

SIILO®

Vuosikertomus 2020

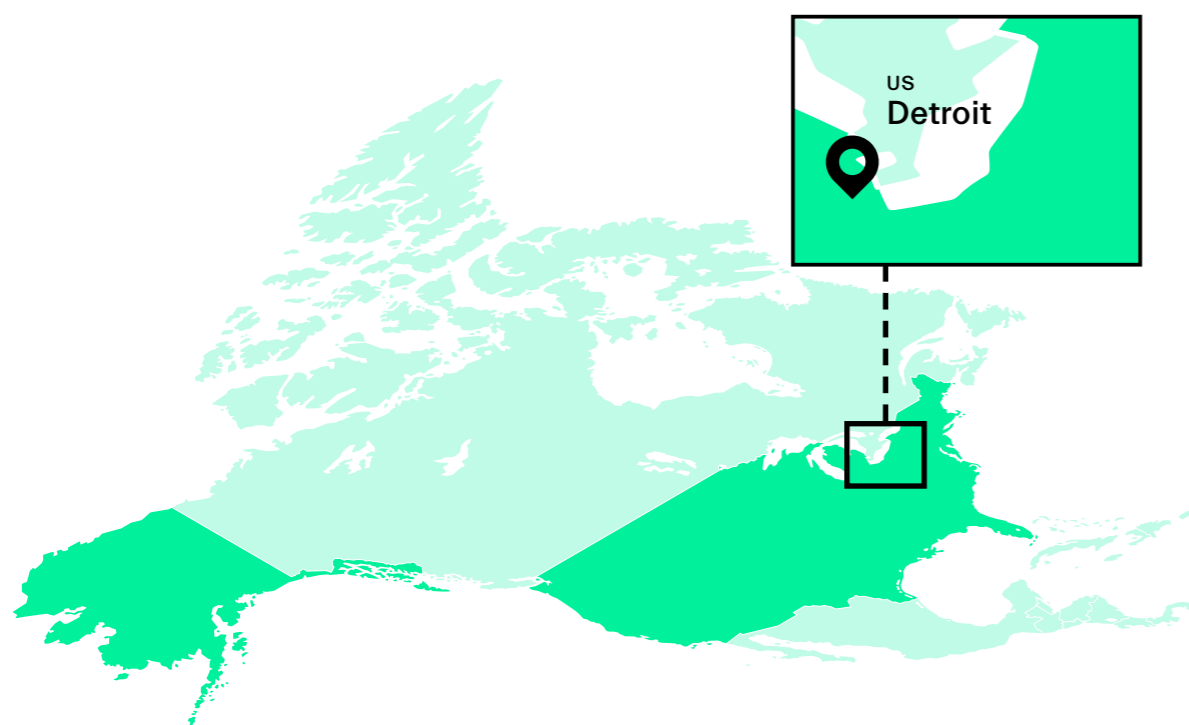


Sisältö

Vuosi 2020 lyhyesti	4
Toimitusjohtajan katsaus	6
Vuoden 2020 päätapahtumat	8
Töissä Siilillä	10
Strategia ja toimintamalli	12
Palvelutarjooma ja teknologiat	14
Referenssejä	18
Markkinat	20
Tilinpäätös ja toimintakertomus 2020	23
Hallituksen toimintakertomus	24
Tunnusluvut	30
Tunnuslukujen laskentakaavat	31
Konsernin tuloslaskelma	32
Konsernin tase	33
Konsernin rahavirtalaskelma	34
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista	35
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	36
Emoyhtiön tuloslaskelma	66
Emoyhtiön tase	67
Emoyhtiön rahoituslaskelma	68
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot	69
Allekirjoitukset	78
Tilintarkastuskertomus	79
Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2020	83
Toimielinten palkitsemisraportti 2020	90
Hallitus	93
Johtoryhmä	94
Tietoja osakkeenomistajille	96

Tässä vuosikertomuksessa esitetyt markkinoihin ja tulevaisuuteen liittyvät lausunnot ja arviot perustuvat yhtiön johdon tämän hetkisiin näkemyksiin. Luonteensa vuoksi ne sisältävät epävarmuutta ja ovat alttiita yleisen taloudellisen tai toimialan tilanteen muutoksille.

Vuosi 2020 lyhyesti



Asiantuntijaa

676

EBITA

6,7 MEUR

Omistajaa

6 365

Liikevaihto

83,3 MEUR

COVID-19-pandemiasta huolimatta Siilin positiivinen kehitys jatkui.

Siilin liikevaihto kasvoi 3,4 %, liikevaihdon ollessa 83,3 miljoonaa euroa ja oikaistu liikevoitto (EBITA) parani 6,7 miljoonaan euroon ollen 8,1 %. Kirkastettu ja digitaalisten kokemusten kehittämiseen keskittyvä strategiamme mahdollistaa kannattavuuden paranemisen ja kansainvälisyyden lisääntymisen jatkossa.



Superchargen toimistot

Siili Solutions Oyj allekirjoitti joulukuussa 2020 sopimuksen Supercharge Holding Zrt:n kanssa, jonka nojalla Siili on sopinut ostavansa 55 prosenttia digitaalisten ratkaisujen toimittamiseen erikoistuneesta unkarilaisesta Supercharge Kft -yhtiöstä. Kauppa toteutuu helmikuun 2021 aikana.

Siili Solutions Oyj:n tilinpäätös on esitetty tämän julkaisu sivulta 23 alkaen.

Toimitusjohtajan katsaus

Siilin liiketoiminta jatkui vakaana vuonna 2020. Liikevaihto oli 83,3 miljoonaa euroa ja kasvua edellisvuoteen nähden 3,4 prosenttia. Käyttökateprosentti parani 8,8 prosentista 11,0 prosenttiin, ja käyttökate oli 9,1 miljoonaa euroa. Oikaistu liikevoitto kasvoi yli 30 prosenttia 8,1 prosenttiin ja oli 6,7 miljoonaa euroa.

Siilin Core-liiketoiminta kasvoi ja kannattavuus koheni erityisesti käyttöasteen parantumisen kautta. Portfolio-yhtiö VALA jatkoi vahvaa kannattavaa kasvuaan. Siilin toiselle Portfolio-yhtiölle Siili Autolle vuosi oli kokonaisuutena erittäin haastava koronapandemiasta johtuen, mutta tilanne parani selkeästi vuoden jälkipuoliskolla. Osaltaan konsernin hyvään kannattavuuskehitykseen vaikuttivat COVID-19-pandemian myötä kertyneet kustannussäästöt mm. vähentyneen matkustamisen vuoksi.

Siilin rooli asiakkaidensa pitkäaikaisena kumppanina korostui epävarmoina aikoina eikä merkittäviä asiakkuuksia tai projekteja menetetty. Hankkeita käynnistettiin hitaammin ja uusasiakashankinta oli etätöskentelystä johtuen haasteellisempaa. Asiakassektoreistamme pankki-, vakuutus- ja julkinen sektori sekä osa palveluyrityksistä selvisivät hyvin vuodesta. Autoteollisuuden globaali kriisi vaikutti merkittävästi Siili Auton toimintaan keväällä. Muissa teollisuusasiakkuuksissa koronan negatiivinen vaikutus oli pienempi ja ajoittui syksyille. Halusimme varmistaa nykyisten Siilien työllisyyden ja koko Siilin kannattavuuden kehittymisen, jonka vuoksi hidastimme keväällä rekrytointia, lisäsimme alihankintaa ja paransimme käyttöastetta.

Vuoden aikana uudistimme Siilin strategian, jonka pääteemaksi ja kasvun kärjeksi valitsimme digitaalisten kokemusten (Digital Experience) kehittämisen. Digitaalisuuden merkitys erottuvan kilpailukyvyyn luojana sekä kasvun vauhdittajana kasvaa jatkuvasti. Siilillä on poikkeuksellinen kyky kehittää Digital Experienceä kokonaisvaltaisesti perustuen loppukäyttäjien ymmärtämisen, digitaalisen muotoilun, datan hallinnan ja teknologian syväosaamiseen. Strategiamme peruspilareiksi muotoutuivat Suomen Core-yksikön keskittyminen digitaalisten kokemusten palvelukehitykseen, erikoistuneiden Portfolio-yksiköiden, esim. Siili Auton ja VALAn, kehittäminen sekä kansainvälisyyden kiihdyttäminen uusia Core-yksiköitä perustamalla.

Kirkastetun strategian lisäksi päivitimme Siilin visuaalisen ilmeen ja brändisanoman strategian mukaiseksi. Uusi tunnuslauseemme on MAKE IT REAL, jossa tiivistyy Siilin ammattimainen ote – teemme visioista ja suunnitelmista totta sekä autamme asiakkaitamme digitaalisessa kasvussa. Brändin kirkastamisen myötä työnantajamielikuvamme IT-alan ammattilaisten keskuudessa parani, ja nousimme Universumin työnantajamielikuvatutkimuksessa sijalta 13 sijalle 10.

COVID-19-pandemian käynnistämä etätöihin siirtyminen kävi nopeasti ja vaivatta, mistä suuri kiitos kuuluu sitoutuneille työntekijöillemme sekä vahvalle yritys-

kulttuurillemme. Pitkittyneet poikkeusolot haastoivat meitä kehittämään uudenlaisia etätö-, viestintä-, sekä johtamiskäytäntöjä. Toimintamme keskiössä on ollut työntekijöiden turvallisuus ja hyvinvointi sekä nykyisen asiakaskunnan laadukkaan palvelun varmistaminen.

Vauhditimme myös palvelutarjoonnan, markkinoinnin ja prosessien kehitystä sekä uudistimme organisaatiota tukemaan strategian toteutusta. Tammikuussa Helsingin toimistomme muutti uusiin toimitiloihin Kamppiin, ja helmikuussa avasimme toimiston Tampereen ydinkeskustaan. Elokuussa puolestaan lanseerasimme ohjelmistoautomaatioon erikoistuneen SKALER-nimisen liiketoimintayksikön, joka kehittää ohjelmistorobotteja tietotyön rutiinitehtävien automatisointiin sekä rakentaa tekoälyyn perustuvia älykkäitä automaattioratkaisuja. Syksyn aikana vauhditimme kansainvälistymistämme perustamalla Core Puola -yksikön.

Strategian toteutuksen vauhdittamiseksi olimme aktiivisia myös yrityskauppojen saralla. Huhtikuussa toteutimme RoboCorp Technologies, Inc. -yrityksen osakkeiden myynnin, joka vahvisti tasettamme sekä mahdollistaa yrityskauppojen rahoitusta. Joulukuussa allekirjoitimme unkarilaisen digitaaliseen designiin ja innovaatioihin keskittyvän yrityksen Supercharge Holding Zrt:n kanssa sopimuksen, jonka nojalla Siili on sopinut ostavansa 55 % yhtiöstä. Kauppa toteutetaan helmikuun 2021 loppuun mennessä. Supercharge-kaupan myötä muodostamme uuden Core-yksikön Unkariin. Tammikuussa allekirjoitimme sopimuksen VALA Group Oy:n vähemmistöomistajien jatkamisesta VALAn johdossa ja omistajina sekä Siilin omistusosuuden kasvattamisesta. VALAn liiketoiminnassa on edelleen kasvupotentiaalia ja tätä viestittää myös VALAn johdon sitoutuminen pitkäaikaiseen omistajuuteen.

Vuoden 2021 alussa pandemian päättymisestä ei ole vielä varmuutta, mutta olemme sopeutuneet hyvin muuttuneisiin olosuhteisiin. Koronakriisi vauhdittaa digitalisaatiota, ja asiakkaidemme liiketoiminta on entistä enemmän riippuvaista digitaalisen kyvykkyyden kehittymisestä. Uskomme konsernin kannattavuuden myönteisen kehityksen jatkuvan alkaneella tilikaudella sekä arvioimme kuluvan vuoden liikevaihdon olevan 90–106 miljoonaa euroa ja oikaistun liikevoiton (EBITA) 7,4–10,0 miljoonaa euroa. Erityiskiitokset asiakkaille, työntekijöille ja alihankkijoille – luottavaisin mielin vuoteen 2021!

Marko Somerma
Toimitusjohtaja
Siili Solutions Oyj

Vuoden 2020 päätapahtumat

7.1. Uusi Helsingin toimisto

Siili muutti uusiin toimitiloihin Helsingin Kamppiin

13.1. Uuden Tampereen toimiston avajaiset

Uusi Tampereen toimisto avattiin Tampereen keskustaan

13.3. Siirtyminen etätöihin

Siilit siirtyivät pääsääntöisesti etätöihin COVID-19-pandemian seurauksena

14.4. RoboCorpin osakkeiden myynti

Siili myi vähemmistöomistamansa Robocorp Technologies, Inc.:n osakkeet

10.8. SKALER-yksikön lanseeraus

Siili kertoi perustavansa uuden ohjelmisto-automaatioon erikoistuneen SKALER-nimisen liiketoimintayksikön

28.9. Wojciech Kurek Siili Auton toimitusjohtajaksi

Siili Auto Oy:n uutena toimitusjohtajana aloitti Siili Auton Puolan toimintojen vetäjä Wojciech Kurek

1.10. Brändiuudistus

Siili lanseerasi uudistetun visuaalisen ilmeensä ja uuden sloganinsa

27.10. Strategian kirkastaminen

Siili kirkasti strategista kasvusuuntaansa keskittymällä jatkossa vahvemmin digitaalisten kokemusten (Digital Experience) kehittämiseen

29.10. Nousu Universumin työnantajamielikuvatutkimuksessa

Siili nousi ensimmäisen kerran Universumin IT-alan työnantajamielikuvatutkimuksessa kymmenen halutuimman työnantajan joukkoon

4.11. Rekrygaalan voitto

Mainio Mauno -kampanja voitti vuoden 2020 parhaan rekrytointikampanjan palkinnon

4.12. Superchargen ja Siilin välinen sopimus tulevasta yritysostosta

Siili sopi ostavansa 55 % unkarilaisesta Supercharge Kft -yhtiöstä

Töissä Siilillä

VASTUULLISUUS

Kannustamme työntekijöitämme hyvään työhön ja vapaa-ajan tasapainoon, ja pyrimme mahdollistamaan tämän erilaiset elämäntilanteet huomioiden. Hyvän työkyvyn ylläpitäminen on jatkuva tavoitteemme, ja vuonna 2020 sen merkitys korostui erityisesti COVID-19-pandemian vuoksi. Henkilöstömme työkykyä tukee erityisesti lähi-esihenkilötyö sekä aktiivinen varhaisen puuttumisen malli, jossa poissaoloja sekä jaksamista seurataan ja riskitilanteissa ongelmiin puututaan mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Lisäksi Siilillä on tarjolla kaikille työntekijöilleen kumppaneidensa kautta mm. Coaching-palvelu sekä lastenhoitopalveluja sairaalle lapselle.

Diversiteettiä edistämme jokapäiväisessä työssämme ottamalla mahdollisimman hyvin huomioon työntekijöidemme ja rekrykandidaattiemme erilaiset taustat ja tilanteet. Olemme sekä FIBS ry:n että Inklusiivin jäseniä. Työntekijöidemme ikäjakauma vuonna 2020 oli 23–60 vuotta ja työntekijämme puhuvat 19:ää eri äidinkieltä. Naisten osuus työntekijöistämme oli vuoden 2020 lopulla globaalisti 20 %, ja osuus pysyi ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna.

Tietosuoja ja tietoturva ovat vastuullisen toimintamme kulmakiviä. Koulutamme henkilöstöämme säännöllisesti vuosittain tietosuojan ja tietoturvan liittyvissä asioissa.

Toimimme vuonna 2020 myös yhteistyössä Mimmit koodaa -ohjelman kanssa. Ohjelman pitkäaikaisena tavoitteena on antaa tuleville sukupolville tasa-arvoisen mahdollisuus opiskella ja menestyä IT-alalla sukupuolesta riippumatta. Siili sponsoroi vuoden aikana yhteensä 14:ää Mimmit koodaa -webinaaria antamalla ohjelman käyttöön webinaarialustansa, sekä toimi

sponsorina ja tilantarjoajana Mimmit koodaa -ohjelman This is not a webinar -virtuaalitapahtumassa. Webinaareihin osallistui yhteensä tuhansia kuulijoita.

Ympäristönsuojelullista vastuullisuutta edistämme toimistoillamme, hankinnoissamme sekä muun muassa SiiliMetsä-hankkeessamme. SiiliMetsä on yhteistyössä Suomen 4H-liiton ja Taimiteko-toimintamallin kanssa toteutettu ja istutettu metsä, jonka tarkoituksena on toimia hiilinieluna. Yhteensä noin 30 000 istutettua puuntainta kompensoivat kaikkien työntekijöidemme vuositaisen hiilijalanjäljen niin työ- kuin vapaa-ajaltakin*.

OPPIMINEN

Panostamme työntekijöidemme jatkuvaan oppimiseen. Yksi tarjoamistamme oppimisen muodoista on Siili Akatemia, jonka kautta koulutamme henkilöstöämme ohjelmistoalalla tarvittavien uusimpien metodien ja työkalujen tuntemukseen. Vuonna 2020 Siili Akatemiassa järjestettiin yhteensä 44 kurssia.

Kannustamme myös työntekijöitämme kehittymään ja suorittamaan esimerkiksi ammatilliseen pätevöitymiseen liittyviä sertifikaatteja.

Koronakriisin aikana Siili järjesti lisäksi useita Siili Talks! -webinaareja, joissa sekä omat että kutsumamme asiantuntijat käsittelivät ohjelmistoalaan liittyviä ajankohtaisia aiheita ja jakoivat parhaita käytäntöjä. Webinaareihin oli Siilin työntekijöillä vapaa pääsy.

TYÖTYTYVÄISYYS

Siili tukee ja mittaa työntekijöidensä henkistä ja fyysistä hyvinvointia monin eri tavoin, kuten kuukausittaisella hyvinvointikyselyllämme SiiliFiiliksellä, Siqni-tutkimuksella sekä erinäisillä muilla, tiettyihin aihealueisiin keskittyneillä kyselyillä.

Hyvinvointikysely SiiliFiilis on henkilöstön käytettävissä milloin vain, ja siihen vastaamisesta muistutetaan automaattisesti. SiiliFiiliksen tuloksia seurataan kuukausittain johdon ja esihenkilöiden toimesta. SiiliFiilistä mitataan eNPS-mittarilla** (employee Net Promoter Score), jossa kuukausittaisten tulosten keskiarvo vuonna 2020 oli 44 (vuonna 2019 keskiarvo oli 48).

