisuudesta uusiutuvaan energiaan.

MIKSI SIOJITTA A DOVREEN?

Tavoitteenamme on luoda omistajille arvoa kehittämällä liiketoimintoja sekä rakentamalla ja ylläpitämällä pitkäaikaisia, vahvan kumppanuuden ja kertyneeseen erityisosaamiseen perustuvia asiakas- ja konsulttisuhteita. Uskomme, että pitkällä aikavälillä kysyntä asiakkaidemme mittaville projekteille jatkuu vakaana samoin kuin asiakkaidemme tarve niihin liittyvälle konsultointiin. Näkemyksemme mukaan Dovre Groupilla on hyvät mahdollisuudet vahvistaa asemaansa näillä kasvavilla markkinoilla.

MIKSI SIOJITTA A DOVREEN?

- Vakiintunut kansainvälinen liiketoiminta ja brändi
- Liiketoiminta hajautunut liiketoiminta-alueiden, toimintamaiden ja asiakassegmenttien kesken, mikä antaa suojaa myös riskeiltä
- Uskollinen asiakaskunta ja matala riippuvuus yksittäisistä asiakkaista tai projekteista
- Kyky pitää alan parhaita konsultteja palveluksessaan
- Megatrendit tukevat alan pitkän aikavälin kasvua
- Mahdollisuus kannattavuuden parantamiseen liiketoiminnan painopisteitä muuttamalla
- Vahva taloudellinen asema, matala velkaantuneisuusaste ja hyvä osinkohistoria



Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

**DOVRE GROUP OYJ:N
HALLITUKSEN
TOIMINTAKERTOMUS
1.1.-31.12.2021**



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

● **Hallituksen toimintakertomus**

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

**Selvitys hallinto- ja
ohjausjärjestelmästä**

Palkitsemisraportti

**Tietoa osakkeenomistajille
ja sijoittajille**

2. HALLITUKSEN TOIMINTAKERTOMUS

KONSERNIN KESKEISET TUNNUSLUVUT

| MILJOONAA EUROA | 2021 | 2020 | MUUTOS % |
|-------------------------------------|-------|-------|----------|
| Liikevaihto | 142,7 | 77,5 | 84,2 |
| Käyttökate (EBITDA) | 6,9 | 3,2 | 117,0 |
| % liikevaihdosta | 4,8 | 3,0 | |
| Liiketulos | 6,1 | 2,4 | 158,1 |
| % liikevaihdosta | 4,3 | 3,0 | |
| Tulos ennen veroja | 5,6 | 2,2 | 158,7 |
| % liikevaihdosta | 3,9 | 2,8 | |
| Tulos emoyhtiön osakkeenomistajille | 3,7 | 1,6 | 123,2 |
| % liikevaihdosta | 2,6 | 2,1 | |
| Liiketoiminnan nettorahavirta | 2,3 | 4,2 | -45,0 |
| Nettovelat | -1,0 | -2,4 | 56,3 |
| Nettovelkaantumisaste, % | -3,7 | -10,1 | -63,4 |
| Tulos/osake, euroa | | | |
| Laimentamaton | 0,035 | 0,016 | 118,8 |
| Laimennettu | 0,035 | 0,016 | 118,8 |

KESKEISET TAPAHTUMAT VUONNA 2021

Vuoden 2021 aikana Dovre Group ilmoitti kahdesta strategisesta hankinnasta eli 51 %:n osake-enemmistön ostamisesta Suvic Oy:stä sekä eSite-liiketoimintakaupasta. Ne molemmat tukevat Dovren strategisia tavoitteita monipuolistaa konsernin liiketoimintaa edelleen lisäämällä öljy- ja kaasuteollisuuden ulkopuolista liiketoimintaa ja uusiutuvan energian tuotannon suhteellista osuutta liikevaihdosta sekä pyrkimystä ensiluokkaiseen projektien toteutukseen ja asiakaskokemukseen, kestävään kasvuun ja konsernin vakaaseen taloudelliseen tulokseen.

SUVIC-YRITYSOSTO JA UUSI UUSIUTUVA ENERGIA -LIIKETOIMINTA-ALUE

Dovre Group osti maaliskuussa 2021 toteutuneella yrityskaupalla osake-enemmistön suomalaisesta tuulivoiman suunnittelu- ja rakennusyhtiö Suvic Oy:stä. Suvic on erikoistunut tuulipuistojen

KVR-urakointiin sekä projektinjohtourakointiin niin tuulivoimassa kuin teollisuusrakentamisessakin.

Oulussa sijaitseva Suvic jatkaa toimintaansa Dovre Groupin operatiivisesti itsenäisenä konserniyhtiönä. Suvic on yhdistetty Dovre Groupin uuteen Uusiutuva Energia -liiketoimintaan 31.3.2021 alkaen.

Lisätietoa yrityskaupasta on Dovre Groupin 10.3.2021 ja 31.3.2021 antamissa pörssitiedotteissa.

ESITE-LIIKETOIMINTAOSTO

Dovre Group osti elokuussa 2021 tiedotetulla yrityskaupalla eSiten liiketoiminnot energiayhtiö Fortumilta. eSite on teollisuuden virtuaalitodellisuuteen keskittyvä startup, joka on erikoistunut tuotantolaitosten kuvantamiseen ja 3D-mallinnukseen. Yhtiön kehittämien tietoturvallisten piivipalvelujen avulla laitosprojektien sekä laitosten käytön sekä kunnossapidon toimijat voivat vierailta teollisuuslaitoksissa ja rakennustyömailla etänä, mikä parantaa projektien toteutusta ja operatiivista toimintaa kuten seisokkien suunnittelua, teollista käyttöä ja ylläpitoa sekä laitosten turvallisuutta.

Hankittu virtualisointipalvelu laajentaa Dovren tarjontaa projektihenkilöstöliiketoiminnassa, ja se yhdistetään Prohan nykyiseen projektinhallintaohjelmistojen kokonaisuuteen.

Lisätietoa yrityskaupasta on Dovre Groupin 16.8.2021 antamassa pörssitiedotteessa.

LIKEVAIHTO

Dovre Groupin liikevaihto kasvoi 84,2 % ja oli 142,7 (77,5) miljoonaa euroa vuonna 2021. Suvic-yrityskauppa ja sen seurauksena muodostetun Uusiutuva Energia - liiketoiminta-alueen voimakas kasvu sekä muiden liiketoimintojen suotuisa kehitys selittävät kasvua.

Projektihenkilöstön osuus konsernin liikevaihdosta oli 53 (81) prosenttia, Konsultoinnin osuus 11 (19) prosenttia ja Uusiutuvan Energian osuus 35 (-) prosenttia. Uusiutuva Energia on mukana liikevaihdossa huhti-joulukuun osalta, ja tällä jaksolla sen osuus konsernin liikevaihdosta oli 41 %. Projektihenkilöstön liikevaihto kasvoi 21,1 prosenttia 76,2 (62,9) miljoonaan euroon

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

ja Konsultoinnin liikevaihto kasvoi 11,0 prosenttia 16,1 (14,5) miljoonaa euroon. Uusiutuvan Energian liikevaihto oli 50,4 (-) miljoonaa euroa.

Markkina-alueittain EMEA-alueen liikevaihto vuonna 2021 oli 113,1 (59,9) miljoonaa euroa eli 79 (77) prosenttia konsernin liikevaihdosta. AMERICAS-alueen liikevaihto oli 7,4 (7,7) miljoonaa euroa eli 5 (10) prosenttia konsernin liikevaihdosta. APAC-alueen liikevaihto oli 22,2 (9,9) miljoonaa euroa eli 16 (13) prosenttia konsernin liikevaihdosta.

Valuuttakurssien vuosivaihteluilla ei ollut juurikaan vaikutusta konsernin liikevaihtoon vuonna 2021. Kiinteillä valuutoilla laskettuna liikevaihto olisi kasvanut 83,3 prosenttia vuoden 2020 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna sen sijaan, että se olisi kasvanut 84,2 prosenttia.

Vuonna 2021 useat Projektihenkilöstö-segmentin ja Konsultoinnin asiakkaat päättivät laajentaa nykyisiä projekteja ja vahvistaa niihin sisältyneitä lisäprojektioptioita. Lisäksi Dovre voitti useita uusia puitesopimuksia sekä yksittäisiä projekteja kaikilla kolmella liiketoiminta-alueellaan.

| LIKEVAIHTO SEGMENTEITTÄIN MILJOONAA EUROA | 1-12/2021 | 1-12/2020 | MUUTOS % |
|--|--------------|-------------|-------------|
| Projektihenkilöstö | 76,2 | 62,9 | 21,1 |
| Konsultointi | 16,1 | 14,5 | 11,0 |
| Uusiutuva Energia* | 50,4 | | |
| Konserni yhteensä | 142,7 | 77,5 | 84,2 |

* Uusiutuva Energia 1.4.2021 alkaen (Sovic-yritysosto).

| LIKEVAIHTO MARKKINA-ALUEITTAIN MILJOONAA EUROA | 1-12/2021 | 1-12/2020 | MUUTOS % |
|---|--------------|-------------|-------------|
| EMEA | 113,1 | 59,9 | 89,0 |
| AMERICAS | 7,4 | 7,7 | -4,7 |
| APAC | 22,2 | 9,9 | 125,4 |
| Konserni yhteensä | 142,7 | 77,5 | 84,2 |

Dovre Groupin päämarkkinat alueittain:

- EMEA: Norja, Lähi-itä, Suomi
- AMERICAS: Kanada, Yhdysvallat
- APAC: Singapore

KANNATTAVUUS

Vuonna 2021 Dovren liiketoiminnan muut tuotot olivat 0,3 (0,2) miljoonaa euroa. Materiaalit ja palvelut nousivat 46,0 (0,2) miljoonaa euroon, ja niihin sisältyy pääasiassa uuden Uusiutuva Energia -segmentin toimintaan liittyviä kuluja. Työsuhde-etuuksista aiheutuneet kulut nousivat liiketoiminnan kasvun mukana 20,4 prosenttia 85,4 (70,9) miljoonaa euroon. Liiketoiminnan muut kulut nousivat 4,8 (3,3) miljoonaa euroon.

Konsernin käyttökate (EBITDA) parani 117,0 prosenttia 6,9 (3,2) miljoonaa euroon. Konsernin liiketulos parani 158,1 prosenttia 6,1 (2,4) miljoonaa euroon. Projektihenkilöstön liiketulos oli 2,9 (1,9) miljoonaa euroa. Konsultoinnin liiketulos oli 2,3 (1,5) miljoonaa euroa ja Uusiutuvan Energian 1,9 (-) miljoonaa euroa. Muiden toimintojen liiketulos oli -0,7 (-0,7) miljoonaa euroa.

| KÄYTTÖKATE (EBITDA) MILJOONAA EUROA | 1-12/2021 | 1-12/2020 | MUUTOS % |
|--|------------|------------|--------------|
| Projektihenkilöstö | 3,3 | 2,3 | 41,6 |
| Konsultointi | 2,3 | 1,5 | 53,5 |
| Uusiutuva Energia | 2,0 | | |
| Muut toiminnot | -0,7 | -0,7 | -4,1 |
| Kohdistamattomat *) | 0,0 | -0,3 | -56,7 |
| Konserni yhteensä | 6,9 | 3,2 | 117,0 |

| LIIKETULOS MILJOONAA EUROA | 1-12/2021 | 1-12/2020 | MUUTOS % |
|-------------------------------|------------|------------|--------------|
| Projektihenkilöstö | 2,9 | 1,9 | 54,4 |
| Konsultointi | 2,3 | 1,5 | 55,3 |
| Uusiutuva Energia | 1,9 | | |
| Muut toiminnot | -0,7 | -0,7 | -1,5 |
| Kohdistamattomat *) | -0,3 | -0,3 | 1,2 |
| Konserni yhteensä | 6,1 | 2,4 | 158,1 |

* Kohdistamattomia kuluja ovat asiakassopimusten ja niihin liittyvien asiakassuhteiden poistot.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Dovren tulos ennen veroja oli 5,6 (2,2) miljoonaa euroa vuonna 2021. Erään sisältyy -0,5 (-0,2) miljoonaa euroa rahoituseriä.

Tilikauden tulos verojen jälkeen oli 4,3 (1,6) miljoonaa euroa vuonna 2021. Tulos emoyhtiön osakkeenomistajille oli 3,7 (1,6) miljoonaa euroa ja määräysvallattomien omistajien (Suvic Oy:n 49 % määräysvallattomien omistajien) osuus tuloksesta oli 0,6 miljoonaa euroa. Konsernin osakekohtainen tulos oli 0,035 (0,016) euroa. Keskimääräisen sijoitetun pääoman tuotto ennen veroja (ROI) oli 17,6 (7,9) %.

RAHOITUS, RAHAVIRTA JA INVESTOINNIT

Konsernin taseen loppusumma oli joulukuun 2021 lopussa 69,6 (44,5) miljoonaa euroa. Konsernin likvidien varojen määrä oli 9,5 (8,5) miljoonaa euroa. Konsernilla on lisäksi käyttämättömiä shekkitalilimiittejä 2,7 miljoonan euron arvosta.

Konsernin oma pääoma oli vuoden 2021 lopussa 28,4 (23,9) miljoonaa euroa. Oma pääoma kasvoi Suvic-yritystoston seurauksena, kun Dovre laski liikkeeseen 3 miljoonaa osaketta Suvicin myyjille suunnatussa osakeannissa ja niiden merkintähinta 1,1 milj. euroa kirjattiin kokonaisuudessaan konsernin sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Konsernin omavaraisuusaste oli joulukuun lopussa 40,8 (53,6) prosenttia ja nettovelkaantumisaste (gearing) -3,7 (-10,1) prosenttia. Korollista vierasta pääomaa oli 8,5 (6,1) miljoonaa euroa, ja sen osuus oman ja vieraan pääoman yhteissummasta oli 12,1 (13,8) prosenttia. Korollisesta vieraasta pääomasta yhteensä 6,2 (4,2) miljoonaa euroa oli lyhytaikaista ja 2,3 (1,9) miljoonaa euroa pitkäaikaista.

Dovre Groupin kassavirta sisältää Suvic Oy:n kassavirran 1.4.2021 alkaen. Konsernin liiketoiminnan nettorahavirta vuonna 2021 oli 2,3 (4,2) miljoonaa euroa, johon sisältyy käyttöpääoman muutos -3,5 (1,9) miljoonaa euroa. Liiketoiminnan nettorahavirtaan vaikutti erityisesti myyntisaamisten ja muiden saamisten sekä ostovelkojen ja muiden saamisten kasvu Suvic-yritystoston myötä. Lisäksi Singaporen liiketoiminnan nopea kasvu lisäsi käyttöpääomatarpeita vuonna 2021.

Investointien nettorahavirta oli -2,6 (-1,0) miljoonaa euroa ja liittyi pääasiassa Suvic Oy:n myyjille maaliskuussa 2021 maksettua kauppasummaan. Velaton ja kassaton kauppahinta oli noin 3 miljoonaa euroa, josta Dovre Group maksoi 2 miljoonaa euroa käteisellä. Vertailuvuoden luku sisältää Tech4Hiren myyjille helmikuussa 2020 maksetun lisäkauppasumman.

Rahoituksen nettorahavirta oli 0,9 (-0,1) miljoonaa euroa. Lukuun sisältyy Suvic-yritystoston käteisosuutta vastaavan lainan nosto 2,0 miljoonaa euroa. Lisäksi konserni maksoi osinkoja yhteensä 1,1 (1,0) miljoonaa euroa.

Taseen liikearvo nousi Suvic-yrityskaupan myötä 20,9 (16,4) miljoonaan euroon. Viitteitä omaisuuserien arvonalentumisista ei ole todettu.

MUUTOKSET KONSERNIRAKENTEES- SÄ

Suvic Oy:stä tuli 31.3.2021 toteutuneella yrityskaupalla Dovre Groupin 51-prosenttisesti omistama tytäryhtiö, jonka liiketoiminta raportoidaan uuden Uusiutuva Energia -segmentin alla. Konsernin rakenteessa ei tapahtunut muita muutoksia vuonna 2021.

TUTKIMUS JA TUOTEKEHITYS

Konsernin tutkimus- ja tuotekehityksen menot olivat 0,2 (0,2) miljoonaa euroa eli 0,1 (0,2) prosenttia liikevaihdosta.

HENKILÖSTÖ

Vuonna 2021 konsernin palveluksessa oli keskimäärin 796 (629) henkilöä. Keskimääräisen henkilöstömäärän kasvuun vaikuttivat Projektihenkilöstöliiketoiminnan nopea kasvu sekä Suvic Oy:n hankinta.

Projektihenkilöstö työllisti 685 (541), Konsultointi 88 (85) ja Uusiutuva Energia 22 (-) henkilöä. Projektihenkilöstössä 21 (22) prosenttia henkilöstöstä oli itsenäisiä urakoitsijoita.

| HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN | 1-12/2021 | 1-12/2020 | MUUTOS % |
|------------------------|------------|------------|-------------|
| Projektihenkilöstö | 685 | 541 | 26,4 |
| Konsultointi | 88 | 85 | 3,3 |
| Uusiutuva Energia | 22 | | |
| Muut toiminnot | 2 | 3 | -40,0 |
| Yhteensä | 796 | 629 | 26,5 |

Henkilöstön määrä vuoden lopussa nousi. Dovre Group työllisti 31.12.2021 865 (610) henkilöä, ja heistä 743 (521) työskenteli Projektihenkilöstössä, 90 (86) Konsultoinnissa, 32 Uusiutuvassa energiassa ja 1 (3) muissa toiminnoissa.

Konsernin henkilöstökulut vuonna 2021 olivat 85,4 (70,9) miljoonaa euroa.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

YHTIÖN JOHTO

Dovre Group nimitti DI Miko Olkkosen Suomen projektihenkilöstöpalveluista vastaavaksi johtajaksi (VP) sekä Proha Oy:n toimitusjohtajaksi 1.9.2021 alkaen. Olkkonen nimitettiin myös Dovre Groupin johtoryhmän jäseneksi.

Johtoryhmässä ei tapahtunut muita muutoksia. Joulukuun 2021 lopussa johtoryhmään kuuluivat Arve Jensen (toimitusjohtaja), Stein Berntsen (johtaja, Konsultointi-liiketoiminta-alue), Sirpa Haavisto (talousjohtaja) ja Miko Olkkonen (Suomen toimintojen johtaja).

Dovre Group Oyj:n 10.6.2021 pidetty varsinainen yhtiökokous valitsi hallituksen jäseniksi valittiin uudelleen Svein Stavelinin, Ilari Koskelon, Kristine Larnengin ja Antti Mannisen. Hallitus valitsi järjestäytymiskokouksessa Svein Stavelinin hallituksen puheenjohtajaksi ja Ilari Koskelon varapuheenjohtajaksi.

OSAKE, OSAKKEENOMISTAJAT JA OPTIO-OIKEUDET

OSAKEPÄÄOMA JA OSAKEVAIHTO

Dovre Group Oyj:llä on yksi osakesarja. Kukin osake oikeuttaa yhteen ääneen. Dovre Group Oyj:n osakkeet noteerataan Nasdaq Helsinki Oy:ssä.

Dovre Group Oyj:n osakepääoma 1.1.2021 ja 31.12.2021 oli 9 603 084,48 euroa. Osakkeiden lukumäärä oli 1.1.2021 yhteensä 102 956 494 kappaletta. Osakkeiden lukumäärä kasvoi vuoden 2021 ensimmäisellä puoliskolla, kun Dovre-konserni laski liikkeelle suunnatussa osakeannissa 3 000 000 uutta osaketta Suvic Oy:n myyjille. Osakkeiden lukumäärä oli 31.12.2021 yhteensä 105 956 494 kappaletta.

Keskimääräinen osakemäärä katsauskaudella oli 104 956 494 osaketta.

Vuonna 2021 Dovre Group Oyj:n osakkeita vaihdettiin Nasdaq Helsinki Oy:ssä noin 60,2 (31,1) miljoonaa kappaletta, mikä vastasi noin 30,9 (8,7) miljoonan euron vaihtoa. Tammi-joulukuussa kaupankäyntimäärällä painotettu keskimääräinen kurssi oli 0,51 (0,28), alin kurssi 0,28 (0,20) euroa ja ylin kurssi 0,78 (0,37) euroa. Osakkeen päätöskurssi 31.12.2021 oli 0,68 (0,28) euroa. Osakekannan markkina-arvo katsauskauden päätöskurssilla oli noin 72,3 (28,7) miljoonaa euroa.

OMAT OSAKKEET

Dovre Group ei hankkinut yhtiön omia osakkeita tilikaudella.

Tilikauden alussa Dovre Groupilla oli 870 337 omaa osaketta, joista Dovre Group luovutti 30.3.2021 yhteensä 633 612 yhtiön hallussa olevaa omaa osaketta vastikkeetta osakepalkkiojärjestelmän 2018 ansaintajaksoon 2018-2020 kuuluville avainhenkilöille osakepalkkiojärjestelmän ehtojen mukaisesti.

Vuoden 2021 lopussa Dovre Group Oyj:n hallussa oli yhteensä 236 725 yhtiön omaa osaketta, joiden osuus yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä oli 0,22 prosenttia.

OSAKKEENOMISTAJAT JA HALLITUKSEN JA TOIMITUSJOHTAJAN OMISTUS

Dovre Group Oyj:llä oli 31.12.2021 yhteensä 5 855 (4 016) rekisteröityä osakkeenomistajaa mukaan lukien hallintarekisteröidyt osakkeenomistajat, joita oli 8 (10). Hallintarekisteröidyn omistuksen osuus oli joulukuun lopussa 4,2 (4,2) prosenttia kokonaisosakemäärästä.

Hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan omistus sisältäen määräysvalta-yhtiöiden ja samassa taloudessa asuvien perheenjäsenten kautta omistetut osakkeet oli 31.12.2021 yhteensä 8 721 871 osaketta (8 227 751) osaketta, mikä vastaa noin 8,2 (8,0) prosenttia koko osake- ja äänimäärästä. Yhtiöllä ei ollut avoimia optio-ohjelmia vuoden lopussa.

Tilikaudella annettiin yksi liputusilmoitus. Kyösti Kakkosen antaman ilmoituksen mukaan hänen määräysvalta-yhtiö Joensuun kauppa ja Kone Oy:n omistusosuus Dovre Group Oyj:n osakkeista ja äänistä ylitti 10 prosenttia 15.6.2021. Vuoden 2021 lopussa Kyösti Kakkosen määräysvalta-yhtiö Joensuun Kauppa ja Kone Oy omisti 10 340 917 kappaletta (10,04 %) ja määräysvalta-yhtiö K22 Finance Oy 2 000 000 kappaletta (1,88 %) Dovre Group Oyj:n osakkeista ja äänistä.

HALLITUKSEN JA TOIMITUSJOHTAJAN OMISTUS 31.12.2021

| NIMI | OSAKKEITA, KPL | OSUUS OSAKKEISTA, % |
|--------------------------------------|------------------|---------------------|
| Svein Stavelin | 334 613 | 0,3 |
| Ilari Koskelo | 7 279 653 | 6,9 |
| Antti Manninen | 533 485 | 0,5 |
| Kristine Larneng | 0 | 0,0 |
| Hallituksen jäsenet, yhteensä | 8 147 751 | 7,7 |
| Toimitusjohtaja Arve Jensen | 574 120 | 0,5 |
| Yhteensä | 8 721 871 | 8,2 |

OSAKASSOPIMUKSET

Dovre Group Oyj:n tiedossa ei ole yhtiön omistukseen tai äänivallan käyttöön liittyviä osakassopimuksia.

OPTIO-OIKEUDET JA KANNUSTINJÄRJESTELMÄT

Dovre Groupilla ei ollut katsauskauden lopussa avoimia optio-ohjelmia tai osakepohjaisia pitkän aikavälin kannustinjärjestelmiä. Vuosia 2018-2020 koskeneen ylimmän johdon pitkän aikavälin

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

osakepohjaisen kannustin- ja sitouttamisjärjestelmän sitouttamisjakso päättyi vuoden 2021 alussa, ja ansaitut osakkeet luovutettiin mukana olleille avainhenkilöille maaliskuussa 2021.

YHTIÖKOKOUKSEN PÄÄTÖKSET JA HALLITUKSEN VALTUUTUKSET

Dovre Group Oyj:n 10.6.2021 pidetty varsinainen yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vuodelta 2020 ja myönsi vastuuvapauden yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle 31.12.2020 päättyneeltä tilikaudelta.

Yhtiökokous päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti tilikaudelta 2020 maksettavan osingon määräksi 0,01 euroa osakkeelta. Osinko maksettiin 28.6.2021.

Yhtiökokous vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi neljä (4). Hallituksen jäseniksi valittiin uudelleen Svein Stavelin, Ilari Koskelo, Kristine Larneng ja Antti Manninen.

Yhtiökokous päätti, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan palkkiota 35 000 euroa, hallituksen varapuheenjohtajalle 25 000 euroa ja hallituksen jäsenelle 22 000 euroa vuodessa. Hallituspalkkiot maksetaan rahana. Lisäksi korvataan kohtuulliset matkakustannukset.

Tilintarkastajaksi valittiin tilintarkastusyhteisö BDO Oy. BDO Oy ilmoitti, että päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Ari Lehto.

Yhtiökokous valtuutti Dovre Group Oyj:n hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta sekä päättämään yhtiön omien osakkeiden antamisesta, luovuttamisesta ja/tai osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen erityisten oikeuksien antamisesta. Molemmat valtuutukset koskevat enintään 10 100 000 osaketta, mikä vastaa enintään 9,5 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista. Valtuutukset ovat voimassa 30.6.2022 saakka ja kumoavat aikaisemmin annetut vastaavat valtuutukset.

Dovre Group Oyj:n hallitus ei käyttänyt tilikaudella vuonna 2020 tai 2021 annettuja valtuutuksia omien osakkeiden hankkimiseksi. Hallitus käytti vuonna 2020 annettua valtuutusta omien osakkeiden antamiseksi, luovuttamiseksi ja/tai osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen erityisten oikeuksien antamiseksi päättäessään Suvic Oy:n myyjille suunnatusta osakeannista maaliskuussa 2021 sekä luovuttaessaan omia osakkeita pitkän aikavälin kannustinohjelman 2018-2020 sääntöjen mukaisesti avainhenkilöille. Vastaava vuonna 2021 annettu valtuutus on kokonaan käyttämättä.

Yhtiökokouksen päätökset ovat kokonaisuudessaan luettavissa Dovren internetsivuilla <https://www.dovregroup.com/investors/share-and-ownership.html#authorizations>

SELVITYS MUISTA KUIN TALOUDELLISISTA TIEDOISTA

Tämä selvitys Dovre Groupin muista kuin taloudellisista tiedoista on laadittu kirjanpitolain 3a luvun 1-6 §:ien mukaisesti. Selvityksessä keskitytään kuvaamaan Dovren vastuullisia liiketoimintakäytäntöjä yhtiön liiketoimintaperiaatteiden (Code of Conduct) mukaisesti. Dovre Groupin yritys vastuun periaatteet, toiminnan avainmittarit ja riskienhallintakuvaus vaadittaville muille kuin taloudellisille tiedoille - joita ovat ympäristöasiat, sosiaaliset ja työntekijöihin liittyvät asiat, ihmisoikeudet sekä korruption ja lahjonnan vastainen toiminta - kuvataan tässä selvityksessä yleisemmällä tasolla ja pääosin kuvastaen yhtiön liiketoimintaperiaatteita (Code of Conduct) ja muita olemassa olevia yhtiön periaatteita.

LIIKETOIMINTAMALLI

Dovre Group on globaali projektinhallintapalvelujen toimittaja. Konsernilla on kolme liiketoimintaluettelo: Projektihenkilöstö, Konsultointi ja Uusiutuva Energia. Projektihenkilöstön osuus liikevaihdosta vuonna 2021 oli 53 (81) prosenttia, konsultoinnin 11 (19) prosenttia ja Uusiutuvan Energian 35 (-) prosenttia. Yhtiö työllisti 865 (610) henkilöä ympäri maailman vuoden lopussa.

Projektihenkilöstö-liiketoiminta tarjoaa projektiammattilaisia suuriin investointihankkeisiin energia-, infrastruktuuri- ja teollisuussektoreilla ympäri maailman. Se avustaa organisaatioita globaaleissa, suurissa ja monitahoisissa projekteissa varmistamalla paikasta riippumatta oikeantyyppisen projektityövoiman saannin, projektien pysymisen aikataulussa ja budjetissa sekä projektikohtaisten odotusten täyttämisen.

Konsulttiliiketoiminta toimii Pohjoismaissa ja tarjoaa projektinjohtamisen asiantuntemusta suurien investointiprojektien kehittämiseen ja toteuttamiseen seuraavilla toimialoilla: liikenne, rakennus- ja kiinteistö, IT ja viestintä, sähkönsiirto, hiilidioksidin talteenotto ja varastointi, terveydenhuolto, puolustus, sellu- ja paperi sekä energiasektori ja julkishallinto. Se tarjoaa strategista ja operatiivista asiantuntemusta projektinhallintaan ja hankintaan aina liiketoimintasuunnitelmista niiden toteutukseen. Konsultointi voi liittyä teknisiin, kaupallisiin tai lainopillisiin asioihin. Palveluihin kuuluvat myös projektinhallintaohjelmistot ja teollisuuden virtualisointipalveluja.

Uusiutuva Energia -liiketoiminta koostuu Dovren 51-prosenttisesti omistaman tytäryhtiön Suvic Oy:n toiminnasta. Suvic Oy on energiaratkaisujen rakentamiseen, erityisesti tuulipuisto- ja vesivoimaprojekteihin ja projektinhallintaan erikoistunut kehitysyritys. Se tarjoaa myös urakointia energia- ja teollisuusrakennussektorille sekä palveluita, kuten konsultointia, suunnittelua ja kehityshankkeiden budjetointia.

Kaikkilla kolmella liiketoiminta-alueella Dovre Groupin konsultit työskentelevät yleensä asiakkaiden toimitiloissa ja projektipaikoilla. Koronaviruspandemian puhkeamisen jälkeen asiakasprojekteja on hoidettu vuosina 2020-2021 mahdollisuuksien mukaan myös etäyhteyksien välityksellä ja kotitoimistoilta. Yhtiö arvioi, että siirtymä etätyöhön on osittain pysyvää, mikä

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

johtaa tulevaisuudessa matkustamisen vähenemiseen ja etätyön kasvuun. Vuonna 2021 hankittu eSite-liiketoiminta vastaa osaltaan etätyöskentelyn ja -projektinhallinnan tarpeisiin. Koska monet projektit edellyttävät kuitenkin käyntiä paikan päällä ja paikallista projektinhallintaa, arvioidaan paikallisten resurssien tarpeen kasvavan tulevaisuudessa. Yleisesti ottaen tulevaisuuden konsulttimäärän tarpeen kasvun taustalla on pääasiassa projekti-investointien taso, jonka ennustetaan olevan edelleen hyvällä tasolla myös koronaviruspandemian jälkeen.

Arvonluonti sidosryhmille

Dovre Groupin asiakkaina on sekä yksityisiä yrityksiä että julkisia organisaatioita. Konsernin liiketoimintamalli, kasvu ja kehitys perustuvat ammattitaitoiseen henkilöstöön, jolla on kyky neuvoa asiakkaita sekä kehittää ja johtaa projekteja. Jotta projektit olisivat menestyksekkäitä, on ratkaisevan tärkeää löytää tarvittavat taidot omaavat ihmiset ja varmistaa, että he ovat oikeissa kohteissa oikeaan aikaan.

Dovre auttaa asiakkaitaan pääsemään tavoitteisiinsa varmistamalla parhaiden projektiammattilaisten ja erikoisasiantuntijoiden saatavuuden jokaiseen asiakkaan projektiin. Dovren pitkän aikavälin taloudellinen menestys perustuu työntekijöiden kykyyn tuottaa asiakkaille lisäarvoa sekä ylläpitää pitkäaikaisia, luottamukseen perustuvia asiakassuhteita.