Siqni-tutkimus puolestaan keskittyy työntekijöille relevanttien ja heidän työtyytyväisyyteensä vaikuttavien aiheiden tutkimukseen. Siqni-kysely on toteutettu keran vuodessa yhteistyössä The Significant Company Oy:n kanssa. Kyselyn tulokset ja niiden pohjalta tehtävät toimenpiteet käydään läpi työntekijöiden kanssa.

REKRYTOINTI JA TYÖNANTAJAMIELIKUVA

Koronakriisin myötä hiljensimme rekrytointiamme kevään ja kesän ajaksi. Syksyllä aloitimme kuitenkin uudelleen aktiivisen rekrytointin, ja lanseerasimme Mainio Mauno -kampanjan, jossa suloinen Mauno-siili kertoi videolla työelämästä Siilillä. Kampanja keräsi runsaasti positiivista huomiota, ja se voittikin 4.11.2020 järjestetyssä Rekrygaalassa vuoden parhaan rekrytointikampanjan palkinnon.

Aktiivinen opiskelijayhteisö, onnistuneet rekrytointikampanjat sekä Siilin brändin näkyvyyden eteen nähty työ konkretisoituivat myös työnantajamielikuvan parantamisessa. Universumin vuosittain järjestämässä työnantajamielikuvatutkimuksessa Siili sijoittui ensimmäistä kertaa IT-alan ammattilaisarvioiden listalla kymmenen houkuttelevimman työnantajan joukkoon sijalle 10. (vuonna 2019 sija 13.).

SIILIN TOIMINTA KORONAKRIISIN AIKANA

Koronapandemian vaikutus Siilin liiketoimintaan vuonna 2020 jäi lopulta maltilliseksi, eikä merkittäviä asiakkuuksia tai projekteja – eikä näin ollen juurikaan työtehtäviä – menetetty. Pahiten koronapandemian vaikutuksista

kärsi autoteollisuutta palveleva Siili Auto. Siilien päivittäinen työ vaihtui pääsääntöisesti etätyöksi maaliskuun puolivälissä, ja sopeutuminen uuteen arkeen sujui erittäin hyvin. Tästä suuri kiitos kuuluu Siilin joustaville ja osaaville työntekijöille.

Siilit kehittivät erilaisia digitaalisia lounastapaamisia ja tasting-iltoja yhteisöllisyyden ylläpitämiseksi sekä ottivat vaivattomasti käyttöön uudenlaisia etäfasilitointi- ja etätyöpajametodeja. Tiedonkulun ja yhteyden varmistamiseksi Siilillä ryhdyttiin järjestämään 1–2 kertaa kuukaudessa Siili Gathering -nimisiä tiedotustilaisuuksia GoToWebinar-alustan välityksellä. Siili Gatheringeissa Siilin johto kertoo yhtiön tilanteesta, suunnasta ja suunnitelmista, vastaa työntekijöiden kysymyksiin ja lisäksi työntekijät esittelevät käynnissä olevia projekteja.

Koronatilanteeseen reagoimiseksi ja työntekijöiden ohjeistamiseksi perustettiin erillinen koronaohjausryhmä, joka kokoontuu säännöllisesti ja laatii saamansa palautteen, kysymysten ja THL:n, HUS:n ja kaupunkien ohjeistusten perusteella päivitettävää ohjeistusta Siilin työntekijöille. Koronaohjausryhmä teetti työntekijöillä myös koronatilanteeseen liittyvän hyvinvointikyselyn keväällä ja loppuvuodesta 2020 sekä on jakanut ohjeita mm. työergonomiaan liittyen.

*] 3 Siili osallistuu 4H:n Taimiteko-hankkeeseen istuttamalla 43 puuntainta per työntekijä, mikä Suomen Luonnonvarakeskuksen (Luke) laskelmien mukaan kompensoi suomalaisen keskimääräisen hiilidioksidipäästön 10 000 kiloa hiilidioksidia vuodessa. Ks. lisää <https://www.taimiteko.fi/>. Taimet tilataan syksyllä seuraavaa kevättä varten ja tilattava taimimäärä lasetaan tilausta edeltäneen kesäkuun viimeisen päivän henkilöstömäärän perusteella.

**] eNPS-mittari on työntekijöiden suosittelemiseksi, joka mittaa työntekijöiden halua suositella työpaikkaansa muille. Vastausten skaala on nolasta (ei todennäköisesti) kymmeneen (hyvin todennäköisesti) ja vastausten 9–10 prosentuaalinen osuus vähennettynä vastausten 0–6 prosentuaalisella osuudella tuottaa mittarin tuloksen.

SIILIN ARVO

Vastuunkanto

TYÖMME TARKOITUS

Olemme asiakkaillemme, työntekijöillemme ja Siiliyrittäjille paras oppimisen, kasvun ja kestävä arvonluonnin yhteisö.



Strategia ja toimintamalli

Siili kirkasti lokakuun 2020 lopussa strategista kasvuunsa ja keskittyy jatkossa vahvemmin digitaalisten kokemusten (Digital Experience) kehittämiseen sekä samalla vauhdittaa kansainvälistymistään.

Strategiamme painopistealueet ovat

1. Core – kasvun painopiste digitaalisen kokemuksen palveluissa

Suomen Core-yksikön kasvun painopiste on jatkossa digitaaliseen kokemukseen liittyvien palveluiden muotoilussa ja luovassa teknologisessa toteutuksessa. Olemme suurten ja keskisuuren asiakkaidemme kumppani rakennettaessa ainutlaatuisia kilpailuetuja, nopeampaa kasvua tai operatiivista tehokkuutta. Teemme tämän tarjoamalla koko elinkaaren kattavaa digitaalista palvelukehitystä.

2. Portfolio – Kilpailuetua erikoistuneiden yksiköiden kautta

Kasvatamme ja hankimme uusia erikoistuneita Portfolio-yhtiöitä. Näillä yhtiöillä on tarkasti rajatut, erikoistuneet ja tuotteistetut tarjoot, joille on selkeä tunnistettu kansainvälinen kysyntä. Tästä esimerkkinä ovat nykyiset Portfolio-yhtiöt VALA Group Oy ja Siili Auto Oy. Yhtiöt tarjoavat asiakkaillemme korkealaatuisia erityisosaamista yhteistyössä Core-yksiköiden kanssa.

3. Kansainvälistymisen kiihdyttäminen

Perustamme uusia Core-yksiköitä organisaation tai ostanne digitaalisia palvelukehitysyhtiöitä Euroopasta. Uusien Core-yksiköiden myötä pystymme palvelemaan nykyisiä kansainvälisiä asiakkaitamme paremmin, ja meille avautuu uusia markkinoita asiakaskuntamme kansainvälistyessä.

Kansainvälistymisen kiihdyttämisestä esimerkkinä on Puolaan perustettava uusi Core-yksikkö, joka heijastaa Suomen Core-yksikön strategiaa ja toimintamallia. Yksikkö kasvattaa omaa asiakaskuntaansa Euroopassa ja jatkaa palveluiden myyntiä asiakkaille Suomen Coren kautta.

Tavoitteet

- Vuoden 2021 liikevaihdon arvioidaan olevan 90-106 miljoonaa euroa ja oikaistun liikevoiton 7,4-10,0 miljoonaa euroa. Ohjeistus sisältää arvion Supercharge-yrityskaupan vaikutuksesta Siili-konsernin liikevaihtoon ja oikaistuun liikevoittoon tilikauden 2021 aikana.
- Siili-konsernin aiemmin tiedotetut taloudelliset tavoitteet 2021-2022 ovat ennallaan: liikevaihdossa tavoitteena on yli 10 % orgaaninen kasvu vuosittain sekä EBITA noin 10 % liikevaihdosta. Ulkomaan liiketoiminnoissa tavoitellaan kaksinkertaista liikevaihdon kasvua kotimaahan verrattuna. Lisäksi kasvua pyritään vauhdittamaan yrityskaupoilla.
- Nettotuloksesta maksetaan osinkona 30-70 prosenttia.
- Nettovelan taso pyritään pitämään korkeintaan kaksinkertaisena käyttökatteeseen verrattuna. Tästä voidaan kuitenkin poiketa tilapäisesti painavista syistä johtuen.

Toimintamalli

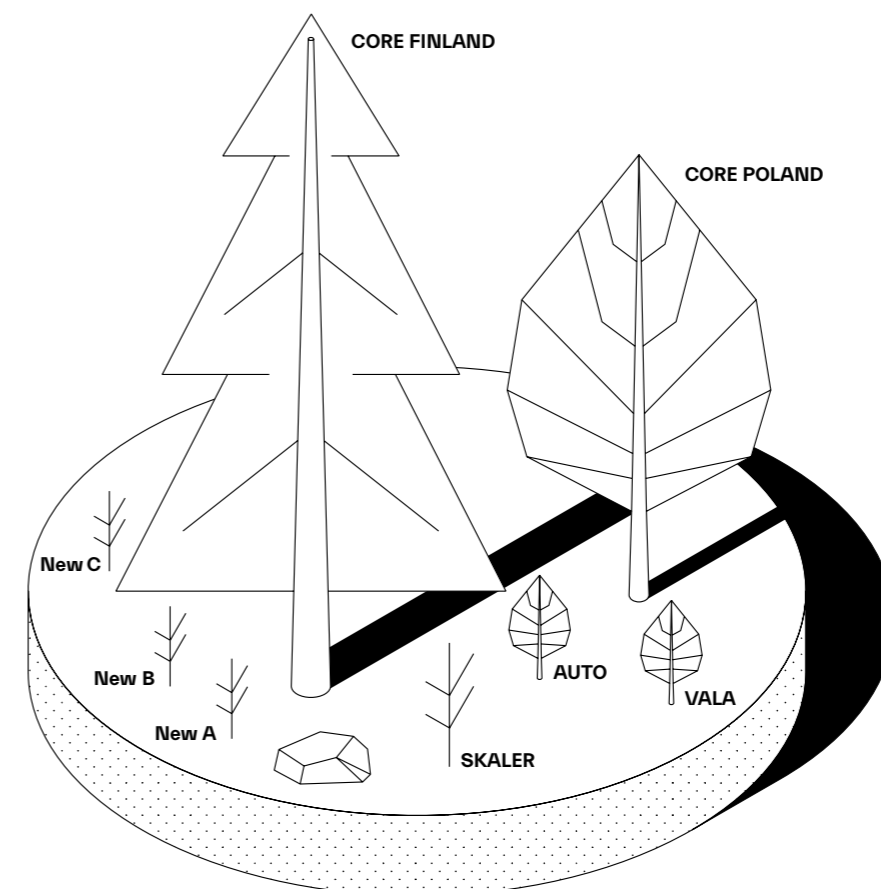
1. Siili kasvun alustana

- Uuden liiketoiminnan synnyttäminen organisaation tai ostamalla dynaamisia, hyvin johdettuja digitaalisia palveluita tarjoavia yrityksiä
- Kevyt liiketoiminnan hyötyihin keskittyvä integraatio
- Kiinnostava tarina työntekijöille, yrittäjille ja sijoittajille

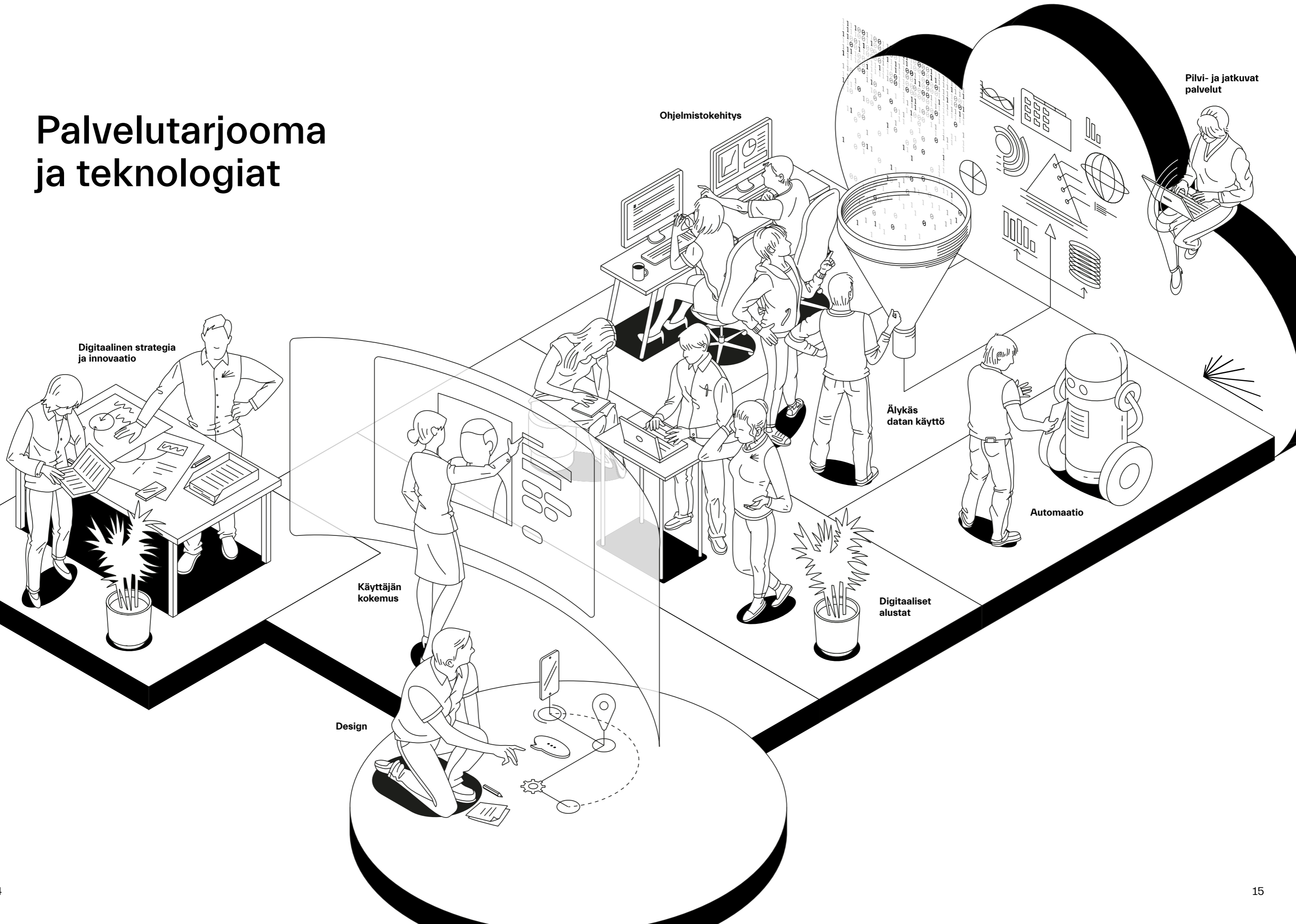
2. Joustava omistusstrategia

- Joustavat omistuksen ja rahoituksen mahdollisuudet sekä uusille, erikoistuneille Portfolio-yhtiöille että uusille Core-yksiköille
- "Ikkivihreä" omistusfilosofia - ei lukkoonlyötyjä päivämääriä omistuksen muutoksille
- Sitoutamme perustajat, varmistamme arvontuoton sekä kannustamme yrittäjämäiseen toimintaan

Digital Forest



Palvelutarjooma ja teknologiat



// Palvelutarjooma ja teknologiat

Siili on kokonaisvaltaisten digitalisaatoratkaisujen asiantuntijayritys, jossa yhdistyvät digitaalinen muotoilutoimisto ja teknologinen moniosaaja. Autamme asiakkaitamme rakentamaan digitaalisia kokemuksia sekä vaadittavia digitaalisia kyvykkyyksiä yhdistämällä strategista näkemystä, ihmisten tarpeita, muotoilua, data-alustoja sekä teknologia-osaamista.

Näinä poikkeuksellisina aikoina, jolloin maailma ympärillämme muuttuu, on innovointikyvystä tullut eilinehto. Useilla toimialoilla kriisi on kiihdyttänyt digitaalista kehittämistä ja luonut odotuksen nopealle, kokeilivalle tavalle kehittää ja toimittaa asiakkaille relevantteja kokemuksia.

Perinteisistä kilpailutetekijöistä kiinni pitäminen on alati vaikeampaa. Yhä suurempi osa asiakkaiden lojaliteetista rakennetaan ja ylläpidetään tarjoamalla poikkeuksellisen hyviä ja arvokkaita kokemuksia kohtauspisteissä yrityksen kanssa. Siksi uskomme, että näiden kokemusten synnyttäminen ja kehittäminen on meille oikea positio tuottaa arvoa asiakkaillemme.

Teknologiariippumattomana toimijana yhteistyömallimme kattaa strategisen kumppanuuden lisäksi kehitystarpeeseen kootut, monialaiset itseohjautuvat kehitystiimit sekä asiantuntijaosaajien resursoinnin asiakkaan tarpeeseen. Näemme kehittyvän tarjoomamme vievän meitä askel askeleelta yhä enemmän kirkastettuun strategiseen suuntaan: "Digital Experience through Creative Technology".

Vuoden 2020 aikana olemme edelleen investoineet teknologia- ja pilvikumppanuuksiin Microsoft Azure- ja Amazon Web Services -palvelujen kanssa usealla eri palvelualueella. Microsoftin kumppanina saimme juuri kuudennen kultatason kompetenssin - tällä kertaa Application Integrationista.

Omassa tutkimus- ja palvelukehityksessämme olemme päättäneet aiempia hankkeita sekä käynnistäneet uusia. Vuonna 2017 käynnistyneen ja vuodenvaihteessa päättyneen TESTOMAT-projektin (ITEA3-ohjelma) tukevana tutkittiin, kehitettiin ja tuoteistettiin ohjelmistoautomaation, koneoppimisen ja tekoälyn menetelmiä, työkaluja sekä palveluja. Näkyvimpänä tuloksena on avoimen ohjelmistoautomaation esiinmarssi, joka Siilin osalta korostuu erityisesti SKALER-liiketoimintayksikön palveluportfoliossa.

Toisen käynnissä olleen tutkimushankkeen MIVI:n (Multimodal In-Vehicle Interaction and Intelligent Information Presentation) parissa julkaistiin keväällä 2020 yhteistyöyritysten luoma kosketussensoreilla

varustettu älyrattikonsepti Origo, jonka uskotaan mahdollistavan edistyksellisen vuorovaikutuksen ja kokemuksen sekä samalla pienentävän onnettomuusvaaraa liikenteessä. Origo palkittiin syksyllä 2020 German Design Award -kilpailussa erinomaisesta tuotesuunnittelusta.

Uutena kaksivuotisena kehityshankkeena tutkimme kuinka tunnistaa, suunnitella, kehittää ja käyttää eettisesti ja laillisesti hyväksyttäviä tekoälyratkaisuja. Tutkimus tapahtuu osana suomalaisten kärkiyritysten ja yliopistojen konsortiota Business Finlandin tuemassa AIGA-hankkeessa.

Myös Siili Autossa olemme kehittäneet uusia innovaatioita. Muodostimme strategisen yhteistyön italialaisen muotoilu-yrityksen Pininfarinan kanssa, ja suunnitelimme ja kehitimme yhdessä Genevan autonäyttelyn aikaan julkaistun autonomisen ajokokemuksen simulaattorin. AutonoMIA-konsepti on immersiiivinen tulkinta siitä, kuinka teknologiaa (AI, 5G, näytöt, haptiset hallintalaitteet, sensorit, luonnolliset käyttöliittymät) voidaan valjastaa ajokokemuksen parantamiseksi. Uutena teknologikumppanina ajokokemuksessa on Epic Games, jonka Unreal Engine -alusta julkaistiin syksyllä 2020 autoteollisuuden laajennus, ja jolle toimimme ensimmäisenä maailmassa ajoneuvokäyttöliittymän.

// Keskeiset palvelutarjoomamme

SIILI CORE

Digitaalinen strategia ja innovaatio

- Tulevaisuuden kestävä liiketoiminta: Uusien digitaalisten mahdollisuuksien löytäminen, asiakaskokemuksen suunnittelu ja kytkeminen osaksi yrityksen strategiaa
- Sensemaking: Tavoitteiden, toimintamallien, alustojen ja järjestelmien määrittely

Design

- Palveluiden ja käyttökokemuksen muotoilu sekä palvelukonseptit
- Digitaalinen design ja prototyyppi
- Analytiikka, kokemuksen jatkuva kehittäminen ja personointi

Digitaaliset alustat

- Digitaalisten julkaisualustojen konsultointi ja verkkopalveluiden toteutus, mm. julkiset verkkopalvelut sekä asiointipalvelut
- Analytiikka, kokemuksen jatkuva kehittäminen ja personointi

Ohjelmistokehitys

- Räättälöity ohjelmistosuunnittelu, modernisointi ja sovelluskehitys: Pilvinatiivien ratkaisujen sekä mobiilipalveluiden suunnittelu ja toteutus
- DevOps, laadunvarmistus ja tarpeeseen sopivimmat ketterät menetelmät

Älykäs datan käyttö

- Data-assetit: Datan kerääminen, prosessointi, laadunvarmistaminen ja data-alustaratkaisut sekä API-kehitys analytiikkaa ja sovelluksia varten
- AI ja analytiikka: Ennakoitavuutta ja läpinäkyvyyttä analytiikalla, ennusteilla ja algoritmeilla, koneoppimisen hyödyntäminen sovelluksissa

Automaatio

- Toiminnan tehostaminen automatisoimalla manuaalisia prosesseja älykkäällä automaatiolla ja RPA-ratkaisuilla
- Avoimen, lisenssivapaan automaation robotiikkaratkaisut palveluna

Pilvi- ja jatkuvat palvelut

- DevOps ja pilvialustojen konsultointi sekä sovellusten siirto ja modernisointi pilvialustoille
- Moderni ylläpito: Ylläpidettävien palveluiden ennaltaehkäisevä tuki ja palvelunhallinta, ketterä jatkokehittäminen ja arvon varmistaminen kehitysinvestointien jälkeen järkevillä kustannuksilla



SIILI AUTO

Autojen digitaalisten käyttöliittymien tuotekehitys ja prototyyppit sekä tuotantoversioiden kehitys

- Ajokokemuksen suunnittelu ja palveluinnovaatiot: Tuotekehityksen tukeminen tutkimalla ja prototyyppimällä tulevaisuuden teknologioita
- Ajoneuvojen hallintalaitteiden sekä käyttöliittymien suunnittelu ja tuotanto

VALA GROUP

Ohjelmistotuotantoprosessin tehostaminen ja kilpailukykyyn kehittäminen moderneilla laadunvarmistusprosesseilla ja osaamisella

- Ohjelmistotestaus ja testauksenhallinta
- Testausprosessien kehitys ja testiautomaatio
- DevOps-palvelut sekä laatulähtöinen ohjelmistokehitys

Referenssejä

Microsoft

Microsoft Data & Analytics Platform – innovatiivista markkinatutkimusdatan analyysia

Microsoftin Data & Analytics Platform on ainutlaatuinen markkinatutkimusdataan keskittyvä sisäinen tiimi, joka luo ja kuratoi business intelligence -dataa ymmärrettävään muotoon. Datan nopea analysointi auttaa Microsoftin päätöksentekijöitä myynnin tehostamisessa ja asiakaskokemuksen parantamisessa. Tiimi on hyödyntänyt laajasti Microsoftin omia Azure-työkaluja, jotta data-analyysit olisivat vertailu- ja tutkimuskelpoisia ja jotta ne saataisiin käyttäjille mahdollisimman nopeasti.

Siili on ollut Microsoft Data & Analytics Platform -tiimin matkassa alusta asti toisena päätoimittajana. Siili on auttanut tiimiä monipuolisesti datan kanssa aina kokonaisarkkitehtuurista datan prosessointiin, varastointiin, koneoppimiseen ja front- ja back-end-kehittämiseen.

”Tässä tiimissä on tärkeää olla kiinnostunut uusista teknologioista ja sopeutua. Siilit ovat täyttäneet nämä kriteerit hyvin. Tiimissä on myös ollut henkilöitä, jotka ovat vaihtaneet kokonaan roolia oppiakseen jotain uutta. Olemme pystyneet yhdessä luomaan mallin, jossa tämä toimii.”

Matti Uronen
Data & Applied Scientist
Microsoft

DVV & Vero

Kuoleman ekosysteemi – elämäntapahtumalähtöistä digitalisaatiota

Läheisen kuolemaan liittyy paljon paperitöitä ja toimenpiteitä, joita hoitavat mm. Digi- ja väestötietovirasto, Verohallinto, kuin yksityiset pankit ja vakuutusyhtiötkin. Sekava asiakaskokemus haluttiin uudistaa ihmiskeskeiseksi ja elämäntapahtumalähtöiseksi, joten Digi- ja väestötietovirasto ja Verohallinto aloittivat yhteistyön.

Lopputuloksena on Läheisen kuolema -niminen konsepti, jossa luotiin visio asiakaslähtöisestä verkkopalvelusta, datan hyödyntämisestä, automaatiosta ja monikanavaisesta digitaalisesta asioinnista. Konseptia hahmottamaan luotiin konseptitarina tulevaisuuden henkilöstä ja luonnos Omaelämä-nimisestä sähköisestä palvelusta, joka seuraa hahmoa tämän elämän ajan.

Siili oli suunnittelemassa ja fasilitoimassa työpajoja, joissa kartoitettiin kaikkien läheisen kuolemaan liittyvien toimijoiden tehtäviä ja niihin liittyviä haasteita sekä hahmoteltiin ratkaisuja. Lisäksi Siili koosti konseptitarinan, visiokonseptin ja Datan matka -dokumentin.

”Siilit pystyivät omaksumaan problematiikan ja tavoitteet hyvin nopeasti ja edistivät niitä hyvin ammattitaitoisesti.”

Mikael af Hällström
Kehittämisen asiantuntija
Verohallinto

Maanmittauslaitos

Huoneistotietojärjestelmä – osakehuoneistojen digitalisointi

Maanmittauslaitos halusi digitalisoida kaiken osakehuoneistoihin liittyvän tiedon sähköiseen rekisterimuotoon. Tarkoituksena on päästä eroon paperisista huoneistojen osakekirjoista ja edesauttaa digitaalista asuntokauppaa sekä huoneistotietojen helpompaa hallintaa digitaalisesti. Lopputuloksena syntyi huoneistotietojärjestelmä, jonne uudet asunto-osakeyhtiöt jo perustetaan ja jonne vanhat asunto-osakeyhtiöt siirtävät tietonsa vaiheittain.

Siili oli määrittelemässä hankkeen kokonaisarkkitehtuuria sekä mukana varsinaisen huoneistotietojärjestelmän kehitystyössä.

”Yhteistyö Siilin kanssa on sujunut loistavasti, ja Siili on aina vastannut huutoomme, sillä olemme saaneet aina tarvittaessa hyviä tekijöitä, jotka sopivat tiimeihin.”

Jorma Turunen
Ohjelmapäälikkö
Maanmittauslaitos



Markkinat

COVID-19-pandemia sai vuonna 2020 koko maailman hetkeksi sekaisin uuden ja yllättävän tilanteen edessä. Eristäytyminen, etätyöt ja koronaviruksen vaarallisuuden toteaminen aiheuttivat haasteita markkinoille ja erityisesti tulevaisuuden ennustamiselle. Selvää kuitenkin on, että paineet digitalisaation vauhdittamiseksi ovat voimakkaammat kuin koskaan.

Koronakriisin vaikutus IT-markkinaan on toistaiseksi jäänyt melko pieneksi verrattuna muihin aloihin, kuten esimerkiksi matkailu- ja tapahtuma-aloihin. Vaikka varovaisuutta etenkin pandemian alkukuukausina olikin ilmassa myös ohjelmistomarkkinoilla, tarve digitalisaatiolle kasvoi entisestään ihmisten jäätyä etätöihin ja vetäytyttyä kotioloihin. Digitaalisten palvelujen kysyntä esimerkiksi ruokatoimitusten verkkotilausten ja monien muiden sähköisten palvelujen suhteen kasvoi merkittävästi heti maaliskuussa ja jatkuu edelleen*. Samalla monella alalla herättiin siihen, ettei perinteisen kasvokkain tapahtuvan myyntityön, asiakaspalvelun ja markkinoinnin toimivuuteen kaikissa olosuhteissa voi täysin luottaa ja että kilpailua käydään entistä enemmän digitaalisesti.

Digitaalisten palvelujen kehittyessä myös niihin liittyvät palvelukokemukset ja innovaatiot muuttuvat entistä tärkeämmiksi. Forresterin vuodelle 2021 laatiman ennusteen mukaan yritykset fokusoituvat tulevana vuonna erityisesti teknologiapohjaisten kokemuksien, operaatioiden, tuotteiden ja ekosysteemien kehittämiseen. Menestys riippuu siitä, miten nopeasti ja laadukkaasti kehitetään alustoja, jotka auttavat liiketoiminnan erottautumisessa**. Siilin strategisena keihäänkärkenä onkin keskittyminen erityisesti digitaaliseen palvelukokemukseen (Digital Experience), jossa keskiössä on loppukäyttäjän kokemus sähköisessä palvelussa koko palvelupolun ajan. Hyvä ja ainutlaatuinen käyttäjäkokemus on avainasemassa haettaessa kilpailukykyä, kasvua ja tehokkuutta.

Euroopan IT-markkinan kooksi vuonna 2021 on ennustettu 218 miljardia euroa, joista Suomen osuus on 4,2 miljardia euroa. Näistä digitaalisen palvelunkehityksen osuuden on arvioitu olevan 80-100 miljardia euroa, ja Suomen osalta 2-2,5 miljardia euroa***. Kehitystyön fokuksen on nähty siirtyvän taustajärjestelmistä kilpailijoista erottautumiseen ja innovointiin****.

Siilillä on Suomen markkinoilla runsaasti kasvumahdollisuuksia, ja helmikuussa 2021 toteutuvan, unkarilaiseen Supercharge-yhtiöön kohdistuvan yrityskaupamme myötä Siili-konsernin asiakaskunta laajenee, ja Siili pääsee vahvemmin mukaan Euroopan ja Yhdysvaltojen markkinoille. Supercharge tulee vahvistamaan myös Digital Experience -tarjoamaamme, sillä yhtiöllä on vahvaa innovaatio-, konseptointi- ja mobiiliapplikaatio-osaamista.

Terävöitetty palvelutarjoomamme vastaa markkinoiden kysyntää ja koronapandemian luomia tarpeita, joten koronan aiheuttamasta epävarmuudesta huolimatta markkinanäkymämme ovat hyvät - tästä kertoo myös se, että pitkäaikaisissa asiakkuuksissamme ei tapahtunut merkittäviä muutoksia edes pandemian kriittisimmässä vaiheessa. Siilin noin 700 ammattilaista palvelevat nykyisiä ja tulevia asiakkaitamme laadukkaasti ja taidokkaasti ajasta tai lokaatiosta riippumatta.

* <https://www.taloustaito.fi/koti/ajoiko-korona-sinutkin-ruokaostoksille-verkkoon-kauppa-yrittää-vastata-rajusti-kasvanneeseen-kysyntään/#f850d578>

**<https://www.kesko.fi/media/uuuutiset-ja-tiedotteet/uuuutiset/2020/miten-ruuan-verkkokauppa-muuttui-koronan-vaikutuksesta/>

***IDC Market Forecast analyzes IT investments between 2019 and 2023 in Europe (Syyskuu, 2020)

****Gartner Lokakuu 2020

Konsernitilinpäätös ja hallituksen toimintakertomus 2020

Siili Solutions Oyj

Hallituksen toimintakertomus	24
KONSERNITILINPÄÄTÖS	
Tunnusluvut	30
Tunnuslukujen laskentakaavat	31
Konsernin tuloslaskelma	32
Konsernin tase	33
Konsernin rahavirtalaskelma	34
Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista	35
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	36
EMOYHTIÖN TILINPÄÄTÖS	
Emoyhtiön tuloslaskelma	66
Emoyhtiön tase	67
Emoyhtiön rahoituslaskelma	68
Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot	69
Allekirjoitukset	78

Hallituksen toimintakertomus

LIKEVAIHTO JA TULOKSEN KEHITYS

Tilikaudella 2020 konsernin liikevaihto kasvoi 3,4 % (14,4 %) edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna. Euromääräisesti liikevaihto kasvoi 2 763 tuhatta euroa ollen yhteensä 83 307 (80 544) tuhatta euroa. Jälkimmäisellä puoli- vuotiskaudella konsernin liikevaihto laski 1,4 % (+10,1 %) edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna. Tilikauden 2020 liikevaihdon kasvu oli kokonaisuudessaan orgaanista kasvua. Ulkomaan liiketoimintojen liikevaihto laski tilikauden aikana 39,5 % (+21,2 %) johtuen lähinnä COVID-19-pandemian aiheuttamasta kysynnän laskusta Siili Autossa.

Yhtiön ulkopuolisten palveluiden käytöstä aiheutuneet ali-hankinta ja lisenssikustannukset olivat 16 070 (14 785) tuhatta euroa ollen 19,3 % (18,4 %) liikevaihdosta. Työsuhde- etuuksista aiheutuvat kulut ajanjaksolta olivat yhteensä 51 037 (49 902) tuhatta euroa, mikä oli 61,3 % (62,0 %) liikevaihdosta. Henkilöstön määrä tilikauden lopussa oli 676 (737), jossa oli laskua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 8,3 % (+5,7 %). Ulkopuolisten palveluiden käytöstä ja henkilöstöstä syntyneet kokonaiskustannukset suhteessa liikevaihtoon olivat 80,6 % (80,3 %). Liiketoiminnan muut kulut olivat 7 459 (9 211) tuhatta euroa ollen 9,0 % (11,4 %) liikevaihdosta.

Konsernin käyttökate (EBITDA) tilikaudella 2020 oli 9 123 (7 096) tuhatta euroa eli 11,0 % (8,8 %) liikevaihdosta. Jälkimmäisen puolivuotiskauden EBITDA oli 4 701 (3 559) tuhatta euroa eli 12,0 % (8,9 %) liikevaihdosta. Konsernin kannattavuus parani edellisvuoteen verrattuna erityisesti vuoden jälkipuoliskolla. Koko vuoden liikevoitto oli 5 317 (3 733) tuhatta euroa.

Tilikauden nettorahoitustuotot olivat 1 025 (-416) tuhatta euroa. Nettorahoitustuottoja kasvattivat 4 627 tuhannen euron myyntivoitto RoboCorp Technologies, Inc. -yhtiöön tehdystä sijoituksesta. Tilikauden rahoituskuluissa raportoitiin VALA Group Oy:n aiemman hankintasopimuksen mukaisen kauppahintavelan käyvän arvon muutoksesta johtuvia kuluja 3 221 tuhatta euroa.

Voitto ennen veroja oli 6 287 (3 317) tuhatta euroa, ja osakekohtainen tulos oli 0,63 (0,36) euroa.

RAHOITUS JA INVESTOINNIT

Konsernin taseen loppusumma oli tilikauden lopussa 61 363 (55 890) tuhatta euroa. Yhtiön omavaraisuusaste oli 35,5 % (37,3 %), sijoitetun pääoman tuotto 24,9 % (10,5 %) ja netto-velkaantumisaste -76,6 % (-27,8 %). Tilikaudella 2020 konsernin liiketoiminnan rahavirta oli 10 206 (6 941) tuhatta euroa. Konsernin liiketoiminnan rahavirta kasvoi edellisvuoteen verrattuna 3 265 (4 809) tuhatta euroa (47,0 %). Liiketoiminnan rahavirran vahvistumiseen vaikutti merkittävimmin tilikauden voiton parantuminen edellisvuodesta. Liiketoiminnan rahavirta vahvistui erityisesti ensimmäisellä puolivuotiskaudella, jolloin liiketoiminnan rahavirta kasvoi 151,7 % edellisen vuoden vastaavasta ajanjaksosta ja oli 4 458 (1 771) tuhatta euroa.

Investointien rahavirta tilikauden aikana oli 4 255 (-880) tuhatta euroa. Investointien rahavirta sisälsi 4 777 tuhannen euron myyntituoton RoboCorp Technologies, Inc. -yhtiön osakekaupasta. Lisäksi investointien rahavirta sisälsi 201 tuhannen euron sijoituksen Knome Oy -osakkuusyhtyritykseen, ja osakkuusyhtyritykselle annetun 125 tuhannen euron oman pääoman ehtoisen lainan. Siili Solutions Oyj ja Rainmaker Group Oy perustivat tilikauden aikana Knome Oy:n, jonka tavoitteena on työtekijöiden uraan ja tavoitteisiin liittyvän tiedon digitalisointi. Rainmaker omistaa Knomesta 51 prosentin osuuden ja Siili Solutions 49 prosenttia. Investoinnit käyttöomaisuuteen ja aineettomiin hyödykkeisiin olivat tilikauden aikana 196 (348) tuhatta euroa.