Koronaviruspandemia ja sen seurauksena käyttöön otetut etätyökäytännöt ovat korostaneet entisestään selkeän viestinnän, tarkan projektinhallinnan ja sopeutumiskyvyn merkitystä. Odotamme tämän lisäävän tiedon, osaamisen ja joustavuuden kysyntää sekä edistävän digitalisaatiota entisestään.

VASTUULLISEN LIIKETOIMINNAN PERUSTA

Dovren tavoitteena on toimia vastuullisesti kaikessa toiminnassaan. Konsernin liiketoimintaperiaatteet (Code of Conduct) määrittelevät yleisellä tasolla, kuinka yhtiö kohtelee muita, harjoittaa liiketoimintaansa ja suojaa yrityksen omaisuutta. Liiketoimintaperiaatteet kertovat Dovren asiakkaille, sijoittajille ja vaikutuspiirissä oleville yhteisöille, että Dovre on sitoutunut noudattamaan kaikista korkeimpia eettisiä standardeja. Code of Conduct on kaikkien sidosryhmien saatavilla konsernin nettisivuilla (Investors -> Corporate Governance).

Kaikkien Dovren työntekijöiden (vakainainen henkilöstö, konsultit ja alihankkijat mukaan lukien) odotetaan perehtyvän liiketoimintaperiaatteisiin, hankkivan tarkkaa tietoa niiden ehdoista ja kantavan henkilökohtaisen vastuun omasta oikeudenmukaisesta ja rehellisestä toiminnasta.

Dovre on lisäksi sitoutunut YK:n ihmisoikeuksien julistukseen. Yhtiön toiminnot Norjassa, Kanadassa ja Singaporessa ovat ISO9001:2015 -laatusertifioituja.

YMPÄRISTÖVASTUU

Dovren liiketoiminnan suorat ympäristövaikutukset ovat vähäisiä, koska suurin osa sen liiketoiminnasta tehdään asiakkaiden organisaatioissa ja toimistoilla. Omien toimistojen sähkönkulutuksen lisäksi ympäristövaikutukset aiheutuvat pääosin työmatkustamisesta. Erityisesti projektityö on liikkuvaa, ja sitä tehdään usein asiakkaan kohteissa, kiinteistöissä ja työmailla. Matkustaminen väheni kuitenkin merkittävästi koronaviruspandemian alkamisen jälkeen, ja huolimatta yhteiskuntien asteittaisesta avautumisesta vuonna 2021 Dovre odottaa etätyöhön siirtymisen olevan osittain pysyvää. Tämä johtaa puolestaan pysyvästi pienempiin ympäristövaikutuksiin, kun lentomatkustus vähenee merkittävästi.

Dovren liiketoimintaperiaatteet (Code of Conduct) korostavat sitä, että yhtiö toimii vastuullisesti ja ympäristönäkökohdat huomioiden kaikissa toimipisteissään ympäri maailmaa. Yhtiöllä on myös kirjalliset terveys-, turvallisuus- ja ympäristöperiaatteet (Health, Safety and Environment HSE), jotka koskettavat kaikkia Dovre Groupin tai sen asiakkaan alaisuudessa työskenteleviä. HSE-periaatteissa yhtiö kehottaa minimoimaan jätettä ja kieltää ympäristön saastuttamisen. Johdonmukaisen terveys-, turvallisuus- ja ympäristötyön kautta Dovre minimoi ympäristölle aiheutuvaa vahinkoa. Asiakkaiden alaisuudessa työskentelevien konsulttien ja alihankkijoiden odotetaan noudattavan myös asiakkaiden terveys-, turvallisuus- ja ympäristöperiaatteita ja -standardeja.

Dovren toiminnan luonteesta johtuen toiminnan epäsuorien ympäristövaikutusten arvioidaan olevan merkittävästi suurempia kuin suorien vaikutusten. Yhtiöllä on vuosittain yli 1 000 uutta asiakasprojektia, joiden kautta Dovre vaikuttaa epäsuorasti yhteisöihin ja ympäristöön. Vuonna 2021 Uusiutuva Energia - segmentin myötä Dovre monipuolista palvelujaan edelleen energia-alalle ja myötävaikuttaa tytäryhtiönsä Suvic Oy:n tulipuitohankkeiden kautta energia-alan muutokseen ja uusiutuvan energian laajempaan käyttöön yhteiskunnassa. Tämä muutos on yhtiön keskeinen painopistealue. Dovre arvioi uusiutuvan energian liiketoiminnan hiilikädenjäljen ylittävän sen oman toiminnan hiilijalanjäljen jo lähivuosina.

Dovren keskeinen panos kestävään kehitykseen syntyy osallistamalla projektien suunnitteluun ja johtamiseen sekä konsultoimalla asiakkaita korkeimpien, Dovren toiminta-ohjeisiin perustuvien, standardien mukaisesti. Toimeksiannot toteutetaan tarkasti asiakkaan investointipäätösten ja asiakassopimusten mukaisesti.

SOSIAALISET JA HENKILÖSTÖASIAT

Vastuullisuus asiakassuhteissa

Dovren toiminnan ydin on projektien johtamisessa, asiakkaiden toiminnan tukemisessa ja konsultoinnissa korkeimpien ammatillisten ja eettisten standardien mukaisesti. Dovren kyky

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

auttaa asiakkaita kehittämään heidän liiketoimintaansa muuttuvassa maailmassa ja ylittää asiakkaiden odotukset ovat avainasemassa Dovren omassa menestyksessä.

Dovre Groupin hyvä maine pohjautuu lakien ja määräysten sekä muiden liiketoimintaa koskevien vaatimusten noudattamiseen yhtiön toimintamaissa. Lisäksi se perustuu asiakkaiden osoittamaan luottamukseen, joka on samalla yhtiön liiketoiminnan perusta ja yksi tärkeimmistä pääomista. Dovre tekee aina parhaansa korkean asiakastytyväisyyden varmistamiseksi ja saadakseen parhaat asiantuntijat asiakkaiden projekteihin. Konsernin toimintaa ohjaavat periaatteet ovat reiluus ja rehellisyys.

Dovren liiketoimintaperiaatteiden (Code of Conduct) lisäksi yhtiössä on käytössä liiketoimintaa ohjaavat ja asiakaspalvelun korkeaa laatua turvaavat maakohtaiset prosessit ja ohjeistukset. Koronaviruspandemian aikana vuonna 200 luotuja uusia menettelytapoja on muokattu edelleen vuonna 2021 pandemian aikaisten sosiaalisten riskien minimoimiseksi.

Konsernissa toteutetaan vuosittain yksikkökohtaiset asiakastytyväisyysarviointit, ja soveltuvin osin kyselyt, toiminnan jatkuvan parantamisen varmistamiseksi. Dovre järjestää laadunarviointikokouksia suurimpien asiakkaidensa kanssa, jotta yhtiö voi arvioida asiakastytyväisyyttä ja sen kehitystä aiempiin vuosiin verrattuna.

Tietosuoja ja -turvallisuus

Dovren työntekijöillä on tehtäviensä kautta pääsy suureen määrään asiakkaiden tietoja. Yhtiön tavoitteena on korkea tietosuojan ja tietoturvallisuuden taso kaikessa toiminnassaan. Dovre on sitoutunut suojaamaan sen hallinnassa olevia tietoja, materiaaleja ja laitteita siitä riippumatta, kuuluvatko ne yhtiölle, asiakkaille vai kumppaneille.

Dovre Group kunnioittaa työntekijöiden oikeutta henkilökohtaisten tietojen luottamuksellisuuteen. Yhtiö käsittelee kaikki henkilökohtaiset tiedot luottamuksellisesti ja soveltuvien lakien ja määräysten mukaisesti.

Työtyytyväisyys

Ammattimainen projektihenkilöstö on yhtiön tärkein pääoma. Koska Dovren menestys riippuu sen kyvystä tarjota ja sijoittaa oikeanlaiset asiantuntijat jokaiseen asiakasprojektiin, yhtiön sosiaalinen vastuu liittyy pääosin henkilöstöön ja sen työolosuhteisiin.

Dovren henkilöstöjohtaminen perustuu sen liiketoimintaperiaatteisiin (Code of Conduct). Dovre haluaa olla tavoiteltu työnantaja projektijohdon ammattilaisille ja myötävaikuttaa myönteisen henkilöstökokemuksen, työntekijöiden hyvinvoinnin ja ammattitaidon kehittämiseen. Tavoitteena on pitää kaikista kyvykkäimmät konsultit Dovren verkostossa ja varmistaa uusien lahjakkuuksien saaminen yhtiön palvelukseen kilpailukykyisellä palkkauksella ja yliopistoyhteistyöllä Norjan yksikössä. Lisäksi konsulteilla on mahdollisuus vaikuttaa työaikaansa ja työtehtäviinsä.

Valtaosa Dovren konsulteista työskentelee asiakkaan tiloissa, ja etätyökäytännöt ovat olleet yleisiä jo ennen COVID-19-pandemiaa. Dovre on työskennellyt läheisessä yhteistyössä asiakkaiden ja konsulttien kanssa, jotta pandemian aikaisia vaikutuksia on pystytty minimoimaan.

Vuonna 2021, konsernilla oli keskimäärin 796 (629) työntekijää, joista 685 (541) työskenteli Pojektihenkilöstöliiketoiminnassa, 88 (85) Konsultointiliiketoiminnassa ja 22 (-) Uusiutuva Energia -liiketoiminnassa. Projektihenkilöstöliiketoiminnassa 92 (91) prosenttia työntekijöistä oli määräaikaisessa työsuhteessa mukaan lukien freelancerit tai kumppaniyrityksen palkkalisloilla olevat ja 8 (9) prosenttia oli vakinaisessa työsuhteessa. Konsulttiliiketoiminnassa 45 (39) prosenttia oli vakinaisessa työsuhteessa ja 55 (62) prosenttia työskenteli freelancerina. Uusiutuva Energia -liiketoiminnassa 100 (-) prosenttia työntekijöistä oli vakinaisessa työsuhteessa.

Henkilöstötytyväisyyttä seurataan kyselyjen avulla, joita toteutetaan eri yksiköissä. Kyselyjen tulokset ovat olleet hyviä.

Työterveys ja -turvallisuus

Dovre Group on sitoutunut suojelemaan kaikkien sen toimipisteissä toimivien terveyttä ja turvallisuutta samojen korkeiden standardien mukaisesti toimintojensa sijainnista riippumatta. Yhtiö vaatii asiakkailtaan, alihankkijoiltaan ja kumppaneiltaan sitoutumista samoihin periaatteisiin. Nopea siirtyminen etätyöhön ja kotitoimistojen käyttöön on ollut vaativaa kaikille. Uudet työskentelytavat vaikuttavat sekä myönteisesti että kielteisesti työntekijöiden terveyteen ja työturvallisuuteen. Alustavat arviointimme osoittavat, että vaikka siirtymä etätyöhön ja koti-toimistoille toteutettiin hyvin nopeasti, suurin osa konsulteistamme on sopeutunut niihin hyvin emmekä ole saaneet merkittävää kielteistä palautetta muutoksesta. Työtapojen siirtymän pitkän aikavälin vaikutukset ovat toki vielä epäselviä.

Dovre edellyttää henkilökuntansa noudattavan työterveyteen ja -turvallisuuteen soveltuvia lakeja, standardeja ja ohjeita. Kaikilla työntekijöillä on vastuu raportoida toteutuneista ja mahdollisista vaaratilanteista, jotta riskit voidaan tunnistaa ja toteuttaa ennaltaehkäiseviä toimenpiteitä. Turvallisuusohjeita on noudatettava tarkasti.

Terveys-, turvallisuus- ja ympäristöperiaatteilla (HSE) on huomattava arvo yrityksen toiminnassa ja ne koskevat kaikkia työntekijöitä, jotka toimivat Dovren tai sen asiakkaiden alaisuudessa. Yhtiön pitkän ajan tavoitteena on estää kokonaan loukkaantumiset ja kuolemantapaukset. Terveyteen, turvallisuuteen ja ympäristöön liittyvät toimintamallit ja -tavat on suunniteltu varmistamaan turvallinen toimintaympäristö ja työturvallisuus. Koska valtaosa työstä tapahtuu asiakkaiden toimistoilla, asiakkaiden alaisuudessa olevien konsulttien ja alihankkijoiden odotetaan noudattavan myös kaikkia asiakkaan ympäristö-, terveys- ja turvallisuusperiaatteita ja -standardeja. Ympäristö-, terveys- ja turvallisuusongelmiin liittyviä riskejä pyritään ehkäisemään kaikissa kohteissa ja läpi projektien yhteistyössä tarpeellisten organisaatioiden ja toimikuntien kanssa.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Dovre Group on tunnistanut alkoholin ja huumeiden väärinkäytön aiheuttavan merkittäviä uhkia töissä suoriutumisen ja toiminnan turvallisuudelle. Yhtiöllä on nollatoleranssi huumaavien aineiden alaisuudessa työskentelemiselle.

Vuonna 2021 yhtiössä oli alle 2 (2) prosenttia työajasta sairaspöissaoloja, eikä merkittäviä tapaturmia raportoitu lainkaan.

IHMISOIKEUKSIEN KUNNIOITTAMINEN

Dovren liiketoimintaperiaatteet (Code of Conduct) sisältävät sitoumuksen ihmisoikeuksien kunnioittamisesta. Yhtiö noudattaa YK:n ihmisoikeusjulistusta sekä kunnioittaa työoikeuksia ja kansainvälisiä työnteon standardeja.

Dovre Group kohtelee kaikkia työntekijöitään tasapuolisesti. Yhtiö arvostaa ja vaalii reilua kohtelua ja tasapuolisia mahdollisuuksia rekrytoinnissa, palkitsemisessa sekä työntekijöiden kehittämisessä ja etenemisessä.

Monimuotoisuus, tasa-arvoisuus ja syrjinnän vastainen toiminta

Dovre ei syrji ketään iästä, rodusta, sukupuolesta, etnisestä alkuperästä, kansallisuudesta, uskonnosta, terveydentilasta, fyysisestä vammasta, siviilisäädyistä, seksuaalisesta suuntautumisesta, poliittisista tai filosofisista mielipiteistä, ammattiliiton jäsenyydestä johtuen tai minkään muunkaan seikan vuoksi, jotka ovat kielletty laissa. Yhtiö ei hyväksy minkäänlaista hyväksikäyttöä: seksuaalista, fyysistä tai henkistä.

Dovre noudattaa yhdistymisvapautteen, yksityisyyteen, työehtosopimusneuvotteluihin, työaikoihin ja palkkaukseen liittyviä lakeja sekä lakeja pakkotyö- ja lapsityövoiman käyttöä ja työelämän syrjintää vastaan.

Kaikkien työntekijöiden tulee noudattaa näitä yhtiön liiketoimintaperiaatteissa kirjattuja periaatteita. Tämän lisäksi Dovre tukee tasapuolisia mahdollisuuksia toiminnoissaan säännöllisesti.

Yhtiön johdossa työskentelevistä, kaikki yksiköt huomioiden, 62 (54) oli prosenttia miehiä ja 38 (46) prosenttia naisia. Hallinnossa, sisältäen myynnin, tutkimuksen ja kehityksen, rahoituksen ja henkilöstöhallinnon, oli 46 (29) prosenttia miehiä ja 53 (71) prosenttia naisia. Koko yhtiössä sukupuolijakauma oli 79 (76) prosenttia miehiä ja 21 (24) prosenttia naisia.

Dovre Groupin työntekijät edustivat yli 25 kansallisuutta vuonna 2021.

KORRUPTION JA LAHJONNAN TORJUNTA

Dovre on kieltänyt asiattomat maksut sekä kaikenlaisen kiristämisen tai korruption, mukaan lukien lahjusten antamisen ja ottamisen. Yhtiö on sitoutunut rahanpesun estämiseen. Konsernin henkilökunta ei saa osallistua kilpailijoiden tai muiden tahojen kanssa tehtävään sopimukseen,

jolla yritetään sopia hintoja ennalta, väärin kilpailutusprosessia, jakaa markkinoita tai osallistua toimintaan, joka on vastoin avointa ja reilua kilpailua.

RISKIEN HALLINTA

Yhtiön ei-taloudellisia riskejä johdetaan osana yhtiön yleistä riskienhallinnan prosessia ja riskienhallintapolitiikkaa. Tämä politiikka on kuvattu yhtiön hallinnointiperiaatteissa (Corporate Governance Statement), joka on luettavissa yhtiön nettisivuilla <https://www.dovregroup.com/investors/corporate-governance.html>.

Osakkeenomistajan näkökulmasta Dovren suurimpia ei-taloudellisia riskejä ovat:

- 1) huippukonsulttien saatavuuden heikkeneminen
- 2) asiakkaiden luottamuksen ja yhtiön hyvän maineen menettäminen.

Dovre hallitsee näitä riskejä varmistamalla parhaiden työntekijöiden saatavuutta sekä edistämällä heidän hyvinvointia, seuraamalla asiakastytyväisyyttä sekä varmistamalla asianmukaiset hallinnointi- ja riskienhallintaperiaatteet.

Yhtiön riskienhallintaa ohjaavat laki, sidosryhmien tarpeiden asettamat vaatimukset sekä asiakkaiden, henkilöstön ja muiden tärkeiden sidosryhmien odotukset. Riskienhallinnan tavoite on järjestelmällisesti ja kokonaisvaltaisesti hyväksyä ja tunnistaa kaikki riskit, jotka liittyvät yhtiön toimintaan, ja varmistaa, että kaikki riskit on otettu huomioon päätöksenteossa.

Yhtiön riskienhallintatoimenpiteet tukevat yhtiön strategisten tavoitteiden saavuttamista ja niillä halutaan varmistaa yhtiön toiminnan jatkuvuus. Yhtiö ottaa riskejä, jotka liittyvät olennaisesti sen strategiaan ja tavoitteisiin. Yhtiö ei ota riskejä, jotka voisivat vaarantaa sen toiminnan jatkuvuuden, olla hallitsemattomia tai saattaisivat vahingoittaa merkittävästi yhtiön toimintaa.

Yhtiön riskienhallintaperiaatteiden mukaisesti hallitus saa vuosittaisen raportin kaikista merkittävimmistä riskeistä, jotka koskevat yhtiötä. Hallitus analysoi riskit osakkeenomistajan arvonnäkökulmasta. Lisäksi jokaisella yksiköllä on erillinen riskirekisteri ja toimintamallit liiketoimintarisikien pienentämiseksi.

Suunnitellut kehitystoimet

Yhtiö suunnittelee kehittävänsä prosessejaan lähivuosina määrittelemällä olennaisimmat yritysvastuuteemat sekä niiden johtamisperiaatteet, riskit ja mittarit jokaiselle tässä raportissa kuvatulle teemalle.

Lisäksi konserni seuraa erilaisia sääntelyaloitteita ja valmistautuu EU:n kestävyysraportointidirektiivin (CSRD) mukaiseen raportointiin vuodesta 2023 eteenpäin.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Ilmastomuutokseen liittyvät riskit

Ilmastomuutokseen liittyvät riskit ja käynnissä oleva, mittava siirtymä kohti uusiutuvaa energiaa ovat jo huomioitu strategiassamme. Uusiutuvaan energiaan liittyvien projektien määrän odotetaan kasvavan seuraavien vuosien aikana.

Ilmastomuutokseen liittyviä suoria vaikutuksia seurataan kaikissa yksiköissämme jatkuvasti, ja niitä arvioidaan vuosittain riskiarvioinneissamme. Ilmastomuutoksen välittömät riskit liittyvät pääasiassa kykyymme jatkaa liiketoimintaa erilaisten ympäristöhaasteiden ja -katastrofien aikana (esimerkiksi voimakkaat myrskyt tai muut vaativat sääolosuhteet).

Uusiutuva Energia -liiketoiminta myötävaikuttaa tuulipuistohankkeidensa kautta energia-alan muutokseen ja uusiutuvan energian laajempaan käyttöön yhteiskunnassa. Tämä muutos on yhtiön keskeinen painopistealue.

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Dovre Group noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (2020). Yhtiön selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä vuodelta 2021 annetaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä ja se löytyy yhtiön sijoittajasivuilta ja vuosikertomuksesta. Yhtiön hallinnointiperiaatteet ovat nähtävillä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.dovregroup.com -> Sijoittajat.

LIIKETOIMINNAN KAUSIVAIHTELU

Dovre Groupin Uusiutuvan Energian liiketoiminnalla on voimakkaampi kausivaihtelu kuin kahdella muulla liiketoiminnalla, koska suurin osa sen projekteista toteutetaan kesäkuukausina. Koska segmentin kiinteät kustannukset jakautuvat tasaisesti koko vuodelle, on sen liikevoitto kausiluonteisesti pienin vuoden ensimmäisellä neljänneksellä ja korkein vuoden kolmannella neljänneksellä.

Projektihenkilöstö- ja Konsultointiliiketoiminnan liiketoiminta jakautuu tasaisemmin koko vuodelle, minkä vuoksi näillä segmenteillä ei juurikaan esiinny kausivaihtelua.

LÄHIAJAN RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Projektihenkilöstötoiminnassa yksi merkittävimmistä riskeistä on asiakkaiden liiketoiminnan syklisyys. Norjan markkinatilanteen kehitys on liiketoimintaryhmälle erityisen tärkeää Norjan

markkinoilla saavutetun vahvan markkina-aseman johdosta. Lisäksi toiminnan laajentaminen uusiin asiakassegmentteihin edellyttää panostuksia ja altistaa riskeille. Liiketoimintaryhmän muut haasteet ovat kilpailukyvyyn ja kannattavuuden ylläpitäminen. Liiketoimintaryhmän toiminta on projektiluontoista, mikä luo epävarmuutta toiminnan ennustettavuuteen. Paikallisesti saattaa ajoittain olla riippuvuutta yhdestä suuresta projektista tai asiakkaasta. Dovre Groupilla on vastuu konsulttiensa työsuorituksesta. Yhtiöllä ei kuitenkaan ole kokonaisvastuuta projektien toimituksesta.

Konsultointiliiketoiminnassa yleinen taloudellinen epävarmuus ei vaikuta yhtä suoraan Dovre Groupin palveluiden kysyntään. Tämä johtuu siitä, että yhtiön merkittävä asiakas Norjan julkinen sektori pyrkii investoimaan vastasyklisesti. Toimitusprojekteihin liittyy lisäksi vähäisiä asiakkaista ja omasta henkilöstöstä johtuvia riskejä, kuten projektien viivästyminen tai avainhenkilöstön menetykset.

Uusiutuva Energia -liiketoiminnassa Suvicin tavanomaiseen toimintaan liittyy erilaisia sopimusriskejä kunkin projektin työn laajuudesta riippuen. Näitä riskejä hallitaan osana liiketoiminnan johtamista sekä erilaisin takuu- ja vakuutusjärjestelyin.

Dovre Group on vähemmistöosakkaana puujätteestä pellettejä tuottavassa yhtiössä Sara-Rasa Bioindo Pte. Ltd:ssä (Bioindo). Bioindon tuotantoyksikkö sijaitsee Indonesiassa, jossa on korkea 9 (19) Dovre Group Oyj maariski. Muita olennaisia riskejä ovat mm. kaupallisiin sopimuksiin, erityisesti raaka-aineen ostoihin ja lopputuotteen myyntisopimuksiin, liittyvät riskit.

Konsernin raportointivaluutta on euro. Konsernin toiminnan kannalta merkittävimmät valuutat ovat Norjan kruunu, Kanadan dollari, Singaporen dollari ja Yhdysvaltain dollari. Vaikka myynti ja vastaavat kulut ovat pääosin samassa valuutassa, valuuttakurssien muutokset voivat vaikuttaa yhtiön liikevaihdon lisäksi myös liiketulokseen. Valuuttamääräisistä varoista ja veloista voi myös syntyä kurssivoittoja tai -tappioita.

MUUT TAPAHTUMAT KATSAUSKAUDELLE

Vuoden 2021 aikana Suvic aloitti viisi uutta tuulipuistourakkaa ja julkisti kaksi muuta.

Karhunnevan kankaan, Puskakorven ja Merkkikallion hankkeet alkoivat kaikki toukokuussa 2021. Karhunnevan kankaan tuulipuiston rakentaminen sisältää 33 tuulivoimalan perustuksen rakentamisen wpd Construction Finland Oy:lle. Puskakorven tuulipuistoon (Foresight LLP) Suvic rakentaa avaimet käteen -toimituksena 16 tuulivoimalan infran sisältäen koko puiston tiet, nostokentät, perustukset, 110/30 kV sähköaseman, päämuuntajat, 30 kV sisäverkon sekä 110 kV siirtolinjan maakaapeliyhteydenä. Merkkikalliolla Suvic toteuttaa suunnittelun ja rakentamisen 13 tuulivoimalan kokonaisuudelle sisältäen nostokentät, huoltotiet, perustukset sekä sisäverkon kaapeloinnin. Karhunnevan kankaan sekä Puskakorven tuulipuistot sijaitsevat Poh-

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitiilin päätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitiilin päätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

jois-Pohjanmaalla Pyhäjoella ja Merkkikallion tuulivoimapuisto Pohjanmaalla Vaasan ja Mus-tasaaren alueella.

Syyskuussa Suvic Oy aloitti Nuolivaaran ja Lappfjärdin tuulipuistoprojektit. Nuolivaaran tuulipuiston rakentaminen sisältää 17 tuulivoimalan perustuksen rakentamisen wpd construction Finland Oy:lle. Lappfjärdin tuulipuistoon Suvic rakentaa avaimet käteen -toimituksena 31 tuulivoimalan perustukset ja 30 kV sisäverkon CPC Finland Oy:lle ja Prime Capital AG:lle. Nuolivaara sijaitsee Kemijärvellä ja Lappfjärd Kristiinankaupungissa.

Lisäksi Suvic Oy allekirjoitti joulukuun lopussa merkittävän projektinjohtourakkasopimuksen Fortumin kanssa. Närpiöön rakennettavien tuulipuistojen Pjelas-Bölen ja Kristinestad Norrin infran rakentaminen sisältää 56 tuulivoimalaa käsittävien puistojen tiiverkoston, nostokentät, perustukset, sähköaseman maanrakennus- ja paikallavalutyöt, 30 kV sisäverkon sekä 110 kV siirtolinjan maakaapelointityöt.

Suvic Oy:n tilauskanta vuodelle 2022 ylitti 50 miljoonaa euroa joulukuun 2021 lopussa.

KATSAUSKAUDEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT

UUDET TUULIPUISTOPROJEKTIT

Suvic Oy julkaisi 3.2.2022 allekirjoittaneensa merkittävän KVR-urakkasopimuksen Kalistannevan tuulivoimapuiston infran rakentamisesta. Sopimus on ehdollinen "Notice To Proceed" ilmoitukselle, jota odotetaan helmikuun aikana. Kalistanneva on Helen Oy:n ja Ålandsbankenin Tuulivoima erikoissijoitusrahaston yhteishanke, joka on hankittu Valorem-konsernilta.

Kurikkaan rakennettava Kalistannevan tuulivoimapuiston infrarakentaminen sisältää tiiverkoston, nostokentät, perustukset, 33/110kV sähköaseman sekä 33 kV sisäverkon maakaapelointityöt yhteensä 30 tuulivoimalalle. Rakennustyöt aloitetaan huhtikuussa 2022 ja viimeiset työt valmistuvat joulukuussa 2023.

Suvic Oy julkaisi 10.2.2022 allekirjoittaneensa merkittävän KVR-urakkasopimuksen Matkussaaren tuulivoimapuiston infran rakentamisesta. Sopimus on ehdollinen "Notice To Proceed" -ilmoitukselle, jota odotetaan helmikuun aikana. Matkussaari on Valorem-yhtiön projekti, jota yhdessä aikaisemmin tiedotetun Kalistannevan tuulipuistoprojektin kanssa kutsutaan yhteisnimellä Viiatti, jonka kokonaiskapasiteetti on 313,5 MW.

Pohjanmaalle rakennettavan Matkussaaren tuulivoimapuiston infrarakentaminen sisältää tiiverkoston, nostokentät, perustukset, 33/110kV sähköaseman sekä 33 kV sisäverkon maakaapelointityöt yhteensä 27 tuulivoimalalle, joiden kokonaiskapasiteetti on 148,5 MW. Rakennustyöt aloitetaan huhtikuussa ja viimeisten töiden odotetaan valmistuvan pääasiassa joulukuussa 2023. Urakan viimeiset työsuoritukset valmistuvat vuoden 2024 aikana, kun 33kV kaapelit

kytketään kiinni tuulivoimaloihin. Uusimman sopimuksen myötä Suvicin tilauskanta vuodelle 2022 on noin 90 miljoonaa euroa.

NÄKYMÄT VUODELLE 2022

Dovre Groupin liikevaihdon vuonna 2022 arvioidaan olevan yli 165 miljoonaa euroa (2021: 142,7 miljoonaa euroa). Liikevoiton (EBIT) olevan parempi kuin edellisenä vuonna (2021: 6,1 miljoonaa euroa).

HALLITUKSEN OSINGONJAKOEHDOTUS

Emoyhtiö Dovre Group Oy:n voitonjakokelpoiset varat 31.12.2021 olivat 21 428 945,17 euroa.

Hallitus ehdottaa 30.3.2022 pidettävälle varsinaiselle yhtiökokoukselle, ettei osinkoa makseta vuodelta 2021, jotta voidaan varmistaa Uusiutuva Energia -segmentin kasvun jatkuminen.

Espoo, 23.2.2022

DOVRE GROUP OYJ
HALLITUS

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

OSAKKEET JA OSAKKEENOMISTAJAT

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

● Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

3. OSAKKEET JA OSAKKEENOMISTAJAT

OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Dovre Group Oyj:llä on yksi osakesarja. Kukin osake oikeuttaa yhteen ääneen. Dovre Group Oyj:n osakkeet noteerataan Nasdaq Helsinki Oy:ssä.

Dovre Group Oyj:n osakepääoma 1.1.2021 ja 31.12.2021 oli 9 603 084,48 euroa. Osakkeiden lukumäärä oli 1.1.2020 yhteensä 102 956 494 kappaletta ja 31.12.2021 105 956 494 kappaletta.

Osakkeiden lukumäärä kasvoi toukokuussa 2021, kun Dovre Group Oyj laski liikkeelle suunnatussa osakeannissa 3 000 000 kappaletta uusia osakkeita Suvic Oy:n myyjille. Kukin merkittäjä maksoi merkittäjänsä osakkeet apporttiosuudella luovuttamalla osakkeiden merkintähintaa vastaavan määrän Suvic Oy:n osakkeita. Merkittäväksi annettujen Dovre Group Oyj:n osakkeiden merkintähinta määräytyi kaupan täytäntöönpanohetken kurssin mukaan siten, että osakekohtainen merkintähinta 0,37 euroa oli sama kuin edellä mainittu yhtiön osakkeen kurssi. Osakkeiden merkintähinta yhteensä 1 119 000 euroa kirjattiin kokonaisuudessaan yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

OSAKEKURSSI JA -VAIHTO

Tilikaudella 1.1. - 31.12.2021 Dovre Group Oyj:n osakkeita vaihdettiin Nasdaq Helsinki Oy:ssä noin 60,2 (31,1) miljoonaa kappaletta, mikä vastasi noin 30,9 (8,7) miljoonan euron vaihtoa.

Tilikaudella 1.1. - 31.12.2021 kaupankäynnin alin kurssi oli 0,28 (0,20) euroa ja ylin kurssi oli 0,78 (0,37) euroa. Osakkeen päätöskurssi 31.12.2021 oli 0,68 (0,28) euroa.

Yhtiön osakekannan markkina-arvo tilikauden päätöskurssilla oli noin 72,3 (28,7) milj. euroa.