Tilikauden 2020 rahoituksen rahavirta oli -4 692 (-4 224) tuhatta euroa. Tilikauden aikana maksettiin osinkoa Siili Solutions Oyj:n osakkeenomistajille sekä VALA Group Oy:n vähemmistöosakkeenomistajille yhteensä 1 269 (1 708) tuhatta euroa. Lisäksi Siili Solutions Oyj:n osakkeenomistajille jaettiin varoja sijoitetun vapaan oman pääoman rahastosta yhteensä 693 tuhatta euroa. Tilikauden aikana Siili Solutionsille maksettiin kannustinjärjestelmälainoja takaisin 173 (81) tuhatta euroa, ja Siili Solutions lyhensi pankkilainoja sekä vuokrasopimusvelkaa yhteensä 2 902 (2 597) tuhatta euroa.

Tilikauden lopussa konsernin likvidit rahavarat olivat 21 656 (11 886) tuhatta euroa, lisäksi yhtiöllä oli käyttämätöntä tili-limiittia 2 500 (2 470) tuhatta euroa. Yhtiöllä oli tilikauden lopussa korollista rahoitusvelkaa yhteensä 5 133 (6 160) tuhatta euroa, josta lyhytaikaista 1 027 (1 027) tuhatta euroa.

YRITYSOSTOT, SUUNNATUT OSAKEANNIT JA KONSERNIRAKENTEEN MUUTOKSET

Määräysvallattomien omistajien osuuksien hankinnat

Tilikauden aikana yhtiö käynnisti neuvottelut tytäryhtiö VALA Group Oy:n määräysvallattomien omistajien osuuden hankkimisesta vuonna 2018 laaditun kauppasopimuksen mukaisesti. Sopimuksen mukaan yhtiön vähemmistöomistajilla oli oikeus luopua 40 % omistusosuudesta ja Siilillä oikeus hankkia tämä osuus aikaisintaan vuoden 2021 alussa. Johtuen sopimuksen myynti- ja osto-optioista yhtiö on yhdistelty Siilin konserni-tilinpäätökseen 100-prosenttisesti alkuperäisestä hankintahetkestä lähtien ja taseessa on esitetty 40 %:n osalta käypään arvoon tulosvaikutteisesti kirjattava kauppahintavelka.

Neuvottelut saatiin päätökseen rakenteen osalta joulukuussa 2020. Yksityiskohtien viimeistelyn takia kauppasopimus allekirjoitettiin 14.1.2021. Sopimuksen nojalla yhtiö tulee ostamaan 21,4 % ohjelmistotestaukseen, laadunvarmistukseen ja testiautomaatioon erikoistuneen tytäryhtiönsä VALA Group Oy:n osakekannasta. Ennen kauppaa Siili omistaa 60 % VALAn osakekannasta. Kaupan jälkeen Siilin omistus nousee 81,4 %:iin. VALAlla on henkilöstön optio-ohjelma, joka tulee myöhemmin laimentamaan kaikkien nykyisten omistajien osakeomistusta enintään 8 % vuoden 2023 loppuun mennessä. Sami Tuomisaari jatkaa edelleen VALAn toimitusjohtajana sekä vähemmistöomistajana. Kauppa toteutetaan viimeistään 30.4.2021 mennessä. Vähemmistöomistajista yksi käytti myyntioikeuttaan kokonaisuudessaan ja muut vähemmistöomistajat jatkavat edelleen yhtiön palveluksessa, pääosin pienentynein omistusosuuksin. VALA Group Oy yhdistellään edelleen 100-prosenttisesti Siilin konserni-tilinpäätökseen.

HENKILÖSTÖ, JOHTO JA HALLINTO

Henkilöstön määrä tilikauden lopussa oli 676 (737), jossa oli laskua edellisvuoden vastaavaan ajanjakson loppuun 61 henkilöä eli 8,3 % (+5,7 %). Tilikauden aikana henkilöstön lukumäärä oli keskimäärin 707 (717).

Yhtiön johtoryhmään kuuluivat katsauskauden lopussa: Marko Somerma (toimitusjohtaja), Jerry Jalassola (johtaja, Creative Technology), Aleksi Kankainen (talousjohtaja), Antti Kiukas (johtaja, markkinointi ja viestintä), Jarkko Malviniemi (johtaja, innovaatiot), Kari Pirttikangas (johtaja, operatiivinen suunnittelu ja Siili One), Pasi Ropponen (kaupallinen johtaja), Hanna Seppänen (johtaja, lakiasiat ja sijoittajasuhteet), Andreas Strandman (johtaja, Digital Experience), Kristian Takala (johtaja, Cloud & DevOps) ja Kristiina Vainio (henkilöstöjohtaja). Katsauskauden aikana johtoryhmän jäsenenä aloittivat Jerry Jalassola 1.1.2020 sekä Andreas Strandman 2.11.2020. Kristiina Vainio toimi johtoryhmän jäsenenä 31.12.2020 saakka. Yhtiö tiedotti 3.12.2020, että yhtiön uutena henkilöstöjohtajana aloittaa viimeistään 1.3.2021 KTM Taru Salo.

Varsinainen yhtiökokous 11.8.2020 vahvisti hallituksen jäsen- ten lukumääräksi neljä (4). Hallituksen jäseniksi valittiin uudelleen Harry Brade, Anu Nissinen ja Kati Hagros. Uudeksi hallituksen jäseneksi valittiin Tero Ojanperä. Yhtiökokouksen jälkeen välittömästi pidetyssä hallituksen järjestäytymis- kokouksessa puheenjohtajaksi valittiin Harry Brade ja vara- puheenjohtajaksi Anu Nissinen. Hallituksen HR-valiokunnan jäseniksi valittiin vain kaksi jäsentä, Harry Brade (puheen- johtaja) ja Anu Nissinen, Hallinnointikoodin 2020 suosituk- sesta 15 poiketen hallituksen vähäisen jäsenmäärän johdosta. Tarkastusvaliokunnan jäseniksi valittiin Anu Nissinen (puheen- johtaja), Kati Hagros ja Tero Ojanperä.

Yhtiön hallituksen jäsenenä toimivat 1.1.2020–11.8.2020 Harry Brade (hallituksen puheenjohtaja ja HR-valiokunnan puheen- johtaja), Anu Nissinen (hallituksen varapuheenjohtaja, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja ja HR-valiokunnan jäsen) ja Kati Hagros (tarkastusvaliokunnan jäsen). Hallituksessa

toimi 1.1.–11.8.2020 vain kolme jäsentä, koska hallituksen ja hallituksen tarkastusvaliokunnan jäsenenä toiminut Marko Somerma siirtyi toimitusjohtajaksi 1.11.2019. Hallituksen HR-valiokunnan jäsenenä toimivat 1.1.–11.8.2020 Harry Brade (puheenjohtaja) ja Anu Nissinen.

Yhtiön tilintarkastaja on tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab (Y-tunnus 1805485–9), jonka päävastuullisena tilintarkasta- jana toimii KHT Leenakaisa Winberg.

TILIKAUDEN OLENNAISET TAPAHTUMAT

RoboCorp-osakkeiden myynti

Yhtiö allekirjoitti 14.4.2020 sopimukset, joiden mukaan se myi omistamansa RoboCorp Technologies, Inc. -yrityksen ("RoboCorp") osakkeet RoboCorpin kolmelle muulle sijoitta- jalle (Benchmark Capital, Slow Venture ja Firstminute). Siili oli RoboCorpin vähemmistöomistaja. Kauppahinta oli yhteensä noin 4,78 miljoonaa euroa. Siili kirjasi osakkeiden myynnistä noin 4,63 miljoonan euron kertaluonteisen myyntivoiton, joka kirjattiin rahoitustuotona vuoden 2020 tulokseen.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Yhtiön 31.8.2020 päivätyn osakasluettelon mukaan määri- teltiin suurimmat osakkeenomistajat, jotka nimesivät toimi- kunnan jäsenet. Nimitystoimikunnan kokoonpano syyskuusta 2020 lähtien:

Heikki Hassel, Lamy Oy
Timo Luhtaniemi, Erina Oy
Paavo Ahonen, Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo
Esko Torsti, Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen
Harry Brade, Siili Solutions Oyj:n hallituksen puheenjohtaja

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta valitsi puheenjohta- jaksi Heikki Hasselin. Osakkeenomistajien nimitystoimikun- nan asettamisesta päätti Siilin yhtiökokous vuonna 2020. Toimikunta valmistelee ehdotukset hallituksen jäsenten luku- määrästä ja henkilöistä sekä palkitsemisesta vuosittain varsi- naiselle yhtiökokoukselle.

Strategia

Yhtiö tiedotti 27.10.2020 kirkastavansa strategista kasvusuun- taansa ja keskittyvänsä jatkossa vahvemmin asiakkaidemme digitaalisten kokemusten (Digital Experience) kehittämiseen, kilpailuedun luomiseen erikoistuneiden yksiköiden kautta (esim. Siili Auto Oy ja VALA Group Oy) sekä samalla kansain- välistymisen vauhdittamiseen.

Optio- ja osakepalkkio-ohjelmat

Yhtiön hallitus päätti 5.2.2020 perustaa uuden pitkän aika- välin osakepalkkiojärjestelmän Siili-konsernin avainhenkilöille. Osakepalkkiojärjestelmässä 2020–2024 on kolme kolmen vuoden mittaista ansaintajaksia, tilikaudet 2020–2022, 2021–2023 ja 2022–2024. Järjestelmään osallistuminen edellyttää johtoryhmän jäseniltä osakeomistusta Siilissä. Osana järjes- telmää yhtiön toimitusjohtaja hankki yhtiön osakkeita 250 000 eurolla. Ansaintajaksolta 2020–2022 ansaittava palkkio perus- tuu konsernin liikevoittoon, liikevaihtoon ja osakkeen koko- naisuuttoon. Ansaintajaksolta 2020–2022 maksettavat palk- kiot vastaavat yhteensä enintään noin 200 000 Siili Solutions Oyj:n osakkeen arvoa. Osakepalkkiojärjestelmän kohderyh- mään kuuluu ansaintajaksolla 2020–2022 noin 25 avainhen- kilöä mukaan lukien yhtiön johtoryhmän jäsenet.

Siili Solutions Oyj:n hallitus päätti 16.12.2020 vuonna 2018 perustetun SiiliX Share -osakesäästöohjelman uudesta säästö- kaudesta 2021–2022 ja siihen liittyvästä optio-ohjelmasta. Uuden säästökauden yksityiskohdat ovat pääosin edellisen säästökauden mukaiset. Uusi säästökausi alkaa 1.2.2021 ja päättyy 31.1.2022. Optio-oikeuksia annetaan yhteensä enin- tään 50 000 kappaletta ja ne oikeuttavat merkitsemään yhtä monta osaketta.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Merkittävä osuus yhtiön liikevaihdosta koostuu myynnistä kymmenelle suurimmalle asiakkaalle. Yhden tai useamman avainasiakkaan menettäminen, ostojen huomattava väheneminen, asiakkaiden taloudelliset ongelmat tai asiakkaan strategian muutos IT-palveluiden hankinnan suhteen voisivat siten vaikuttaa yhtiön liiketoimintaan, taloudelliseen asemaan ja tulokseen.

Tietoturvaan liittyvät riskit ovat yhtiön liiketoiminnassa mahdollisia. Tietoturvaan liittyvä riski saattaa toteutua esim. työntekijän inhimillisen virheen seurauksena. Yhtiö panostaa jatkuvasti palveluiden tietoturvan tason parantamiseen sekä kouluttaa henkilöstöään säännöllisesti vuosittain tietoturva- sekä tietosuoja-asioissa tietoturvariskien toteutumisen välttämiseksi.

Jatkuvana riskinä yrityksen kasvun ja kannattavuuden yhtä-aikaisessa ylläpitämisessä on rekrytointitavoitteiden saavuttaminen niin laadun kuin määrän osalta, sekä tarjonnan sovittaminen oikea-aikaisesti kysyntään. Epäonnistuminen asiakasprojektien hinnoittelussa, suunnittelussa, toteutuksessa ja kustannustehokkuuden parantamisessa voi myös vaikuttaa negatiivisesti yhtiön kannattavuuteen.

Yhtiön menestykseen vaikuttaa myös merkittävästi sen johto, muu henkilöstö ja hyvän työntajamaineen ylläpitäminen. Avainhenkilöiden työpanoksen menettäminen voisi vaikuttaa negatiivisesti yhtiön liiketoimintaan ja tavoitteiden saavuttamiseen. Yhtiön strategialle keskeistä ja menestykselle ehdotonta on ammattitaitoisten henkilöiden palkkaaminen ja pitäminen yhtiön palveluksessa. Yhtiö panostaa jatkuvasti työnantaja-maineen ylläpitämiseen.

Yhtiön riskit ja epävarmuustekijät lyhyellä aikavälillä liittyvät yleiseen talouskehitykseen ja sen tuomaan epävarmuuteen asiakkaiden toimintaympäristössä. Yleisellä taloussuhdanteella ja asiakkaiden toimintaympäristön muutoksilla voi olla IT-investointien päätöksenteon hidastumisen, lykkäämisen tai perumisen kautta negatiivisia vaikutuksia yhtiön liiketoimintaan, taloudelliseen asemaan ja tulokseen.

COVID-19

COVID-19-pandemian jatkuminen ja sen mahdollisten uusien aaltojen ilmeneminen on lyhyellä aikavälillä merkittävin yhtiön kannattavuuteen vaikuttava riskitekijä. Pandemian vaikutukset yhtiön toimintaan aiheutuvat pääasiassa asiakasyritysten arvioitua pienemmistä panostuksista IT-kehitykseen. Tämän seurauksena asiakasyritysten IT-investointien päätöksenteko saattaa hidastua tai lykkääntyä, projekteja saatetaan peruuttaa kokonaan ja asiakasyritykset saattavat muuttaa IT-investointeihin liittyvää hankintastrategiaansa. Mikäli asiakasyritykset jatkavat IT-investointien tekemistä ilman merkittäviä muutoksia, on Siilillä hyvät edellytykset palvella asiakasyrityksiä myös COVID-19-pandemian jatkuessa pitkään.

Etätyöskentely ei ole vaikuttanut Siilin kykyyn tuottaa palveluita asiakasyrityksille. Työntekijöiden turvallisuus ja terveenä pysyminen ovat avainasemassa, jotta yhtiö pystyy tuottamaan palveluita myös COVID-19-pandemian edelleen jatkuessa. Yhtiön johto on seurannut tarkasti pandemian aiheuttamia vaikutuksia ja kartoittanut sen mahdollisia vaikutuksia ennusteeseen ja tase-erien arvoihin. Johdon seurannan ja arvioinnin perusteella COVID-19-pandemian vaikutusten on todettu olleen maltillisia.

NÄKYMÄT VUODELLE 2021 JA TALOUDELLISET TAVOITTEET 2022 LOPPUUN ASTI

Vuoden 2021 liikevaihdon arvioidaan olevan 90–106 miljoonaa euroa ja oikaistun liikevoiton 7,4–10,0 miljoonaa euroa. Ohjeistus sisältää arvion Supercharge-yrityskaupan vaikutuksesta Siili-konserniin liikevaihtoon ja oikaistuun liikevoittoon tilikauden 2021 aikana.

Siili-konsernin aiemmin tiedotetut taloudelliset tavoitteet 2021–2022 ovat ennallaan: liikevaihdossa tavoitteena on yli 10 %:n orgaaninen kasvu vuosittain sekä EBITA noin 10 % liikevaihdosta. Ulkomaan liiketoiminnoissa tavoitellaan kaksinkertaista liikevaihdon kasvua kotimaahan verrattuna. Lisäksi kasvua pyritään vauhdittamaan yrityskaupoilla.

YHTIÖKOKOUS

Varsinainen yhtiökokous

Siili Solutions Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 11.8.2020 Helsingissä. Varsinainen yhtiökokous oli suunniteltu pidettäväksi 25.3.2020, mutta yhtiökokouksen pitäminen alkupe räisenä päivänä peruuntui maailmanlaajuisesta COVID-19-pandemiasta johtuen. Yhtiökokous vahvisti tilikauden 2019 tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen, myönsi hallituksen jäsenille ja tilikauden aikana toimineille toimitusjohtajille vastuuvapauden ja päätti jakaa osinkoa 0,26 euroa/osake, eli noin 1 820 tuhatta euroa.

Lisäksi yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään lisäosingon jakamisesta yhtiön vapaasta omasta pääomasta yhdessä tai useammassa erässä siten, että jaettavan lisäosingon määrä on yhteensä enintään 0,10 euroa osakkeelta, eli kokonaisuudessaan noin 700 000 euroa. Hallitus on valtuutuksen perusteella oikeutettu päättämään lisäosingon määrästä edellä mainitun enimmäismäärän rajoissa, lisäosingon maksun täsmäytyspäivästä, lisäosingon maksupäivästä sekä muista asian vaatimista toimenpiteistä.

Hallituksen jäsenten lukumääräksi vahvistettiin neljä (4). Hallituksen jäseniksi valittiin uudelleen Harry Brade, Anu Nissinen, Kati Hagros sekä uutena jäsenenä Tero Ojanperä. Yhtiökokous päätti, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 3 500 euroa kuukaudessa, varapuheenjohtajalle 2 700 euroa kuukaudessa ja muille jäsenille 1 800 euroa kuukaudessa. Valiokuntien puheenjohtajille maksetaan valiokuntatyöstä 200 euroa kuukaudessa sekä valiokuntatyöstä kokouspalkkiona kaikille valiokunnan jäsenille 300 euroa/kokous. Lisäksi hallituksen jäsenten matkakulut korvataan yhtiön matkustussäännön mukaisesti.

Yhtiön tilintarkastajaksi valittiin uudelleen KHT-yhteisö KPMG Oy Ab, joka on ilmoittanut yhtiön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi KHT Leenakaisa Winbergin. Tilintarkastajalle maksetaan palkkio kohtuullisen laskun mukaan.

Yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta ja/tai pantiksi ottamisesta. Osakkeita voidaan hankkia ja/tai ottaa pantiksi enintään 480 000 kappaletta, mikä vastaa noin 6,86 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista. Osakkeet hankitaan Nasdaq Helsinki Oy:n säännellyllä markkinapaikalla järjestämässä kaupankäynnissä hankintahetken markkinahintaan. Omia osakkeita voidaan hankkia muuten kuin osakkeenomistajien omistusten mukaisessa suhteessa. Osakkeiden hankinta alentaa yhtiön jakokelpoista vapaata omaa pääomaa. Hallitus päättää osakkeiden hankkimisen ja/tai pantiksi ottamisen muista ehdoista. Valtuutus on voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka, kuitenkin enintään 30.6.2021 asti.

Lisäksi hallitus valtuutettiin päättämään osakeannista sekä osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:n tarkoittamien osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta yhdessä tai useammassa erässä, joko maksua vastaan tai maksutta. Annettavien osakkeiden määrä, mukaan lukien erityisten oikeuksien perusteella saatavat osakkeet, voi olla yhteensä enintään 690 000 osaketta, mikä vastaa noin 9,86 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista. Hallitus voi päättää antaa joko uusia osakkeita tai yhtiön hallussa olevia omia osakkeita. Valtuutus oikeuttaa hallituksen päättämään kaikista osakeannin sekä osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisen ehdoista, mukaan lukien oikeuden osakkeenomistajien merkintätuoikeudesta poikkeamiseen. Valtuutusta voidaan käyttää yhtiön taseen ja rahoitusaseman vahvistamiseen, yrityskauppojen kauppahintojen suorittamiseen, kannustinjärjestelmissä tai muihin hallituksen päättämiin tarkoituksiin. Valtuutus on voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka, kuitenkin enintään 30.6.2021 asti.

Yhtiökokous kannatti esitettyä toimielinten palkitsemispolitiikkaa.

Yhtiökokous päätti osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustamisesta Erina Oy:n ehdotuksen mukaisesti. Lisäksi yhtiökokous hyväksyi osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestyksen.

OSAKE JA OSAKKEENOMISTAJAT

Yhtiöllä on yksi osakesarja ja kaikilla osakkeilla on yhdenmukaiset oikeudet. Siili Solutions Oyj:n osakkeita oli 31.12.2020 kaupparekisteriin merkittynä 7 000 316 kappaletta. Yhtiön tai sen tytäryritysten hallussa ei ole omia osakkeita katsauskauden päättyessä. Yhtiön hallituksen ja johtoryhmän jäsenet omistivat 31.12.2020 yhteensä 88 966 yhtiön osaketta. Lisäksi yhden hallituksen jäsenen vaikutusvalta yhteisö omistaa 937 740 osaketta. Yhtiön johtoryhmän jäsenten hallussa oli katsauskauden päättyessä 99 113 optio-oikeutta.

Tilikauden aikana yhtiön osakekurssi oli korkeimmillaan 13,40 euroa, alimmillaan 7,24 euroa, keskikurssi 9,86 euroa ja päätöskurssi katsauskauden lopussa 13,25 euroa. Yhtiön osakkeen markkina-arvo kasvoi vuoden 2019 lopusta 45,3 % ja yhtiön markkina-arvo oli yhteensä 92,8 (63,8) miljoonaa euroa 31.12.2020.

Yhtiöllä oli 31.12.2020 yhteensä 6 365 (4 656) osakkeenomistajaa. Osakkeenomistajien lukumäärä kasvoi vuoden 2019 lopusta 36,7 %. Luettelo suurimmista omistajista on nähtävissä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa <https://sijoittajille.siili.com>.

TILIKAUDEN PÄÄTTYMISEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan esitykset varsinaiselle yhtiökokoukselle 2021

Siili Solutions Oyj:n osakkeenomistajien nimitystoimikunta teki ehdotuksensa varsinaiselle yhtiökokoukselle 27.1.2021:

Hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa, että hallitukseen valitaan viisi (5) jäsentä.

Hallituksen jäsenten valitseminen

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa, että hallituksen jäseniksi valitaan uudelleen seuraavalle toimikaudelle nykyisen hallituksen jäsenet Harry Brade, Anu Nissinen, Kati Hagros, Tero Ojanperä sekä uutena jäsenenä Jesse Maula. Lisäksi osakkeenomistajien nimitystoimikunta suosittelee hallitukselle, että se valitsee keskuudestaan Harry Braden uudelleen puheenjohtajaksi ja Anu Nissisen uudelleen hallituksen varapuheenjohtajaksi.

Hallituksen jäsenten palkkioista päättäminen

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa, että hallituksen palkkiot pidettäisiin ennallaan ja maksettaisiin seuraavasti: Hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 3 500 euroa kuukaudessa, varapuheenjohtajalle 2 700 euroa kuukaudessa ja muille jäsenille 1 800 euroa kuukaudessa. Valiokuntien puheenjohtajille maksetaan valiokuntatyöstä 200 euroa kuukaudessa sekä valiokuntatyöstä kokouspalkkiona kaikille valiokunnan jäsenille 300 euroa/kokous. Lisäksi hallituksen jäsenten matkakulut korvataan yhtiön matkustussäännön mukaisesti.

Osakepalkkio-ohjelma

Yhtiön hallitus päätti 10.2.2021 Osakepalkkiojärjestelmän 2020–2024 toisen ansaintajakson yksityiskohdista. Toinen ansaintajakso kattaa tilikaudet 2021–2023. Ansaintajaksolle osallistuminen edellyttää yhtiön toimitusjohtajalta ja johtoryhmän jäseniltä osakeomistusta Siilissä. Ansaintajaksolta 2021–2023 ansaittava palkkio perustuu konsernin liikevoittoon, liikevaihtoon ja Siilin osakkeen kokonaistuottoon. Ansaintajaksolta 2021–2023 maksettavat palkkiot vastaavat yhteensä enintään noin 134 000 Siili Solutions Oyj:n osakkeen arvoa. Osakepalkkiojärjestelmän kohderyhmään kuuluu ansaintajaksolla 2021–2023 noin 40 avainhenkilöä, mukaan lukien yhtiön johtoryhmän jäsenet.

Supercharge-yrityskauppa

Yhtiö allekirjoitti 4.12.2020 sopimuksen Supercharge Holding Zrt:n kanssa, jonka nojalla Siili on sopinut ostavansa 55 %:n osuuden digitaalisten ratkaisujen toimittamiseen erikoistuneesta unkarilaisesta Supercharge Kft -yhtiöstä. Järjestelyn ehtojen mukaan sekä Siilillä että Supercharge Holding Zrt:llä on oikeus toteuttaa kauppa lopusta 45 prosentista vaiheittain vuosien 2024–2026 aikana, joten yhtiö tullaan yhdistelemään Siilin konsernitilinpäätökseen 100-prosenttisesti. Kauppa tullaan toteuttamaan helmikuun 2021 loppuun mennessä. Kauppahinnan enimmäismäärä 55 %:n osuuden osalta on 9,2 miljoonaa euroa. Koska järjestely ei ole vielä toteutunut, ei sen taloudellisista vaikutuksista ole vielä mahdollista esittää tarkempia tietoja.

OSINKOEHDOTUS

Yhtiön hallituksen hyväksymän voitonjakopolitiikan mukaisesti Siili pyrkii jakamaan 30–70 % tilikauden tuloksesta osakkeenomistajille voitonjakona. Tämän lisäksi voidaan jakaa lisävoitonjakoa.

Siili Solutions Oyj:n emoyhtiön vapaa oma pääoma 31.12.2020 oli 17 762 799,07 euroa, josta tilikauden voittoa 5 220 117,39 euroa. Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että vuodelta 2020 maksettaisiin osinkoa 0,28 euroa osakkeelta. Osinko olisi esityksen mukaan 1 960 088,48 euroa. Ehdotettu osingonjako vastaa noin 45 % konsernin tilikauden tuloksesta.

Tilikauden päättymisen jälkeen Siilin taloudellisessa asemassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Yhtiön maksuvalmius on hyvä, eikä ehdotettu voitonjako vaaranna hallituksen näemyksen mukaan yhtiön maksukykyä.

SELVITYS MUISTA KUIN TALOUDELLISISTA TIEDOISTA

Siili-konserni on sitoutunut vastuullisuuteen ja kestävään kehitykseen kaikessa taloudellisessa, yhteiskunnallisessa, sosiaalisessa, ympäristöön ja henkilökuntaan liittyvässä toiminnassa. Vastuullisen toimintamme perustana ovat työntekijämme, joille pyrimme luomaan parhaan mahdollisen työympäristön sekä asiakastoimeksiantomme, joilla tehostamme asiakkaidemme prosesseja, edistämme digitalisaatiota ja vähennämme hukkaa.

Tieto- ja viestintäteknologian kehitys voi pienentää globaaleja CO2-päästöjä jopa 20 prosentilla vuoteen 2030 mennessä¹. Siili-konserni johtavana digitaalisten palvelujen ja tietojärjestelmien kehittäjänä edistää aktiivisesti tätä kehitystä sekä omassa että asiakkaidensa liiketoiminnassa.

Tässä selvityksessä kuvataan toimintatavat, joita Siili-konsernissa noudatetaan liittyen ympäristöasioihin, sosiaalisiin asioihin ja henkilöstöön, ihmisoikeuksien kunnioittamiseen, sekä korruption ja lahjonnan torjuntaan.

Liiketoiminnan kuvaus

Siili-konserni on riippumaton tietojärjestelmien kehityspalveluita tarjoava toimija, joka tuottaa palveluja niin yrityksille kuin julkiselle sektorille. Siili yhdistää toiminnassaan strategisen liiketoimintanäkemyksen, luovan suunnittelun, tehokkaan teknisen toteutuskyvyn ja analyttisen tulosten mittaamisen yhdeksi kokonaisuudeksi.

Siili-konserni muodostuu emoyhtiöstä Siili Solutions Oyj:stä ja sen tytäryhtiöistä. Tytäryhtiöt sijaitsevat Suomessa, Puolassa, Saksassa ja Yhdysvalloissa. Siili Solutions Oyj:n kotipaikka on Helsinki ja sen osakkeet on listattu Nasdaq Helsinki Oy:ssä. Siili-konserniin kuuluvat yhtiöt noudattavat kaikessa toiminnassaan paikallisia lakeja ja vaatimuksia.

Siili-konsernin palveluksessa oli vuonna 2020 keskimäärin 707 henkilöä.

Sosiaaliset asiat ja henkilöstö

Siili on asiantuntijaorganisaatio, jonka koko toiminnan perustana on työstään innostunut ja hyvinvoiva henkilöstö. Tuemme ja mittaamme henkilöstömme henkistä ja fyysistä hyvinvointia monin eri tavoin. Hyvinvointikyselymme Siilifiilis on auki joka päivä ja sen tuloksia seurataan kuukausittain johdon ja esimiesten toimesta. Siilifiilis mitataan eNPS-mittarilla (employee Net Promoter Score²), jossa kuukausittaisten tulosten keskiarvo vuonna 2020 oli 44 (vuonna 2019 keskiarvo oli 48).

Kannustamme työntekijöitämme hyvään työn ja vapaa-ajan tasapainoon ja pyrimme mahdollistamaan tämän erilaiset elämäntilanteet huomioiden. Työntekijöillämme on joustavat työajat, mahdollisuus kerryttää ja hyödyntää joustotunteja, sekä lapsen sairastuessa mahdollisuus käyttää työntekijöille ilmaista lastenhoitopalvelua. Perhetilanteen niin vaatiessa monet työntekijämme käyttävät osa-aikatyötä tai osittaista hoitovapaata tasapainottamaan elämäntilannettaan. Vanhempainvapaita käyttävät sekä isät että äidit erittäin aktiivisesti.

Hyvän työkyvyn ylläpitäminen on jatkuva tavoitteemme ja tämän merkitys korostui erityisen paljon COVID-19-pandemian vuoksi vuonna 2020. Henkilöstömme työkykyä tukee erityisesti laadukas lähiesimiestyö sekä aktiivinen varhaisen puuttumisen malli, jossa poissaoloja sekä jaksamista seurataan, ja riskitilanteissa puututaan ongelmiin mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Työkykyongelmissa konsultoimme aina työterveyshuoltoamme ja käytössämme on osa-sairauspäivärahamalli aktiiviseen työhön paluun tukemiseen. Esimieskoulutuksia järjestettiin vuoden 2020 aikana säännöllisesti ja esimiestyön käsikirja lanseerattiin tärkeimpien prosessien tueksi. Lisäsimme myös työterveyshuollon kumppanimme kanssa mielenterveyttä tukevia hoitomalleja ja palveluita, ja ohjasimme henkilöstöä käyttämään työterveyshuollon palveluita matalalla kynnyksellä. COVID-19-pandemian vaikutuksia seurattiin ja toimenpiteitä koordinoitiin tätä tarkoitusta varten

perustetussa ohjausryhmässä, joka kokoontui viikoittain arviomaan tilannetta ja ohjeistamaan henkilöstöä. Lisäksi avasimme työntekijöiden kysymyksiä ja henkilökohtaista tukea varten Siilihelp-kanavan, jonka kautta HR tarjosi nopeasti palvelua COVID-19-pandemiaan liittyvissä asioissa. Näiden toimenpiteiden lisäksi järjestämme työkyvyn haasteita ennaltaehkäiseviä työhyvinvointikampanjoita vuosittain ja tarjoamme henkilöstöllemme muun muassa hierontaa, coaching-palvelua ja erilaista liikunnallista kerhotoimintaa vapaa-ajalla. Sairauspoissaoloprosentti Siili-konsernissa vuonna 2020 oli 1,8 %.

Työntekijöidemme ikärakenne on tällä hetkellä 23–60 vuotta ja työntekijämme puhuvat 19 eri äidinkieltä. Naisten osuus työntekijöistämme oli vuoden 2020 lopulla globaalisti 20 %, ja osuus pysyi ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna. 31.12.2020 hallituksessamme oli naisia 50 % ja johtoryhmässä 18 % sen jäsenistä.

Kaikilla työntekijöillämme on laajat mahdollisuudet oppimiseen ja itsensä kehittämiseen. Aktiivisen heimo- ja kiltatoiminnan ohella säännöllinen kouluttautuminen on tärkeä osa kulttuuriamme ja mahdollistamme tämän sekä työntekijöillemme että asiakkaillemme Siili Akatemian kautta. Siili Akatemia järjesti vuonna 2020 yhteensä 24 koulutuspäivää ja tämän lisäksi workshopeja ja valmennusta tiimeille ja yksilöille. Oppimisen tukemisessa merkittävässä roolissa toimii myös perehdytys, jota olemme kehittäneet tänä vuonna myös eteenpäin. Seuraamme perehtymisen onnistumista koeaikakeskusteluihin, joissa varmistetaan erityisesti, että uusi työntekijä on saanut tarvittavat tiedot ja osaamisen työtehtävien suorittamiseen, sekä suorittanut pakolliset tietoturva- ja GDPR-koulutukset.

Vuonna 2020 toimimme lisäksi yhteistyössä Mimmit koodaa -ohjelman kanssa. Ohjelman pitkäaikaisena tavoitteena on antaa tuleville sukupolville tasa-arvoinen mahdollisuus opiskella ja menestyä IT-alalla sukupuolesta riippumatta. Siili sponsoroii vuoden aikana yhteensä 14:ää Mimmit koodaa -webinaaria. Webinaareihin osallistui yhteensä tuhansia kuulijoita.

Ympäristön huomioiminen

Siili on asiakkailleen, työntekijöilleen ja Siili-yrittäjille paras oppimisen, kasvun ja kestävä arvonluonnin yhteisö. Yksi yhteinen arvomme on vastuunkanto. Vastuunkanto auttaa Siilejä saavuttamaan tavoitteensa. Lähtökohtana vastuunkannolle on Code of Conduct -ohjeistuksen noudattaminen. Siili on sitoutunut toimimaan kestävä kehityksen periaatteiden mukaisesti ja ehkäisemään, sekä vähentämään ympäristöön kohdistuvia haittoja. Pyrimme toiminnassamme minimoimaan ympäristökuormitusta, ja huomioimme myös tilaratkaisuissa, hankinnoissa ja tarjouspyynnöissä ympäristönäkökulmat.

Työssämme noudatamme Lean-periaatteita ja ketteriä kehitysmenetelmiä, jotka minimoivat hukkaa. Työntekijöidemme vaikutus ympäristön hyvinvointiin moninkertaistuu asiakkaille kehitettävien ratkaisujen kautta, kun paperin käyttö ja päästöt vähenevät asioinnin ja toimitusketjujen digitalisoituessa. Kehitämme myös ennakoivan huollon ratkaisuja, jotka lisäävät laitteiden elinikää ja vähentävät näiden ympäristökuormaa.

Olemme asiakastoimeksiantojen kautta aktiivisesti mukana autoteollisuuden murroksessa, jossa sähkö korvaa fossiiliset polttoaineet, ja digitaaliset sensorit käyttöliittymineen lisäävät tieliikenneturvallisuutta ja tehostavat ajonaikaista ajankäyttöä.

Tuemme työntekijöidemme kulkemista julkisella liikenteellä, ja hyödynnämme virtuaalisia keskustelu- ja videoyhteyksiä matkustamisen vähentämiseksi. Autopolitiikkamme on laadittu vastuullisuuden periaatteita noudattaen suosien vähäpäästöisiä malleja sekä sähkö- tai ladattavia hybridautoja. Jätteiden kierrätys ja sähkönkulutuksen vähentäminen ovat osa arkipäivää kaikissa toimitiloissamme ja olemme kiinnittäneet tähän erityistä huomiota vuonna 2020, kun muutimme uuteen pääkonttoriimme vuoden alussa.

Olemme jatkaneet vuonna 2019 aloitettua Siili Metsä -hanketamme liittyen kestävään ekologiseen vastuullisuuteen. Hankkeen tavoitteena on tulevaisuudessa kompensoida kaikkien työntekijöidemme vuosittainen hiilijalanjälki. Tämä toteutetaan Suomen 4H-liiton Taimiteko-toimintamallilla istuttamalla joka vuosi 43 puuntaimea jokaista työntekijäämme kohden. Metsänistutukset käynnistyivät vuonna 2020, kun joukko Siilejä oli istuttamasta ensimmäistä ns. Siili-metsää Punkalaitumella yhdessä 4H-liiton nuorten kanssa.