Dovre Group Oyj:llä oli 31.12.2021 yhteensä 5 855 (4 016) rekisteröityä osakkeenomistajaa, joista 8 (10) oli hallintarekisteröityjä. Hallintarekisteröidyn omistuksen osuus oli 4,2 (4,2) prosenttia kokonaisosakemäärästä.

HALLITUKSEN VALTUUDET

Dovre Group Oyj:n 28.4.2020 pidetty varsinainen yhtiökokous valtuutti Dovre Group Oyj:n hallituksen päättämään enintään 10 100 000 yhtiön oman osakkeen hankkimisesta siten, että osakkeet hankitaan muutoin kuin osakkeenomistajien omistamien osakkeiden suhteessa yhtiön vapaalla omalla pääomalla osakkeiden hankintahetken markkinahintaan Nasdaq Helsinki Oy:n järjestämässä kaupankäynnissä säännellyllä markkinalla. Määrä vastasi enintään noin 9,9 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista 31.12.2020. Osakkeita voitiin hankkia käytettäväksi vastikkeena mahdollisissa yritysankinnoissa tai muissa yhtiön liiketoimintaan kuuluvissa järjestelyissä, investointien rahoittamiseksi tai osana yhtiön kannustinjärjestelmää tai yhtiöllä pidettäväksi, muutoin luovutettaviksi tai mitätöitäviksi. Hallitus päättää muista valtuutukseen liittyvistä ehdoista. Valtuutus oli voimassa 30.6.2021 saakka ja kumosi aikaisemmin annetut hankkimisvaltuutukset.

Dovre Group Oyj:n 10.6.2021 pidetty yhtiökokous valtuutti Dovre Group Oyj:n hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta sekä päättämään yhtiön omien osakkeiden antamisesta, luovuttamisesta ja/tai osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen erityisten oikeuksien antamisesta. Molemmat valtuutukset koskevat enintään 10 100 000 osaketta, mikä vastaa enintään 9,5 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista. Valtuutukset ovat voimassa 30.6.2022 saakka ja kumoavat aikaisemmin annetut vastaavat valtuutukset.

Dovre Group Oyj:n hallitus ei käyttänyt tilikaudella vuonna 2020 tai 2021 annettuja valtuutuksia omien osakkeiden hankkimiseksi. Hallitus käytti vuonna 2020 annettua valtuutusta omien osakkeiden antamiseksi, luovuttamiseksi ja/tai osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen erityisten oikeuksien antamiseksi päättäessään Suvic Oy:n myyjille suunnatussa osakeannissa maaliskuussa 2021 sekä luovuttaessaan omia osakkeita pitkän aikavälin kannustinohjelman 2018-2020 sääntöjen mukaisesti avainhenkilöille. Vastaava vuonna 2021 annettu valtuutus on kokonaan käyttämättä.

OMAT OSAKKEET

Dovre Group ei hankkinut yhtiön omia osakkeita tilikaudella.

Tilikauden alussa Dovre Groupilla oli 870 337 kpl omia osakkeita, joista Dovre Group luovutti 30.3.2021 yhteensä 633 612 kpl vastikkeetta osakepalkkiojärjestelmän 2018 ansaintajaksoon 2018-2020 kuuluville avainhenkilöille osakepalkkiojärjestelmän ehtojen mukaisesti.

31.12.2021 Dovre Group Oyj:n hallussa oli yhteensä 236 725 kpl yhtiön omia osakkeita, joiden osuus yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä oli 0,22 (0,85 vuonna 2020) prosenttia.

OPTIO-OIKEUDET

Tilikauden lopussa ei ollut avoimia optio-ohjelmia. 2013C-optio-ohjelman merkintäaika päättyi 28. helmikuuta 2020. 2013 C-optio-ohjelmalla ei merkitty osakkeita.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

● Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

SUURIMMAT OSAKKEENOMISTAJAT 31.12.2021

| NIMI | OSAKKEITA, KPL | KOKO OSAKE- JA ÄÄNIMÄÄRÄSTÄ % |
|---------------------------------------|--------------------|----------------------------------|
| 1 Etra Capital Oy | 20 000 000 | 18,9 % |
| 2 Kakkonen Kyösti | 12 807 917 | 12,1 % |
| <i>Joensuun Kauppa ja Kone Oy</i> | 10 807 917 | 10,2 % |
| <i>K22 Finance Oy</i> | 2 000 000 | 1,9 % |
| 3 Koskelo Ilari | 7 279 653 | 6,9 % |
| <i>Koskelo Ilari</i> | 5 979 653 | 5,6 % |
| <i>Navdata Oy 1)</i> | 1 300 000 | 1,2 % |
| 4 Siik Seppo | 2 034 952 | 1,9 % |
| 5 Mäkelä Pekka | 1 775 713 | 1,7 % |
| 6 Paasi Kari | 1 559 100 | 1,5 % |
| 7 Siik Rauni | 1 512 029 | 1,4 % |
| 8 Kakkonen Kari | 1 500 000 | 1,4 % |
| 9 Suonpää Altti | 1 243 000 | 1,2 % |
| 10 Räisänen Janne | 1 111 030 | 1,0 % |
| 11 Oy Cen-Invest Ab | 1 100 000 | 1,0 % |
| 12 Vesanen Ville | 1 098 319 | 1,0 % |
| 13 Hinkka Petri | 1 047 160 | 1,0 % |
| 14 Toivanen Kari | 934 900 | 0,9 % |
| 15 Heikki Tervonen Oy | 900 000 | 0,8 % |
| 16 von Troil Carl-Gustaf | 750 000 | 0,7 % |
| 17 Schengen Investment Oy | 672 971 | 0,6 % |
| 18 Lemmetti Juhani | 650 000 | 0,6 % |
| 19 Hinkka Invest Oy | 650 000 | 0,6 % |
| 20 Norrkniivilä Jaakko | 503 362 | 0,5 % |
| 20 suurinta omistajaa yhteensä | 59 130 106 | 55,8 % |
| Hallintarekisteröidyt yhteensä | 4 446 431 | 4,2 % |
| Muut | 42 379 957 | 40,0 % |
| Yhteensä | 105 956 494 | 100,0 % |

1) Navdata Oy on Dovre Group Oyj:n hallituksen varapuheenjohtaja Ilari Koskelon määräysvalta-yhtiö.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus
Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

**Selvitys hallinto- ja
ohjausjärjestelmästä**
Palkitsemisraportti
**Tietoa osakkeenomistajille
ja sijoittajille**

OSAKEOMISTUKSEN JAKAUMA 31.12.2021

Omistettujen osakkeiden mukaan

| OSAKKEITA | OMISTAJIEN LUKUMÄÄRÄ | OSUUS KAIKISTA OMISTAJISTA % | OSAKEMÄÄRÄ YHTEENSÄ | OSUUS OSAKE-KANNASTA % |
|-----------------|----------------------|------------------------------|---------------------|------------------------|
| 1-100 | 817 | 14,0 | 40 135 | 0,0 |
| 101-500 | 1190 | 20,3 | 369 124 | 0,3 |
| 501-1 000 | 873 | 14,9 | 750 260 | 0,7 |
| 1 001-5 000 | 1761 | 30,1 | 4 643 124 | 4,4 |
| 5 001-10 000 | 538 | 9,2 | 4 256 015 | 4,0 |
| 10 001-50 000 | 497 | 8,5 | 10 701 286 | 10,1 |
| 50 001-100 000 | 71 | 1,2 | 5 126 936 | 4,8 |
| 100 001-500 000 | 84 | 1,4 | 17 727 620 | 16,7 |
| 500 001- | 24 | 0,4 | 62 341 994 | 58,8 |
| Yhteensä | 5 855 | 100,0 | 105 956 494 | 100,0 |

Omistajaryhmittäin

| OSAKKEITA | OMISTAJIEN LUKUMÄÄRÄ | OSUUS KAIKISTA OMISTAJISTA % | OSAKEMÄÄRÄ YHTEENSÄ | OSUUS OSAKE-KANNASTA % |
|-------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|------------------------|
| Yksityiset yritykset | 199 | 3,4 | 42 628 764 | 40,2 |
| Rahoitus- ja vakuutuslaitokset | 9 | 0,2 | 4 389 193 | 4,1 |
| Voittoa tavoittelemattomat yhteisöt | 5 611 | 95,8 | 57 546 795 | 54,3 |
| Kotitaloudet | 5 | 0,1 | 11 587 | 0,0 |
| Ulkomaat | 31 | 0,5 | 1 380 155 | 1,3 |
| Yhteensä | 5 855 | 100,0 | 105 956 494 | 100,0 |
| Hallintarekisteröidyt | 8 | | 4 446 431 | 4,2 |

JOHDON OMISTUS

Dovre Group Oyj:n hallituksen jäsenet omistivat 31.12.2021, mukaan lukien määräysvalta-yhtiöiden kautta tapahtuva omistus, yhteensä 8 147 751 osaketta, mikä vastaa noin 7,7 prosenttia koko osake- ja äänimäärästä.

Dovre Group Oyj:n toimitusjohtaja omisti 31.12.2021 yhteensä 574 120 osaketta, mikä vastaa noin 0,5 prosenttia koko osake- ja äänimäärästä.

| NIMI | OSAKKEITA, KPL | OSUUS OSAKKEISTA % |
|--------------------------|------------------|--------------------|
| Svein Stavelin | 334 613 | 0,3 % |
| Ilari Koskelo 1) | 7 279 653 | 6,9 % |
| Antti Manninen 2) | 533 485 | 0,5 % |
| Hallitus yhteensä | 8 147 751 | 7,7 % |
| Arve Jensen (tj) | 574 120 | 0,5 % |

1) Ilari Koskelon määräysvalta-yhtiö Navdata Oy omistaa 1 300 000 osaketta.

2) Antti Mannisen määräysvalta-yhtiö Amlax Oy omistaa 300 000 osaketta ja vaikutusvalta-yhtiö Rio Group Oy 100 000 osaketta.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

OSAKEKOHTAISET TUNNUSLUVUT

| EUR | IFRS 2021 | IFRS 2020 | IFRS 2019 | IFRS 2018 | IFRS 2017 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Laimentamaton osakekohtainen tulos, EUR, konserni | 0,035 | 0,016 | 0,021 | 0,008 | -0,005 |
| Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos, EUR | 0,035 | 0,016 | 0,021 | 0,008 | -0,005 |
| Laimentamaton osakekohtainen oma pääoma, EUR | 0,14 | 0,23 | 0,24 | 0,22 | 0,23 |
| Osingot EUR (1 000) * | 1 057 | 1 017 | 1 021 | 993 | 993 |
| Osakekohtainen osinko, EUR * | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| Osinko tuloksesta, % | 28,6 % | 61,9 % | 48,4 % | 118,7 % | -200,0 % |
| Efektiiivinen osinkotuotto, % | 1,5 % | 3,5 % | 3,4 % | 4,8 % | 3,7 % |
| Hinta/tulos, EUR | 19,52 | 17,53 | 14,04 | 24,93 | -54,60 |
| Osakkeen ylin kurssi, EUR | 0,78 | 0,37 | 0,34 | 0,29 | 0,33 |
| Osakkeen alin kurssi, EUR | 0,28 | 0,20 | 0,21 | 0,20 | 0,22 |
| Tilikauden keskimurssi, EUR | 0,51 | 0,27 | 0,24 | 0,25 | 0,28 |
| Osakekannan markkina-arvo, milj. EUR | 72,3 | 28,8 | 29,6 | 21,0 | 27,3 |
| Osakkeiden vaihto, milj. EUR | 30,9 | 8,7 | 11,9 | 3,6 | 6,3 |
| Osakkeiden vaihto, % | 57,3 % | 30,8 % | 49,0 % | 14,4 % | 22,5 % |
| Osakkeiden keskimääräinen lukumäärä: | | | | | |
| laimentamaton (1 000) | 104 956 | 102 872 | 101 206 | 100 169 | 100 119 |
| laimennettu (1 000) | 104 956 | 102 872 | 101 206 | 100 169 | 100 130 |
| Osakkeiden lukumäärä kauden lopussa (1 000) | 105 956 | 102 956 | 101 947 | 100 169 | 100 169 |

*) Vuoden 2021 osinko hallituksen ehdotuksen mukaan.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAPERIAATTEET

| | | |
|---|---|-------|
| Oman pääoman tuotto (ROE), % * | $\frac{\text{Tilikauden tulos}}{\text{Oma pääöma (keskimäärin)}} \times 100$ | x 100 |
| Sijoitetun pääoman tuotto (ROI), % * | $\frac{\text{Tulos ennen veroja + korko- ja muut rahoituskulut}}{\text{Taseen loppusumma (ka.) - korottomat velat (ka.)}} \times 100$ | x 100 |
| Omavaraisuusaste, % | $\frac{\text{Oma pääöma}}{\text{Taseen loppusumma - saadut ennakot}} \times 100$ | x 100 |
| Nettovelkaantumisaste (Gearing), % | $\frac{\text{Korollinen vieras pääöma - rahavarat}}{\text{Oma pääöma}} \times 100$ | x 100 |
| Osakekohtainen tulos (EPS), EUR | $\frac{\text{Emoyhtiön omistajille kuuluva kauden tulos}}{\text{Osakkeiden osakeantioikaistu keskimääräinen lukumäärä}}$ | |
| Osakekohtainen oma pääöma, EUR | $\frac{\text{Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääöma}}{\text{Osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä tilikauden lopussa}}$ | |
| Osakekohtainen osinko, EUR | $\frac{\text{Tilikaudelta jaettava osinko}}{\text{Osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä tilikauden lopussa}}$ | |
| Osinko tuloksesta, % | $\frac{\text{Osakeantioikaistu osinko/osake}}{\text{Osakekohtainen tulos}} \times 100$ | x 100 |
| Efektiiivinen osinkotuotto, % | $\frac{\text{Osakeantioikaistu osinko/osake}}{\text{Osakeantioikaistu pörssikurssi tilikauden lopussa}} \times 100$ | x 100 |
| Hinta/tulos (P/E), EUR | $\frac{\text{Osakeantioikaistu pörssikurssi tilikauden lopussa}}{\text{Osakekohtainen tulos}}$ | |

*) Tunnusluvun jakaja lasketaan tilikauden ja edellisen tilikauden taseen mukaisten arvojen keskiarvona

Omaan pääömaan lasketaan emoyhtiön osakkeemistajille kuuluva oma pääöma.
Tilikauden tulokseen lasketaan emoyhtiön osakkeemistajille kuuluva osuus tuloksesta.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus**Osakkeet ja osakkeenomistajat**

Osakekohtaiset tunnusluvut
● Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääöman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä**Palkitsemisraportti****Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille**

KONSERNITILINPÄÄTÖS, IFRS

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

4. KANSAINVÄLISEN LASKENTASÄÄNNÖSTÖN MUKAINEN KONSERNITILINPÄÄTÖS (IFRS)

KONSERNIN TUOSLASKELMA, IFRS

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
|---|------------|-----------------|-----------------|
| LIKEVAIHTO | 3, 5 | 142 744 | 77 474 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 6 | 265 | 155 |
| Materiaalit ja palvelut | 7 | -45 965 | -191 |
| Työsuhde-etuuksista aiheutuneet kulut | 8 | -85 374 | -70 938 |
| Poistot | 9 | -854 | -839 |
| Liiketoiminnan muut kulut | 10 | -4 747 | -3 310 |
| LIIKETULOS | 3 | 6 069 | 2 351 |
| Rahoitustuotot | 11 | 142 | 599 |
| Rahoituskulut | 11 | -600 | -782 |
| TULOS ENNEN VEROJA | | 5 610 | 2 168 |
| Tuloverot | 12 | -1 299 | -526 |
| TILIKAUDEN TULOS | | 4 311 | 1 643 |
| TILIKAUDEN TULOKSEN JAKAUTUMINEN | | | |
| Emoyhtiön omistajille | | 3 667 | 1 643 |
| Määräysvallattomille omistajille | | 644 | 0 |
| Yhteensä | | 4 311 | 1 643 |
| Emoyhtiön omistajille kuuluvasta voitosta laskettu osakekohtainen tulos: | | | |
| Laimentamaton osakekohtainen tulos (EUR), tilikauden tulos | 13 | 0,035 | 0,016 |
| Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos (EUR), tilikauden tulos | 13 | 0,035 | 0,016 |
| Osakkeiden keskimääräinen lukumäärä: | | | |
| Laimentamaton | 13 | 104 956 494 | 102 872 348 |
| Laimennettu | 13 | 104 956 494 | 102 872 348 |

KONSERNIN LAAJA TUOSLASKELMA, IFRS

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
|--|------------|-----------------|-----------------|
| TILIKAUDEN TULOS | | 4 311 | 1 643 |
| Muut laajan tuloksen erät | | | |
| Erät, jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteiseksi: | | | |
| Muuntoerot | | 1 383 | -1 424 |
| TILIKAUDEN LAAJA TULOS | | 5 695 | 219 |
| TILIKAUDEN LAAJAN TULOKSEN JAKAUTUMINEN | | | |
| Emoyhtiön omistajille | | 5 050 | 219 |
| Määräysvallattomille omistajille | | 644 | 0 |
| Yhteensä | | 5 695 | 219 |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

KONSERNITASE, IFRS

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|---------------|---------------|
| VARAT | | | |
| PITKÄAIKAISET VARAT | | | |
| Aineettomat hyödykkeet | 14 | 2 862 | 3 151 |
| Liikearvo | 15 | 20 898 | 16 390 |
| Aineelliset hyödykkeet | 16 | 1 471 | 1 489 |
| Rahoitusvarat | 18 | 1 856 | 1 056 |
| Laskennalliset verosaamiset | 12 | 197 | 129 |
| PITKÄAIKAISET VARAT | | 27 284 | 22 215 |
| LYHYTAIKAISET VARAT | | | |
| Vaihto-omaisuus | 17 | 669 | 0 |
| Myynti- ja muut saamiset | 19 | 32 165 | 13 738 |
| Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verosaamiset | | 29 | 3 |
| Rahavarat | | 9 500 | 8 541 |
| LYHYTAIKAISET VARAT | | 42 364 | 22 282 |
| VARAT YHTEENSÄ | | 69 647 | 44 497 |

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|---------------|---------------|
| OMA PÄÄOMA JA VELAT | | | |
| OMA PÄÄOMA | | | |
| Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma | | | |
| Osakepääoma | 20 | 9 603 | 9 603 |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 20 | 14 066 | 12 991 |
| Käyvän arvon rahasto | 20 | 2 869 | 2 869 |
| Omien osakkeiden rahasto | 20 | -237 | -237 |
| Muuntoerot | | -2 906 | -4 289 |
| Kertyneet voittovarot | | 5 544 | 2 932 |
| Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma | | 28 938 | 23 869 |
| Määräysvallattomien omistajien osuus | | -496 | 0 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | | 28 442 | 23 869 |
| PITKÄAIKAISET VELAT | | | |
| Laskennalliset verovelat | 12 | 961 | 896 |
| Rahoitusvelat | 22 | 2 280 | 1 939 |
| Varaukset | 22 | 641 | 0 |
| Muut velat | 22 | 3 | 0 |
| PITKÄAIKAISET VELAT YHTEENSÄ | | 3 884 | 2 835 |
| LYHYTAIKAISET VELAT | | | |
| Lyhytaikaiset rahoitusvelat | 23 | 6 171 | 4 195 |
| Osto- ja muut velat | 24 | 30 040 | 13 219 |
| Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verovelat | | 1 110 | 378 |
| LYHYTAIKAISET VELAT YHTEENSÄ | | 37 322 | 17 793 |
| OMA PÄÄOMA JA VELAT YHTEENSÄ | | 69 647 | 44 497 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

RAHAVIRTA, IFRS

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 2021 | 2020 |
|---|------------|---------------|--------------|
| Liiketoiminnan rahavirrat | | | |
| Liiketulos | | 6 069 | 2 351 |
| Oikaisut: | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 9 | 854 | 839 |
| Muut ei-rahamääräiset erät | | 0 | 95 |
| Oikaisut yhteensä | | 854 | 934 |
| Käyttöpääoman muutokset: | | | |
| Myyntisaamisten ja muiden saamisten muutos, lisäys (-) / vähennys (+) | | -18 427 | 4 363 |
| Vaihto-omaisuuden muutos, lisäys (-) / vähennys (+) | | -669 | 0 |
| Ostovelkojen ja muiden velkojen muutos, lisäys (+) / vähennys (-) | | 15 557 | -2 456 |
| Käyttöpääoman muutos yhteensä | | -3 539 | 1 907 |
| Maksetut korot | | -205 | -151 |
| Saadut korot | | 16 | 26 |
| Muut maksetut ja saadut rahoituserät | | -294 | -136 |
| Maksetut verot | | -567 | -685 |
| Liiketoiminnan nettorahavirta | | 2 333 | 4 246 |
| Investointien rahavirrat | | | |
| Investoinnit aineettomiin ja aineellisiin käyttöomaisuushyödykkeisiin | | -131 | -8 |
| Tytäyristysten hankinta vähennettynä hankintahetken rahavaroilla | | -2 476 | -980 |
| Investointien nettorahavirta | | -2 607 | -989 |

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 2021 | 2020 |
|--|------------|--------------|--------------|
| Rahoituksen rahavirrat | | | |
| Maksullinen osakeanti | | 0 | 331 |
| Pitkäaikaisten lainojen nostot | 25 | 2 000 | 0 |
| Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut | 25 | -764 | 0 |
| Lyhytaikaisten lainojen nostot | 25 | 1 677 | 1 296 |
| Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut | 25 | -606 | -306 |
| Vuokrasopimusvelkojen takaisinmaksut | 16 | -381 | -373 |
| Maksetut osingot | | -1 057 | -1 017 |
| Rahoituksen nettorahavirta | | 870 | -69 |
| Valuuttakurssien muutoksen vaikutus | | 363 | -441 |
| Rahavarojen muutos | | 959 | 2 747 |
| Rahavarat tilikauden alussa | | 8 541 | 5 794 |
| Rahavarat tilikauden lopussa | | 9 500 | 8 541 |

Rahavarat sisältävät rahat ja pankkisaamiset sekä muut likvidit varat, joiden maturiteetti on enintään kolme kuukautta.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

LASKELMA KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA, IFRS



Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma

| TUHATTA EUROA | OSAKE- PÄÄOMA | SIJOITETUN VAPAAAN OMAN PÄÄOMANRAHASTO | KÄYVÄN ARVON RAHASTO | OMIEN OSAKKEIDEN RAHASTO | MUUNTO- EROT | KERTYNEET VOITTOVARAT | OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | MÄÄRÄYSVAL- | YHTEENSÄ |
|---|------------------|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|--------------------|---------------|
| | | | | | | | | LATTOMIEN OSUUS | |
| OMA PÄÄOMA 1.1.2021 | 9 603 | 12 991 | 2 869 | -237 | -4 289 | 2 932 | 23 869 | 0 | 23 869 |
| Laaja tulos | | | | | | | | | |
| Tilikauden tulos | | | | | | 3 667 | 3 667 | 644 | 4 311 |
| Muut laajan tuloksen erät , jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteisiksi: | | | | | | | | | |
| Muuntoerot | 0 | | | | 1 383 | | 1 383 | 0 | 1 383 |
| Tilikauden laaja tulos yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 383 | 3 667 | 5 050 | 644 | 5 695 |
| Liiketoimet omistajien kanssa | | | | | | | | | |
| Suunnattu osakeanti | | 1 119 | | | | | 1 119 | 0 | 1 119 |
| Osingonjako | | | | | | -1 057 | -1 057 | -1 000 | -2 057 |
| Muutos määräysvallattomien omistajien osuuksissa | | | | | | 0 | 0 | -140 | -140 |
| Muut erät | | -45 | | | 0 | 3 | -42 | 0 | -42 |
| Liiketoimet omistajien kanssa yhteensä | 0 | 1 074 | 0 | 0 | 0 | -1 055 | 20 | -1 140 | -1 121 |
| OMA PÄÄOMA 31.12.2021 | 9 603 | 14 066 | 2 869 | -237 | -2 906 | 5 544 | 28 938 | -496 | 28 442 |

Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma

| TUHATTA EUROA | OSAKE- PÄÄOMA | SIJOITETUN VAPAAAN OMAN PÄÄOMANRAHASTO | KÄYVÄN ARVON RAHASTO | OMIEN OSAKKEIDEN RAHASTO | MUUNTO- EROT | KERTYNEET VOITTOVARAT | OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | |
|---|------------------|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|--|
| | | | | | | | | |
| OMA PÄÄOMA 1.1.2020 | 9 603 | 12 661 | 2 869 | -237 | -2 865 | 2 288 | 24 319 | |
| Laaja tulos | | | | | | | | |
| Tilikauden tulos | | | | | | 1 643 | 1 643 | |
| Muut laajan tuloksen erät jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteisiksi: | | | | | | | | |
| Muuntoerot | 0 | | | | -1 424 | | -1 424 | |
| Tilikauden laaja tulos yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 424 | 1 643 | 219 | |
| Liiketoimet omistajien kanssa | | | | | | | | |
| Suunnattu osakeanti | | 331 | | | | | 331 | |
| Osingonjako | | | | | | -1 021 | -1 021 | |
| Muut erät | 0 | | | | | 22 | 22 | |
| Liiketoimet omistajien kanssa yhteensä | 0 | 331 | 0 | 0 | 0 | -999 | -668 | |
| OMA PÄÄOMA 31.12.2020 | 9 603 | 12 991 | 2 869 | -237 | -4 289 | 2 932 | 23 869 | |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja
ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille
ja sijoittajille

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT, IFRS

1. YHTEISÖN PERUSTIEDOT

Dovre Group Oyj on kansainvälisesti toimiva projektihenkilöstön ja -johtamisen palvelutoimittaja. Dovre Group -konsernin liiketoimintaryhmät ovat Projektihenkilöstö, Konsultointi ja Uusiutuva energia. Konsernilla on toimipisteet Kanadassa, Norjassa, Singaporessa, Suomessa ja Yhdysvalloissa.

Konsernin emoyhtiö on Dovre Group Oyj. Emoyhtiö on suomalainen, Suomen lakien mukaan perustettu julkinen osakeyhtiö, jonka kotipaikka on Helsinki. Yhtiön rekisteröity osoite on Ahventie 4 B, 02170 Espoo, Suomi. Dovre Group Oyj:n osakkeet noteerataan Nasdaq Helsinki Oy:ssä (tunnus: DOVIV).

Dovre Group Oyj:n hallitus hyväksyi kokouksessaan 23.2.2022 tämän tilinpäätöksen julkistettavaksi. Suomen osakeyhtiölain mukaan osakkeenomistajilla on mahdollisuus hyväksyä tai hylätä tilinpäätös sen julkistamisen jälkeen pidettävässä yhtiökokouksessa. Yhtiökokouksella on myös mahdollisuus tehdä päätös tilinpäätöksen muuttamisesta. Jäljennös Dovre Groupin konsernitiilinpäätöksestä on saatavissa Internet-osoitteessa www.dovregruop.com tai osoitteesta Ahventie 4 B, 02170 Espoo.

2. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Laatimisperusta

Konsernitiilinpäätös on laadittu kansainvälisten tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards, IFRS) mukaisesti, ja sitä laadittaessa on noudatettu 31.12.2021 voimassa olleita IAS- ja IFRS-standardeja sekä SIC- ja IFRIC-tulkintoja. Kansainvälisillä tilinpäätösstandardeilla tarkoitetaan Suomen kirjanpitolaissa ja sen nojalla annetuissa säännöksissä EU:n asetuksessa (EY) N:o 1606/2002 säädetyn menettelyn mukaisesti EU:ssa sovellettaviksi hyväksytyt standardit ja niistä annettuja tulkintoja. Konsernitiilinpäätöksen liitetiedot ovat myös suomalaisten IFRS-säännöksiä täydentävien kirjanpito- ja yhteisöläisäädännön vaatimusten mukaiset.

Tilikaudella voimaan tulleet muutokset IFRS-standardeissa ovat olleet lähinnä parannuksia tai lisäyksiä voimassaoleviin standardeihin, eikä niille ole ollut olennaista vaikutusta konsernitiilinpäätökseen.

Konsernitiilinpäätös on laadittu alkuperäisiin hankintamenoihin perustuen, ellei laatimisperiaatteissa ole toisin mainittu. Tilinpäätöstiedot esitetään tuhansina euroina, ellei tilinpäätöstiedoissa ole toisin mainittu.

Tilinpäätöksen laatiminen IFRS-standardien mukaisesti edellyttää konsernin johdolta tiettyjen arvioiden tekemistä ja harkintaan perustuvia ratkaisuja. Tietoa harkintaan perustuvista ratkaisuista, joita johto on käyttänyt konsernin noudattamia tilinpäätöksen laatimisperiaatteita soveltaessaan ja joilla on merkittävä vaikutus tilinpäätöksessä esitettäviin lukuihin, on esitetty laatimisperiaatteiden kohdassa "Johdon harkintaa edellyttävät laatimisperiaatteet ja arvioihin liittyvät keskeiset epävarmuustekijät".

Konsolidointiperiaatteet

Konsernitiilinpäätökseen sisältyvät emoyhtiö Dovre Group Oyj ja kaikki sen tytäryritykset, jotka yhdistellään 100 % omistusuudella. Tytäryritykset ovat yrityksiä, joissa konsernilla on suoraan tai välillisesti määräysvalta. Määräysvalta syntyy, kun konserni omistaa yli puolet äänivallasta tai sillä muutoin on määräysvalta. Hankitut tytäryritykset yhdistellään konsernitiilinpäätökseen siitä hetkestä lähtien, jolloin konserni on saanut määräysvallan, ja luovutetut tytäryritykset siihen saakka, jolloin määräysvalta lakkaa.

Konsernin keskinäinen osakkeenomistus eliminoidaan hankintamenetelmällä. Luovutetusta yrityksestä saatava vastike ja hankitun yrityksen yksilöitävissä olevat varat ja vastattavaksi otetut velat arvostetaan käypään arvoon hankintahetkellä.

Määräysvallattomien omistajien osuus hankinnan kohteesta kirjataan hankintakohtaisesti joko käypään arvoon tai määrään, joka vastaa määräysvallattomien omistajien suhteellista osuutta hankinnan kohteen nettovarallisuudesta. Luovutetun vastikkeen ja hankitun nettovarallisuuden käyvän arvon mahdollinen erotus

kirjataan liikearvoksi. Tilikauden voiton jakautuminen emoyhtiön omistajille ja määräysvallattomille omistajille esitetään tuloslaskelman yhteydessä, ja määräysvallattomille omistajille kuuluva osuus omasta pääomasta esitetään taseessa omana eränään.

Konsernin sisäiset liiketapahtumat, sisäiset saamiset ja velat, käyttöomaisuushyödykkeiden sisäiset katteet sekä sisäinen voitonjako eliminoidaan konsernitiilinpäätöksessä.

Ulkomaan rahan määräisten erien muuttaminen

Konsernin yksiköiden tulosta ja taloudellista asemaa koskevat luvut määritetään siinä valuutassa, joka on kunkin yksikön toimintavaluutta. Konsernitiilinpäätös esitetään euroina, joka on konsernin emoyhtiön toiminta- ja esittämivaluutta.

Ulkomaan rahan määräiset liiketapahtumat

Ulkomaan rahan määräiset liiketapahtumat kirjataan toimintavaluutan määräisinä tapahtumapäivän kursseilla. Käytännössä käytetään usein kurssia, joka likimain vastaa tapahtumapäivän kurssia. Tilikauden lopussa ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat arvostetaan käyttäen tilinpäätöspäivän kursseja.

Ulkomaan rahan määräisistä liiketapahtumista ja monetaaristen erien muuttamisesta syntyneet voitot ja tappiot on käsitelty tulosvaikutteisesti ja esitetään tuloslaskelman rahoituserissä.