Korruption ja lahjonnan torjunta sekä ihmisoikeuksien kunnioittaminen

Uudet Siilit valitaan osaamisen ja yrityskulttuuriin sopivuuden perusteella, emmekä hyväksy syrjintää rodun, uskonnon, iän, sukupuolen tai seksuaalisen suuntautumisen perusteella. Puutemme epäasialliseen käytökseen ja kiusaamiseen. Siiliin eettisten periaatteiden mukaisesti kunnioitamme ihmisoikeuksia, emmekä hyväksy lapsi-, pakko- tai orjatyötä missään muodossa.

Siili-konserni irtisanoutuu korruptiosta ja lahjonnasta. Siilin henkilöstöön kuuluva ei saa antaa tai vastaanottaa mitään lahjaa, joka vaikuttaisi Siilin liiketoimintaa koskeviin päätöksiin tai joilla on huomattavaa henkilökohtaista nimellistä tai rahallista arvoa.

Mikäli Siilin työntekijä tai yhteistyökumppanimme on toiminnut vastuullisuuden periaatteidemme vastaisesti, Siilin työntekijöillä ja ulkopuolisilla henkilöillä on mahdollisuus ilmoittaa tästä osoitteeseen: codeofconduct@siili.com. Vuonna 2020 vastuullisuuteen liittyviä ilmoituksia tehtiin yksi.

³ Siili osallistuu 4H:n Taimiteko-hankkeeseen istuttamalla 43 puuntainta per työntekijä, mikä Suomen Luonnonvarakeskuksen (Luke) laskelmien mukaan kompensoi suomalaisen keskimääräisen hiilidioksidipäästön 10 000 kiloa hiilidioksidia vuodessa. Ks. lisää <https://www.taimiteko.fi/>. Taimet tilataan syksyllä seuraavaa kevättä varten ja tilattava taimimäärä lasketaan tilausta edeltäneen kesäkuun viimeisen päivän henkilöstömäärän perusteella.

¹ Lähde: Global eSustainability Initiative: #SMARTer2030 – ICT solutions for 21st century challenges

² eNPS-mittari on työntekijöiden suositeluindeksi, joka mittaa työntekijöiden halua suositella työpaikkaansa muille. Vastausten skaala on nollasta (ei todennäköisesti) kymmeneen (hyvin todennäköisesti) ja vastauksien 9–10 prosentuaalinen osuus vähennettynä vastausten 0–6 prosentuaalisella osuudella tuottaa mittarin tuloksen.

Konsernin tunnusluvut

Keskeiset tunnusluvut	2020 konserni	2019 konserni	2018 konserni	2017 konserni	2016 konserni
Liikevaihto, 1 000 EUR	83 307	80 544	70 380	57 972	48 415
Ulkomaisen liikevaihdon osuus, %	8,2 %	14,1 %	15,3 %	11,5 %	7,9 %
Käyttökate (EBITDA), 1 000 EUR	9 123	7 096	4 112	5 932	4 770
EBITDA, % liikevaihdosta	11,0 %	8,8 %	5,8 %	10,2 %	9,9 %
EBITA	6 741	5 156			
EBITA, % liikevaihdosta	8,1 %	6,4 %			
Liikevoitto, 1 000 EUR	5 317	3 733	2 465	5 171	4 144
Liikevoitto, % liikevaihdosta	6,4 %	4,6 %	3,5 %	8,9 %	8,6 %
Tilikauden tulos, 1 000 EUR	4 401	2 553	1 579	4 130	3 180
Tilikauden tulos, % liikevaihdosta	5,3 %	3,2 %	2,2 %	7,1 %	6,6 %
Taseen loppusumma, 1 000 EUR	61 363	55 890	48 769	33 813	30 596
Omavaraisuusaste, %	35,5 %	37,3 %	40,5 %	62,4 %	61,2 %
Nettovelkaantumisaste, % (*)	-76,6 %	-27,8 %	-12,6 %	-39,4 %	-47,5 %
Oman pääoman tuotto, %	21,0 %	12,7 %	7,8 %	21,3 %	21,7 %
Sijoitetun pääoman tuotto, % (*)	24,9 %	10,5 %	8,0 %	25,6 %	24,2 %
Osakekohtainen tulos, EUR	0,63	0,36	0,23	0,59	0,48
Osakekohtainen oma pääoma, EUR	3,08	2,94	2,81	2,96	2,60
Osakekohtainen osinko, EUR	0,28	0,36	0,23	0,39	0,30
Osakkeiden lukumäärä keskimäärin	7 000 316	7 000 316	7 000 316	6 965 291	6 630 080
Osakkeiden lukumäärä kauden lopussa	7 000 316	7 000 316	7 000 316	7 000 316	6 918 367
Henkilöstön lukumäärä kauden lopussa	676	737	697	563	440

*) Sijoitetun pääoman tuottoa laskettaessa korollisessa vieraassa pääomassa otettu huomioon lisäkauppahintojen ehdolliset vastikkeet, nettovelkaantumisasteessa ainoastaan nostettuihin rahoituslainoihin liittyvä korollinen velka.

Tunnuslukujen laskentakaavat

Omavaraisuusaste, % =	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{Taseen loppusumma - saadut ennakot}}$	*100
Nettovelkaantumisaste, % =	$\frac{\text{Korolliset velat - rahat ja pankkisaamiset}}{\text{Oma pääoma}}$	*100
Oman pääoman tuotto prosentti (ROE), % =	$\frac{\text{Voitto/tappio}}{\text{Oma pääoma keskimäärin + vähemmistöosuus}}$	*100
Sijoitetun pääoman tuotto prosentti (ROI), % =	$\frac{\text{Voitto ennen veroja + rahoituskulut}}{\text{Oma pääoma + korollinen vieras pääoma keskimäärin}}$	*100
Käyttökate (EBITDA), % liikevaihdosta =	$\frac{\text{Liikevoitto ennen poistoja}}{\text{Liikevaihto}}$	*100
Oikaistu liikevoitto (EBITA), % liikevaihdosta =	$\frac{\text{Liikevoitto ennen hankittujen liiketoimintojen käyvän arvon kohdistusten poistoja}}{\text{Liikevaihto}}$	*100
Liikevoitto (EBIT), % liikevaihdosta =	$\frac{\text{Liikevoitto}}{\text{Liikevaihto}}$	*100
Tilikauden tulos, % liikevaihdosta =	$\frac{\text{Tilikauden tulos}}{\text{Liikevaihto}}$	*100
Osakekohtainen tulos (EPS), EUR =	$\frac{\text{Emoyhtiön omistajille kuuluva tilikauden voitto tai tappio}}{\text{Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana}}$	
Laimennettu osakekohtainen tulos (EPS), EUR =	$\frac{\text{Emoyhtiön omistajille kuuluva tilikauden voitto tai tappio (oikaistuna laimentavien potentiaalisten kantaosakkeiden vaikutuksella)}}{\text{Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana (oikaistuna laimentavien potentiaalisten kantaosakkeiden vaikutuksella)}}$	
Osakekohtainen oma pääoma, EUR =	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{Osakkeiden lukumäärä tilinpäätöspäivänä}}$	
Osakekohtainen osinko, EUR =	$\frac{\text{Tilikaudelta jaettava osinko}}{\text{Osakemäärä tilikauden lopussa ilman yhtiön hallussa olevia omia osakkeita}}$	
Osakkeen keskiarvo, EUR =	$\frac{\text{Osakkeen euromääräinen kokonaisvaihto}}{\text{Tilikaudella vaihdettujen osakkeiden laimentamaton keskimääräinen lukumäärä}}$	
Ulkomaisen liikevaihdon osuus, % =	$\frac{\text{Muista maista kuin Suomesta kertyvä liikevaihto}}{\text{Konsernin liikevaihto}}$	*100

Silli Solutions Oyj käyttää vaihtoehtoisia tunnuslukuja kuvaamaan konsernin kannattavuuden kehitystä. Tunnuslukuja tulee tarkastella yhdessä IFRS:n mukaisten tunnuslukujen kanssa. Käyttökate (EBITDA) on laskettu lisäämällä liikevoittoon poistot ja arvonalentumiset. Oikaistu liikevoitto (EBITA) on laskettu lisäämällä liikevoittoon hankittujen liiketoimintojen allokaatiopoistot ja arvonalennukset. Johto käyttää näitä tunnuslukuja liiketoiminnan kehityksen, kannattavuuden sekä taloudellisen aseman seurantaan ja analysointiin.

Konsernin tuloslaskelma ja laaja tuloslaskelma, IFRS

1 000 EUR	Liitetieto	1.1.2020 -31.12.2020	1.1.2019 -31.12.2019
LIKEVAIHTO	3	83 307	80 544
Liiketoiminnan muut tuotot	4	383	451
Materiaalit ja palvelut	5	-16 070	-14 785
Työsuhde- etuuksista aiheutuvat kulut	6, 23, 24	-51 037	-49 902
Poistot	8	-3 806	-3 363
Liiketoiminnan muut kulut	9	-7 459	-9 211
LIKEVOITTO (-TAPPIO)		5 317	3 733
Rahoitustuotot	10	4 633	9
Rahoituskulut	10	-3 608	-425
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	31	-55	
TULOS ENNEN VEROJA		6 287	3 317
Tuloverot	11	-1 886	-763
TILIKAUDEN TULOS		4 401	2 553
Jakautuminen			
Emoyhtiön omistajille	100 %	4 401	2 553
Määräysvallattomille omistajille	0 %		
Emoyhtiön omistajille kuuluvasta voitosta laskettu osakekohtainen tulos:			
Laimentamaton osakekohtainen tulos (euroa), tilikauden voitto	12	0,63	0,36
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos (euroa), tilikauden voitto	12	0,63	0,36

Konsernin laaja tuloslaskelma

1 000 EUR	Liitetieto	1.1.2020 -31.12.2020	1.1.2019 -31.12.2019
TILIKAUDEN TULOS		4 401	2 553
Muut laajan tuloksen erät			
Erät, jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteiseksi			
Muuntoerot		-24	16
TILIKAUDEN LAAJA TULOS YHTEENSÄ		4 378	2 569
Tilikauden laajan tuloksen jakautuminen			
Emoyhtiön omistajille	100 %	4 378	2 569
Määräysvallattomille omistajille	0 %		

Konsernin tase, IFRS

1 000 EUR	Liitetieto	31.12.2020	31.12.2019
VARAT			
Pitkäaikaiset varat			
Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	13	482	803
Käyttöoikeusomaisuuserät	13	4 099	5 400
Liikearvo	15, 16	18 815	18 815
Muut aineettomat hyödykkeet	15	2 679	4 162
Osuudet osakkuusyhtiöissä	31	99	
Muut sijoitukset	18	2	152
Laskennalliset verosaamiset	20	39	17
Saamiset	18	297	195
Pitkäaikaiset varat yhteensä		26 512	29 544
Lyhytaikaiset varat			
Myyntisaamiset	19	11 333	12 612
Muut saamiset	19	1 859	1 734
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verosaamiset	19	3	114
Rahavarat	21	21 656	11 886
Lyhytaikaiset varat yhteensä		34 851	26 346
VARAT YHTEENSÄ		61 363	55 890
OMA PÄÄOMA JA VELAT			
Oma pääoma			
Osakepääoma	22	100	100
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	22	12 181	12 874
Muuntoerot	22	-14	9
Kertyneet voittovarot	22	9 309	7 579
Oma pääoma yhteensä		21 575	20 562
Pitkäaikaiset velat			
Rahoitusvelat	25	4 107	5 133
Muut pitkäaikaiset korolliset velat	25	8 532	9 794
Laskennalliset verovelat	20	605	870
Pitkäaikaiset velat yhteensä		13 244	15 798
Lyhytaikaiset velat			
Rahoitusvelat	25	1 027	1 027
Muut lyhytaikaiset korolliset velat	25	1 716	1 718
Ostovelat ja muut velat	26	22 277	16 575
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verovelat	26	1 488	197
Varaukset	24	36	14
Lyhytaikaiset velat yhteensä		26 544	19 530
Velat yhteensä		39 788	35 328
OMA PÄÄOMA JA VELAT YHTEENSÄ		61 363	55 890

Konsernin rahavirtalaskelma, IFRS

1 000 EUR	Liitetieto	1.1.2020 -31.12.2020	1.1.2019 -31.12.2019
Liiketoiminnan rahavirrat			
Tilikauden voitto		4 401	2 553
Oikaisut:			
Liiketoimet, joihin ei liity maksutapahtumaa ja muut oikaisut	29	3 910	2 120
Korkokulut ja muut rahoituskulut	10	3 608	425
Rahoitustuotot	10	-4 633	-9
Osuus osakkuusyhtiön tuloksesta	31	55	
Verot	11	1 886	763
Käyttöpääoman muutokset:			
Myyntisaamisten ja muiden saamisten muutos		984	-1 717
Ostovelkojen ja muiden velkojen muutos		1 023	3 790
Maksetut korot		-264	-170
Saadut korot		6	9
Maksetut verot		-771	-825
Liiketoiminnan nettorahavirta		10 206	6 941
Investointien rahavirrat			
Tytäryritysten hankinnat vähennettynä hankintahetken rahavaroilla	17		-394
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot			12
Investoinnit aineellisiin käyttöomaisuushyödykkeisiin	13	-191	-327
Investoinnit aineettomiin käyttöomaisuushyödykkeisiin	15	-5	-21
Investoinnit muihin sijoituksiin	18		-150
Muiden sijoitusten luovutustulot	10, 18	4 777	
Investoinnit osakkuusyhtiöihin	31	-326	
Investointien nettorahavirta		4 255	-880
Rahoituksen rahavirrat			
Lainasaamisten takaisinmaksut	19	173	81
Lainojen takaisinmaksut		-1 029	-1 419
Vuokrasopimusvelkojen maksut	13, 14	-1 873	-1 179
Maksetut osingot ja varojenjakot sijoitetun vapaan oman pääoman rahastosta	22	-1 820	-1 610
Osingonjako määräysvallattomille omistajille		-143	-98
Rahoituksen nettorahavirta		-4 692	-4 224
Rahavarojen muutos			
Rahavarat tilikauden alussa	21	11 886	10 049
Rahavarat tilikauden lopussa	21	21 656	11 886

Laskelma konsernin oman pääoman muutoksista, IFRS

1 000 EUR	Liite-tieto	Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma				
		Osake-pääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Muunto-erot	Kertyneet voittovarot	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2019						
		100	12 874	-7	6 680	19 647
Laaja tulos						
Tilikauden tulos					2 553	2 553
Muut laajan tuloksen erät (verovaikutuksella oikaistuna)						
Muuntoerot	22			16		16
Tilikauden laaja tulos yhteensä				16	2 553	2 569
Liiketoimet omistajien kanssa						
Osingonjako	22			-1 610		-1 610
Osakeperusteinen palkitsemisjärjestelmä	23			53		53
Muut muutokset				-98		-98
Liiketoimet omistajien kanssa yhteensä				-1 655		-1 655
Oma pääoma 31.12.2019		100	12 874	9	7 579	20 562
Oma pääoma 1.1.2020						
		100	12 874	9	7 579	20 562
Laaja tulos						
Tilikauden tulos					4 401	4 401
Muut laajan tuloksen erät (verovaikutuksella oikaistuna)						
Muuntoerot	22			-24		-24
Tilikauden laaja tulos yhteensä				-24	4 401	4 378
Liiketoimet omistajien kanssa						
Osingonjako ja varojenjakot sijoitetun vapaan oman pääoman rahastosta	22		-693		-1 127	-1 820
Osakeperusteinen palkitsemisjärjestelmä	23				74	74
Transaktiot määräysvallattomien omistajien kanssa	17, 25				-1 476	-1 476
Osingonjako määräysvallattomille omistajille					-143	-143
Muut muutokset				0		0
Liiketoimet omistajien kanssa yhteensä			-693	0	-2 671	-3 364
Oma pääoma 31.12.2020		100	12 181	-14	9 309	21 575

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot IFRS

1. Konsernin perustiedot

Siili Solutions -konserni on riippumaton tietojärjestelmien kehityspalveluita tarjoava toimija, joka tuottaa palveluita yrityksille ja julkiselle sektorille. Konsernin emoyhtiö Siili Solutions Oyj on suomalainen ohjelmistojärjestelmien kehityspalveluita tarjoava julkinen osakeyhtiö. Emoyhtiön kotipaikka on Helsinki ja rekisteröity osoite on Ruoholahdenkatu 21, 00180 Helsinki. Jäljennös tilinpäätöksestä on saatavissa internet-osoitteesta www.siili.com/fi tai yhtiön rekisteröidystä osoitteesta.

Yhtiön hallitus on hyväksynyt kokouksessaan 18.2.2021 tämän konsernitilinpäätöksen julkistettavaksi. Suomen osakeyhtiölain mukaan osakkeenomistajilla on mahdollisuus hyväksyä tai hylätä tilinpäätös sen julkistamisen jälkeen pidettävässä yhtiökokouksessa. Yhtiökokouksella on myös mahdollisuus tehdä päätös tilinpäätöksen muuttamisesta.

2. Konsernitilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen yleiset laadintaperiaatteet sekä kuvaukset johdon harkintaan perustuvista ratkaisuista ja arvioiden käytöstä on kuvattu tässä osuudessa. Tarkemmat laadintaperiaatteet on esitetty jäljempänä kunkin tilinpäätöserän yhteydessä.

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERUSTA

Konsernitilinpäätös on laadittu kansainvälisten tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards, IFRS) mukaisesti, ja sitä laadittaessa on noudatettu 31.12.2020 voimassa olleita ja EU:ssa sovellettavaksi hyväksytyt IAS- ja IFRS-standardeja sekä SIC- ja IFRIC-tulkintoja. Kansainvälisillä tilinpäätösstandardeilla tarkoitetaan Suomen kirjanpitolaisia 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. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot ovat myös suomalaisten, IFRS-säännöksiä täydentävien kirjanpito- ja yhteisölaainsäädännön vaatimusten mukaiset.

Konsernitilinpäätös laaditaan kalenterivuodelta, joka on konsernin emoyhtiön sekä tytäryhtiöiden tilikausi.

Konsernitilinpäätös on laadittu alkuperäisten hankintamenojen perusteella, jollei laadintaperiaatteissa ole toisin mainittu, ja tilinpäätöstiedot esitetään tuhansina euroina.

KONSOLIDOINTIPERIAATTEET

Tytäryhtiöt

Konsernitilinpäätös sisältää emoyhtiön Siili Solutions Oyj:n ja sen tytäryhtiöiden tilinpäätökset (yhdessä konserni).

Tytäryhtiöt ovat yrityksiä, joissa konsernilla on määräysvalta. Määräysvalta syntyy, kun konserni oleamalla osallisena yhteisössä altistuu yhteisön muuttuvalle tuotolle tai on oikeutettu sen muuttuvaan tuottoon ja se pystyy vaikuttamaan tähän tuottoon käyttämällä yhteisöä koskevaa valtaansa.

Konsernin keskinäinen osakkeenomistus on eliminoitu hankintamenetelmällä. Luovutettu vastike ja hankintu yrityksen yksilöitävissä olevat varat ja vastattavaksi otetut velat on arvostettu käypään arvoon hankintahetkellä. Hankintaan liittyvät menot, lukuun ottamatta vieraan tai oman pääoman ehtoisten arvopapereiden liikkeeseen laskusta aiheutuvia menoja, on

kirjattu kuluksi. Luovutettu vastike ei sisällä hankinnasta erillisenä käsiteltäviä liiketoimia, jotka kirjataan yleensä tulosvaikutteisesti. Ehdollinen lisäkauppahinta tai vähemmistöosuuden kauppahinta on arvostettu käypään arvoon hankintahetkellä ja kirjattu velaksi. Velaksi kirjattu lisäkauppahinta tai vähemmistöosuuden kauppahinta arvostetaan käypään arvoon jokaisen raportointikauden päättämispäivänä, ja tästä syntyvä voitto tai tappio kirjataan tulosvaikutteisesti.

Hankitut tytäryhtiöt yhdistellään konsernitilinpäätökseen siitä hetkestä lähtien, kun konserni on saanut määräysvallan, ja luovutetut tytäryhtiöt siihen saakka, jolloin määräysvalta lakkaa. Kaikki konsernin sisäiset liiketapahtumat, saamiset, velat ja realisoitumattomat voitot sekä sisäinen voitonjako eliminoidaan konsernitilinpäätöstä laadittaessa.

Vaihteittain toteutuvan hankinnan yhteydessä aiempi omistusosuus arvostetaan käypään arvoon, ja tästä syntyvä voitto tai tappio kirjataan tulosvaikutteisesti. Konsernin menettäessä määräysvallan tytäryhtiössä, arvostetaan jäljelle jäävä sijoitus määräysvallan menettämispäivän käypään arvoon, ja tästä syntyvä erotus kirjataan tulosvaikutteisesti.

Kaikki konsernitilinpäätökseen sisältyvät tytäryhtiöt ovat kokonaan omistettuja, paitsi VALA Group Oy, jonka osakkeista emoyhtiö omistaa tilinpäätöshetkellä 60 %. Emoyhtiö on 14.1.2021 allekirjoitetulla sopimuksella hankkinut 21,4 % VALA Group Oy:n osakekannasta, jonka jälkeen yhtiön omistusosuus on 81,4 %. VALA Group Oy on kuitenkin yhdistelty konsernitilinpäätökseen 100-prosenttisesti, koska VALA Group Oy:n määräysvallattomilla omistajilla on oikeus luopua omistuksesta vuosittain vuoden 2022 jälkeen. Emoyhtiöllä on myös tiettyjen ehtojen täyttyessä osakkeita koskeva lunastusoikeus. Tämän takia määräysvallattomien omistajien osuutta ei ole esitetty erillään emoyrityksen omistajille kuuluvasta omasta pääomasta eikä tuloksesta.

Ulkomaan rahan määräisten erien muuntaminen

Konsernin yksiköiden tulosta ja taloudellista asemaa koskevat luvut määritetään siinä valuutassa, joka on kunkin yhtiön pääasiallisen toimintaympäristön valuutta (toimintavaluutta). Konsernitilinpäätös esitetään euroina, joka on konsernin emoyhtiön toiminta- ja esittämisvaluutta. Tilinpäätöksessä esitetyt luvut on pyöristetty lähimpään tuhanteen euroon, mikäli ei ole toisin mainittu. Tämän takia yksittäisten lukujen yhteenlaskettu summa saattaa poiketa esitetystä summaluuvusta.

Ulkomaan rahan määräiset liiketapahtumat

Ulkomaan rahan määräiset liiketapahtumat on kirjattu konserniyhtiöiden toimintavaluutan määräisinä käyttämällä tapahtumapäivän valuuttakurssia. Ulkomaan rahan määräiset monetaariset varat ja velat on muutettu toimintavaluutan määräisiksi raportointikauden päättämispäivän kurssija käyttämällä.

Ulkomaan rahan määräiset ei-monetaariset varat ja velat, jotka on arvostettu käypiin arvoihin, on muutettu toimintavaluutan määräisiksi käyttämällä käyvän arvon määrittämispäivän kurssija. Alkuperäiseen hankintamenoan arvostettavat, ei-monetaariset valuuttamääräiset erät on arvostettu tapahtumapäivän kurssiin.

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

Ulkomaisten konserniyritysten tilinpäätösten muuntaminen

Ulkomaisten konserniyritysten varat ja velat, mukaan lukien liiketoimintojen yhdistämisistä syntyneet liikearvo ja käyvän arvon kohdistukset, on muunnettu euroiksi raportointikauden päättämispäivän kurssija käyttäen. Ulkomaisten konserniyritysten laajojen tuloslaskelmien ja tuloslaskelmien tuotto-

ja kuluerät on muunnettu euroiksi käyttämällä raportointikauden keskikurssia.

Ulkomaisten tytäryhtiöiden hankintamenon eliminoinnista sekä hankinnan jälkeen kertyneistä oman pääoman eristä syntyvät muuntoerot kirjataan oman pääoman muuntoeroihin. Muuntoerojen muutos kirjataan muihin laajan tuloksen eriin. Kun tytäryhtiö myydään kokonaan tai osittain, kertyneet muuntoerot siirretään tulosvaikutteiseksi osaksi myyntivoittoa tai -tappiota.

Liikevoitto

IAS 1 Tilinpäätöksen esittäminen -standardi ei määrittele liikevoiton käsitettä. Yhtiö on määritellyt liikevoiton nettosummaksi, joka muodostuu, kun liikevaihtoon lisätään liiketoiminnan muut tuotot ja vähennetään:

- materiaalit ja palvelut
- työsuhte-etuuksista aiheutuvat kulut
- poistot ja mahdolliset arvonalentumistappiot sekä
- liiketoiminnan muut kulut

Kaikki muut kuin edellä mainitut tuloslaskelmaerät esitetään liikevoiton alapuolella.

JOHDON HARKINTAA EDELLYTTÄVÄT LAADINTAPERIAATTEET JA ARVIOIHIN LIITTYVÄT KESKEISET EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Tilinpäätöksen laatiminen IFRS-standardien mukaisesti edellyttää konsernin johdolta määrittyjen arvioiden tekemistä ja harkintaan perustuvia ratkaisuja. Johto on käyttänyt harkintaa soveltaessaan konsernin noudattamia tilinpäätöksen laadintaperiaatteita, joilla on eniten vaikutusta tilinpäätöksessä esittäviin lukuihin. Lisäksi johto joutuu tekemään tulevaisuutta koskevia arvioita ja oletuksia, joiden lopputulemat voivat poiketa alkuperäisistä arvioista ja oletuksista.

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteiden valintaan ja soveltamiseen liittyvä johdon harkinta

Konsernin johto tekee harkintaan perustuvia ratkaisuja, jotka koskevat tilinpäätöksen laadintaperiaatteiden valintaa ja niiden soveltamista. Tämä koskee erityisesti niitä tapauksia, joissa voimassa olevassa IFRS-normistossa on vaihtoehtoisia kirjaamis-, arvostamis- tai esittämistapoja.

Konsernin johto on käyttänyt erityistä harkintaa VALA Group Oy:n yhdistelyssä konsernitilinpäätökseen. Yhtiö raportoidaan konsernitilinpäätöksessä kuten täysin omistettu tytäryhtiö, vaikka konserni omistaa tilinpäätöshetkellä yhtiöstä 60 % ja 14.1.2021 allekirjoitetun sopimuksen jälkeen 81,4 %. Vähemmistöomistajilla on myös uuden sopimuksen mukaan oikeus luopua osakkeista. Konsernitilinpäätöksessä sen sijaan, että esittäisiin määräysvallattomille omistajille kuuluva osuus VALA Group Oy:n tilikauden tuloksesta ja omasta pääomasta, on kirjattu taseeseen käypään arvoon tulosvaikutteisesti arvostettava velka. Järjestelystä on kerrottu tarkemmin liitetiedossa 17. Hankitut liiketoiminnot.

Lisäksi yhtiön johto on käyttänyt harkintaa soveltaessaan IFRIC 23 Tuloveroja koskeva epävarmuus -tulkintaa. Yhtiön tilikauden 2020 tuloveroihin on kirjattu 925 tuhannen euron verokulu RoboCorp Technologies, Inc. -yhtiön osakkeiden luovutuksesta saadusta myyntivoitosta. Konsernilla on oikeuden päätöksen perusteella kirjattuun veroeraan liittyvä ehdollinen omaisuuserä. Verokäsittelystä on esitetty lisäinformaatiota liitetiedossa 11. Tuloverot.

Arvioihin liittyvät keskeiset epävarmuustekijät

Tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä tehdyt arviot pohjautuvat johdon parhaaseen näkemykseen tilikauden päättymis-

päivänä. Arvioiden taustalla ovat aiemmat kokemukset sekä tulevaisuutta koskevat, tilinpäätöshetkellä todennäköisimpinä pidetyt oletukset. Konsernissa seurataan arvioiden ja oletusten toteutumista sekä näiden taustalla olevien tekijöiden muutoksia jatkuvasti. Muutokset arvioissa ja oletuksissa huomioidaan raportoinnissa, sillä tilikaudella, jonka aikana arviota tai oletusta korjataan, ja kaikilla tämän jälkeisillä tilikausilla.

COVID-19-pandemian jatkuminen ja sen mahdollisten uusien aaltojen ilmeneminen on lyhyellä aikavälillä merkittävin yhtiön kannattavuuteen vaikuttava riskitekijä. Pandemian vaikutukset yhtiön toimintaan aiheutuvat pääasiassa asiakasyritysten arvioitua pienemmistä panostuksista IT-kehitykseen. Yhtiön johto on seurannut tarkasti pandemian aiheuttamia vaikutuksia ja kartoittanut sen mahdollisia vaikutuksia ennusteeseen ja tase-erien arvoihin. Johdon seurannan ja arvioinnin perusteella COVID-19-pandemian vaikutusten on todettu olleen maltillisia.

TILIKAUDELLE 2020 SOVELLETUT UUDET JA MUUTETUT STANDARDIT

Siili Solutions on noudattanut 1.1.2020 lähtien seuraavia voimaan tulleita muutettuja standardeja:

Muutokset IFRS-standardeihin sisältyviin Käsitteellistä viitekehystä koskeviin viittauksiin (sovellettava 1.1.2020 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Uudistettu viitekehys kokoo viime vuosina käyttöön otetuissa standardeissa IASB:n käyttämän ajattelun. Käsitteellinen viitekehys palvelee pääasiassa IASB:n työkaluna standardien kehittämisessä sekä tukee IFRS Interpretations Committeea standardien tulkinassa. Viitekehys ei kumoa yksittäisten IFRS-standardien vaatimuksia.

Muutokset IFRS 3:een Liiketoimintojen yhdistäminen – Liiketoiminnan määritelmä. Muutoksilla supistettiin ja selvennettiin liiketoiminnan määritelmää. Ne myös sallivat yksinkertaistetun arvioinnin tekemisen siitä, onko hankittu kokonaisuus omaisuus-eräryhmä vai liiketoiminta.

Muutokset IAS 1:een Tilinpäätöksen esittäminen ja IAS 8:aan Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet, kirjanpidollisten arvioiden muutokset ja virheet – Olennaisen määritelmä. Muutokset selventävät olennaisuuden määritelmää ja sisältävät ohjeistusta helpottamaan käsitteen johdonmukaista soveltamista kaikissa IFRS-standardeissa. Lisäksi määritelmään liittyviä selityksiä on parannettu.

Muutokset IFRS 9:ään Rahoitusinstrumentit, IAS 39:ään Rahoitusinstrumentit: Kirjaaminen ja arvostaminen ja IFRS 7:ään Rahoitusinstrumentit: tilinpäätöksessä esitettävät tiedot – Viitekorkouudistus. Muutoksien taustalla ovat viitekorkojen vertailuarvoasetuksen (ns. IBOR-reformi) valmisteluun ja käyttöönottoon liittyvät epävarmuustekijät. Muutoksilla helpotetaan rahoitusinstrumenttien suojauslaskennan edellytysten täyttämistä viitekorkouudistusta edeltävällä kaudella.

Standardimuutoksilla ei ole ollut olennaista vaikutusta Siili Solutionsin konsernitilinpäätökseen.

MYÖHEMMIN SOVELLETTAVAT UUDET JA UUDISTETUT STANDARDIT JA TULKINNAT

* = Kyseistä säännöstä ei ole hyväksytty sovellettavaksi EU:ssa 31.12.2020 mennessä.

Siili Solutions ei ole vielä tilikaudella 2020 soveltanut seuraavia, IASB:n jo julkistamia uusia tai uudistettuja standardeja ja tulkintoja. Konserni ottaa käyttöön kunkin standardin ja tulkinnan voimaantulopäivästä lähtien, tai mikäli voimaantulopäivä on muu kuin tilikauden ensimmäinen päivä, voimaantulopäivää seuraavan tilikauden alusta lukien. Uudistetuilla standardeilla eikä tulkinnolla odoteta olevan olennaista vaikutusta Siili Solutionsin konsernitilinpäätökseen.

Muutokset IFRS 9:ään Rahoitusinstrumentit, IAS 39:ään Rahoitusinstrumentit: Kirjaaminen ja arvostaminen, IFRS 7:ään Rahoitusinstrumentit: Tilinpäätöksessä esitettävät tiedot, IFRS 4:ään Vakuutus sopimukset ja IFRS 16:een Vuokrasopimukset* – Viitekorkouudistus – Vaihe 2 (sovellettava 1.1.2021 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Muutokset antavat ohjeita viitekorkouudistuksen jälkeiselle ajalle sopimuksen mukaisten rahavirtojen sekä suojaussuhteissa tapahtuneiden muutosten osalta, kun muutokset johtuvat nimenomaan viitekorkojen vertailuarvoasetuksen voimaantulosta (IBOR-reformin aiheuttamat muutokset). Muutoksilla ohjataan yhtiöitä kuvaamaan uudistuksen voimaantulon aiheuttamat vaikutukset tilinpäätöksessä.

Muutokset IAS 16:een Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet – Property, Plant and Equipment – Proceeds before Intended Use* (sovellettava 1.1.2022 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Muutosten mukaan keskeneräisen aineellisen hyödykkeen käytöstä syntyneiden tuotteiden myyntituotot ja niihin liittyvät valmistusmenot tulee kirjata tulosvaikutteisesti.

Muutokset IAS 37:ään Varaukset, ehdolliset velat ja ehdolliset varat – Tappiolliset sopimukset – Costs of Fulfilling a Contract* (sovellettava 1.1.2022 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Muutoksilla selvennetään, että kun tappiollista sopimusta koskeva varaus kirjataan väistämättä aiheutuvien menojen perusteella, näihin menoihin sisällytetään välittömien lisämenojen lisäksi myös kohdistettu osuus muista välittömistä menoista.

Vuosittaiset parannukset IFRS-standardeihin, muutoskokoelma 2018–2020* (sovellettava 1.1.2022 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Annual Improvements -menettelyn kautta standardeihin tehtävät pienet ja vähemmän kiireelliset muutokset kerätään yhdeksi kokonaisuudeksi ja toteutetaan kerran vuodessa. Muutoksilla on selvennetty seuraavia standardeja:

- **IFRS 9 Rahoitusinstrumentit – Fees in the ‘10 per cent’ test for derecognition of financial liabilities:** Muutoksella selvennetään taseesta poiskirjaamisen 10 %:n testiä palkkioiden osalta niin, että kun määritetään maksettua palkkiota vähennettyinä saaduilla palkkiolla, lainanottaja sisällyttää vain lainanottajan ja -antajien väliset maksetut tai saadut palkkiot, ml. lainanottajan tai -saajan muiden puolesta maksamat tai saamat palkkiot.

Muutokset IAS 1:een Tilinpäätöksen esittäminen – Classification of Liabilities as Current or Non-current * (Sovellettava 1.1.2023 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla, aikaisempi soveltaminen sallittua). Muutosten tavoitteena on yhdenmukaistaa IAS 1:n soveltamiskäytäntöä sekä selvittää velkojen luokittelua lyhyt- tai pitkäaikaisiksi.

Näillä tai muilla julkaistuilla uusilla ja uudistetuilla standardeilla ei odoteta olevan vaikutusta Siili Solutionsin konsernitilinpäätökseen.

3. Liikevaihdon jakautuminen ja maantieteellisiä alueita koskevat tiedot

TULOUTTAMISPERIAATTEET

Liikevaihdon kirjaamisessa sovelletaan IFRS 15 Myyntituotot asiakassopimuksista -standardin viisivaiheista mallia. Mallissa yksilöidään asiakassopimus, sopimuksen suoriteveloitteet, määritetään transaktiohinnat, kohdistetaan transaktiohinta suoriteveloitteille sekä kirjataan myyntituotot. Konserni kirjaa liikevaihdoksi myyntituotot vähennettynä välillisillä veroilla, eli rahamääränä, johon konserni odottaa olevansa oikeutettu luovuttamiaan palveluita vastaan.

Konsernin myyntituotot asiakassopimuksista muodostuvat tietojärjestelmien kehityspalvelujen myymisestä saaduista maksuista. Konsernin merkittävät tulovirrat asiakassopimuksista muodostuvat työmyynnistä, projektitoimituksista, lisenssimyynnistä, ylläpidosta ja muista palveluista, jotka muodostavat asiakassopimusten eroteltavissa olevat suoriteveloitteet. Myyntituotot kaikista suoriteveloitteista kirjataan ajan kuluessa määräysvallan siirtyessä asiakkaalle. Tulovirrat projektitoimituksista, lisenssimyynnistä ja ylläpidosta tuloutetaan suoriteveloitteen täyttymisasteen mukaisesti. Konserni yksilöi asiakassopimusten suoriteveloitteet ja kohdistaa transaktiohinnat erillismyynintihintojen suhteessa eri suoriteveloitteille, koska asiakkaan katsotaan hyötyvän palvelusta samalla kun palvelu luovutetaan.