Ulkomaisten konserniyritysten tilinpäätösten muuntaminen

Ulkomaisten tytäryritysten tuloslaskelmat muunnetaan euroiksi tilikauden painotettuja keskimursseja ja taseet tilinpäätöspäivän kursseja käyttäen. Tilikauden tuloksen muuntaminen eri kursseilla tuloslaskelmassa ja laajassa tuloslaskelmassa sekä taseessa aiheuttaa keskimursserion, joka kirjataan muihin laajan tuloksen eriin. Ulkomaisten tytäryritysten hankintamenojen eliminoinnista sekä hankinnan jälkeen kertyneiden oman pääoman erien muuntamisesta syntyneet muuntoerot kirjataan myös muihin laajan tuloksen eriin.

IFRS-standardeihin siirtymispäivästä 1.1.2004 lähtien kurssimuutoksista johtuvat oman pääoman muuntoerot on kirjattu



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitiilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

● Konsernitiilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

omana eräänään konsernin oman pääoman muuntoeroihin. Ennen siirtymispäivää kertyneet oman pääoman muuntoerot on kirjattu IFRS 1 -standardin salliman huojennuksen perusteella konsernin kertyneisiin voittovaroihin.

Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet

Aineelliset hyödykkeet on arvostettu hankintamenoa vähennettynä kertyneillä poistoilla ja arvonalentumistappioilla.

Aineellisiin hyödykkeisiin sisältyy rakennuksia, koneita ja kalustoa, sekä vuokrahuoneiston peruserämenot. Suunnitelman mukaiset tasapoistot lasketaan todennäköisen arvioidun taloudellisen pitoajan perusteella, joka on 3-5 vuotta. Rakennukset muodostuvat IFRS16 -standardin vaatimusten mukaisesti kirjatusta käyttöoikeusomaisuuseristä, joiden laadintaperiaatteita kuvataan kohdassa Vuokrasopimukset.

Aineellisten käyttöomaisuushyödykkeiden käytöstä poistamisesta ja luovutuksista syntyneet myyntivoitot ja -tappiot sisältyvät joko liiketoiminnan muihin tuottoihin tai kuluihin.

Aineettomat hyödykkeet

Liikearvo

1.1.2010 jälkeen tapahtuneiden liiketoimintojen yhdistämisissä syntyvä liikearvo kirjataan määrään, jolla luovutettu vastike, määräysvallattomien omistajien osuus hankinnan kohteesta ja aiemmin omistettu osuus yhteen laskettuina ylittävät konsernin osuuden hankitun nettovarallisuuden käyvästä arvosta. 1.1.2004 - 31.12.2009 tapahtuneet yrityshankinnat on kirjattu aikaisemman IFRS-normiston mukaisesti. Ennen vuotta 2004 tapahtuneista hankinnoista syntynyt liikearvo vastaa aiemman tilinpäätösnormiston mukaista kirjanpitoarvoa, jota on käytetty IFRS-standardien mukaisena oletushankintamenoa.

Liikearvoista ei kirjata säännönmukaisia poistoja, vaan ne testataan vuosittain mahdollisten arvonalentumisten varalta. Tätä tarkoitusta varten liikearvo on kohdistettu rahavirtaa tuottavien yksiköiden ryhmille. Liikearvo arvostetaan alkuperäiseen hankintamenoa vähennettynä arvonalentumisilla. Ulkomaisten yksikköjen hankinnasta syntynyt liikearvo muunnetaan euroiksi tilinpäätöspäivän kurssija käyttäen.

Tutkimus- ja kehittämismenot

Tutkimusmenot kirjataan kuluksi toteutumishetkellä. Kehittämismenot kirjataan myös pääosin kuluksi toteutumishetkellä, ellei kyse ole uusien tuotteiden tai merkittäviä parannuksia sisältävien tuoteversioiden kehittämisestä. Tällaiset kulut aktivoidaan taseeseen aineettomiksi hyödykkeiksi IAS 38:n vaatimusten mukaan.

Muut aineettomat hyödykkeet

Muihin aineettomiin hyödykkeisiin sisältyvät asiakassopimukset ja niihin liittyvät asiakassuhteet, tavaramerkit, ohjelmistot ja muut pitkävaikutteiset menot. Aineettomat hyödykkeet merkitään taseeseen, kun IAS 38 -standardin mukaiset kirjausedellytykset täyttyvät.

Aineettomat hyödykkeet, joilla on rajallinen taloudellinen vaikutusaika, merkitään taseeseen alkuperäiseen hankintamenoa ja kirjataan tasapoistoina kuluksi niiden arvioidun taloudellisen vaikutusajan kuluessa. Aineettomista hyödykkeistä, joilla on rajoittamaton taloudellinen vaikutusaika, ei kirjata poistoja vaan ne testataan vuosittain arvonalentumisen varalta. Dovre Group ei ole määritellyt taloudellista vaikutusaikaa tavaramerkille, joka liittyy vuonna 2015 tapahtuneeseen Dovre Groupin ja NPC:n liiketoimintojen yhdistämiseen.

Asiakassopimusten ja asiakassuhteiden taloudelliseksi vaikutusajaksi on arvioitu 10 vuotta. Muiden aineettomien hyödykkeiden arvioidut taloudelliset vaikutusajat ovat 2-5 vuotta.

Vuokrasopimukset

IFRS 16 Vuokrasopimukset -standardin mukaisesti vuokralle ottajana Dovre Group kirjaa vuokratun hyödykkeen käyttöoikeutta kuvastavan varan, joka esitetään osana aineellisia hyödykkeitä, ja maksamattomia tulevaisuuden vuokramaksuja kuvastavan vuokrasopimusvelan, joka esitetään osana rahoitusvelkoja. Poikkeuksena alle 12 kuukauden sopimukset ja sellaiset, joissa vuokrattavan omaisuuserän arvo uutena on alle 5 000 Yhdysvaltain dollaria.

Vuokrasopimuksissa, jotka ovat toistaiseksi voimassaolevia, ja joissa on määritetty lyhyt irtisanomisaika, Dovre Group arvioi todennäköisen vuokra-ajan kullekin vuokrasopimukselle. Dovre Group ei ota IFRS 16:n mukaiseen laskentaan mukaan vuokranantajalle maksettavia yleisiä kuluja ja/tai tietoliikennemaksuja. Vuokrasopimusvelkaa ja korkokulua laskettaessa Dovre Group soveltaa kaikkiin

vuokrasopimuksiin lisälainan korkoja, jotka kuvastavat yhtiökohtaisia tekijöitä, maata ja vuokra-aikaa.

Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden arvon alentuminen

Konsernissa testataan vuosittain mahdollisen arvonalentumisen varalta liikearvo, taloudelliselta vaikutusajaltaan rajoittamaton aineeton omaisuus ja keskeneräiset aineettomat hyödykkeet. Lisäksi säännöllisin väliajoin arvioidaan sitä, että onko viitteitä jonkin omaisuuserän tai rahavirtaa tuottavan yksikön mahdollisesta arvonalentumisesta. Jos viitteitä havaitaan, omaisuuserän tai rahavirtaa tuottavan yksikön kerrytettävissä oleva rahamäärä arvioidaan. Mikäli omaisuuserän tai rahavirtaa tuottavan yksikön kirjanpitoarvo on suurempi kuin arvioitu kerrytettävissä oleva rahamäärä, kirjataan arvonalentumistappio tuloslaskelmaan.

Työsuhde-etuudet

Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut

Tavanomaisten työsuhde-etuuksista aiheutuvien kulujen lisäksi työsuhde-etuuksiin sisältyvät myös kulut, jotka aiheutuvat yksittäisistä itsenäisistä liikkeenharjoittajista tai kumppaniyritysten palkkalistoilla lainsäädännöllisistä syistä olevista henkilöistä, jotka työskentelevät Dovre Groupin asiakasyrityksissä. Dovre Group toimii päämiehenä asiakkaisiinsa nähden ja asiakkaille toimitettu projektihenkilöstö voi olla joko yhtiön palkkalistoilla, itsenäinen liikkeenharjoittaja tai kumppaniyrityksen palkkalistoilla tilanteen mukaan.

Eläkevelvoitteet

Konsernin eläkejärjestelyt noudattavat eri maiden paikallisia säännöstöjä ja käytäntöjä. Eläkejärjestelyt luokitellaan IAS 19 -standardin mukaisesti joko maksupohjaisiksi tai etuus pohjaisiksi järjestelyiksi. Konsernin voimassaolevat eläkejärjestelyt ovat maksupohjaisia, ja eläkejärjestelyihin tehdyt suoritukset kirjataan tuloslaskelmaan, sillä kaudella, jota veloitus koskee.

Osakeperusteiset maksut

Dovre Groupin avainhenkilöille on myönnetty osakepohjaisia kannustinjärjestelmiä. Vuoden 2018 alusta lähtien konsernissa oli käytössä

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

osakepohjainen kannustin- ja sitouttamisjärjestelmä, jossa palkkio perustui vuosittain asetettujen tavoitteiden saavuttamiseen ja palveluehdon täyttämiseen. Oikeuden syntymisen ehdot eivät olleet markkinaperusteisia, joten palkkiojärjestelmä ei sisältänyt myöntämishetkellä käypään arvoon arvostettavaa osaa. Palveluehdon täyttymisen edellytyksenä oli, että avainhenkilö oli konsernin palveluksessa vuoden 2021 alussa. Kahdelle konsernin avainhenkilölle maksettiin osakepalkkioita maaliskuussa 2021. Yhtiöllä ei ollut voimassa olevia osakepohjaisia kannustinjärjestelmiä vuoden 2021 päättyessä.

Dovre Groupilla oli yksi optio-ohjelma, jossa oli kolme optio-sarjaa. Viimeisen 2013C-sarjan merkintäaika päättyi 28.2.2020. Optio-oikeuksilla ei merkitty osakkeita merkintäaikana.

Varaukset

Varaus kirjataan, kun konsernilla on aikaisemman tapahtuman seurauksena oikeudellinen tai tosiasiallinen velvoite, maksuvelvoitteen toteutuminen on todennäköistä ja velvoitteen suuruus on arvioitavissa luotettavasti. Varauksena kirjattava määrä vastaa parasta arviota menoista, joita olemassa olevan velvoitteen täyttäminen edellyttää tilinpäätöspäivänä.

Takuuvaraukset sisältävät tuotteiden korjaamisesta tai korvaamisesta aiheutuvat odotetut kustannukset, mikäli takuuuakaa on tilinpäätöspäivänä jäljellä. Takuuvarausten laskenta perustuu aiempaan kokemukseen korjausten ja korvausten määristä.

Tappiollisista sopimuksista kirjataan varaus, kun velvoitteiden täyttämiseksi vaadittavat välttämättömät menot ylittävät sopimuksesta saatavat hyödyt.

Kauden verotettavaan tuloon perustuvat verot ja laskennalliset verot

Tuloslaskelman verokulu muodostuu tilikauden verotettavaan tuloon perustuvasta verosta ja laskennallisesta verosta. Tilikauden verotettavaan tuloon perustuva vero lasketaan verotettavasta tulosta kunkin maan voimassaolevan verolainsäädännön perusteella. Laskennalliset verot lasketaan käyttämällä tilinpäätöshetkellä voimassa olevaa verokantaa.

Laskennalliset verot lasketaan väliaikaisista eroista kirjanpitoarvon ja verotuksellisen arvon välillä. Taseeseen sisältyvät laskennalliset verovelat kokonaisuudessaan sekä laskennalliset verosaamiset kirjataan siihen määrään asti, kun on todennäköistä, että tulevaisuudessa syntyy verotettavaa tuloa, jota vastaan väliaikainen ero voidaan hyödyntää. Verotuksessa vähennyskeltottomasta liikearvosta ei kirjata laskennallista veroa eikä tytäryritysten jakamattomista voittovaroista kirjata laskennallista veroa siltä osin, kun ero ei todennäköisesti purkautu ennakoitavissa olevassa tulevaisuudessa. Konsernin merkittävimmät väliaikaiset erot syntyvät hankintojen yhteydessä tehdyistä käypiin arvoihin arvostuksista.

Tuloutusperiaatteet

Konsernin liikevaihto jaetaan palveluihin, projekteihin sekä lisenssien myyntiin ja ylläpitoon.

IFRS 15 Myyntituotot asiakassopimuksista -standardin mukaisesti myynti tuloutetaan, kun suoritevelvoite (palvelu tai tuote tai niiden yhdistelmä) on suoritettu.

Palvelumyynnin osalta laskutusperusteena ovat tehdyt tunnit tai päivät. Projektihenkilöstön vuokrauksessa suoritevelvoite vaihtelee tehtävän mukaan, ja tehtävää suoritetaan jatkuvasti toimeksiannon keston ajan. Dovre Groupilla on vastuu työntekijän työsuorituksesta, mutta ei kokonaisvastuuta projektin toimituksesta. Konsultointi-liiketoiminnan palvelut ovat kokonaisuuksia, mutta niissäkin laskutus pääasiassa tapahtuu tehtyjen tuntien mukaan. Konsultointi-liiketoiminnan palvelu sisältää myös tukipalveluiden myyntiä, joka myös tuloutetaan kuukausikohtaisesti. Konsernin toimiala on jatkuvaluonteinen projektihenkilöstön vuokraus, mutta jonkin verran konserni myös etsii asiakkaille työntekijöitä ja saa tästä rekrytointipalkkion. Nämä tuloutetaan yhdellä kertaa, kun asiakas on hyväksynyt ehdokkaan. Palvelun suorittamiseen liittyvät matkakulut, jotka on laskutettu asiakkaalta, esitetään palvelumyynnissä.

Projektien osalta yksi projekti on IFRS 15:n mukainen suoritevelvoite. Projektit tuloutetaan ajan kuluessa valmistusasteen mukaisesti. Suoritteen (keskeneräiset tuotteet) luovutushinta tuloutetaan suoritteen valmistusasteen mukaisena osuutena valmiin tuotteen hinnasta. Pitkän valmistusajan vaativien hankkeiden valmiusaste on

määritelty hankkeen valmistusvaiheita kuvaavien tekijöiden perusteella.

Lisenssimyynti sisältää ohjelmistolisenssien myynnin, vuokran ja vuokran osana SaaS-palvelua. Ylläpito sisältää ohjelmistolisenssin ylläpitoveloituksen. Ohjelmistolisenssien vuokra- ja ylläpituotot tuloutetaan kuukausikohtaisesti jatkuvana palveluna. Suurin osa ohjelmistolisensseistä myydään vuokralisensseinä. Jos asiakas ostaa ohjelmistolisenssejä, ne tuloutetaan kerralla, kun ohjelmiston käyttöoikeus on siirretty asiakkaalle.

Dovre Groupin myynti on tunti- tai päiväkohtaista palvelumyyntiä, jossa ei tarvitse miettiä transaktiohinnan kohdistamista. Suomen konsultointi myy palvelun ja ohjelmiston yhdistelmää, mutta hinnoittelu perustuu yksikkökohtaisiin hintoihin, eivätkä yksittäiset projektit ole euromäärältään merkittäviä. Dovre Group ei anna asiakkaille lainoja. Muuttuvat vastikkeet ovat erittäin harvinaisia, ja niitä arvioidaan projektikohtaisesti.

Liiketoiminnan muut tuotot

Liiketoiminnan muihin tuottoihin on kirjattu vuokratuottoja, käyttöomaisuuden ja sijoitusten luovutusvoittoja sekä julkisia avustuksia. Julkiset avustukset kirjataan, kun on kohtuullisen varmaa, että niihin liittyvät ehdot täytetään ja avustukset tullaan saamaan.

Rahoitusvarat ja rahoitusvelat

Rahoitusvarat

Konsernin rahoitusvarat luokitellaan IFRS 9 Rahoitusinstrumentit -standardin mukaisesti seuraaviin ryhmiin: käypään arvoon tulosvaikutteisesti kirjattavat rahoitusvarat ja jaksotettu hankintameno.

Dovre Groupin omistus SaraRasa Bioindo Pte. Ltd.:ssa on luokiteltu käypään arvoon tulosvaikutteisesti, koska investointi ei ole osa konsernin ydinliiketoimintaa. SaraRasa Bioindo Pte. Ltd. on noteeraamaton yhtiö, joten käyvän arvon luokitus on taso 3 IFRS 13 Käyvän arvon määrittäminen -standardin mukaisesti.

Rahastosijoitukset on luokiteltu käypään arvoon tulosvaikutteisesti. Käyvän arvon luokitus on taso 1 IFRS 13 Käyvän arvon määrittäminen -standardin mukaisesti.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Lainasaamiset ja muut saamiset arvostetaan jaksotettuun hankintamenuun. Ne sisältyvät taseessa luonteensa mukaisesti lyhyt- ja pitkäaikaisiin varoihin: viimeksi mainittuihin, mikäli ne erääntyvät yli 12 kuukauden kuluksi. Myyntisaamisen tappiovaraus kirjataan käyttämällä yksinkertaistettua mallia, joka pohjautuu erääntyneiden saamisten ikään. Dovre Groupilla ei ole merkittävästi erääntyneitä myyntisaamisia.

Rahoitusvelat

IFRS 9 -standardin mukaisesti rahoitusvelat merkitään alun perin kirjanpitoon saadun vastikkeen määräisinä vähennettynä transaktiomenoilla. Seuraavina tilikausina rahoitusvelat esitetään jaksotettuun hankintamenuun käyttäen efektiivisen koron menetelmää. Rahoitusvelkoja sisältyy pitkä- ja lyhytaikaisiin velkoihin ja ne voivat olla korollisia tai korottomia. Korkokulut kirjataan tuloslaskelmaan suoriteperusteisesti. Rahoitusvelat luokitellaan lyhytaikaisiksi, ellei konsernilla ole oikeutta siirtää velan maksua vähintään 12 kuukauden päähän tilikauden päättymispäivästä.

Johdon harkintaa edellyttävät laatimisperiaatteet ja arvioihin liittyvät keskeiset epävarmuustekijät

Tilinpäätöstä laadittaessa joudutaan tekemään tulevaisuutta koskevia arvioita ja oletuksia, joiden toteumat voivat poiketa tehdyistä arvioista ja oletuksista. Lisäksi joudutaan käyttämään harkintaa tilin-

päätöksen laatimisperiaatteiden soveltamisessa. Arviot perustuvat johdon parhaaseen näkemykseen tilinpäätöshetkellä.

Konsernissa arviot liittyvät pitkäaikaisen projektien tuloutukseen, omaisuuden arvostukseen, saamisten arvonalentumiseen ja varauksiin.

Konsernissa testataan vuosittain mahdollisten arvonalentumisten varalta liikearvo ja taloudelliselta vaikutusajaltaan rajoittamaton aineeton omaisuus sekä arvioidaan viitteitä arvonalentumisista näissä laatimisperiaatteissa edellä esitetyn mukaisesti. Rahavirtaa tuottavien yksiköiden kerrytettävissä olevat rahamäärät on määritetty käyttöarvoon perustuvina laskelmina. Näiden laskelmien laatiminen edellyttää arvioiden käyttämistä.

Uuden ja uudistetun IFRS-normiston soveltaminen

Konserni ottaa uuden ja uudistetut standardit ja tulkinnat käyttöönsä voimaantulopäivästä lähtien, tai mikäli voimaantulopäivä on muu kuin tilikauden ensimmäinen päivä, voimaantulopäivää seuraavan tilikauden alusta lukien.

Tiedossa olevat tilikaudella 2022 tai sen jälkeen voimaan tulevat muutokset IFRS-standardeissa ovat lähinnä parannuksia tai lisäyksiä voimassaoleviin standardeihin, eikä Dovre Group odota niillä olevan olennaista vaikutusta konsernitilinpäätökseen.

3. TOIMINTASEGMENTIT

Raportointisegmentit

Konsernilla on kolme raportoivaa segmenttiä eli konsernin strategiset liiketoimintaryhmät:

- **Projektihenkilöstö**-liiketoimintaryhmä tarjoaa maailmanlaajuisesti projektihenkilöstöpalveluita suuriin investointiprojekteihin
- **Konsultointi**-liiketoimintaryhmä tarjoaa projektien ja investointien hallintaan keskittyvää konsultointia sekä projektin hallintaohjelmistoratkaisuja Pohjoismaista käsin toimiville yrityksille
- **Uusiutuva Energia**-liiketoimintaryhmä tarjoaa projektinhallintaa, suunnittelua ja rakentamista pääasiassa tuulipuistourakoihin Pohjoismaissa ja Baltiassa.

Konsernin esittämä segmentti-informaatio perustuu johdon sisäiseen raportointiin, jonka laatimisperiaatteet ovat IFRS-standardien mukaiset. Segmenttiraportoinnissa konsernin emoyhtiön sisäisiä veloituksia ei seurata segmenttitasolla.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Liikevaihto segmentteittäin

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 | MUUTOS % |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|
| Projektihenkilöstö | 76 205 | 62 941 | 21,1 % |
| Konsultointi | 16 138 | 14 533 | 11,0 % |
| Uusiutuva Energia | 50 401 | 0 | N/A |
| Yhteensä | 142 744 | 77 474 | 84,2 % |

Vuonna 2021 Dovre Groupilla oli kolme asiakasta, joiden kunkin osuus koko konsernin liikevaihdosta oli yli 10 %. Konsernin liikevaihto näiltä asiakkailta oli noin 48,0 miljoonaa euroa. Kaksi asiakasta kuului Uusiutuva Energia- liiketoimintaryhmään ja yksi asiakas Projektihenkilöstö- liiketoimintaryhmään. Vuonna 2020 Dovre Groupilla oli yksi merkittävä asiakas, jonka osuus konsernin liikevaihdosta oli yli 10 %. Konsernin liikevaihto tältä asiakkaalta oli noin 9,3 miljoonaa euroa vuonna 2020.

Liiketulos

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 | MUUTOS % |
|--------------------|--------------|--------------|----------------|
| Projektihenkilöstö | 2 911 | 1 886 | 54,4 % |
| Konsultointi | 2 299 | 1 480 | 55,3 % |
| Uusiutuva Energia | 1 881 | 0 | N/A |
| Muut toiminnot | -742 | -731 | -1,5 % |
| Kohdistamattomat | -281 | -284 | 1,2 % |
| Yhteensä | 6 069 | 2 352 | 158,1 % |

Muut toiminnot ovat konsernin molempien segmenttien käyttämiä yhteisiä resursseja ja koko konsernille kuuluvia kuluja.

Segmenteille kohdistamattomia kuluja ovat asiakassopimusten ja niihin liittyvien asiakassuhteiden poistot.

Henkilöstö

| HENKILÖSTÖ KESKIMÄÄRIN | 2021 | 2020 |
|------------------------|------------|------------|
| Projektihenkilöstö | 685 | 541 |
| Konsultointi | 88 | 85 |
| Uusiutuva Energia | 22 | 0 |
| Muut toiminnot | 2 | 3 |
| Yhteensä | 796 | 629 |

Projektihenkilöstö-liiketoimintaryhmän henkilöstöstä 21 (22) % oli itsenäisiä liikkeenharjoittajia.

Pitkäaikaiset varat

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Suomi | 319 | 179 |
| Norja | 2 251 | 2 737 |
| Singapore | 286 | 269 |
| Muut maat | 144 | 187 |
| Tavaramerkki (Liite 14) | 1 334 | 1 268 |
| Liikearvo (Liite 15) | 20 898 | 16 390 |
| Yhteensä | 25 231 | 21 030 |

Pitkäaikaiset varat on ilmoitettu varojen sijainnin mukaan. Luvuissa ei ole mukana rahoitusinstrumentteja eikä laskennallisia verosaamisia. Liikearvoa ja tavaramerkkiä ei ole kohdistettu maihin.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

4. HANKITUT LIKETOIMET

Tilikauden 2021 hankinnat

Suovic Oy

Dovre Group hankki 31.3.2021 toteutuneella yrityskaupalla osake-enemmistön (51 %) suomalaisesta tuulivoiman suunnittelu- ja rakennusyhtiö Suovic Oy:stä. Suovic on erikoistunut tuulipuistojen KVR-urakointiin sekä projektinjohtourakointiin niin tuulivoimassa kuin teollisuusrakentamisessakin.

Järjestelyn velaton ja kassaton kauppahinta oli noin 3,1 miljoonaa euroa, josta 2 miljoonaa euroa maksettiin käteisenä. Lisäksi Suvicin myyjille luovutettiin yhteensä 3 miljoonaa Dovre Group Oyj:n osaketta, jotka Dovre Group laskee liikkeelle myyjille suunnatussa osakeannissa. Merkintähinta noin 1,1 euroa kirjattiin kokonaisuudessaan Dovre Groupin sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon (SVOP).

Kauppaan liittyneet neuvonta- ja asiantuntijapalvelukulut, noin 51 tuhatta euroa, on sisällytetty tuloslaskelmassa liiketoiminnan muihin kuluihin. Suunnattuun osakeantiin liittyvät kulut, noin 45 tuhatta euroa, on kirjattu sijoitetun vapaan pääoman rahastoon.

Hankitun liiketoiminnan vaikutus on hankinta-ajankohdasta alkaen ollut 11,2 milj. euroa konsernin liikevaihtoon ja -0,1 milj. euroa tilikauden tulokseen. Jos hankinta olisi tapahtunut 1.1.2021, vaikutus konsernin liikevaihtoon olisi ollut 13,9 milj. euroa ja tulokseen -0,5 milj. euroa.

Hankitun liiketoiminnan varojen ja vastattavaksi otettujen velkojen tasearvot vastaavat niiden käypiä arvoja. Yksilöitävissä olevat liiketoimintojen yhdistämisessä hankitut varat ja vastattaviksi otetut velat on arvotettu alun perin hankinta-ajankohdan käypiin arvoihin. Määräysvallattomien omistajien osuus 49 % hankinnan kohteesta on kirjattu määrään, joka vastaa määräysvallattomien omistajien suhteellista osuutta hankinnan kohteen nettovarallisuudesta.

VASTIKE TUHATTA EUROA

| | |
|-------------------------|--------------|
| Käteinen | 2 000 |
| Osakeanti | 1 119 |
| Vastike yhteensä | 3 119 |

HANKINNASTA KIRJATUT VARAT JA VELAT OVAT SEURAAVAT: TUHATTA EUROA

| | KÄYPÄ ARVO |
|--|--------------|
| Aineettomat hyödykkeet | 23 |
| Aineelliset hyödykkeet | 293 |
| Laskennalliset verosaamiset | 78 |
| Myyntisaamiset ja muut saamiset | 2 113 |
| Rahoitusvarat | 794 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 88 |
| Rahoitusvelat | -226 |
| Ostovelat ja muut velat | -3 051 |
| Takuuvaraukset | -398 |
| Hankitut erotettavissa olevat nettovarot | -286 |
| Vähennetään määräysvallattomien osuus | 140 |
| Lisätään liikearvo | 3 265 |
| Hankitut nettovarot | 3 119 |

eSite

Dovre Group osti elokuussa eSiten liiketoiminnot energiayhtiö Fortumilta. eSite on teollisuuden virtuaaliodellisuuden keskittyvä startup, joka on erikoistunut tuotantolaitosten kuvantamiseen ja 3D-mallinnukseen.

Hankittu virtualisointipalvelu laajentaa Dovren tarjontaa projektihenkilöstöliiketoiminnassa, ja se on yhdistetty konsernin projektinhallintaohjelmistojen kokonaisuuteen. Fortum siirsi eSite -liiketoiminnan Dovren omistukseen kaupan toteuduttua syyskuussa, pois lukien tietyt asiakkuudet joiden palvelemista Fortum jatkaa yhteistyössä Dovren kanssa.

Liiketoimintakaupalla ei ollut olennaista vaikutusta Dovren vuoden 2021 tulokseen tai taloudelliseen asemaan. Hankitusta liiketoiminnosta syntynyt liikearvo 0,3 milj. euroa sisältyy Konsultoinnin liikearvoon.

Tilikauden 2020 hankinnat

Konsernilla ei ollut liiketoimintojen hankintoja vuonna 2020.



Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

5. LIIKEVAIHTO

| LIIKEVAIHTO TUOTTOTYYPEITTÄIN TUHATTA EUROA | 2021 | % LIIKE- VAIHDOSTA | 2020 | % LIIKE- VAIHDOSTA |
|--|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| Palvelutuotot | 91 855 | 64,3 % | 77 001 | 99,4 % |
| Lisenssituotot | 285 | 0,2 % | 278 | 0,4 % |
| Lisenssien ylläpitotuotot | 202 | 0,1 % | 195 | 0,3 % |
| Projektituotot | 50 401 | 35,3 % | | |
| Yhteensä | 142 742 | 100,0 % | 77 474 | 100,0 % |

Palvelutuotot sisältävät yhtenä ajankohtana tuloutettua myyntituloa 55 tuhatta euroa (61 tuhatta euroa vuonna 2020). Lisenssituotot sisältävät yhtenä ajankohtana tuloutettua lisenssituottoa 49 tuhatta euroa (45 tuhatta euroa vuonna 2020).

Sopimuksiin perustuvat omaisuuserät ovat myynnin jaksotuksia, ja ne on esitetty liitetiedossa 19 Myynti- ja muut saamiset. Sopimuksiin perustuvat velat on esitetty liitetiedossa 24 Osto- ja muut velat.

| LIIKEVAIHTO YHTIÖN KOTIPAIKAN MUKAAN TUHATTA EUROA | 2021 | % LIIKE- VAIHDOSTA | 2020 | % LIIKE- VAIHDOSTA |
|--|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| Suomi | 56 112 | 39,3 % | 7 000 | 9,0 % |
| Norja | 57 013 | 39,9 % | 52 864 | 68,2 % |
| Kanada ja USA | 7 382 | 5,2 % | 6 339 | 8,2 % |
| Singapore | 22 236 | 15,6 % | 9 863 | 12,7 % |
| Muut maat | 0 | 0,0 % | 1 408 | 1,8 % |
| Yhteensä | 142 742 | 100,0 % | 77 474 | 100,0 % |

6. LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|----------------------------|------------|------------|
| Vuokrat | 0 | 54 |
| Covid 19- avustukset | 263 | 100 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 2 | 0 |
| Yhteensä | 265 | 155 |

7. MATERIAALIT JA PALVELUT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|----------------|-------------|
| Lisenssimaksut | -128 | -140 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -24 193 | - |
| Ulkopuoliset palvelut | -21 645 | -51 |
| Yhteensä | -45 965 | -191 |

Materiaalien ja palveluiden kasvu edelliseen vuoteen verrattuna johtuu Suvic Oy:n hankinnasta 31.3.2021.

8. TYÖSUHDE-ETUUKSISTA AIHEUTUNEET KULUT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Palkat ja palkkiot | -78 035 | -65 395 |
| Eläkekulut, maksupohjaiset järjestelyt | -2 770 | -1 512 |
| Osakepohjainen kannustinjärjestelmä (Liitetieto 21) | -2 | -80 |
| Muut henkilösivukulut | -4 567 | -3 951 |
| Yhteensä | -85 374 | -70 938 |

Työsuhde-etuuksista aiheutuneiden kulujen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna johtuu Suvic Oy:n hankinnasta 31.3.2021.

Johdon palkat, palkkiot ja luontoisedut sekä avainhenkilöiden kompensatiot esitetään liitetiedossa 29 Lähipiiri.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

9. POISTOT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Suunnitelman mukaiset poistot, aineettomat | -382 | -360 |
| Suunnitelman mukaiset poistot, aineelliset | -472 | -479 |
| Yhteensä | -854 | -839 |

10. LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Toimitilat | -271 | -139 |
| Markkinointikulut | -166 | -185 |
| Matkustuskulut | -1 076 | -1 369 |
| Hallinto- ja muut kulut | -3 234 | -1 616 |
| Yhteensä | -4 747 | -3 310 |

TUTKIMUS- JA KEHITYSMENOT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------|
| Tutkimus- ja kehitysmenot tuloslaskelmassa | -123 | -109 |
| Aktivoitujen tuotekehitysmenojen poistot tuloslaskelmassa | -46 | -46 |
| Yhteensä | -169 | -155 |

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-----------------|-------------|-------------|
| Tilintarkastus | -171 | -114 |
| Veroneuvonta | -3 | -2 |
| Muut palvelut | 0 | -9 |
| Yhteensä | -174 | -124 |

11. RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

| RAHOITUSTUOTOT TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|------------|------------|
| Käypään arvoon tuloslaskelman kautta arvostettu oman pääoman ehtoinen instrumentti | 6 | 179 |
| Valuuttakurssivoitot (Liitetieto 18) | 119 | 393 |
| Muut korko- ja rahoitustuotot | 16 | 26 |
| Rahoitustuotot yhteensä | 142 | 599 |

RAHOITUSKULUT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Valuuttakurssitappiot | -127 | -580 |
| Muut korko- ja rahoituskulut | -473 | -202 |
| Rahoituskulut yhteensä | -600 | -782 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | -458 | -183 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

12. TULOVEROT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|---------------|-------------|
| Tilikauden verot | -1 242 | -509 |
| Laskennallisten verosaamisten ja -velkojen muutos | -57 | -17 |
| Yhteensä | -1 299 | -526 |

Tuloslaskelman verokulun ja konsernin kotimaan verokannalla (20 %) laskettujen verojen välinen täsmäytyslaskelma

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|---------------|-------------|
| Tulos ennen veroja | 5 610 | 2 168 |
| Verot laskettuna emoyhtiön verokannalla | -1 122 | -434 |
| Ulkomaisten tytäryritysten poikkeavat verokannat | -40 | -49 |
| Verovapaat tulot ja vähennyskelvottomat menot: | | |
| Käypään arvoon tuloslaskelman kautta arvostettu oman pääoman ehtoinen instrumentti | 0 | 36 |
| Tilikauden tappioista kirjaamaton vero | -17 | -68 |
| Aiemmin kirjaamattomien verotuksellisten tappioiden käyttö | 0 | 52 |
| Muut erät | -127 | -63 |
| Verot tuloslaskelmassa | -1 306 | -526 |

Laskennalliset verot

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Laskennalliset verosaamiset | 197 | 129 |
| Laskennalliset verovelat | -961 | -896 |
| Yhteensä | -764 | -767 |

Laskennallisten verosaamisten ja -velkojen erittely vuonna 2021

| TUHATTA EUROA | 1.1.2021 | KIRJATTU TULOS- LASKELMAAN | OSTETUT LIIKETOIMET | MUUNTOERO | 31.12.2021 |
|---|-------------|----------------------------------|------------------------|------------|-------------|
| Hankintojen käyvän arvon kohdistuksista | -730 | -57 | 78 | -18 | -727 |
| Muut väliaikaiset erot | -37 | 0 | 0 | 0 | -37 |
| Laskennalliset verosaamiset ja -velat yhteensä | -767 | -57 | 78 | -18 | -764 |

Laskennallisten verosaamisten ja -velkojen erittely vuonna 2020

| TUHATTA EUROA | 1.1.2020 | KIRJATTU TULOS- LASKELMAAN | MUUNTOERO | 31.12.2020 |
|---|-------------|----------------------------------|-----------|-------------|
| Hankintojen käyvän arvon kohdistuksista | -764 | -22 | 56 | -730 |
| Muut väliaikaiset erot | -42 | 5 | 0 | -37 |
| Laskennalliset verosaamiset ja -velat yhteensä | -806 | -17 | 56 | -767 |

Konsernin verotukselliset tappiot

Konsernilla oli 31.12.2021 tulevina vuosina hyväksi luettavia verotuksellisia tappioita 6,2 miljoonaa euroa (6,6 miljoonaa euroa 31.12.2020), joista ei ole kirjattu laskennallista verosaamista. Vuosina 2023-2026 tappioista vanhenee 1,2 miljoonaa euroa, 4,5 miljoonaa euroa vanhenee myöhemmin ja lopuilla 0,6 miljoonalla eurolla ei ole varsinaista vanhenemispäivää.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

13. OSAKEKOHTAINEN TULOS

Laimentamaton osakekohtainen tulos

Laimentamaton osakekohtainen tulos lasketaan jakamalla emoyhtiön osakkeenomistajille kuuluva tilikauden tulos kauden aikana ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotetulla keskiarvolla.

Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos

Laimennusvaikutuksella oikaistua osakekohtaista tulosta laskettaessa osakkeiden lukumäärän painotuksessa keskiarvossa otetaan huomioon kaikkien osakkeisiin oikeuttavien instrumenttien potentiaalinen osakemäärää lisäävä vaikutus. Konsernilla on osakkeiden määrää potentiaalisesti lisääviä instrumentteja, osakeoptioita. Instrumenteilla on laimentava vaikutus, kun osakkeiden merkintähinta on alempi kuin osakkeen käypä arvo. Osakkeiden painotettu lukumäärä ja näihin kohdistuva laimennusvaikutus lasketaan vuosineljänneksittäin, jolloin huomioon otetaan sellaiset instrumentit, joiden toteutushinta alittaa osakkeen painotetun keskihinnan. Laimennusvaikutus on suhteessa toteutushinnan ja osakkeen painotetun keskihinnan erotukseen. Koko tilikauden tai useampien vuosineljännesten yhteenlaskettu laimennusvaikutus lasketaan koko ajanjakson lukujen painotettuna keskiarvona.

Konsernilla ei ollut laimentavia instrumentteja tilikauden eikä edellisen tilikauden päättyessä, joten laimentamaton ja laimennusvaikutuksella oikaisu osakekohtainen tulos ovat samat.

| OSAKEKOHTAINEN TULOS | 2021 | 2020 |
|--|--------------|--------------|
| Emoyhtiön omistajille kuuluva tilikauden tulos (tuhatta euroa) | 3 667 | 1 643 |
| Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana (1 000) | 104 956 | 102 872 |
| Osakekohtainen tulos (euroa / osake) | 0,035 | 0,016 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

14. AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET 2021 TUHATTA EUROA | ASIAKASSOPIMUKSET JA -SUHTEET | TAVARA- MERKKI | KEHITYS- MENOT | MUUT AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | YHTEENSÄ |
|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|
| Hankintameno 1.1. | 3 223 | 1 268 | 183 | 9 | 4 682 |
| Muuntoerot (+/-) | -7 | 66 | 0 | 0 | 59 |
| Lisäykset | 0 | 0 | 0 | 33 | 33 |
| Hankintameno 31.12. | 3 216 | 1 334 | 183 | 42 | 4 775 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1. | -1 396 | 0 | -126 | -9 | -1 531 |
| Tilikauden poisto | -328 | 0 | -46 | -8 | -382 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12. | -1 724 | 0 | -172 | -17 | -1 913 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2021 | 1 492 | 1 334 | 11 | 25 | 2 862 |

| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET 2020 TUHATTA EUROA | ASIAKASSOPIMUKSET JA -SUHTEET | TAVARA- MERKKI | KEHITYS- MENOT | MUUT AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | YHTEENSÄ |
|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|
| Hankintameno 1.1. | 3 387 | 1 350 | 183 | 9 | 4 928 |
| Muuntoerot (+/-) | -165 | -82 | 1 | 0 | -246 |
| Hankintameno 31.12. | 3 223 | 1 268 | 183 | 9 | 4 682 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1. | -1 106 | 0 | -80 | -8 | -1 194 |
| Muuntoerot (+/-) | 24 | 0 | 0 | 0 | 23 |
| Tilikauden poisto | -314 | 0 | -46 | 0 | -360 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12. | -1 396 | 0 | -126 | -9 | -1 531 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2020 | 1 826 | 1 268 | 57 | 0 | 3 151 |

Asiakassopimukset ja -suhteet -omaisuuserä liittyy vuosina 2015 ja 2019 tapahtuneisiin yrityskauppoihin Projektihenkilöstö-liiketoimintaryhmässä. Omaisuuserän keskimääräinen poisto-aika on 7,3 vuotta.

Tavaramerkki liittyy vuonna 2015 tapahtuneeseen Dovre Groupin ja NPC:n liiketoimintojen yhdistämiseen, jonka seurauksena Dovre Groupin logo muutettiin ja se on yhdistelmä molempien yhtiöiden logoja. Tavaramerkille ei ole määritelty rajoitettua taloudellista vaikutusaikaa ja se testataan vuosittain yhdessä liikearvon kanssa.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista

● Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

15. LIIKEARVO

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Hankintameno 1.1. | 16 390 | 17 443 |
| Lisäys | 3 565 | 0 |
| Muuntoerot (+/-) | 942 | -1 053 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 20 898 | 16 390 |

Vuoden 2021 lisäys Suvic Oy:n ja eSite-liiketoiminnan hankintoihin. Katso lisätietoja liitetieto 4.

Dovre Groupin liikearvo jakautuu rahavirtaa tuottaville yksiköille seuraavasti:

| LIIKEARVO RAHAVIRTTAA TUOTTAVIN YKSIKÖITTÄIN | | |
|--|---------------|---------------|
| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
| Projektihenkilöstö | 16 610 | 15 668 |
| Konsultointi | 1 023 | 723 |
| Uusiutuva Energia | 3 265 | 0 |
| Yhteensä | 20 898 | 16 390 |

Kaikkien rahavirtaa tuottavien yksiköiden vuosittainen arvonalentumistesti tehdään vuoden lopun tilanteesta. Projektihenkilöstön osalta liikearvon lisäksi testataan NPC-tavamerkki, jolla on rajoittamaton taloudellinen vaikutusaika. Tavamerkin kirjanpitoarvo oli noin 1,3 miljoonaa euroa 31.12.2021 (1,3 miljoonaa 31.12.2020).

Testauksessa rahavirtaa tuottavan yksikön kirjanpitoarvoa verrataan sen käyttöarvoon, joka perustuu laskelmaan sen käyttöarvosta. Nämä laskelmat perustuvat johdon hyväksymiin suunnitelmiin, jotka kattavat viiden vuoden ajanjakson. Laskelmassa käytetyt keskeiset muuttujat ovat liikevaihdon kasvu ja liikevoittoprosentti. Muuttujat perustuvat toteutuneeseen kehitykseen, liiketoimintaryhmän markkina-asemaan ja kasvupotentiaaliin liiketoimintaryhmän markkinoilla. Diskonttauskoron määrittelyssä on käytetty pääomarakennetta, joka perustuu verrokkiryhmän taseisiin ja tilinpäätöstietoihin, joihin on sovellettu IAS 17 Vuokrasopimus -standardia.

Testauksen perusteella kaikkien rahavirtaa tuottavien yksiköiden kerrytettävissä olevat rahamäärät ylittivät niiden tasearvot, eikä niiden liikearvon arvo ollut näin ollen alentunut.

| KESKEISET OLETUKSET: | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| Liikevaihdon kasvu keskimäärin, % | | |
| Projektihenkilöstö | 10,3 | 12,5 |
| Konsultointi | 8,3 | 2,5 |
| Uusiutuva Energia | 23,9 | - |
| Liikevoittoprosentti keskimäärin, % | | |
| Projektihenkilöstö | 4,4 | 3,6 |
| Konsultointi | 11,1 | 11,2 |
| Uusiutuva Energia | 4,5 | - |
| Ennusteperiodin jälkeinen kasvu, % | | |
| Projektihenkilöstö | 1,0 | 1,0 |
| Konsultointi | 1,0 | 1,0 |
| Uusiutuva Energia | 1,0 | - |
| Diskonttaus korko ennen veroja, % | | |
| Projektihenkilöstö | 11,7 | 11,8 |
| Konsultointi | 11,7 | 12,0 |
| Uusiutuva Energia | 12,7 | - |

Alla olevassa taulukossa on esitetty keskeisten oletusten herkkyyys, joilla käyttöarvo on yhtä suuri kuin kirjanpitoarvo (muiden parametrien pysyessä muuttumattomina).

| | MUUTOS |
|--|--------|
| Liikevoittoprosentti, %-yksikkö | |
| Projektihenkilöstö | -2,3 |
| Konsultointi | -10,5 |
| Uusiutuva Energia | -4,1 |
| Diskonttaus korko ennen veroja, %-yksikkö | |
| Projektihenkilöstö | 24,3 |
| Konsultointi | 407,0 |
| Uusiutuva Energia | 178,5 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

16. AINEELLISET HYÖDYKKEET

| AINEELLISET HYÖDYKKEET 2021 TUHATTA EUROA | OMISTETUT OMAISUUSERÄT | | KÄYTTÖOIKEUSOMAISUUSERÄT | | YHTEENSÄ |
|--|------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------|
| | KONEET JA KALUSTO | MUUT AINEELLINEN HYÖDYKKEET | RAKENNUKSET | KONEET JA KALUSTO | |
| Hankintameno 1.1. | 789 | 40 | 2 186 | 0 | 3 016 |
| Muuntoerot (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lisäykset | 114 | 0 | 129 | 212 | 454,586 |
| Vähennykset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hankintameno 31.12. | 903 | 40 | 2 315 | 212 | 3 470 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1. | -766 | -40 | -721 | 0 | -1 527 |
| Muuntoerot (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vähennysten kertyneet poistot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden poisto | -35 | 0 | -383 | -54 | -472 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12. | -800 | -40 | -1 104 | -54 | -1 999 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2021 | 103 | 0 | 1 211 | 158 | 1 471 |

| AINEELLISET HYÖDYKKEET 2020 TUHATTA EUROA | OMISTETUT OMAISUUSERÄT | | KÄYTTÖOIKEUSOMAISUUSERÄT | | YHTEENSÄ |
|--|------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------|
| | KONEET JA KALUSTO | MUUT AINEELLINEN HYÖDYKKEET | RAKENNUKSET | KONEET JA KALUSTO | |
| Hankintameno 1.1. | 812 | 40 | 2 379 | | 3 231 |
| Muuntoerot (+/-) | -24 | 0 | -105 | | -129 |
| Lisäykset | 1 | 0 | 160 | | 162 |
| Vähennykset | 0 | 0 | -248 | | -248 |
| Hankintameno 31.12. | 789 | 40 | 2 186 | | 3 016 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1. | -730 | -40 | -412 | | -1 182 |
| Muuntoerot (+/-) | 30 | 0 | 21 | | 51 |
| Vähennysten kertyneet poistot | 0 | 0 | 83 | | 83 |
| Tilikauden poisto | -66 | 0 | -413 | | -478 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12. | -766 | -40 | -721 | | -1 527 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2020 | 24 | 0 | 1 465 | | 1 489 |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Vuokrasopimukset

Dovre Groupin käyttöoikeusomaisuuserät koostuvat toimistovuokrasopimuksista ja työmaakalustosta. Toimistovuokrasopimukset on sisällytetty tase-erään Käyttöoikeusomaisuuserät, rakennukset. Vuokrattu työmaakalusto on sisällytetty tase-erään Käyttöoikeusomaisuuserät, koneet ja kalusto.

Suurin osa toimistovuokrista on määräaikaisia sopimuksia ja osa näistä sopimuksista sisältää jatko-optiota jatkaa sopimusta määräajoin. Dovre on arvioinut käyttöoikeusomaisuuserää määrittäessä, että tullaanko vuokrasopimusten käyttämään. Sopimuksissa, jotka ovat toistaiseksi voimassa olevia 3-12 kuukauden irtisanomisajalla, on todennäköiseksi vuokra-ajaksi määritelty 2-4 vuotta.

Uusiutuva Energia-liiketoimintaryhmään kuuluvalla tytäryhtiöllä Suvic Oy:lla on lisäksi vuokrattu työmaakalustoa. Sopimukset ovat määräaikaisia ja niiden pituus on 3-5 vuotta.

| VUOKRASOPIMUSVELAT TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Pitkäaikaiset vuokrasopimusvelat | 980 | 1175 |
| Lyhytaikaiset vuokrasopimusvelat | 460 | 352 |
| Vuokrasopimusvelat yhteensä | 1 440 | 1 527 |

| ERÄÄNTYVIEN MAKSUJEN MATUREITEETIJAKAUMA TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------------|--------------|
| 0-1 | 460 | 352 |
| 1-2 | 407 | 323 |
| 2-3 | 302 | 327 |
| 3-4 | 172 | 252 |
| 4-5 | 99 | 134 |
| Yli 5 vuotta | 0 | 138 |
| Yhteensä | 1 440 | 1 527 |

VUOKRASOPIMUSTEN KASSAVIRTAVAIKUTUS

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|-------------|-------------|
| Vuokrasopimusvelan pääoman lyhennysten maksut | -381 | -373 |
| Vuokrasopimusvelan koron maksut | -51 | -60 |
| Yhteensä | -432 | -432 |

VUOKRASOPIMUSTEN TULOSLASKELMAERÄT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------|
| Käyttöoikeusomaisuuserän poistot | -437 | -413 |
| Vuokrasopimusvelan korkokulu | -49 | -60 |
| Vuokrakulut arvoltaan vähäisistä sopimuksista | -73 | -19 |
| Muuttuviin vuokramaksuihin liittyvät kulut, jotka eivät sisälly vuokravastuiden arvostamiseen | -154 | -64 |
| Yhteensä | -714 | -556 |

17. VAIHTO-OMAISUUS

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|
| Vaihto-omaisuuden aineet ja tarvikkeet, osatuloutus | 669 | 0 |
| Yhteensä | 669 | 0 |

Vaihto-omaisuus koostuu Suvic Oy:n vaihto-omaisuuden aineista ja tarvikkeista.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

18. RAHOITUSVARAT

Rahoitusvarat käypään arvoon tulosvaikutteisesti

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|--------------|
| Ei-listattu oman pääoman ehtoinen rahoitusvara | 1 056 | 1 056 |
| Rahastosijoitukset | 800 | 0 |
| Yhteensä | 1 856 | 1 056 |

Ei-listattu oman pääoman ehtoinen rahoitusvara sisältää Dovre Group Oyj:n omistuksen SaraRasa Bioindo Pte. Ltd.:sta (Bioindo). Dovre Groupin omistus Bioindosta on 19,86 % vuoden 2021 lopussa. Dovre Groupin sijoitus Bioindoon ei ole osa konsernin ydinliiketoimintaa. Sijoituksen käyvän arvon luokituksen taso on 3 käyvän arvon hierarkiassa.

Bioindon oma pääoma oli 2,5 milj. Yhdysvaltain dollaria vuoden 2021 lopussa (1,3 milj. vuoden 2020 lopussa). Vuoden 2021 ennakoitu tulos on noin 0,6 milj. Yhdysvaltain dollaria.

SaraRasa on sopinut vuonna 2019 koko pellettituotannon myymisestä tammikuulle 2024 saakka.

SaraRasa Bioindo Pte. Ltd:n kokonaan omistama tytäryhtiö PT SaraRasa Biomass on laajentanut tuotantoaan tehdaslakaatiossaan Surabayassa. Tuotantokapasiteetti on noussut yli 20 %:a ja varastointikapasiteetti yli 100 %:a verrattuna vuoteen 2020. Tehtaan laajennusosa valmistui vuoden 2021 lopussa. Nykyisen tehtaan laajentamisen odotetaan parantavan tehtaan kannattavuutta mittakaavaetujen ansiosta ja se rahoitettiin yhtiön ylimääräisillä kassavaroilla.

Rahastosijoitukset

Rahastosijoitukset sisältävät Dovren tytäryhtiön Suvic Oy:n sijoitusrahasto-osuudet. Sijoitusten käyvän arvon luokituksen taso on 1 käyvän arvon hierarkiassa.

19. MYYNTI- JA MUUT SAAMISET

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Myyntisaamiset | 26 997 | 12 802 |
| Arvonalentumisvaraus myyntisaamisista | -25 | -24 |
| Muut saamiset | 139 | 163 |
| Siirtosaamiset | 5 054 | 797 |
| Yhteensä | 32 165 | 13 738 |

Muihin siirtosaamisiin sisältyy liikekulujen jaksotuksia.

Myyntisaamisten kirjanpitoarvo on kohtuullinen arvio niiden käyvästä arvosta. Dovre Group ei ole kirjannut IFRS 9:n mukaista odotettavissa olevaa luottotappiovarausta myyntisaamisista, koska Dovre Group ei ole pystynyt arvioimaan sitä luotettavasti toteutuneiden luottotappioiden vähyyden vuoksi. Viimeisen 10 vuoden aikana toteutuneiden myyntisaamisten arvonalentumisen määrä on ollut keskimäärin 12 tuhatta euroa, joka on keskimäärin 0,07 % myyntisaamisista.

MYYNTISAAMISTEN IKÄJAKAUMA

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------|---------------|---------------|
| Erääntymättömät | 18 748 | 8 793 |
| Erääntyneet | | |
| Alle 30 päivää | 5 287 | 3 380 |
| 30-60 päivää | 2 152 | 440 |
| 61-90 päivää | 314 | 181 |
| Yli 90 päivää | 496 | 8 |
| Yhteensä | 26 997 | 12 802 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

20. OMA PÄÄOMA

Dovre Group Oyj:llä on yksi osakesarja. Osakkeiden kirjanpidollinen vasta-arvo on 0,10 euroa/osake (0,10 euroa/osake vuonna 2020). Jokainen osake oikeuttaa yhteen ääneen. Dovre Group Oyj:n osakkeet noteerataan Nasdaq Helsinki Oy:ssä.

Dovre Group Oyj:n osakkeiden enimmäismäärä on 160 miljoonaa kappaletta (160 miljoonaa kappaletta vuonna 2020). Osakkeella ei ole nimellisarvoa. Konsernin enimmäisosakepääoma on 41,6 milj. euroa (41,6 milj. euroa vuonna 2020). Kaikki liikkeeseen lasketut osakkeet on maksettu täysimääräisesti.

Osakkeiden lukumäärien täsmäytyslaskelma

| TUHATTA EUROA | OSAKKEIDEN LUKUMÄÄRÄ (KPL) | OSAKEPÄÄOMA | SVOP-RAHASTO | KÄYVÄN ARVON RAHASTO | OMIEN OSAKKEIDEN RAHASTO | YHTEENSÄ |
|---------------------|-------------------------------|--------------|---------------|-------------------------|-----------------------------|---------------|
| 1.1.2020 | 101 946 747 | 9 603 | 12 661 | 2 869 | -237 | 24 896 |
| Suunnattu osakeanti | 1 009 747 | | 331 | | | 331 |
| 31.12.2020 | 102 956 494 | 9 603 | 12 991 | 2 869 | -237 | 25 226 |
| Suunnattu osakeanti | 3 000 000 | | 1 119 | | | 1 119 |
| 31.12.2021 | 105 956 494 | 9 603 | 14 110 | 2 869 | -237 | 26 345 |

Muutokset vuonna 2021

Osakkeiden lukumäärä kasvoi toukokuussa 2021, kun Dovre Group Oyj laski liikkeelle suunnatussa osakeannissa 3 000 000 kappaletta uusia osakkeita Suvic Oy:n myyjille. Kukin merkitsijä maksoi merkintänsä osakkeet apporttiamaisuudella luovuttamalla osakkeiden merkintähintaa vastaavan määrän Suvic Oy:n osakkeita. Merkittäväksi annettujen Dovre Group Oyj:n osakkeiden merkintähinta määräytyi kaupan täytäntöönpanohetken kurssin mukaan siten, että osakekohtainen merkintähinta 0,37 euroa oli sama kuin edellä mainittu yhtiön osakkeen kurssi. Osakkeiden merkintähinta yhteensä 1 119 000 euroa kirjattiin kokonaisuudessaan yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Muutokset vuonna 2020

Osakkeiden lukumäärä kasvoi helmikuussa 2020, kun Dovre Group Oyj laski liikkeelle suunnatussa osakeannissa 1 009 747 kappaletta uusia osakkeita Tech4Hire AS:n myyjille. Liikkeeseenlasku liittyi lisäkauppahinnan maksamiseen Tech4Hiren myyjille, koska osa lisäkauppahinnasta tuli käyttää uusien Dovre Group Oyj:n osakkeiden merkintään. Osakkeen merkintähinta oli 0,34 euroa ja merkintähinta yhteensä 343 314 euroa. Osakkeen merkintähinta perustui Dovre-konsernin osakkeiden vaihdolla painotettuun keskimurssiin Nasdaq Helsingissä 7.2.2020-13.2.2020 välisenä aikana. Osakkeen merkintähinta yhteensä 343 314 euroa kirjattiin kokonaisuudessaan yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Osingonmaksu 2021

Dovre Group Oyj:n 10.6.2021 pidetty varsinainen yhtiökokous päätti maksaa vuodelta 2020 osinkoa 0,01 euroa osakkeelta, yhteensä 1,0 miljoonaa euroa. Osinko maksettiin 28.6.2021. Yhtiön omille osakkeille ei maksettu osinkoa.

Osingonmaksu 2020

Dovre Group Oyj:n hallitus päätti 26.10.2020 varsinaisen yhtiökokouksen, joka pidettiin 28.4.2020, sille antaman valtuutuksen perusteella maksaa vuodelta 2019 osinkoa 0,01 euroa osakkeelta. Osinko maksettiin 10.11.2020. Yhtiön omille osakkeille ei maksettu osinkoa.

Omat osakkeet

Dovre Group ei hankkinut yhtiön omia osakkeita tilikaudella.

Tilikauden alussa Dovre Groupilla oli 870 337 kpl omia osakkeita, joista Dovre Group luovutti 30.3.2021 yhteensä 633 612 kpl vastikkeetta osakepalkkiojärjestelmän 2018 ansaintajaksoon 2018-2020 kuuluville avainhenkilöille osakepalkkiojärjestelmän ehtojen mukaisesti.

31.12.2021 Dovre Group Oyj:n hallussa oli yhteensä 236 725 kpl yhtiön omia osakkeita, joiden osuus yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä oli 0,22 (0,85 vuonna 2020) prosenttia.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

21. OSAKEPERUSTEISET MAKSUT

Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmät 2018-2020

Dovre Groupin avainhenkilöille oli osakepohjainen palkkiojärjestelmä ansaintavuosina 2018-2020. Palkkio perustui vuosittain asetettujen tavoitteiden saavuttamiseen ja palveluehdon täyttymiseen. Järjestelmän pääasiallinen mittari oli liikevoitto. Oikeuden syntymisen ehdot eivät sisältäneet markkinaperusteista ehtoa, joten palkkiojärjestelmä ei sisältänyt myöntämishetkellä käypään arvoon arvostettavaa osaa. Palveluehdon täyttymisen edellytyksenä oli, että avainhenkilö oli konsernin palveluksessa vuoden 2021 alussa. Avainhenkilö on itse vastuussa ansaittujen osakkeiden veroista.

Dovre Group Oyj:n hallitus vahvisti 29.3.2021 yhtiön avainhenkilöstön vuonna 2018 alkaneen osakepohjaisen kannustinjärjestelmän ansaintajakson 2018-2020 perusteella ansaittujen osakkeiden enimmäismäärän, 633 612 osaketta, sekä päätti ansaittujen osakepalkkioiden maksusta. Ohjelmassa palkkionsaajina oli kaksi yhtiön avainhenkilöä. Osakepalkkiot maksettiin luovuttamalla osallistujille yhtiön hallussa olevia osakkeita maksutta (suunnattu maksuton osakeanti).

Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmät 2021

Yhtiöllä ei ole voimassa olevaa osakepohjaista palkkiojärjestelmää. Avainhenkilöille maksettavat palkkiot maksetaan jatkossa rahana.

Optio-ohjelma 2013

Vuoden 2021 lopussa ei ollut avoimia optio-ohjelmia. 2013C-optio-ohjelman merkintäaika päättyi helmikuussa vuonna 2020. Vuoden 2020 aikana ei optio-oikeuksilla merkitty osakkeita.

22. PITKÄAIKAISET VELAT

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|--------------|
| Pitkäaikaiset lainat rahoituslaitoksilta | 1 300 | 764 |
| Pitkäaikaiset vuokrasopimusvelat (Liitetieto 16) | 980 | 1175 |
| Yhteensä | 2 280 | 1 939 |

Pitkäaikaisen lainojen rahoituslaitoksilta keskiporkko oli 1,95 % vuonna 2021 (3,74 % 2020).

| PITKÄAIKAISEN LAINAN MATURITEETTI TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|------------|
| 0-1 vuotta | 405 | 306 |
| 1-2 vuotta | 400 | 306 |
| 2-3 vuotta | 400 | 153 |
| 3-4 vuotta | 95 | 0 |
| 4-5 vuotta | 0 | 0 |
| Yhteensä | 1 300 | 764 |

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|
| Pitkäaikaiset korolliset velat rahavirtalaskelmassa (Liite 25) | 1 300 | 764 |

| VARAUKSET TUHATTA EUROA | 31.12.2021 |
|--------------------------------|------------|
| Takuuvaraus, Suvic Oy | 441 |
| JSS/Covic 19 accrual Singapore | 200 |
| Yhteensä | 641 |

| MUUT VELAT TUHATTA EUROA | 31.12.2021 |
|-----------------------------|------------|
| Muut velat | 3 |
| Yhteensä | 3 |

Pitkäaikaisten velkojen ja varausten käypä arvo vastaa kohtuullisesti arvioituna niiden tase-arvoa.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

23. LYHYTAIKAISET RAHOITUSVELAT

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|--------------|
| Lyhytaikaiset lainat rahoituslaitoksilta | 405 | 306 |
| Käytössä olevat luottolimiitit | 5 306 | 3 538 |
| Lyhytaikaiset vuokrasopimusvelat (Liitetieto 17) | 460 | 352 |
| Yhteensä | 6 171 | 4 195 |

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|--------------|
| Lyhytaikaiset korolliset velat rahavirtalaskelmassa (Liite 25) | 5 711 | 3 843 |

Lyhytaikaisten rahalaitoslainojen keskiporko oli 1,95 % vuonna 2021 (3,74 % vuonna 2020). Velkojen käypä arvo vastaa niiden tasearvoa oleellisilta osin. Vuonna 2021 käytössä olleiden luottolimiittien määrästä perittävä korko oli keskimäärin 2,89 % (1,82 % vuonna 2020).

24. OSTO- JA MUUT VELAT

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Ostovelat | 8 828 | 2 681 |
| Saadut ennakot | 3 071 | 0 |
| Lyhytaikaiset muut velat | 6 043 | 4 320 |
| Siirtovelat | 12 099 | 6 218 |
| Yhteensä | 30 040 | 13 219 |

| SIIRTOVELAT TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---------------|--------------|
| Lyhytaikaiset siirtovelat tuotoista | 87 | 36 |
| Valmistusasteen mukainen tuloutus | 2 578 | 0 |
| Jaksotetut henkilöstökulut | 8 163 | 5 223 |
| Muut lyhytaikaiset siirtovelat kuluista | 1 270 | 958 |
| Yhteensä | 12 099 | 6 218 |

Velkojen käyvät arvot vastaavat niiden tasearvoja.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

25. VELKOJEN MUUTOS RAHOITUKSEN RAHAVIRRASSA

| 2021 TUHATTA EUROA | 1.1.2021 | NOSTOT | LYHENNYKSET | SIIRTO | MUUNTOEROT | 31.12.2021 |
|--------------------------------|--------------|--------------|---------------|----------|------------|--------------|
| Pitkäaikaiset korolliset velat | 764 | 2 000 | -764 | -700 | 0 | 1 300 |
| Lyhytaikaiset korolliset velat | 3 843 | 1 677 | -606 | 700 | 96 | 5 711 |
| Yhteensä | 4 607 | 3 677 | -1 370 | 0 | 96 | 7 011 |

| 2020 TUHATTA EUROA | 1.1.2020 | NOSTOT | LYHENNYKSET | SIIRTO | MUUNTOEROT | 31.12.2020 |
|--------------------------------|--------------|------------|-------------|----------|-------------|--------------|
| Pitkäaikaiset korolliset velat | 1 135 | 0 | 0 | -306 | -66 | 764 |
| Lyhytaikaiset korolliset velat | 2 689 | 991 | 0 | 306 | -142 | 3 843 |
| Yhteensä | 3 824 | 991 | 0 | 0 | -207 | 4 607 |

Ylläolevat luvut eivät sisällä leasingmaksuvelkoja (Liitetieto 16).

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
● Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

26. RAHOITUSRISKIEN JA PÄÄOMARAKENTEEN HALLINTA

Rahoitusriskien hallinta

Dovre Group -konserni altistuu toiminnassaan tavanomaisille rahoitusriskeille, joista konsernin kannalta merkittävien on valuuttariski. Rahoitusriskien hallinnan tavoitteena on varmistaa yhtiölle riittävä rahoitus kustannustehokkaasti kaikissa markkinatilanteissa sekä seurata ja tarvittaessa rajata syntyviä riskejä. Riskienhallinta on keskitetty konsernin emoyhtiön talousosastolle, joka vastaa keskitetysti konsernin rahoituksesta. Rahoitusriskejä seurataan osana normaalia toiminnan valvontaa.

Valuuttariski

Kansainvälisen liiketoiminnan seurauksena konserni altistuu erilaisille valuuttariskeille. Valuuttariskejä aiheuttaa ulkomaanrahan määräisistä varoista, veloista ja ennakoituista liiketapahtumista (transaktioriskit) sekä ulkomaisten tytäryhtiöiden tuloslaskelma- ja tase-erien muuntamisesta euroiksi (translaatoriskit). Konsernissa noudatetaan Dovre Groupin hallituksen vuonna 2014 hyväksymää valuuttasuojauspolitiikkaa, jonka tavoitteena on minimoida tytäryhtiöiden valuuttariskit ja suojata valuuttariskit tarvittaessa keskitetysti emoyhtiössä. Yhtiö ei automaattisesti suojaudu valuuttakurssiriskeiltä. Hallitus voi kuitenkin harjoittaa näkemyksellistä ja valikoivaa valuuttasuojauspolitiikkaa, mikäli katsoo sen riskienhallinnallisesti tarpeelliseksi ja osakkeenomistajien edun mukaiseksi. Operatiivisessa toiminnassa pyritään välttämään tarpeettomien valuuttariskien kasvattamista ja tarpeettomia valuuttatransaktioita.

Valuuttariskien seuranta on säännöllinen osa hallituksen työjärjestystä.

Transaktioriski

Suurin osa Dovre Groupin liiketoiminnasta on paikallista palveluliiketoimintaa, joka tapahtuu paikallisissa toimintavaluutoissa eikä siten aiheuta transaktioriskiä. Konsernin sisäinen laskutus ja sisäiset lainat tehdään lähtökohtaisesti tytäryhtiöiden paikallisissa valuutoissa, jolloin näistä transaktioista mahdollisesti aiheutuva valuuttakurssiriski suojataan tarvittaessa valuuttajohdannaisilla emoyhtiössä.

IFRS 7:n mukainen valuuttakurssirisikien herkkyyshanalyysi on laskettu tärkeimpien valuuttaparien osalta konsernin emoyhtiön ja tytäryhtiöiden vieraan valuutan määräisille varoille ja veloille sekä valuuttajohdannaisille tilinpäätöshetkellä. Positiot tärkeimmissä valuuttapareissa on kuvattu alla olevassa taulukossa.

| POSITIOT EUROA VASTEN MILJ. EUROA | NOK | CAD | USD | SGD | GBP | AED | YHTEENSÄ |
|--------------------------------------|------|-----|-----|------|-----|-----|----------|
| Positio 31.12.2021 | -0,8 | 0,0 | 0,8 | -0,2 | 0,0 | 0,0 | -0,1 |
| Positio 31.12.2020 | -0,5 | 0,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 |

| POSITIOT NOK:A VASTEN MILJ. EUROA | NOK | CAD | USD | SGD | GBP | EUR | YHTEENSÄ |
|--------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------|
| Positio 31.12.2021 | | 0,0 | 0,5 | | 0,1 | 0,0 | 0,6 |
| Positio 31.12.2020 | | 0,0 | 0,3 | | 0,8 | 0,0 | 1,1 |

| POSITIOT SGD:A VASTEN MILJ. EUROA | NOK | CAD | USD | SGD | GBP | EUR | YHTEENSÄ |
|--------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------|
| Positio 31.12.2021 | 0,1 | | 0,5 | | | 0,0 | 0,6 |
| Positio 31.12.2020 | 0,1 | | 0,2 | | | 0,0 | 0,3 |

| POSITIOT CAD:A VASTEN MILJ. EUROA | NOK | CAD | USD | SGD | GBP | YHTEENSÄ |
|--------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|----------|
| Positio 31.12.2021 | 0,0 | | 0,0 | | | 0,0 |
| Positio 31.12.2020 | 0,0 | | 0,2 | | | 0,2 |

Valuuttariskien herkkyyshanalyysissä on käytetty arviona 20 prosentin valuuttakurssimuutosta. Valuuttariskien herkkyyshanalyysi on laskettu ennen veroja. Arvioidun 20 prosentin valuuttakurssimuutoksen vaikutus tilinpäätöshetkellä olisi ollut 0,2 (0,3) miljoonaa euroa tulokseen ennen veroja valuuttojen vahvistuessa suhteessa euroon ja -0,2 (-0,3) miljoonaa euroa valuuttojen heikentyessä suhteessa euroon.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Translaatoriski

Muutokset konsolidointikursseissa vaikuttavat Dovre Groupin euromääräisiin tulos- ja rahavirtalaskelmiin sekä taseen arvoon aiheuttaen translaatoriskin. Merkittävä osa Dovre Groupin liikevaihdosta syntyy muissa toiminnallisissa valuutoissa kuin eurossa, joten liikevaihtoa koskeva translaatoriski on Dovre Groupille oleellinen. Vuoden 2021 aikana riskiä on vähentänyt Suvic Oy:n hankinta. Suvicin liikevaihto syntyy euroissa. Vuonna 2021 konsernin euromääräinen muutos liikevaihdossa oli +84,2 (-6,8) prosenttia. Kiintein valuuttakurssein muutos olisi ollut +83,3 (+8,9) prosenttia.

Konsernin kannalta tärkeimpien valuuttojen mahdollinen 10 prosentin keskimääräisen muutoksen vaikutus liikevaihtoon on esitetty alla olevassa taulukossa.

| MILJ. EUROA | MUUTOS VALUUTTA- KURSSISSA | VAIKUTUS NOK- POHJAJAISEEN LIIKEVAIHTOON | VAIKUTUS CAD- POHJAJAISEEN LIIKEVAIHTOON | VAIKUTUS USD- POHJAJAISEEN LIIKEVAIHTOON | VAIKUTUS SGD- POHJAJAISEEN LIIKEVAIHTOON |
|-------------|----------------------------------|--|--|--|--|
| 2021 | 10 % | -5,7 | -0,6 | -0,1 | -2,2 |
| | -10 % | 5,7 | 0,6 | 0,1 | 2,2 |

Dovre Groupin tytäryhtiöiden taseiden muuntamisesta euroiksi aiheutui vuoden 2021 aikana muuntoeroa -1,9 (-4,3) miljoonaa euroa. Konsernin kaikki keskeiset valuutat vahvistuivat vuonna 2021. Suurin vaikutus oli Norjan kruunun vahvistumisella.

Korkoriski

Konsernin korkoriski aiheutuu pitkäaikaisista lainoista, jotka olivat yhteensä 1,3 (0,8) miljoonaa euroa 31.12.2021. Konserni ei ole suojannut korkoriskiä.

Maksuvalmiusriski

Maksuvalmiusriskin hallinnan tavoitteena on riittävien likvidien varojen ja luottolimiittien ylläpitäminen, jotta konsernin liiketoiminnan rahoituksen riittävyys voidaan turvata. Konsernin likviditeettiä hallitaan kassanhallinnan ja likviditeettiseurannan avulla. Konsernin maksuvalmius säilyi hyvänä vuoden 2021 aikana.

Konsernin rahavarat olivat 9,5 (8,5) miljoonaa euroa 31.12.2021. Konsernin emoyhtiöllä sekä tytäryhtiöllä on lisäksi käyttämättömiä luottolimiittejä.

| MILJ. EUROA | 2021 | 2020 |
|-----------------|-------------|------------|
| Rahavarat | 9,5 | 8,5 |
| Luottolimitit | 8,0 | 4,7 |
| joista käytössä | -5,3 | -3,5 |
| Yhteensä | 12,2 | 9,7 |

Asiaksluottoriski

Konsernin saamisista huomattava osuus on muutamalta asiakkaalta, mutta niihin ei arvioida liittyvän merkittävää luottoriskiä, koska nämä asiakkaat ovat suuria ja vakavaraisia yrityksiä. Asiakkaiden luottokelpoisuus varmistetaan luottotietojen avulla. Myyntisaatavia seurataan säännöllisesti keskitetysti konsernihallinnossa. Varsinaista asiakasrahoitusta konserni ei tee.

Tilikauden aikana tehdyt luottotappiokirjaukset ja myyntisaamisten ikäjakauma on esitetty liitetiedossa 19 Myynti- ja muut saamiset.

Pääomarakenteen hallinta

Konsernin pääomarakenteen hallinnan tavoitteena on turvata konsernin likviditeetti kaikissa markkinatilanteissa sekä mahdollistaa konsernin strategian mukaisten investointien toteuttaminen ja omistaja-arvon säilyttäminen. Konsernin pääomarakenteen hallinta käsittää konsernin vakavaraisuuden ja maksuvalmiuden seurannan. Konsernin pääomarakenteen kehitystä, oman ja vieraan pääoman suhdetta, seurataan nettovelkaantumisasteella ("gearing"). Nettovelkaantumisastetta laskettaessa nettovelka on jaettu emoyhtiön osakkeenomistajille kuuluvalla oman pääoman määrällä. Nettovelkoihin sisältyy korollinen vieras pääoma vähennettynä rahavaroilla.

| MILJ. EUROA | 2021 | 2020 |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Korollinen vieras pääoma | 8,5 | 6,1 |
| Rahavarat | 9,5 | 8,5 |
| Nettovelat | -1,0 | 2,4 |
| Oma pääoma | 28,4 | 23,9 |
| Nettovelkaantumisaste | -3,7 % | -10,1 % |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

27. VAKUUKSET JA VASTUUSITOUMUKSET

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|
| Annetut vakuudet rahoituslaitoslainoista ja shekkitililiimiiteistä | | |
| Pantatut myyntisaamiset | 5 606 | 5 348 |
| Yrityskiinnitykset | 5 000 | 3 000 |
| Velkatakaus tililuotosta | 1 325 | 1 222 |
| Muut takaukset | 3 107 | 2 961 |
| | 15 038 | 12 532 |
| Työ- ja takuuajakaisten takausten vastavakuudet | | |
| Sijoitusrahasto-osuus | 300 | 0 |
| Yrityskiinnitykset | 6 000 | 0 |
| | 6 300 | 0 |

Riita-asiat ja oikeudenkäynnit

Konsernilla ei ole vireillä olevia riita-asioita tai oikeudenkäyntejä.

28. TYTÄRYHTIÖT

| YRITYS | KOTIPAIKKA | MAA | EMOYHTIÖN OMISTUS- OSUUS % | KONSERNIN OMISTUS- OSUUS % |
|----------------------------------|------------|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Dovre Asia Pte Ltd. | Singapore | Singapore | 100,00 | 100,00 |
| Dovre Australia Pty Ltd. | Sydney | Australia | 100,00 | 100,00 |
| Dovre Canada Ltd. | St. John's | Kanada | 100,00 | 100,00 |
| Dovre Club Oy | Helsinki | Suomi | 100,00 | 100,00 |
| Dovre Consulting AS | Stavanger | Norja | 100,00 | 100,00 |
| Dovre Group Inc. | Houston | Yhdysvallat | 100,00 | 100,00 |
| Dovre OOO | Pietari | Venäjä | 100,00 | 100,00 |
| Dovre Group Energy AS | Stavanger | Norja | 100,00 | 100,00 |
| Dovre Group (Singapore) Pte Ltd. | Singapore | Singapore | 0,00 | 100,00 |
| Proha Oy | Espoo | Suomi | 100,00 | 100,00 |
| Suvic Oy | Oulu | Suomi | 51,00 | 51,00 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

29. LÄHIPIIRITAPAHTUMAT

Liiketahtumat lähipiirin kanssa

Lähipiirillä tarkoitetaan osapuolta, jossa konsernin tai sen emoyrityksen johtoon kuuluva avainhenkilö käyttää välittömästi tai välillisesti määräysvaltaa, osapuolten kanssa yhteistä määräysvaltaa tai huomattavaa vaikutusvaltaa.

Dovre Groupilla ei ole ollut merkittäviä liiketahtumia lähipiiriin kuuluvien tahojen kanssa vuosina 2021 ja 2020. Dovre Groupin taseessa ei myöskään ole johdolle myönnettyjä lainoja 31.12.2021 eikä 31.12.2020.

Lähipiiriin kuuluvan johdon työsuhde-etuudet

Johdon kompensatiot

Johdon kompensatioissa on huomioitu hallitusten jäsenten ja johtoryhmän jäsenten kompensatiot.

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------|
| Palkat, palkkiot ja muut lyhytaikaiset työsuhde-etuudet | 703 | 675 |
| Osakepohjainen kannustinjärjestelmä (Liitetieto 21) | 0 | 80 |
| Yhteensä | 703 | 755 |

Toimitusjohtaja Arve Jensenille ja johtoryhmän jäsenelle Stein Berntsenille maksettiin 2018 alkaneen osakepohjaisen kannustinjärjestelmän ansaintajakson 2018-2020 perusteella ansaittuja osakkeita. Osakepalkkiot maksettiin luovuttamalla osallistujille yhtiön hallussa olevia osakkeita maksutta (suunnattu maksuton osakeanti) 31.3.2021. Arve Jensenille luovutettiin 494 120 osaketta ja Stein Berntsenille 139 492 osaketta.

Toimitusjohtajan osuus tilikauden osakeperusteisista maksuista on 0 tuhatta euroa (41 tuhatta euroa vuonna 2020)

Toimitusjohtajan ja hallitusten jäsenten palkat, palkkiot ja luontoisetuudet

Johdon palkoissa, palkkioissa ja luontoiseduissa on huomioitu emoyhtiön toimitusjohtajan kompensatiot sekä Dovre Group Oyj:n hallituksen jäsenten kompensatiot.

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|------------|------------|
| Hallituksen jäsenet 31.12.2021: | | |
| Svein Stavelin - hallituksen puheenjohtaja | 35 | 35 |
| Ilari Koskelo - hallituksen varapuheenjohtaja | 25 | 25 |
| Antti Manninen - hallituksen jäsen | 22 | 22 |
| Kristine Larneng - hallituksen jäsen | 22 | 22 |
| Toimitusjohtaja: | | |
| Arve Jensen | 258 | 239 |
| Yhteensä | 362 | 343 |

Vuosina 2021 ja 2020 hallituksen jäsenten palkkiot on maksettu rahana.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

EMOYHTIÖN TILINPÄÄTÖS, FAS

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

5. EMOYHTIÖN TILINPÄÄTÖS, FAS

EMOYHTIÖN TULOSLASKELMA, FAS

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
|-------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|
| LIIKEVAIHTO | 2 | 5 784 | 6 914 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 3 | 63 | 64 |
| Materiaalit ja palvelut | 4 | -1 957 | -3 634 |
| Henkilöstökulut | 5 | -2 453 | -2 408 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 6 | -20 | 0 |
| Liiketoiminnan muut kulut | | -1 415 | -1 215 |
| LIIKEVOITTO (TAPPIO) | | 1 | -279 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 8 | 2 887 | 257 |
| VOITTO (TAPPIO) ENNEN VEROJA | | 2 888 | -22 |
| Tilinpäätössiirrot: Konserniavustus | | 27 | 7 |
| Tuloverot | 9 | -18 | -22 |
| TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO) | | 2 897 | -37 |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

EMOYHTIÖN TASE, FAS

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|------------|---------------|---------------|
| VASTAAVAA | | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | |
| Aineettomat hyödykkeet | 10 | 280 | 0 |
| Aineelliset hyödykkeet | 11 | 1 | 1 |
| Sijoitukset | | | |
| Osuudet saman konsernin yrityksissä | 12 | 30 095 | 25 381 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 12 | 1 147 | 1 147 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | | 31 523 | 26 528 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 13 | 1 965 | 3 395 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 14 | 4 747 | 1 641 |
| Rahat ja pankkisaamiset | | 663 | 402 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | | 7 374 | 5 438 |
| VASTAAVAA | | 38 897 | 31 966 |

| TUHATTA EUROA | LIITETIETO | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|---------------|---------------|
| VASTATTAVAA | | | |
| OMA PÄÄOMA | | | |
| Osakepääoma | 15 | 9 603 | 9 603 |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 15 | 14 171 | 13 052 |
| Edellisten tilikausien voitto | 15 | 4 362 | 5 455 |
| Tilikauden tulos | 15 | 2 897 | -37 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | | 31 032 | 28 074 |
| VIERAS PÄÄOMA | | | |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | 16 | 1 300 | 0 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | 17 | 6 565 | 3 892 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | | 7 865 | 3 892 |
| VASTATTAVAA | | 38 897 | 31 966 |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus**Osakkeet ja osakkeenomistajat**

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä**Palkitsemisraportti****Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille**

EMOYHTIÖN RAHAVIRTALASKELMA, FAS

| TUHATTA EUROA | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| Liiketoiminnan rahavirta | | |
| Liikevoitto (+) / -tappio (-) | 1 | -279 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 20 | 0 |
| Muut oikaisut | 18 | -43 |
| Käyttöpääoman muutos | 68 | 167 |
| Saadut korot ja muut rahoitustuotot | 53 | 27 |
| Maksetut korot ja muut rahoituserät | -105 | -33 |
| Maksetut verot | -18 | -22 |
| Liiketoiminnan rahavirta | 37 | -183 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin | 0 | -1 |
| Sijoitukset konserniyrityksiin | -2 096 | 0 |
| Hankitut liiketoiminnot | -300 | 0 |
| Saadut osingot investoinneista | 1 124 | 323 |
| Lainasaamisten lisäys (-) / vähennys (+) | -746 | -1 012 |
| Investointien rahavirta | -2 018 | -690 |

| TUHATTA EUROA | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Suunnattu osakeanti | 0 | 343 |
| Pitkäaikaisten lainojen nostot | 2 000 | 0 |
| Lyhytaikaisten lainojen nostot | 1 641 | 1 509 |
| Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut | -300 | 0 |
| Osingonjako | -1 057 | -1 021 |
| Rahoituksen rahavirta | 2 283 | 832 |
| Rahavarojen muutokset | | |
| Valuuttakurssimuutosten vaikutus | -42 | -69 |
| Rahavarojen muutokset | 261 | -111 |
| Rahavarat tilikauden alussa | | |
| | 402 | 513 |
| Rahavarat tilikauden lopussa | 663 | 402 |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
 Avainluvut
 Toimitusjohtajan katsaus
 Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus**Osakkeet ja osakkeenomistajat**

Osakekohtaiset tunnusluvut
 Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
 Konsernitase
 Rahavirta
 Laskelma konsernin oman
 pääoman muutoksista
 Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä**Palkitsemisraportti****Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille**

EMOYHTIÖN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT, FAS

1. TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAPERIAATTEET

Dovre Group Oyj:n tilinpäätös on laadittu suomalaisen kirjanpito- ja yhteisöläinsäädännön mukaisesti.

Valuuttamääräiset erät

Ulkomaanrahan määräiset tapahtumat kirjataan tapahtumapäivän kurssilla. Tilikauden lopussa ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat arvostetaan käyttäen tilinpäätöspäivän kurssia. Kurssivoitot ja -tappiot esitetään tuloslaskelmassa rahoituserissä.

Myynnin tuloutus

Palvelumyynti tuloutetaan, kun palvelu on toimitettu asiakkaalle. Palvelun suorittamiseen liittyvät matka- ja muut kulut, jotka on laskutettu asiakkaalta, esitetään palvelumyynnissä. Lisenssimyynnin tuloutus tapahtuu ohjelmiston käyttöoikeuden luovutuksen yhteydessä, kun lisenssien omistamiseen liittyvät merkittävät riskit ja edut ovat siirtyneet ostajalle. Ylläpitotuotot jaksotetaan sopimusajalle. Liikevaihto sisältää rojalituotot konsernin tytäryhtiöiltä aineettoman markkinointiomaisuuden ja Dovre Group -tavaramerkin käytöstä. Rojalitit kirjataan suoriteperusteisesti lisensiointisopimusten mukaisesti.

Eläkkeet

Eläketurva on hoidettu eläkevakuutusyhtiössä. Lakisääteiset eläkemenot kirjataan kuluksi kertymisvuonna.

Pysyvät vastaavat

Käyttöomaisuus merkitään taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan tasapoistoina käyttöomaisuushyödykkeen arvioitun taloudellisen vaikutusajan perusteella. Taloudelliset vaikutusajat ovat:

| | |
|---------------------------------------|-------------|
| Aineettomat hyödykkeet (ohjelmistot) | 2-3 vuotta |
| Aineettomat hyödykkeet (tavaramerkit) | 5 vuotta |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 3-5 vuotta |
| Liikearvo | 5-10 vuotta |
| Koneet ja kalusto | 3-5 vuotta |

Liikearvona aktivoitiin KPL 5:9 §:n mukaisesti liiketoimintakaupasta 31.8.2021 syntynyt 300 000 euron liikearvo. Liikearvo perustuu hankitun eSite-liiketoiminnan tuottoarvoon. Liikearvo poistetaan tasapoistoin 5 vuodessa. Liikearvon kirjanpitoarvo tilikauden päättyessä oli 280 000 euroa.

Johdannaisinstrumentit

Valuuttamääräisiä saamisia ja velkoja suojataan tarvittaessa erilaisilla valuuttatermiineillä ja -optioilla. Johdannaiset kirjataan tekohekkellä käypään arvoon taseeseen muihin saamisiin tai velkoihin. Avoimna olevat johdannaiset arvostetaan tilinpäätöspäivänä käypään arvoon ja niiden tulosvaikutus kirjataan välittömästi tuloslaskelmassa rahoituseriin. Johdannaisten käypänä arvona käytetään noteerattuja markkinahintoja, tai jos niitä ei ole saatavilla, arvo lasketaan käyttäen yleisesti käytössä olevia arvostusmenetelmiä. Yhtiöllä ei ole avoimia johdannaissopimuksia vuoden 2021 lopussa.

Verot

Tuloverot on kirjattu Suomen verolainsäädännön mukaisesti. Ulkomailla maksetut lähdeverot, joita ei pystytä käyttämään hyväksi verotuksessa, kirjataan tuloslaskelmaan kuluksi. Laskennallisia verosaamisia kirjataan erityistä varovaisuutta noudattaen.

2. LIIKEVAIHTO

| TOIMIALOITTAIN TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Projektihenkilöstö | 4 483 | 6 139 |
| Konsultointi | 115 | 0 |
| Muut toiminnot | 1 186 | 774 |
| Yhteensä | 5 784 | 6 914 |

Konsultointiliiketoiminnan liikevaihto vuonna 2021 aiheutuu 31.8.2021 hankitusta eSite-liiketoiminnasta.

| MAANTIETEELLINEN JAKAUMA TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|--------------|--------------|
| Alankomaat | 3 673 | 4 797 |
| Suomi | 724 | 263 |
| Norja | 991 | 557 |
| Muut maat | 395 | 1 296 |
| Yhteensä | 5 784 | 6 914 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuksien laskentaperiaatteet

Konsernitiilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitiilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

3. LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-----------------|-----------|-----------|
| Vuokratuotot | 38 | 41 |
| Muut tuotot | 25 | 23 |
| Yhteensä | 63 | 64 |

4. MATERIAALIT JA PALVELUT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Lisenssimaksut | -29 | -23 |
| Ulkopuoliset palvelut | -1 928 | -3 610 |
| Yhteensä | -1 957 | -3 634 |

5. HENKILÖSTÖKULUT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Palkat ja palkkiot | -2 082 | -2 049 |
| Eläkekulut | -303 | -274 |
| Muut henkilösivukulut | -68 | -85 |
| Yhteensä | -2 453 | -2 408 |

Johdon palkat ja palkkiot

| EUROA | 2021 | 2020 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Hallituksen jäsenet | -104 000 | -104 000 |
| Yhteensä | -104 000 | -104 000 |

Hallituksen ja toimitusjohtajan eläkesitoumukset

Sopimukset eivät sisällä erityisiä määräyksiä eläkeiästä tai eläkkeestä. Dovre Group Oyj:n toimitusjohtajana on toiminut norjalainen Arve Jensen, ja hänelle palkan maksaa Dovre Group Energy AS. Vuonna 2021 toimitusjohtajan lakisääteisestä eläketurvasta aiheutuneet suoritusperusteiset kulut olivat 2 386 euroa (2 162 euroa vuonna 2020).

Dovre Group Oyj luovutti Arve Jensenille 30.3.2021 494 120 yhtiön hallussa ollutta omaa osaketta vastikkeetta 2018-2020 osakepalkkiojärjestelmän ehtojen mukaisesti. Osakkeiden luovuttaminen suunnatulla maksuttomalla osakeannilla perustui Dovre Group Oyj:n yhtiökokouksen 28.4.2020 hallitukselle antamaan valtuutukseen.

| HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ | 2021 | 2020 |
|-----------------------|------|------|
| Keskimäärin | 41 | 52 |
| Tilikauden lopussa | 48 | 40 |

6. POISTOT JA ARVONALENTUMISET

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|------------|----------|
| Suunnitelman mukaiset poistot, aineettomat | -20 | 0 |
| Suunnitelman mukaiset poistot, aineelliset | 0 | 0 |
| Yhteensä | -20 | 0 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

7. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

| KHT-YHTEISÖ BDO OY TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Tilintarkastus | -72 | -49 |
| Muut palvelut | 0 | -1 |
| Yhteensä | -72 | -50 |

8. RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

| OSINKOTUOTOT TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|--------------|------------|
| Saman konsernin yrityksiltä | 2 920 | 323 |
| Yhteensä | 2 920 | 323 |

| KORKO- JA RAHOITUSTUOTOT TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|------------|-----------|
| Korkotuotot saman konsernin yrityksiltä | 53 | 26 |
| Muut rahoitustuotot muilta | 66 | 6 |
| Yhteensä | 119 | 32 |

| KORKOKULUT JA MUUT RAHOITUSKULUT TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|-------------|------------|
| Korkokulut saman konsernin yrityksille | -29 | -17 |
| Korkokulut rahoituslaitoslainoista | -27 | -2 |
| Muut rahoituskulut muille | -95 | -80 |
| Yhteensä | -152 | -99 |

| | | |
|--|--------------|------------|
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | 2 887 | 257 |
|--|--------------|------------|

| | | |
|---|----|----|
| Erään korko- ja rahoitustuotot sisältyy kurssivoittoja | 66 | 5 |
| Erään korko- ja rahoitustuotot sisältyy kurssitappioita | 54 | 39 |

9. TULOVEROT

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Tuloverot varsinaisesta toiminnasta | -18 | -22 |
| Yhteensä | -18 | -22 |

10. AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

| AINEETTOMAT OIKEUDET JA MUUT PITKÄVAIKUTTEISET HYÖDYKKEET TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|----------|----------|
| Hankintameno 1.1. | 95 | 101 |
| Vähennykset | 0 | -6 |
| Hankintameno 31.12. | 95 | 95 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1. | -95 | -101 |
| Kertyneet poistot vähennyksistä | 0 | 6 |
| Tilikauden poisto | 0 | 0 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12. | -95 | -95 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 0 | 0 |

| LIKEARVO TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|----------|----------|
| Hankintameno 1.1. | 47 | 45 |
| Lisäykset | 0 | 1 |
| Hankintameno 31.12. | 47 | 47 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1. | -46 | -45 |
| Tilikauden poisto | 0 | -1 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12. | -46 | -46 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 1 | 1 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

11. AINEELLISET HYÖDYKKEET

| KONEET JA KALUSTO TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|----------|----------|
| Hankintameno 1.1. | 47 | 45 |
| Lisäykset | 0 | 1 |
| Hankintameno 31.12. | 47 | 47 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1. | -46 | -45 |
| Tilikauden poisto | 0 | -1 |
| Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12. | -46 | -46 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 1 | 1 |

12. SIOITUKSET

| OSUDET SAMAN KONSERNIN YRITYKSISSÄ TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Hankintameno 1.1. | 29 784 | 29 784 |
| Lisäykset | 4 715 | 0 |
| Hankintameno 31.12. | 34 498 | 29 784 |
| Kertyneet arvonalentumiset 1.1. | -4 403 | -4 403 |
| Kertyneet arvonalentumiset 31.12. | -4 403 | -4 403 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 30 095 | 25 381 |

Vuoden 2021 lisäys 4,7 milj. johtuu Suvic Oy:n hankinnasta 3,2 milj. sekä Dovre Club Oy:n lainasaamisten 1,5 milj. konvertoinnista sijoitukseksi.

| MUUT SIOITUKSET TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|--------------|--------------|
| Hankintameno 1.1. | 1 147 | 1 147 |
| Lisäykset (siirto osuudet osakkuusyritykset) | 0 | 0 |
| Hankintameno 31.12. | 1 147 | 1 147 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 1 147 | 1 147 |

| OSUDET SAMAN KONSERNIN YRITYKSISSÄ 31.12.2021 | KOTIPAIKKA | EMOYHTIÖN MAA | OMISTUSOSUUS % |
|--|------------|------------------|----------------|
| Dovre Asia Pte Ltd. | Singapore | Singapore | 100,00 |
| Dovre Australia Pty Ltd. | Sydney | Australia | 100,00 |
| Dovre Canada Ltd. | St. John's | Kanada | 100,00 |
| Dovre Club Oy | Helsinki | Suomi | 100,00 |
| Dovre Group Consulting AS | Stavanger | Norja | 100,00 |
| Dovre Group Inc. | Houston | Yhdysvallat | 100,00 |
| Dovre OOO | Pietari | Venäjä | 100,00 |
| Dovre Group Energy AS | Stavanger | Norja | 100,00 |
| Proha Oy | Espoo | Suomi | 100,00 |
| Suvic Oy | Oulu | Suomi | 51,00 |

| OSUDET MUISSA YRITYKSISSÄ 31.12.2021 | KOTIPAIKKA | EMOYHTIÖN MAA | OMISTUSOSUUS % |
|--------------------------------------|------------|------------------|----------------|
| SaraRasa Bioindo Pte Ltd. | Singapore | Singapore | 19,86 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

13. PITKÄAIKAISET SAAMISET

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------------|--------------|
| Lainasaamiset | | |
| Lainasaamiset saman konsernin yrityksiltä | 1 965 | 3 395 |
| Pitkäaikaiset saamiset yhteensä | 1 965 | 3 395 |

Pitkäaikaisen lainasaamisen vähennys johtuu siitä, että tytäryhtiön Dovre Club Oy:n pitkäaikaista lainasaamista on tilikaudella konvertoitu sijoitukseksi 1,4 milj. euroa.

14. LYHYTAIKAISET SAAMISET

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------------|--------------|
| Saamiset saman konsernin yrityksiltä | | |
| Myyntisaamiset | 149 | 89 |
| Lainasaamiset | 3 954 | 1 007 |
| Muut saamiset | 44 | 17 |
| Siirtosaamiset, korkosaaminen | 29 | 0 |
| | 4 176 | 1 113 |
| Saamiset muilta | | |
| Myyntisaamiset | 464 | 447 |
| Muut saamiset | 43 | 19 |
| Siirtosaamiset | 63 | 61 |
| | 570 | 527 |
| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä | 4 747 | 1 641 |

Konsernin lainasaamisten kasvu johtuu pääasiassa konserniyrityksen Dovre Group (Singapore) Pte. Ltd:n tililuoton kasvusta. Tililuotto on järjestetty konsernin emoyhtiön kautta.

| ERITTELY SIIRTOSAAMISISTA MUILTA TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|
| Myyntin jaksotukset | 18 | 29 |
| Jaksotetut kulut | 45 | 32 |
| Yhteensä | 63 | 61 |

Yhtiöllä on kirjaamatta 0,3 miljoonaa euroa (0,3 milj. vuonna 2020) laskennallisia verosaamiaisia aikaisempien vuosien vahvistetuista verotuksellisista tappioista.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

15. OMA PÄÄOMA

Sidottu oma pääoma

| OSAKEPÄÄOMA TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|------------------------------|-------|-------|
| Osakepääoma 1.1. | 9 603 | 9 603 |
| Osakepääoma 31.12. | 9 603 | 9 603 |

Vapaa oma pääoma

| SIJOITETUN VAPAAN OMAN PÄÄOMAN RAHASTO TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|--------|--------|
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1. | 13 052 | 12 708 |
| Suunnattu osakeanti | 1 119 | 343 |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12. | 14 171 | 13 052 |

| EDELLISTEN TILIKAUSIEN VOITTO (+) TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|--------|--------|
| Voitto edellisiltä tilikausilta 1.1. | 5 419 | 6 476 |
| Osingonjako | -1 057 | -1 021 |
| Tilikauden voitto/(tappio) | 2 897 | -37 |
| Voitto edellisiltä tilikausilta 31.12. | 7 258 | 5 419 |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Oma pääoma yhteensä | 31 032 | 28 074 |
|----------------------------|---------------|---------------|

| LASKELMA VOITONJAKOKELPOISISTA VAROISTA TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Kertyneet voitot edellisiltä tilikausilta | 4 362 | 5 455 |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 14 171 | 13 052 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 2 897 | -37 |
| Yhteensä | 21 429 | 18 471 |

16. PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|--------------|----------|
| Velat muille | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 1 300 | 0 |
| | 1 300 | 0 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä | 1 300 | 0 |

Vuonna 2021 nostetulla rahoituslaitoslainalla on rahoitettu tytäryhtiö Suvic Oy:n hankintaa.

17. LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|------------|
| Velat saman konsernin yrityksille | | |
| Ostovelat konserniyrityksille | 33 | 58 |
| Muut velat konserniyrityksille | 1 264 | 859 |
| | 1 296 | 918 |

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Velat muille | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 400 | 0 |
| Käytetty tililuottolimiitti | 4 026 | 2 385 |
| Ostovelat | 199 | 60 |
| Muut velat | 62 | 57 |
| Siirtovelat | 582 | 473 |
| | 5 269 | 2 975 |

| | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Lyhytaikainen vieras pääoma | 6 565 | 3 892 |
|------------------------------------|--------------|--------------|

Käytetyn tililuottolimiinin kasvu johtuu pääasiassa konserniyrityksen Dovre Group (Singapore) Pte. Ltd:n tililuoton kasvusta. Tililuotto on järjestetty konsernin emoyhtiön kautta.

| ERITTELY SIIRTOVELOISTA MUILLE TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|
| Palkat ja palkkiot henkilösivukuluineen | 369 | 288 |
| Muut jaksotetut kulut | 213 | 185 |
| Yhteensä | 582 | 473 |

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

18. VASTUUSITOUUMUKSET

Annetut vakuudet

| OMASTA PUOLESTA ANNETUT VAKUUKSET TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------------|--------------|
| Velat, joiden vakuudeksi annettu yritysikiinnityksiä | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 2 100 | 0 |
| Shekkilimiitit, käytössä oleva määrä | 4 026 | 2 385 |
| Vakuudeksi annettu yritysikiinnitys | 5 000 | 3 000 |
| Shekkilimiittisopimukset | | |
| Myönnetyn limiitin kokonaismäärä | 4 945 | 2 525 |

Samaan konserniin kuuluvien yritysten puolesta annetut vakuudet

| TUHATTA EUROA | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|--------------|
| Yritysikiinnitys Suvic Oy:n takauslimiitistä | 6 000 | 0 |
| Velkatakaus (tililuotot) | 1 325 | 1 222 |
| Muut takaukset | 3 107 | 2 961 |
| Yhteensä | 10 432 | 4 183 |

Eläkevastuut

Yhtiön eläkevastuut on vakuutettu ulkopuolisessa eläkevakuutusyhtiössä.

Leasingsopimuksista maksettavat määrät

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 |
|---|----------|----------|
| Yhden vuoden kuluessa | 1 | 1 |
| Vuotta pidemmän ajan ja enintään viiden vuoden kuluttua | 0 | 1 |
| Yhteensä | 1 | 2 |

Dovre Group Oy:n kanssa samoissa tiloissa työskentelee myös tytäryrityksen Proha Oy:n työntekijät. Proha Oy on tiloissa alivuokrasopimuksella.

Riita-asiat ja oikeudenkäynnit

Yhtiöllä ei ole avoimia riita-asioita.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

6. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Espoossa helmikuun 23. päivänä 2022

Svein Stavelin
hallituksen puheenjohtaja

Ilari Koskelo
hallituksen varapuheenjohtaja

Kristine Larneng
hallituksen jäsen

Antti Manninen
hallituksen jäsen

Arve Jensen
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Espoo 23. helmikuuta 2022

BDO OY
Tilintarkastusyhteisö

Ari Lehto
KHT



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

TILINTARKASTUS- KERTOMUS

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

7. TILINTARKASTUSKERTOMUS

Dovre Group Oyj:n yhtiökokoukselle

TILINPÄÄTÖKSEN TILINTARKASTUS

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Dovre Group Oyj:n (y-tunnus 0545139-6) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.- 31.12.2021. Tilinpäätös sisältää konsernin taseen, laajan tuloslaskelman, laskelman oman pääoman muutoksista, rahavirtalaskelman ja liitetiedot, mukaan lukien yhteenveto merkittävimmistä tilinpäätöksen laatimisperiaatteista, sekä emoyhtiön taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

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.

Lausuntonamme on ristiriidaton hallitukselle annetun lisäräportin kanssa.

Lausunnon perustelut

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

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

Emoyhtiölle ja konserniyrityksille suorittamamme 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. Suorittamamme muut kuin tilintarkastuspalvelut on esitetty konsernitilinpäätöksen liitetiedossa 10 ja emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedossa 7.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonne perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusvidenssiä.

Tilintarkastuksen kannalta keskeiset seikat

Tilintarkastuksen kannalta keskeiset seikat ovat seikkoja, jotka ammatillisen harkintamme mukaan ovat olleet merkittävimpiä tarkastuksen kohteena olevan tilikauden tilintarkastuksessa. Nämä seikat on otettu huomioon tilinpäätökseen kokonaisuutena kohdistuneessa tilintarkastuksessamme sekä laatiessamme siitä annettavaa lausuntoa, emmekä anna näistä seikoista erillistä lausuntoa.

Olemme ottaneet tilintarkastuksessamme huomioon riskin siitä, että johto sivuuttaa kontrolleja. Tähän on sisältynyt arviointi siitä, onko viitteitä sellaisesta johdon tarkoitushakuisesta suhtautumisesta, josta aiheutuu väärinkäytöksestä johtuvan olennaisen virheellisuuden riski.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet

Avainluvut

Toimitusjohtajan katsaus

Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut

Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma

Konsernitase

Rahavirta

Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma

Emoyhtiön tase

Emoyhtiön rahavirtalaskelma

Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

| Tilintarkastuksen kannalta keskeinen seikka | Miten seikkaa on käsitelty tilintarkastuksessa |
|---|--|
| Liikearvon arvostus <i>Viittaamme konsernitiilin päätöksen laatimisperiaatteisiin ja liitetietoon 15</i> | |
| <ul style="list-style-type: none"> Konsernitaseessa olevan liikearvon määrä on 20,9 miljoonaa euroa ja muodostaa 30 % kokonaisvaroista sekä 72 % omasta pääomasta (2020: 16,4 miljoonaa euroa, 37 % kokonaisvaroista ja 69 % omasta pääomasta). Liikearvosta ei kirjata poistoja, vaan se testataan mahdollisen arvonalentumisen varalta vuosittain. Arvonalentuminen kirjataan, kun omaisuuserän tasearvo ylittää siitä kerrytettävissä olevan rahamäärän. Arvonalentumistestausten taustalla olevien rahavirtaennusteiden keskeisten oletusten määrittäminen edellyttää johdon harkintaa mm. käytettyyn diskonttauskorkoon, kasvuennusteisiin ja kannattavuuteen liittyen. Arvonalentumistestaus perustuu sekä markkinoita että taloutta koskeville oletuksille. | <ul style="list-style-type: none"> Olemme varmentuneet siitä, että liikearvon jako testattaville rahavirtaa tuottaville yksiköille vastaa yhtiön määrittelemiä jakoperusteita. Muodostimme käsityksen johdon arviointiprosessista ja arvioimme kassavirtaennusteita tukevia oletuksia, edellisen vuoden ennusteita verrattuna toteutuneisiin, sekä käyttöarvon määrittämiseen liittyviä osatekijöitä. Vertasimme tilikauden toteutuneita tuloslukuja edellisenä vuonna arvonalentumismallissa käytettyihin tulosennusteisiin sen selvittämiseksi, sisältyikö ennusteisiin oletuksia, jotka olivat jälkikäteen arvioituina olleet optimistisia. Tarkastukseen on osallistunut arvonmäärittämisen asiantuntija, joka on verrannut diskonttauskoron laskennassa käytettyjä oletuksia markkina- ja toimialakohtaisiin tietoihin. Olemme arvioineet liikearvon herkkyyksilyysin oikeellisuutta, arvioimalla niihin sisältyvien johdon harkintaa vaativien oletusten muutosten todennäköisyyttä. Lisäksi olemme arvioineet arvonalentumistestauksista annettujen liitetietojen asianmukaisuutta. |
| Myyntitulojen tuloutus <i>Viittaamme konsernitiilin päätöksen laatimisperiaatteisiin ja liitetietoon 5</i> | |
| <ul style="list-style-type: none"> Konsernin myynti koostuu palveluiden ja lisenssien myynnistä sekä lisenssien ylläpidosta. Lisäksi konsernilla on merkittäviä pitkäaikaishankkeita. Nämä pitkäaikaiset asiakassopimukset ovat usein monimutkaisia räätälöityjä ratkaisuja ja täyttävät ajan kuluessa täytettävän suoritevelvoitteen määritelmän IFRS 15:n mukaan. Palveluiden ja lisenssien myynti sekä lisenssien ylläpito tuloutetaan, kun suoritevelvoite (palvelu, tuote tai niiden yhdistelmä) on täytetty. Dovre Groupin liikevaihdosta 65 % koostuu palvelumyynnistä, jossa laskutusperusteena on tehty tunnit tai päivät. Pitkäaikaishankkeet tuloutetaan suoritevelvoitteen täyttämistään (projektin valmiusaste) mukaisesti. Pitkän valmistusajan vaativan suorituksen luovutushinta tuloutetaan suorituksen valmistusasteen mukaisena osuutena valmiin tuotteen hinnasta. Pitkäaikaisten asiakassopimusten tuloutukseen liittyy johdon harkintaan perustuvia arvioita, jotka perustuvat aikaisempaan kokemukseen ja tulevaisuuden tapahtumia koskeviin odotuksiin. Merkittävien arvio liittyy projektin ennustettuihin kokonaiskustannuksiin. Dovre Groupin liikevaihdosta 35 % koostuu pitkäaikaishankkeista. Liikevaihtoa käytetään konsernissa keskeisenä suorituskyvyn mittarina. Myyntitulojen ennakointiin tuloutukseen liittyvästä riskistä johtuen myyntitulojen tuloutus on tilintarkastuksen kannalta keskeinen seikka sekä EU asetuksen 537/241 artiklan 2c kohdassa tarkoitettu merkittävä olennaisen virheellisuuden riski. | <ul style="list-style-type: none"> Varmistimme, että sopimuksen ehdot huomioiden sovellettu tuloutustapa on asianmukainen. Täsmäytimme tuottoennusteen myyntisopimukseen huomioiden sopimukseen mahdollisesti tehdyt muutokset. Arvioimme myyntitulojen tuloutukseen liittyvien konsernin laskentaperiaatteiden asianmukaisuuden verrattuna sovellettaviin laskentastandardeihin. Selvitimme myyntitulojen tuloutukseen liittyvät keskeiset kontrollit, suoritimme analyttisiä tarkastustoimenpiteitä sekä yksityiskohtaista aineistotestausta. Tarkastimme myynnin katkon oikeellisuuden tarkastamalla myyntitapahtumia ennen ja jälkeen tilinpäätöshetken. Tarkastimme myyntitulojen osalta esitetyt liitetiedot |

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
 Avainluvut
 Toimitusjohtajan katsaus
 Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
 Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitiilin päätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
 Konsernitase
 Rahavirta
 Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
 Konsernitiilin päätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
 Emoyhtiön tase
 Emoyhtiön rahavirtalaskelma
 Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että konsernitilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan EU:ssa käyttöön hyväksytyjen 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 olennaista virheellisyttä.

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

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista 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. Virheellisyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voitaisiin 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 virheellisyyden 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.

- Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme sinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon emoyhtiön tai konsernin sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- Arvioimme sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- Teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme hankkimamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä emoyhtiön tai konsernin kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomukssamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa lausuntonne. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin. Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei emoyhtiö tai konserni 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.
- Hankimme tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä konserniin kuuluvia yhteisöjä tai liiketoimintoja koskevasta taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitilinpäätöksestä. Vastaamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastaamme tilintarkastuslausunnosta yksin.

Kommunikoidemme 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 kommunikoidemme niiden kanssa kaikista suhteista ja muista seikoista, joiden voi kohtuudella ajatella vaikuttavan riip-

pumattomuuteemme, ja soveltuviin tapauksissa niihin liittyvistä varoitoimista.

Päätämme, mitkä 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 kyseisestä seikasta viestitä tilintarkastuskertomuksessa, koska siitä aiheutuvien epäedullisten vaikutusten voitaisiin kohtuudella odottaa olevan suuremmat kuin tällaisesta viestinnästä koitua yleinen etu.

MUUT RAPORTOINTIVELVOITTEET

Tilintarkastustoimeksiantoa koskevat tiedot

Olemme toimineet yhtiökokouksen valitsemana tilintarkastajana 28.3.2018 alkaen yhtäjaksoisesti neljä vuotta.

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.

Tilinpäätöstä koskeva lausuntonne ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenamme on lukea muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdessämme arvioida, onko muu informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastuksessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. Toimintakertomuksen osalta 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 muussa informaatiossa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Espoossa 23. helmikuuta 2022

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö

Ari Lehto
KHT

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet

Avainluvut

Toimitusjohtajan katsaus

Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut

Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma

Konsernitase

Rahavirta

Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma

Emoyhtiön tase

Emoyhtiön rahavirtalaskelma

Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2021

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

● Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

8. SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

JOHDANTO

Tämä Dovre Group Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaiseman Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin (2015) raportointivaatimusten ja arvopaperimarkkinalain 7 luvun 7 §:n mukaisesti. Hallinnointikoodi on kokonaisuudessaan nähtävänä Arvopaperimarkkinayhdistyksen Internet-sivuilla, www.cgfinland.fi. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä. Dovre Group Oyj:n hallitus on käsitellyt tämän hallinto- ja ohjausjärjestelmää koskevan selvityksen.

DOVRE GROUPIN YLEISET HALLINNOINTIPERIAATTEET

Dovre Group -konsernin emoyhtiö Dovre Group Oyj on Suomessa rekisteröity ja Helsingissä kotipaikkaansa pitävä julkinen osakeyhtiö. Yhtiön päätöksenteossa ja hallinnoinnissa noudatetaan voimassa olevaa lainsäädäntöä, yhtiön yhtiöjärjestyä ja Arvopaperimarkkinayhdistyksen voimassa olevaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia. Lisäksi yhtiö noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita ja Finanssivalvonnan standardeja, määräyksiä ja ohjeita. Yhtiön tytäryhtiöissä sovelletaan paikallisia lakeja.

Yhtiön hallituksessa ei ole erillisiä valiokuntia, koska yhtiön toiminnan laajuus ja hallituksen koko eivät edellytä asioiden valmistelua koko hallitusta pienemmässä kokoonpanossa. Tarkastusvaliokunnan tehtäviä hoitaa yhtiön hallitus.

Ajantasaista tietoa yhtiön hallinnoinnista on saatavilla yhtiön internetsivuilla osoitteessa www.dovregroup.com/sijoittajat/sijoittajat.html

TOIMIELINTEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT

Dovre Group -konsernin johtamisesta vastaavat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja, joiden tehtävät määräytyvät Suomen osakeyhtiölain mukaisesti. Operatiivisesta toiminnasta konsernitasolla vastaa toimitusjohtaja konsernin johtoryhmän avustamana.

Yhtiökokous

Yhtiökokous on yhtiön ylin päättävä elin. Varsinainen yhtiökokous järjestetään kerran vuodessa hallituksen määräämänä päivänä kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräisiä yhtiökokouksia voidaan tarvittaessa järjestää vuoden aikana hallituksen erillisestä kutsusta. Yhtiökokous pidetään yhtiöjärjestyksen mukaisesti Helsingissä, Espoossa tai Vantaalla. Kutsu yhtiökokoukseen ja kokouksessa käsiteltävät asiat julkistetaan pörsstitiedotteena ja yhtiön internetsivuilla.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa päätetään vuosittain seuraavista asioista:

- tuloslaskelman ja taseen vahvistaminen
- vahvistetun taseen mukaisen voiton tai tappion käsittely
- vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- hallituksen jäsenten määrä ja nimitys
- tilintarkastajan valinta
- hallituksen ja tilintarkastajien palkkiot
- muut kokouskutsussa mainitut asiat

Hallitus

Dovre Groupin hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus valvoo yhtiön toimintaa ja johtamista sekä päättää merkittävistä yhtiön strategiaa, organisaatiota, rahoitusta ja investointeja koskevista asioista. Hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät ensisijaisesti yhtiöjärjestyksen ja Suomen osakeyhtiölain mukaisesti.

Yhtiön hallitus ei ole asettanut yhtiölle tarkastusvaliokuntaa vaan hallitus kokonaisuudessaan hoitaa tarkastusvaliokunnalle säädetyt tehtävät.

Hallitus vahvistaa vuosittain työjärjestyksen, johon on kirjattu hallituksen kokouskäytäntö sekä hallituksen tehtävät.

Hallituksen tehtävänä on työjärjestyksen mukaan vastata osakeyhtiölaissa, yhtiöjärjestyksessä tai muualla yhtiön hallitukselle velvoittavasti säädetyistä tehtävistä:

- hyväksyä konsernin strategia ja pitkän ajan taloudelliset tavoitteet
- hyväksyä konsernin Code of Conduct
- hyväksyä konsernin johtamisjärjestelmä ja organisaatiorakenne
- hyväksyä toimintasuunnitelma ja sen olennaiset muutokset
- hyväksyä konsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käytännöt sekä valvoa niiden noudattamista
- hyväksyä konsernin taloudelliset katsaukset, tilinpäätös ja toimintakertomus
- vastata rahoitusmarkkinoiden ohjausinformaatioon liittyvästä tiedottamisesta
- hyväksyä konsernin rahoituspolitiikka
- vastata konsernin arvon kehittymisestä ja määrittellä osinkopolitiikka
- hyväksyä yritys- ja liiketoimintaostot ja -myynnit sekä merkittävät yksittäiset investoinnit ja vastuusitoumukset
- hyväksyä konsernin palkitsemisjärjestelmä ja -periaatteet
- nimittää ja vapauttaa tehtävistään konsernin toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän jäsenet sekä päättää heidän työehdoistaan ja palkkioistaan
- päättää toimitusjohtajan sijaisen nimittämisestä vastata toimitusjohtajan seuraajasuunnittelusta
- päättää uusien juridisten yksiköiden perustamisesta
- vastata konsernin hallinnointimenettelyiden kehittämisestä
- hyväksyä hallituksen kokousten esityslistat
- arvioida vuosittain hallituksen omaa toimintaa
- arvioida toimitusjohtajan toimintaa ja antaa palautetta
- hoitaa tilintarkastusvaliokunnan tehtäviä.

Yhtiön hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme (3) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä. Varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet yhdeksi toimikaudeksi kerrallaan. Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa valinnan suorittaneen yhtiökokouksen päätyttyä ja päättyy valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päätyttyä. Yhtiöjärjestyksessä

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

ei ole asetettu hallituksen jäsenille yläkäräjä, rajoitettu jäsenten toimikausien lukumäärää eikä muullakaan tavalla ole rajoitettu yhtiökokouksen päätösvaltaa hallituksen jäsenten valinnassa. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan yhdeksi toimikaudeksi kerrallaan. Hallitus on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä.

Yhtiö pitää hallituksen monipuolista kokoonpanoa tärkeänä. Hallituksen jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota mm. jäsenedokkaiden monipuoliseen ja toisiaan täydentävään taustaan, kokeemukseen ja osaamiseen, etenkin kansainvälisestä liiketoiminnasta. Yhtiö pyrkii myös siihen, että hallituksessa on mahdollisuuksien mukaan molempien sukupuolien edustajia.

Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti normaalisti kerran kuukaudessa ja pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia. Kaikista kokouksista laaditaan pöytäkirja. Päätösasioiden lisäksi hallitukselle annetaan kokouksissa ajankohtaista tietoa konsernin toiminnasta, taloudellisesta tilanteesta ja riskeistä.

Toimitusjohtaja

Yhtiön hallitus nimittää toimitusjohtajan. Toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa konsernin liiketoimintaa ja hallintoa yhtiöjärjestyksen, Suomen osakeyhtiölain ja hallituksen ohjeiden mukaan. Toimitusjohtajan tukena konsernin johtamisessa on konsernin johtoryhmä.

Konsernin johtoryhmä (Group Executive Team)

Yhtiön hallitus nimittää konsernin johtoryhmän. Konsernin johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa konsernin operatiivisessa johtamisessa, valmistele hallituksen ja toimitusjohtajan käsiteltäviä asioita sekä suunnittelee ja valvoo liiketoimintayksiköiden toimintaa. Konsernin johtoryhmä kokoontuu vähintään kerran kuukaudessa. Johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja.

SISÄINEN TARKASTUS

Yhtiössä ei ole erillistä sisäistä tarkastusorganisaatiota, koska yhtiön koko huomioiden sitä ei ole katsottu tarpeelliseksi. Yhtiön johtoryhmä arvioi ja varmistaa konsernin sisäisen valvonnan riittävyttä ja tehokkuutta, sekä tukee hallitusta sille kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamisessa.

TILINTARKASTUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen ehdotus tilintarkastajaksi ilmoitetaan yhtiökokouskutsussa.

Tilintarkastuksen pääasiallisena tehtävänä on todentaa, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot Dovre Group -konsernin tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilikaudelta. Sen lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle hallinnon ja toimintojen juoksevasta tarkastuksesta.

TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIIN LIITTYVÄT SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMÄT

Dovre Groupin sisäisen valvonnan järjestelmän tavoitteena on tukea konsernin strategian toteuttamista ja varmistaa säännösten noudattaminen. Dovre Groupin sisäisen valvonnan viitekehyksenä toimii hallituksen hyväksymä Dovre Group Authorization Matrix, joka määrittelee konsernin johdon vastuut ja valtuudet. Ylin valvova elin on Dovre Groupin hallitus. Toimeenpanoa valvovat ensisijaisesti toimitusjohtaja ja talousjohtaja, jotka raportoivat hallitukselle.

Ylin vastuu kirjanpidosta ja varainhoidon valvonnasta kuuluu Dovre Groupin hallitukselle. Hallitus vastaa sisäisestä valvonnasta, ja toimitusjohtaja huolehtii valvonnan käytännön järjestämisestä ja sen toimivuuden seurannasta. Liiketoiminnan ohjaus ja valvonta tapahtuvat koko konsernin kattavan raportointi- ja ennustejärjestelmän avulla. Toimitusjohtaja ja talousjohtaja toimittavat hallituksen ja konsernin johtoryhmän kokouksiin kuukausittaisiin raportteihin perustuvan katsauksen konsernin taloudellisesta tilanteesta ja kehityksestä.

Taloudellisen raportoinnin tavoitteena on varmistaa, että tilinpäätökseen merkityt omaisuuserät ja velat kuuluvat yritykselle, kaikki yrityksen oikeudet ja veloitteet käyvät ilmi tilinpäätöksestä, tilinpäätöksen erät on luokiteltu, esitetty sekä kuvattu oikein, omaisuuserät, velat, tuotot ja kulut on kirjattu tilinpäätökseen oikeansuuruisina, kaikki raportointikauden tapahtumat sisältyvät kirjanpitoon, kirjanpitoon merkityt tapahtumat ovat tosiasiallisia tapahtumia ja että omaisuuserät on turvattu.

RISKIENHALLINTA JA ARVIOINTI

Konsernin riskienhallintatoimintaa ohjaavat lain vaatimukset, omistajien liiketoiminnalle asettamat tavoitteet sekä asiakkaiden, henkilöstön ja muiden tärkeiden sidosryhmien odotukset. Riskienhallinnan tavoitteena on tiedostaa ja tunnistaa systemaattisesti ja kattavasti konsernin toimintaan liittyvät riskit sekä varmistaa, että riskejä hallitaan asianmukaisesti liiketoimintaan liittyviä päätöksiä tehtäessä.

Konsernin riskienhallinta tukee strategisten tavoitteiden saavuttamista, ja sen tavoite on varmistaa liiketoiminnan jatkuvuus. Dovre Group ottaa riskejä, jotka luontaisesti kuuluvat konsernin strategiaan ja tavoitteisiin. Konserni ei ole valmis ottamaan riskejä, jotka ovat toiminnan jatkuvuuden vaarantavia tai hallitsemattomia ja jotka voivat oleellisesti vahingoittaa toimintaa.

Dovre Groupin riskienhallintaprosessin mukaan yhtiön hallitukselle raportoidaan kerran vuodessa riskikartoituksen perusteella havaitut keskeisimmät riskit. Hallitus analysoi yhtiön riskit omistaja-arvon näkökulmasta.

Riskienhallintaprosessiin kuuluu vuosittainen taloudelliseen raportointiin liittyvien riskien tunnistus ja analysointi. Lisäksi kaikki uudet riskit pyritään analysoimaan ja raportoimaan heti, kun ne on tunnistettu. Olennaisimmat taloudellisen raportoinnin luotettavuuden riskialueet liittyvät konsernin harjoittaman liiketoiminnan laajuus huomioiden liikevaihdon tuloutukseen, omaisuuserien arvostamiseen (sisältäen liikearvon testauksen) sekä verolaskentaan.

VALVONTATOIMINNOT

Taloudellisen raportoinnin oikeellisuus ja luotettavuus varmistetaan noudattamalla konsernin menettelyohjeita. Taloudellisen raportoinnin oikeellisuuden varmistavia kontroleja ovat esimerkiksi kirjanpidon transaktioihin liittyvät kontrollit, tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden valintaan ja niiden noudattamiseen liittyvät kontrollit, tietojärjestelmäkontrollit sekä väärinkäyttöihin liittyvät kontrollit.

Konsernin liikevaihdon tuloutus tapahtuu konsernin talousjohtajan valvonnassa. Liikevaihdon tuloutus perustuu vaadittujen myynti- ja toimitusasiakirjojen olemassaoloon.

Konsernin luottotappiovarauksen määrä tarkistetaan kuukausittain. Mahdolliset varaukset tehdään perustuen myyntisaamisten ikääntymisjakamaan myyntiyhtiöittäin.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

● Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Vuosittainen arvonalentumistestaus liikearvolle suoritetaan vuodenvaihteessa. Testauspäivämäärä on tilikauden päättymisajan kohta. Laskennassa käytetyt keskeiset muuttujat ovat liikevaihdon kasvu ja katetason ennakoitu muutos. Viitteitä arvonalentumisista seurataan säännönmukaisesti. Jos viitteitä arvonalentumisista on havaittavissa, suoritetaan ylimääräinen testaus.

Liiketoiminnan tuloksia ja vuositavoitteiden saavuttamista tarkastellaan kuukausittain konsernin johtoryhmän ja hallituksen kokouksissa. Johdon ja hallituksen kuukausiraportointi sisältää sekä toteuma- että ennustetiedot verrattuna budjettiin ja aikaisempien kausien toteumiin. Liiketoimintajohdon käyttöön tuotetuilla talousraporteilla seurataan kuukausittain mm. myynnin, kannattavuuden ja myyntisaamisten kehitykseen liittyviä avainlukuja.

Strategiansa mukaisesti Dovre Group voi täydentää orgaanista kasvuaan yritysostoilla. Yritysostohankkeita toteutettaessa noudatetaan huolellisuutta ja hyödynnetään yhtiön sisäistä osaamista sekä ulkopuolisia neuvonantajia suunnitteluvaiheessa (esimerkiksi due diligence), haltuunottovaiheessa sekä integroitaessa ostettuja toimintoja yhtiön muuhun toimintaan.

VIESTINTÄ JA TIEDOTUS

Johdon raportoinnin tavoitteena on tuottaa oikea-aikaista ja olennaista tietoa päätöksentekoa varten. Konsernin talousjohtaja ohjeistaa koko organisaatiolle kuukausiraportoinnin yleisperiaatteet sekä vastaa budjetointiin ja ennustamiseen liittyvistä raportoinnin erityisohjeista. Konsernin taloushallinto jakaa sisäisesti säännöllisesti tietoa taloudelliseen raportointiin liittyvistä prosesseista ja käytännöistä, joiden avulla henkilöstö suorittaa sisäisen valvonnan tehtävänsä. Taloushallinto myös järjestää tarpeen mukaan kohdennettua koulutusta muulle organisaatiolle taloudelliseen raportointiin liittyvistä käytännöistä ja niiden muutoksista. Konsernin sijoittajaviestintä ylläpitää yhdessä taloushallinnon kanssa taloudellisen tiedon julkaisemista koskevia ohjeita, johon sisältyy mm. pörssi-yhtiön tiedottaminen ja tiedottamisvelvollisuudet.

SEURANTA

Seurannalla tarkoitetaan prosessia, jonka avulla Dovre Groupin sisäisen valvonnan järjestelmää ja sen suorituskykyä arvioidaan pitkällä aikavälillä. Omaa toimintaa seurataan Dovre Groupissa jatkuvasti myös erillisten arviointien, kuten sisäisten tarkastusten ja tilintarkastusten sekä asiakkaiden suorittamien toimittaja-auditointien avulla. Dovre Groupin johto seuraa sisäistä valvontaa osana normaalia johtamistyötä. Konsernin johtoryhmän vastuulla on varmistaa, että konsernin toiminta noudattaa soveltuvia lakeja ja määräyksiä. Konsernin taloustoiminto seuraa, että taloudellisen raportoinnin prosesseja noudatetaan. Taloustoiminto seuraa myös ulkoisen ja sisäisen talousraportoinnin oikeellisuutta. Hallitus arvioi ja varmentaa Dovre Groupin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuuden ja tehokkuuden.

Dovre Groupin sisäistä valvontaa arvioi myös yhtiön tilintarkastaja. Yhtiön tilintarkastaja tarkastaa ulkoisen vuositalousraportoinnin oikeellisuuden. Olennaisimmat tilintarkastussuunnitelman mukaiset havainnot ja toimenpidesuosituksen raportoidaan hallitukselle.

SISÄPIIRIHALLINTO JA KAUPANKÄYNTIRAJOITUKSET

Dovre Groupilla on käytössä sisäpiirisäännöt, jotka vastaavat voimassa olevaa lainsäädäntöä sekä Finanssivalvonnan ohjeita ja Nasdaq Helsinki Oy:n 3.7.2016 voimaan astunutta sisäpiiriohjetta. Voimassaolevan lainsäädännön ja kyseisten ohjeistusten mukaisesti sisäpiiritiedoksi luetaan luonteeltaan kaikki se täsmällinen ja julkistamaton tieto, joka liittyy suoraan tai välillisesti yhteen tai useampaan listayhtiöön taikka yhteen tai useampaan rahoitusvälineeseen ja jolla olisi, jos se julkistettaisiin, todennäköisesti huomattava vaikutus kyseisten rahoitusvälineiden hintoihin tai niihin liittyvien rahoitusjohdannaisten hintaan. Dovre Group julkistaa mahdollisimman pian pörssitiedotteella sisäpiiritiedon, joka koskee yhtiötä. Yhtiö voi kuitenkin omalla vastuullaan ja tapauskohtaisesti lykätä tiedon julkistamista markkinoiden väärinkäyttöasetuksen ((EU) N:o 596/2014) mukaisten lykkäämistä koskevien edellytysten täyttyessä. Mikäli päätös lykkäyksestä tehdään, yhtiö dokumentoi ja

seuraa jatkuvasti lykkäämispäätöksen edellytyksiä. Yhtiö ilmoittaa Finanssivalvonnalle julkistamisen lykkäämisestä välittömästi tiedon julkistamisen jälkeen.

Dovre Groupilla ei ole pysyvää sisäpiirilueteloa, vaan yhtiö laatii ja ylläpitää hankekohtaisia sisäpiirilueteloa tarpeen mukaan sisäpiiritiedon syntyessä ja kun yhtiön hallitus on määritellyt jonkin tietyn käsiteltävänä olevan asian sisäpiiritiedoksi ja päättänyt asiaan liittyvän sisäpiirilueteloa perustamisesta. Yhtiön sisäpiirilueteloiden hallinnoinnista vastaa yhtiön talousjohtaja. Yhtiö ylläpitää itse hankekohtaisia sisäpiirilueteloa.

Yhtiön ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi luetaan hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja johtoryhmä. Yhtiö ylläpitää listaa yhtiön johtotehtävissä toimivista henkilöistä sekä heidän lähipiiristään. Yhtiön johtotehtävissä toimivilla henkilöillä sekä heidän lähipiirillään on velvollisuus ilmoittaa kaikki yhtiön rahoitusvälineisiin liittyvät liiketoimet Finanssivalvonnalle sekä yhtiölle. Ilmoitusvelvollisuus alkaa kuitenkin vasta, kun liiketoimien kokonaismäärä on saavuttanut 5 000 euron alarajan kalenterivuoden aikana. Yhtiö julkistaa kaikki kyseiset liiketoimet pörssitiedotteella kolmen (3) työpäivän kuluessa liiketoimesta.

Yhtiön johtotehtävissä toimivat henkilöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla 30 päivän aikana ennen puolivuosisikauksen, tilinpäätöksen ja kolmen ja yhdeksän kuukauden neljännesvuositaisen liiketoimintakatsauksen julkistamista (ns. suljettu ajanjakso). Kaupankäyntirajoitus koskee yhtiön johtohenkilöiden lisäksi myös yhtiön taloudellisten raporttien valmisteluun, laatimiseen ja julkistamiseen osallistuvia henkilöitä.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitiilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitiilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

● Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

PALKITSEMINEN

Yhtiön hallitukselle maksettavista palkkioista määrää varsinainen yhtiökokous. Yhtiön hallitus päättää ja hyväksyy toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdoista kirjallisessa sopimuksessa. Ylimmän johdon palkitsemisperiaatteista päättää yhtiön hallitus. Hallitus hyväksyy vuosittain konsernin henkilöstön lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän.

Hallitus päättää toimitusjohtajalle ja konsernin johtoryhmän jäsenille maksettavista palkoista ja palkkioista. Konsernin liiketoimintaryhmien johdon palkoista ja palkkioista päätetään yksi-yli-yhden-periaatteella, jolloin palkitsemista koskeva päätös hyväksytetään päätöksen tekävän henkilön esimiehellä.

HALLINNOINTI VUONNA 2021

Yhtiökokous

Dovre Groupin varsinainen yhtiökokous pidettiin 10.6.2021 Helsingissä virtuaalitalaisuutena.

Hallitus

Yhtiökokous valitsi Dovre Group Oyj:n hallitukseen neljä (4) jäsentä. Hallituksen puheenjohtajana toimi Svein Stavelin ja varapuheenjohtajana Ilari Koskelo. Muut hallituksen jäsenet olivat Kristine Larneng ja Antti Manninen. Hallituksen jäsenet olivat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Vuonna 2021 hallitus kokoontui 12 kertaa, ja osallistumisprosentti oli 98. Konsernin toimitusjohtaja toimi hallituksen sihteerinä.

HALLITUKSEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN:

| | |
|------------------|-------|
| Svein Stavelin | 12/12 |
| Ilari Koskelo | 12/12 |
| Kristine Larneng | 11/12 |
| Antti Manninen | 12/12 |

Toimitusjohtaja

Konsernin toimitusjohtajana on 1.11.2018 alkaen toiminut Arve Jensen.

Toimitusjohtaja Arve Jensen omisti tilikauden päättyessä 31.12.2021 yhteensä 574 120 yhtiön osaketta.

Konsernin johtoryhmä (Group Executive Team)

Tilikauden päättyessä 2021 konsernin johtoryhmään kuuluivat toimitusjohtaja Arve Jensen, joka toimi myös Projektihenkilöstö-liiketoiminta-alueen Norjan johtajana, Sirpa Haavisto (talousjohtaja 1.10.2020 alkaen), Stein Berntsen (johtaja, liiketoiminta-alue Konsultointi) ja Miko Oikkonen (varatoimitusjohtaja 13.8.2021 alkaen).

Yhtiöllä ei ole enää voimassa olevia optio-ohjelmia.

Dovre Group Oyj:n johdon osakeomistus 31.12.2021

| HENKILÖ | OSAKKEET |
|---|-----------|
| Berntsen Stein (johtoryhmän jäsen) | 139 492 |
| Haavisto Sirpa (johtoryhmän jäsen) | 5 000 |
| Jensen Arve (toimitusjohtaja) | 574 120 |
| Koskelo Ilari (hallituksen varapuheenjohtaja) | 7 279 653 |
| Larneng Kristine (hallituksen jäsen) | 0 |
| Manninen Antti (hallituksen jäsen) | 533 485 |
| Stavelin Svein (hallituksen puheenjohtaja) | 334 613 |

Tiedot sisältävät myös hallituksen jäsenten omistukset heidän määräysvaltayhtiöissään.

Dovre Group Oyj:n tytäryhtiö Suvicin johdon osakeomistus:

| HENKILÖ | OSAKKEET |
|---|-----------|
| Koskela Pasi (hallituksen jäsen, Suvic Oy) | 0 |
| Räisänen Janne (hallituksen jäsen, Suvic Oy) | 1 111 030 |
| Vesanen Ville (toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja, Suvic Oy) | 1 098 319 |

Tilintarkastus

Yhtiön tilintarkastajana toimi vuonna 2021 tilintarkastusyhteisö BDO Oy, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Ari Lehto.



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

● Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

PALKITSEMINEN VUONNA 2021

Hallitus

Hallituksen jäsenten palkitsemisesta päättää yhtiökokous. Yhtiökokouksessa käsitelty ehdotus hallituksen jäsenten palkkioista perustuu yhtiölle toimitettuun osakkeenomistajien ehdotukseen. Vuonna 2021 ehdotus hallituksen palkkioista tuli osakkeenomistajilta, jotka edustivat yli kolmeakymmentäseitsemää (37) prosenttia yhtiön osakkeista.

Varsinainen yhtiökokous 10.6.2021 päätti, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 35 000 euroa, varapuheenjohtajalle 25 000 euroa ja hallituksen muille jäsenille 22 000 euroa toimikaudelta, joka kestää seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Matkakulut korvataan todellisten kustannusten mukaan. Palkkiot päätettiin maksaa rahana.

Hallituksen jäsenille maksetut palkkiot 2021:

| | EUROA |
|------------------|----------------|
| Svein Stavelin | 35 000 |
| Ilari Koskelo | 25 000 |
| Kristine Larneng | 22 000 |
| Antti Manninen | 22 000 |
| Yhteensä | 104 000 |

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan palkitsemisesta päättää hallitus. Toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdot perustuvat hallituksen hyväksymään kirjalliseen sopimukseen.

Konsernin nykyisen toimitusjohtajan, Arve Jensenin, kompensointi koostuu 2 000 000 Norjan kruunun (n. 197 tuhatta euroa) vuosipalkasta (sisältäen loma-ajan palkan ja auto- ja matkapuhelinedun) sekä hallituksen päättämästä tulospalkkiosta. Toimitusjohtajalla on samat eläke- ja henkilövakuutukset kuin muilla yhtiön työntekijöillä Norjassa. Toimitusjohtajasopimus ei sisällä määräyksiä eläkeistä. Toimitusjohtajasopimuksen irtisanomisaika on kuusi (6) kuukautta molemmin puolin. Toimitusjohtajasopimus ei sisällä erillistä erokorvausta, jos yhtiö päättää irtisanoa sopimuksen toimitusjohtajan kanssa.

Toimitusjohtajan tulospalkkio koostuu yhtiön tai sen osien kannattavuuteen sidotuista tai yhtiön rakennejärjestelyjen menestykselliseen loppuun suorittamiseen liittyvistä tavoitteista, jotka hyväksytään kerran vuodessa. Ohjelman lyhyen aikavälin tulospalkkio maksetaan rahana ja perustuu vuosittain asetettaviin tavoitteisiin. Ohjelman pitkän aikavälin palkkio maksetaan osakkeina ja se perustuu vuosittain asetettaviin tavoitteisiin.

Vuonna 2021 toimitusjohtaja Arve Jensenin palkat ja palkkiot olivat yhteensä 258 tuhatta euroa. Summa sisältää bonuksen 56 tuhatta euroa. Tämän lisäksi Arve Jensen ansaitsi osana pitkänajan osakepalkkio-ohjelmaa (LTI 2018-2020) 494 120 Dovre Group Oyj:n osaketta, jotka luovutettiin hänelle vuoden 2021 alussa.

Konsernin johtoryhmä (Group Executive Team)

Konsernin johtoryhmän jäsenten palkitseminen muodostuu kokonaispalkasta (sisältäen rahapalkan ja tavanomaiset luontoisedut kuten autoedun ja matkapuhelinedun) sekä pitkän ja lyhyen aikavälin kannustimista, joista päättää yhtiön hallitus. Lyhyen aikavälin kannustimen muodostavat vuosittainen tulospalkkio (bonus), josta päättää yhtiön hallitus. Pitkän aikavälin kannustimina toimivat optio-ohjelmat, joiden piiriin konsernin johtoryhmän jäsenet kuuluvat. Pitkän aikavälin kannustinohjelmista päättää hallitus. Dovre Group ei ole ottanut ylimmän johdon jäsenille lisäeläkevakuutuksia.

Hallitus vahvistaa vuosittain ehdot ja palkitsemiskriteerit, joiden perusteella konsernin johtoryhmän tulospalkkiot maksetaan. Mahdollinen tulospalkkio perustuu asetettujen taloudellisten tavoitteiden, kuten liiketuloksen, sekä liikevaihtoon ja muiden siihen vaikuttavien tavoitteiden saavuttamiseen joko Dovre Group -konsernin ja/tai kyseisen liiketoimintayksikön tasolla. Näiden lisäksi konsernin johtoryhmän jäsenillä voi olla henkilökohtaisia tai tiimitavoitteita.

Vuonna 2021 konsernin johtoryhmän jäsenten palkat, palkkiot ja luontoisedut, toimitusjohtaja pois lukien, olivat yhteensä 398 tuhatta euroa. Tulospalkkiot olivat yhteensä 46 tuhatta euroa.

Avainhenkilöiden pitkän aikavälin kannustinjärjestelmät (optio-ohjelmat)

Vuoden 2021 lopussa yhtiöllä ei ollut yhtään optio-ohjelmaa.

Yhtiön hallituksella on 10.6.2021 pidetyn varsinaisen yhtiökokouksen myöntämä valtuutus päättää osakeannista sekä optio-oikeuksien ja muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta. Valtuutus on voimassa 30.6.2022 saakka. Hallitus voi yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti käyttää valtuutusta muun muassa yhtiön kannustinjärjestelmiin. Hallitus voi valtuutuksen nojalla antaa enintään 10 100 000 osaketta ja käyttää valtuutusta yhdessä tai useammassa erässä.

Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmät avainhenkilöille

Konsernilla on 1.1.2021 alkaen yhden vuoden palkitsemis- ja kannustinjärjestelmä, jossa palkkio perustuu vuosittain asetettavien tavoitteiden saavuttamiseen ja palveluehdon täyttämiseen. Palkkio suoritetaan käteisellä tai käteisellä ja osakkeilla hallituksen päätöksen mukaisesti ja maksetaan vuoden 2022 ensimmäisen kvartaalin aikana.



Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

● Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

9. DOVRE GROUP OYJ:N PALKITSEMISRAPORTTI 2021

Johdanto

Dovre Group Oyj:n palkitsemisraportti on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 palkitsemista koskevien ohjeiden mukaisesti.

Dovre Group Oyj esitteli palkitsemispolitiikkansa vuoden 2021 varsinaiselle yhtiökokoukselle, jota yhtiökokous päätti yksimielisesti kannattaa. Palkitsemispolitiikka esitellään yhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa vähintään joka neljäs vuosi ja aina kun siihen ehdotetaan merkittäviä muutoksia. Yhtiössä noudatettiin tilikaudella 2021 voimassa olevaa palkitsemispolitiikkaa niin hallituksen jäsenten kuin toimitusjohtajankin osalta.

Yhtiön hallitukselle maksettavista palkkioista määrää varsinainen yhtiökokous.

Yhtiön hallitus päättää ja hyväksyy toimitusjohtajan toimitusuhteen ehtoista kirjallisessa sopimuksessa. Ylimmän johdon palkitsemisperiaatteista päättää yhtiön hallitus. Hallitus hyväksyy vuosittain konsernin henkilöstön lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän.

Yhtiöllä on aikaisemmin ollut optio-ohjelmia. Viimeisimmän 2013C optio-ohjelman merkintäaika päättyi 28.2.2020. Optio-ohjelmalla ei merkitty osakkeita. Yhtiöllä ei ollut vuoden 2021 päättyessä optio-ohjelmia.

Alla olevassa taulukossa esitetään hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioiden kehitys verrattuna konsernin työntekijöiden keskimääräisen palkitsemisen kehitykseen ja konsernin taloudelliseen kehitykseen viideltä edelliseltä tilikaudelta.

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Hallituksen kokonaispalkkiot | 104 | 104 | 99 | 97 | 104 |
| Toimitusjohtajan kokonaispalkkiot | 258 | 280 | 325 | 301 | 230 |
| Keskimääräinen työntekijän palkkio *) | 107 | 113 | 122 | 120 | 120 |
| Konsernin liikevaihto | 142 744 | 77 474 | 83 135 | 65 466 | 62 681 |
| Konsernin liiketulos | 6 069 | 2 351 | 2 705 | 539 | 52 |

*) *) Tilinpäätöksen mukaiset henkilöstökulut jaettuna henkilöstö keskimäärin tilikauden aikana.

Vuosina 2017-2018 hallituksen jäsenille hankittiin 40 % koko vuoden palkkion brutto-osuudella Dovre Groupin osakkeita. Vuosina 2019-2021 hallituksen palkkiot on maksettu rahana.

Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

● Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille
ja sijoittajille

Toimitusjohtajan kokonaispalkkiot muodostuivat seuraavasti:

| TUHATTA EUROA | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Palkat ja palkkiot | 258 | 239 | 267 | 257 | 227 |
| Osakeperusteiset maksut | 0 | 41 | 58 | 44 | 3 |
| Yhteensä | 258 | 280 | 325 | 301 | 230 |

Toimitusjohtaja Arve Jensen ansaitsi osana pitkänajan osakepalkkio-ohjelmaa (LTI 2018-2020) 494 120 Dovre Group Oyj:n osaketta. Ansaitut osakkeet luovutettiin hänelle maaliskuussa 2021.

HALLITUKSEN PALKKIOT

Hallituksen jäsenten palkitsemisesta päättää yhtiökokous. Yhtiökokouksessa käsitelty ehdotus hallituksen jäsenten palkkioista perustuu yhtiölle toimitettuun osakkeenomistajien ehdotukseen. Vuonna 2021 ehdotus hallituksen palkkioista tuli osakkeenomistajilta, jotka edustivat yli 37 prosenttia yhtiön osakkeista.

Varsinainen yhtiökokous 10.6.2021 päätti, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 35 000 euroa, varapuheenjohtajalle 25 000 euroa ja hallituksen muille jäsenille 22 000 euroa toimikaudelta, joka kestää seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Matkakulut korvataan todellisten kustannusten mukaan. Palkkiot päätettiin maksaa rahana.

Hallituksen jäsenille maksetut palkkiot vuonna 2021:

| TUHATTA EUROA | |
|------------------|------------|
| Svein Stavelin | 35 |
| Ilari Koskelo | 25 |
| Kristine Larneng | 22 |
| Antti Manninen | 22 |
| Yhteensä | 104 |

TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMINEN

Toimitusjohtajan palkitsemisesta päättää hallitus. Toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdot perustuvat hallituksen hyväksymään kirjalliseen sopimukseen.

Konsernin nykyisen toimitusjohtajan, Arve Jensenin, kompensatio koostuu 2 000 000 Norjan kruunun (n. 197 tuhatta euroa) vuosipalkasta (sisältäen loma-ajan palkan ja auto- ja matkapuhe- linedun), sekä hallituksen päättämästä tulospalkkiosta. Toimitusjohtajalla on samat eläke- ja henkilövakuutukset kuin muilla yhtiön työntekijöillä Norjassa. Toimitusjohtajasopimus ei sisällä määräyksiä eläkeiästä. Toimitusjohtajasopimuksen irtisanomisaika on kuusi (6) kuukautta molemmin puolin. Toimitusjohtajasopimus ei sisällä erillistä erokorvausta, jos yhtiö päättää irtisanoa sopimuksen toimitusjohtajan kanssa.

Toimitusjohtajan tulospalkkio koostuu yhtiön tai sen osien kannattavuuteen sidotuista tai yhtiön rakennejärjestelyjen menestykselliseen loppuun suorittamiseen liittyvistä tavoitteista, jotka hyväksytään kerran vuodessa. Ohjelman lyhyen aikavälin tulospalkkio maksetaan rahana ja perustuu vuosittain asetettaviin tavoitteisiin. Ohjelman pitkän aikavälin palkkio maksetaan osakkeina ja se perustuu vuosittain asetettaviin tavoitteisiin.

Vuonna 2021 toimitusjohtaja Arve Jensenin palkat ja palkkiot olivat yhteensä 258 tuhatta euroa. Summa sisältää lyhyen ajan tulospalkkion 56 tuhatta euroa. Tämän lisäksi Arve Jensen ansaitsi osana pitkänajan osakepalkkio-ohjelmaa (LTI 2018-2020) 494 120 Dovre Group Oyj:n osaketta. Sitouttamisjakso päättyi vuoden 2021 alussa. Ansaitut osakkeet luovutettiin hänelle maaliskuussa 2021.

Dovre Group

- Liiketoiminta-alueet
- Avainluvut
- Toimitusjohtajan katsaus
- Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

- Osakekohtaiset tunnusluvut
- Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

- Konsernin laaja tuloslaskelma
- Konsernitase
- Rahavirta
- Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
- Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

- Emoyhtiön tuloslaskelma
- Emoyhtiön tase
- Emoyhtiön rahavirtalaskelma
- Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

● Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Hallituksen jäsenet 31.12.2021

Svein Stavelin

Hallituksen puheenjohtaja
Hallituksen jäsen 28.3.2018 alkaen

M.Sc. (Computer Science), Pedagogy (PUFS),
Business Economist
s. 1957, Norjan kansalainen

Keskeinen työkokemus

Incepto AS, toimitusjohtaja ja perustajaosakas,
2007-
Bridgehead AS (Oaklins), osakas, huhtikuu
2005-elokuu 2007
Telecomputing ASA (Visolit), toimitusjohtaja,
tammikuu 2004-maaliskuu 2005
Creuna AS, toimitusjohtaja ja perustaja, kesäkuu
2001-joulukuu 2003
Ementor ASA (Atea) (Avenir 26.10.2000 saakka),
toimitusjohtaja, 1994-2001

Nykyiset muut keskeiset luottamustoimet

Hallituksen puheenjohtaja, Incepto AS, 2007-
Hallituksen puheenjohtaja, Proventus AS, 2007-
Tuomariston puheenjohtaja, The Norwegian
Consulting Prize, 2015-

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeen- omistajista

Ilari Koskelo

Hallituksen varapuheenjohtaja
Hallituksen jäsen 28.2.2008 alkaen

M.Sc. (Management)
s. 1959, Suomen kansalainen

Keskeinen työkokemus

Navdata Oy, toimitusjohtaja ja perustaja, elokuu
1988-
Thai Biogas Energy Corporation, Pte, Ltd.,
Thaimaa, osaomistaja ja johtaja, kesäkuu
2016-2020
SaraRasa Bioindo, Pte, Ltd., Singapore,
osaomistaja ja johtaja, elokuu 2014-
Soil Scout Oy, Suomi, perustaja, toukokuu 2013-
Planman Oy, osaomistaja ja johtaja, tammikuu
2010-kesäkuu 2015
Global Satellite Solutions Inc., USA, sijoittaja,
maaliskuu 1997-syyskuu 2000
Karera Oy, toimitusjohtaja ja perustaja,
marraskuu 2021-

Muut keskeiset luottamustoimet

Hallituksen puheenjohtaja, Navdata Oy
Hallituksen jäsen, Soil Scout Oy
Hallituksen puheenjohtaja, SaraRasa Bioindo
Pte. Ltd.
Hallituksen jäsen, Suvic Oy

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeen- omistajista

Kristine Larneng

Hallituksen jäsen
Hallituksen jäsen 27.3.2019 alkaen

Oikeustieteen maisteri
s. 1982, Norjan kansalainen

Keskeinen työkokemus

LYNX advokatifirma DA, Partner, 2020-
LYNX advokatifirma DA, Senior attorney-at-law,
2018-2019
LYNX advokatifirma DA, Attorney-at-law,
2012-2018
LYNX advokatifirma DA, Associate, 2008-2012

Muut keskeiset luottamustoimet

Hallituksen puheenjohtaja, Best Helse AS, 2018-
Hallituksen jäsen, Aega ASA, 2017-

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeen- omistajista

Antti Manninen

Hallituksen jäsen
Hallituksen jäsen 28.3.2018 alkaen

KTM
s. 1961, Suomen kansalainen

Keskeinen työkokemus

Rio Group Oy, hallituksen puheenjohtaja, 1998-
Dovre Group Oyj, hallituksen jäsen, varapuheen-
johtaja ja puheenjohtaja, 2008-2013
Mega Vision S.A. Ltd., johtaja, sijoitukset,
1993-1998

Muut keskeiset luottamustoimet

Hallituksen puheenjohtaja, Event Management
Group Oy, 2004-

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeen- omistajista



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman
pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

Konsernin johtoryhmä 31.12.2021

Arve Jensen

Toimitusjohtaja

Johtoryhmän jäsen lokakuusta 2009 alkaen

M. Sc. (Mech.)

s. 1959, Norjan kansalainen

Keskeinen työkokemus

Dovre Group, toimitusjohtaja, marraskuu 2018-

Dovre Group, johtaja, liiketoiminta-alue Norja,

Projektihenkilöstö, kesäkuu 2015-marraskuu

2018

Dovre Group, EVP - Projektihenkilöstö, toukokuu

2012-kesäkuu 2015

Dovre Group, EVP Norja, 2009-toukokuu 2012

Dovre International AS, toimitusjohtaja,

2001-2008

Dovre International AS, aluejohtaja Oslo,

1993-2001

Dovre International AS, sopimus- ja projek-

tihallinnan konsultti (asiakas Statoil), useita

projekteja, 1995-1999

ABB Global Engineering AS, Senior Project Engi-

neer (Statfjord Satellite -projekti), 1990-1993

Yksityisyrittäjä, Senior Project Engineer (asiak-

kaat Aker ja Statoil), 1988-1990

Aker Engineering AS, Piping Engineer, Statoil,

(Gullfaks B -projekti), 1985-1987

Stein Berntsen

Johtaja, liiketoiminta-alue Konsultointi

Johtoryhmän jäsen heinäkuusta 2014 alkaen

M. Sc. (Econ. and BA)

s. 1965, Norjan kansalainen

Keskeinen työkokemus

Dovre Group, johtaja, liiketoiminta-alue

Konsultointi, 2014-

Dovre Group, Managing Director/ Managing

Partner, Dovre Consulting Norway 2011-2014

Dovre Group, EVP, Management Consulting,

2008-2011

Dovre International AS, Vice President, Project

Management, 2006-2008

Dovre International AS, Vice President, Project

Consulting, 2002-2008

Dovre International AS, Manager, Project Analy-

sis, 2000-2002

Dovre International AS, Project Control Manager

(Statoil) 1999-2000

Dovre International AS, Senior Consultant (Sta-

toil), 1997-1999

Philips Petroleum AS, Department Manager, Risk

Management, 1995-1997

Philips Petroleum AS, Senior Cost Estimator,

1993-1995

Philips Petroleum AS, Cost and Contracts Engi-

neer, 1991-1993

Philips Petroleum AS, Cost Estimator, 1989-1991

Sirpa Haavisto

Talusojohtaja 1.10.2020 alkaen

Johtoryhmän jäsen lokakuusta 2020 alkaen

KTM (laskentatoimi), KHT

s. 1963, Suomen kansalainen

Keskeinen työkokemus

Dovre Group Oyj, talusojohtaja, 2020-

Azets Insight Oy, Senior Advisor, 2019-2020

Azets Insight Oy, Director, IFRS, Group Reporting

and M&A, 2016-2019

Visma Services Oy, Director, IFRS, Group Report-

ing and M&A, 2013-2016

Visma Services Oy, Chief Financial Controller,

SMB, 2011-2013

Proha Oyj, Chief Financial Officer, 2002-2011

Ernst & Young Oy, Senior Manager, IFRS Special-

ist, 1997-2002

Ernst & Young LLP, Chicago, Audit Senior III,

1995-1997

Ernst & Young Oy, Authorized Public Account-

ant, 1995

Ernst & Young Oy, Auditor, 1986-1995

Miko Oikkonen

Suomen johtaja (Vice President Finland)

Johtoryhmän jäsen syyskuusta 2021

Diplomi-insinööri

s. 1974, Suomen kansalainen

Keskeinen työkokemus

Fortum Group, Head Of eSite, 2019-2021

Fortum Group, Head Of Sales, Nuclear Services,

2016-2019

Fortum Group, R&D Program manager for New

Business Growth, 2015-2017

Fortum Group, Execution Manager, Hydro Ser-

vices, 2013-2015

AFRY (Pöyry Group), Director of Engineering

Centre Thailand, 2012-2013

AFRY (Pöyry Group), Business Development

Manager, Nuclear, 2010-2012

AFRY (Pöyry Group), toimitusjohtaja, Pöyry

Application Service Oy, 2006-2010

AFRY (Pöyry Group), toimitusjohtaja, Inforbis

Oy, 2004-2006

AFRY (Pöyry Group), Business Development

Manager, Local Services, 2002-2004

AFRY (Pöyry Group), projektipäällikkö, konein-

sinööri, 1997-2002



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet

Avainluvut

Toimitusjohtajan katsaus

Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut

Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma

Konsernitase

Rahavirta

Laskelma konsernin oman

pääoman muutoksista

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma

Emoyhtiön tase

Emoyhtiön rahavirtalaskelma

Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille

TIETOA OSAKKEENOMISTAJILLE JA SIOITTAJILLE

Dovre Groupin sijoittajaviestinnän päätehtävänä on varmistaa, että markkinoilla on aina käytössään oikeat ja riittävät tiedot yhtiön osakkeen arvon määrittämiseksi.

Dovre Groupin verkkosivuilla www.dovregroup.com on osakkeenomistajille ja sijoittajille suunnattu osio, jossa julkaistaan ajankohtaista tietoa Dovre Groupista sijoituskohteena. Yhtiön julkistaman taloudellisen materiaalin voi myös tilata sähköpostitse osoitteesta info@dovregroup.com.

Dovre Group raportoi taloudellisesta kehityksestään puolivuositin kansainvälisten tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards, IFRS) mukaisesti.

TALOUDELLINEN TIEDOTTAMINEN 2022

- Ensimmäisen vuosineljänneksen liiketoimintakatsaus 1.1.-31.3.2021 torstaina 28.4.2022
- Puolivuositarkastus 1.1.-30.6.2021 torstaina 18.8.2022
- Kolmannen vuosineljänneksen liiketoimintakatsaus 1.1.-30.9.2021 keskiviikkona 26.10.2022

Yhtiön varsinainen yhtiökokous on suunniteltu pidettäväksi keskiviikkona 30.3.2022. Yhtiön hallitus kutsuu yhtiökokouksen koolle erikseen myöhemmin.

SIOITTAJAVIESTINNÄN YHTEYSTIEDOT

Sirpa Haavisto, talousjohtaja, puh. 020 436 2000

info@dovregroup.com

OSAKETIEDOT

Dovre Group Oyj:n osakkeet ovat kaupankäynnin kohteena Nasdaq Helsinki Oy:ssä. Dovre Groupilla on yksi osakesarja, jonka kaupankäyntitunnus on DOV1V.

Markkina: Nasdaq Helsinki

ISIN: FI0009008098

Tunnus: DOV1V

Lista: OMX Helsinki Small Cap

Toimiala: Teollisuustuotteet ja -palvelut

Osakkeiden lukumäärä 31.12.2021: 105 956 494

Lisätietoja www.nasdaqomxnordic.com



Dovre Group

Liiketoiminta-alueet
Avainluvut
Toimitusjohtajan katsaus
Dovre Group sijoituskohteena

Hallituksen toimintakertomus

Osakkeet ja osakkeenomistajat

Osakekohtaiset tunnusluvut
Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös, IFRS

Konsernin laaja tuloslaskelma
Konsernitase
Rahavirta
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Emoyhtiön tilinpäätös, FAS

Emoyhtiön tuloslaskelma
Emoyhtiön tase
Emoyhtiön rahavirtalaskelma
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Palkitsemisraportti

- **Tietoa osakkeenomistajille ja sijoittajille**

EUROOPPA JA LÄHI-ITÄ

NORJA

Dovre Group Consulting AS
Dovre Group Energy AS

Oslo
Kirkegata 15
NO-0153 Oslo
puh. +47 40 005 900

Stavanger
Løkkeveien 99
NO-4008 Stavanger
puh. +47 40 005 900

Bergen
Kokstaddalen 4
NO-5257 Kokstad
puh. +47 40 005 900

SUOMI

Dovre Group Oyj
Proha Oy

Ahventie 4 B
02170 Espoo
puh. 020 436 2000

Sovic Oy

Elektroniikantie 14
90590 Oulu
puh. 044 328 9928

POHJOIS-AMERIKKA

KANADA

Dovre Canada Ltd.

5 Hill O'Chips
St John's, NL, Canada A1C 0A8
puh. +1 709 754 2145

YHDYSVALLAT

Dovre Group Inc.

13501 Katy Freeway
Suite 1655
Houston, Texas 77079
puh. +1 281 914 4910

AASIA JA TYYNIMERI

SINGAPORE

Dovre Group (Singapore) Pte Ltd
Dovre Asia Pte Ltd

144 Robinson Road #03-01
Robinson Square
Singapore 068908
puh. +65 6386 2350



Dovre Group Oyj
Ahventie 4 B
02170 Espoo
puh. 020 436 2000
www.dovregroup.com