Konserni soveltaa käytännön apukeinoa, joka koskee raportointipäivänä jäljellä oleville suoriteveloitteille kohdistetun transaktiohinnan esittämistä. Käytännön apukeinoa voi soveltaa, kun konsernin suoriteveloitteet, jotka ovat raportointipäivänä vielä suorittamatta, ovat yleisesti osa sopimusta, jonka alkuperäinen odotettavissa oleva kestoaika on enintään yksi vuosi tai kirjattavat myyntituotot vastaavat tarkasteluhetken mennessä konsernin tuottaman suoritteiden arvoa asiakkaalle.

Konserni kirjaa myyntituotot tuntiperusteisesti laskutettavasta työmyynnistä ja muiden palvelujen myynnistä ajan kuluessa, sitä mukaa kun palvelua tuotetaan asiakkaalle.

Projektitoimitusten tulouttamisessa täyttymisasteen etenemistä seurataan koko projektitoimituksen ajan. Kun projektitoimituksen täyttymisastetta määritellään, tarkasteluhetken mennessä tehtyjä työtunteja verrataan hankkeen arvioituun kokonaistyöntuntimäärään.

Projektitoimituksen alkuvaiheessa hankkeesta saatavia tuotteita kirjataan vain syntyneiden menojen määrään asti, kunnes projektin täyttymisaste voidaan luotettavasti määritellä. Hankkeesta saatavia myyntituottoja kirjataan vain siihen määrään asti, kuin toteutuneita menoja vastaava rahamäärä on todennäköisesti saatavissa. Mikäli projektitoimituksen sopimus sisältää muuttuvan vastikkeen, esimerkiksi tavoitepalkkion, muuttuva vastike kirjataan myyntituotoksi vain siihen määrään asti, kun on erittäin todennäköistä, että se voidaan tulouttaa. Mikäli on todennäköistä, että hankkeen kokonaiskustannukset ylittävät hankkeesta saatavat kokonaistuotot, odotettavissa oleva tappio kirjataan välittömästi kuluksi.

Jos konserni luovuttaa asiakkaalle palveluja ennen kuin asiakas maksaa vastikkeen tai maksu erääntyy, sopimus esitetään saamisena (sopimuksen perustavana omaisuuseränä) lukuun ottamatta määriä, jotka esitetään myyntisaamisena.

Jos asiakas maksaa vastikkeen tai konsernilla on vastikemäärään ehdoton oikeus ennen kuin konserni luovuttaa palvelun asiakkaalle, sopimus esitetään tilinpäätöksessä sopimukseen perustuvana velkana, kun maksu on suoritettu tai erääntynyt (sen mukaan kumpi näistä on aikaisempi).

Lisenssimyynnistä kirjataan myyntituotot, kun konserni on toimittanut lisenssin asiakkaalle, ja tuotteeseen liittyvät merkittävät riskit, edut ja määräysvalta ovat siirtyneet ostajalle.

Ylläpidosta kirjataan myyntituotot täyttymisasteen perusteella.

Konserni laskuttaa myyntituotot asiakkailta palvelun suorittamiskuukauden lopussa. Laskut erääntyvät yleensä kuukauden sisällä palvelun suorittamiskuukauden päättymisestä. Asiakassopimuksista saatavat tulovirrat eivät sisällä merkittäviä rahoituskomponentteja tai merkittäviä muuttuvia vastikkeitä, ja asiakkaat suorittavat vastikkeet rahana.

Siili Solutionsilla ei ole olennaisia asiakassopimuksen saamisesta aiheutuvia lisämenoja, jotka täyttäisivät aktivointikriteerit. Mahdolliset lisämenot on kirjattu kuluksi, kun ne ovat toteutuneet, koska niiden perusteella aktivoitava omaisuus kirjattaisiin kuluksi viimeistään vuoden kuluessa lisämenon syntymisestä. Siili Solutionsilla ei ole myöskään sellaisia sopimuksen täyttämisestä johtuvia menoja, jotka täytyisi aktivoida.

TOIMINTASEGMENTIT

Konsernilla on yksi raportoitava segmentti, joka tarjoaa asiakkailleen tietojärjestelmien kehityspalveluja. Konsernin ylin operatiivinen päätöksentekijä on toimitusjohtaja. Siili Solutionsin liiketoimintamallin, tuoteportfolion, toiminnan luonteen ja hallintorakenteen vuoksi raportoitava toimintasegmentti on koko konserni. Konsernissa tuloksellisuuden arviointia koskevat päätökset perustuvat oikaistuun liikevoittoon (EBITA). Raportoitavat luvut ovat yhteneväisiä konsernin lukujen kanssa. Konsernilla oli tilikaudella 2020 kaksi asiakasta, joiden osuus konsernin ulkoisesta liikevaihdosta ylitti 10 % rajan ja muodostivat 29,7 % (2019: 16,6 %) konsernin ulkoisesta liikevaihdosta.

Liikevaihto

1 000 EUR	2020	2019
Myynti kotimaahan	76 452	69 218
Myynti ulkomaille	6 855	11 326
Yhteensä	83 307	80 544

Pitkäaikaiset varat

1 000 EUR	2020	2019
Kotimaassa	25 191	27 863
Ulkomailla	1 321	1 681
Yhteensä	26 512	29 544

Myyntituottojen jaottelu tulovirroittain

1 000 EUR	2020	2019
Työmyynti	76 946	73 626
Projektitoimitukset	1 350	2 204
Lisenssimyynti	683	738
Ylläpito ja muut palvelut	4 329	3 977
Yhteensä	83 307	80 544

Asiakassopimuksiin perustuvat taseeseen merkityt määrät

1 000 EUR	2020	2019
Myyntisaamiset (liitetieto 19)	11 333	12 628
Sopimuksista johtuvat varat (liitetieto 19)	306	263
Sopimuksista johtuvat velat (liitetieto 26)	508	822
Yhteensä	12 147	13 713

Asiakassopimuksiin perustuvien siirtosaamisten ja siirtovelkojen muutos

1 000 EUR	2020		2019	
	Varat	Velat	Varat	Velat
Raportointikauden myyntituotot jotka sisältyivät 1.1. sopimukseen perustuvaan velkaan		822		274
Asiakkailta saatujen vastikkeiden lisäys vähennettynä tilikaudella kirjatulla rahamäärällä		-314		548
Myyntisaamisiin siirretty omaisuuserät	-263		-245	
Lisäykset suoritevelvotteen täyttymisen johdosta	569		508	
Yhteensä	306	508	263	822

4. Liiketoiminnan muut tuotot

Liiketoiminnan muihin tuottoihin kirjataan muut kuin varsinaiseen liiketoimintaan kuuluvat tuotot. Julkiset avustukset kirjataan, kun on kohtuullisen varmaa, että ne tullaan saamaan ja konserni täyttää avustuksen saamisen ehdot. Julkiset avustukset kirjataan tulosvaikutteisesti sillä kaudella, jonka aikana oikeus avustuksen saamiseen syntyy. Konsernin julkiset avustukset esitetään liiketoiminnan muissa tuotoissa.

1 000 EUR	2020	2019
Julkiset avustukset	320	391
Muut tuottoerät	14	59
Liiketoimintojen myyntivoitot	49	
Yhteensä	383	451

5. Materiaalit ja palvelut

Materiaalit ja palvelut koostuvat palvelutyövoiman käytöstä aiheutuneista alihankintakustannuksista sekä lisenssiostoista.

1 000 EUR	2020	2019
Alihankintapalvelut	15 464	14 085
Lisenssiostot	606	700
Yhteensä	16 070	14 785

6. Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut

ELÄKEVELVOITTEET

Konsernin eläkejärjestelyt ovat maksupohjaisia eläkejärjestelyjä. Maksupohjaisissa järjestelyissä konserni suorittaa kiinteitä maksuja erilliselle yksikölle ja konsernilla ei ole oikeudellista eikä tosiasiallista velvoitetta lisämaksujen suorittamiseen. Maksupohjaisiin eläkejärjestelyihin tehdyt suoritukset kirjataan tulosvaikutteisesti työsuhde-etuuksista aiheutuviksi kuluiksi sillä tilikaudella, jota veloitus koskee.

Palkat, palkkiot ja muut työsuhde-etuuksista aiheutuneet kulut

1 000 EUR	2020	2019
Palkat	43 075	41 768
Eläkekulut	6 291	6 558
Osakeperusteiset maksut	74	53
Muut henkilösivukulut	1 597	1 524
Yhteensä	51 037	49 902

Konsernin henkilömäärä	2020	2019
Henkilömäärä vuoden lopussa	676	737
Henkilömäärä keskimäärin	707	717

Tiedot johdon työsuhde-etuuksista ja lainoista esitetään liitetiedoissa 32. Lähipiiritapahtumat. Tiedot osakeperusteisista maksuista ja järjestelyistä esitetään liitetiedoissa 23. Osakeperusteiset maksut.

7. Tutkimus- ja kehittämismenot

Tutkimusmenot kirjataan kuluksi tulosvaikutteisesti kaudelle, jolla ne syntyvät.

Kehittämismenot aktivoidaan taseeseen ainoastaan, mikäli konserni täyttää IAS 38 -standardissa esitetyt kriteerit kehittämismenojen aktivoinnille. Aktivoidut kehittämismenot poistetaan taloudellisen vaikutusajan kuluessa. Hyödykkeestä kirjataan poistoja siitä lähtien, kun se on valmis käytettäväksi. Hyödyke, joka ei ole vielä valmis käytettäväksi, testataan vuosittain arvonalentumisen varalta. Aktivoidut kehittämismenot arvostetaan alkuperäisen kirjaamisen jälkeen hankintamenoon kertyneillä poistoilla ja arvonalentumisilla vähennettyinä. Muut kehittämismenot kirjataan kuluksi.

Aiemmin kuluksi kirjattuja kehittämismenoja ei aktivoida enää myöhemmillä kausilla. Kuluksi kirjatut tutkimus- ja kehittämismenot sisältyvät konsernin tuloslaskelmassa liiketoiminnan muihin kuluihin.

Tilikaudella kuluksi kirjatut tutkimusmenot

1 000 EUR	2020	2019
Tutkimus- ja kehittämismenot	1 544	1 253

8. Poistot ja arvonalentumiset

Poistot hyödykeryhmittäin

1 000 EUR	2020	2019
Aineettomat hyödykkeet		
Asiakassuhteet	913	913
Muut aineettomat hyödykkeet	575	572
Poistot aineettomista yhteensä	1 488	1 485

Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	2020	2019
Perusparannusmenot	42	85
Koneet ja kalusto	441	571
Käyttöoikeusomaisuuserät	1 835	1 223
Poistot aineellisista yhteensä	2 318	1 879
Poistot aineettomista ja aineellisista yhteensä	3 806	3 363

Konsernissa ei ole tehty aineellisten tai aineettomien hyödykkeiden arvonalentumisia tilikausilla 2020 eikä 2019.

9. Liiketoiminnan muut kulut

1 000 EUR	2020	2019
Vapaaehtoiset henkilöstökulut	1 319	1 912
Matkakulut	242	923
Vuokra- ja ajoneuvokulut	254	1 206
IT-kulut	2 176	2 003
Markkinointi-, myyninedistämisen- ja viestintäkulut	813	730
Asiantuntijapalvelut	957	1 194
Liiketoiminnan muut kulut	1 698	1 245
Yhteensä	7 459	9 211

Liiketoiminnan muut kulut sisälsivät tilikautena 2020 vuokratuista vähäarvoisista ja lyhytaikaisista vuokrasopimuksista 467 tuhatta euroa.

Lisätietoja konsernin vuokrasopimuksista on esitetty liitetiedoissa 14. Vuokrasopimukset.

Tilintarkastuspalkkiot

1 000 EUR	2020	2019
Tilintarkastus	131	125
Veroneuvonta	2	10
Todistukset ja lausunnot	9	1
Yhteensä	142	136

10. Rahoitustuotot ja -kulut

KOROT JA OSINGOT

Korkotuotot kirjataan efektiivisen koron menetelmällä. Osinkotuotot kirjataan silloin, kun oikeus osinkoon on syntynyt.

Korkoriskiltä suojautumiseksi tehdyt johdannaissopimukset on arvostettu käypään arvoon. Johdannaissopimuksiin liittyvät korkoerot on jaksotettu ajan kulumisen perusteella rahoitustuotoksi ja -kuluksi.

Rahoitustuotot

1 000 EUR	2020	2019
Korkotuotot	6	9
Luovutusvoitot käypään arvoon arvostetuista sijoituksista	4 627	
Yhteensä	4 633	9

Rahoituskulut

1 000 EUR	2020	2019
Korkokulut jaksotettuun hankintamenoan arvostettavista rahoitusveloista	-125	-101
Korkokulut jaksotettuun hankintamenoan arvostettavista vuokrasopimusveloista	-80	-69
Muut korkokulut	-17	-4
Ehdollisen lisäkauppahinnan diskonttauksen vaikutus	-92	-73
Ehdollisen lisäkauppahinnan käyvän arvon muutos	-3 221	
Valuuttakurssitappiot	-48	-41
Muut rahoituskulut	-24	-138
Yhteensä	-3 608	-425
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 025	-416

Tilikauden 2020 rahoitustuotot sisälsivät 4 627 tuhannen euron myyntivoiton RoboCorp Technologies, Inc -yhtiön tehdystä sijoituksesta. Tilikauden rahoituskulut sisälsivät VALA Group Oy:n osakkeiden ehdollisen lisäkauppahintavelan käyvän arvon arvostuksesta johtuvia kuluja yhteensä 3 221 tuhatta euroa.

11. Tuloverot

Tuloslaskelman verokulu muodostuu kauden verotettavaan tuloon perustuvasta verosta ja laskennallisesta verosta. Verot kirjataan tulosvaikutteisesti, paitsi silloin kun ne liittyvät liiketoimintojen yhdistämiseen tai suoraan omaan pääomaan kirjattuihin eriin tai muihin laajan tuloksen eriin.

Kauden verotettavaan tuloon perustuva vero lasketaan verotettavasta tulosta kunkin maan voimassa olevan verokannan tai tilinpäätöspäivään mennessä käytännössä hyväksytyn verokannan perusteella. Veroa oikaistaan mahdollisilla edellisissä kausiin liittyvillä veroilla.

Tilikauden 2020 verokulut sisälsivät verohallinnolta saadun kielteisen ennakkoratkaisupäätöksen perusteella kirjatun 925 tuhatta euroa liittyen RoboCorp Technologies, Inc. -yhtiön osakkeiden luovutusvoittoon. Yhtiö on valittanut päätöksestä hallinto-oikeuteen, koska yhtiön johto katsoo osakkeiden luovutuksen täyttäneen EVL 6 b §:n säännökset käyttöomaisuuteen kuuluvien osakkeiden luovutuksen verovapaudesta.

Verokulun osatekijät

1 000 EUR	2020	2019
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuva vero	-2 346	-1 045
Edellisten tilikausien verot	172	
Laskennallisten verojen muutos	287	282
Yhteensä	-1 886	-763

Verokulun ja konsernin kotimaan 20 % verokannalla laskettujen verojen välinen täsmäytyslaskelma

1 000 EUR	2020	2019
Tulos ennen veroja	6 287	3 317
Verot laskettuna kotimaan verokannalla	-1 257	-663
Ulkomaisten tytäryritysten poikkeavat verokannat	-4	3
Verovapaat tuotot	13	-15
Vähennyskelvottomat kulut	-820	-152
Aikaisempien tilikausien verot	172	16
Muut erät	10	49
Yhteensä	-1 886	-763
Efektiivinen veroaste	-30,0 %	-23,0 %

12. Osakekohtainen tulos

LAIMENTAMATON OSAKEKOHTAINEN TULOS

Laimentamaton osakekohtainen tulos lasketaan jakamalla em yhtiön osakkeenomistajille kuuluva tilikauden voitto tilikauden aikana ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotetulla keskiarvolla.

Laimentamaton osakekohtainen tulos	2020	2019
Emoyhtiön omistajille kuuluva tilikauden voitto (tuhatta euroa)	4 401	2 553
Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana, 1000 kpl	7 000	7 000
Laimentamaton osakekohtainen tulos (euroa/osake)	0,63	0,36

LAIMENNETTU OSAKEKOHTAINEN TULOS

Laimennettu osakekohtainen tulos lasketaan samalla tavalla kuin laimentamaton, mutta laimennettua osakekohtaista tulosta laskettaessa osakkeiden lukumäärän painotetussa keskiarvossa otetaan huomioon kaikkien laimentavien potentiaalisten kantaosakkeiden laimentava vaikutus.

Kannustinjärjestelyyn kuuluvat optiot ovat ehdollisesti liikkeeseen laskettavia, ja ne huomioidaan laimennettua osakekohtaista tulosta laskettaessa. Optioilla on laimentava vaikutus, kun niiden merkintähinta on alempi kuin osakkeen keskimääräinen markkinahinta tilikaudella tai sitä lyhyempänä liikkeessäoloaikana. Laimennusvaikutukseksi tulee liikkeeseen lasketavien osakkeiden lukumäärän ja niiden osakkeiden lukumäärän välinen erotus, jotka olisi laskettu liikkeeseen osakkeiden tilikauden keskimääräiseen markkinahintaan.

Laimennettu osakekohtainen tulos	2020	2019
Emoyhtiön omistajille kuuluva tilikauden voitto (tuhatta euroa)	4 401	2 553
Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana, 1 000 kpl	7 000	7 000
Osakeoptioiden vaikutus, 1 000 kpl	4	
Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo laimennusvaikutuksella oikaistun osakekohtaisen tuloksen laskemiseksi, 1 000 kpl	7 005	7 000
Laimennettu osakekohtainen tulos (euroa/osake)	0,63	0,36

Tarkemmat tiedot optio-ohjelmista on kerrottu liitetiedoissa 23. Osakeperusteiset maksut.

SUUNNATUT OSAKEANNIT

Siili Solutions Oyj ei järjestänyt suunnattuja osakeanteja vuonna 2020 eikä 2019.

13. Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet

Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet on arvostettu hankintamenoon vähennettynä kertyneillä poistoilla ja arvonalentumistappioilla. Hankintameno sisältää menot, jotka välittömästi aiheutuvat aineellisen käyttöomaisuuserän hankinnasta.

Myöhemmin syntyvät, kooltaan merkittävät uudistus- ja perusparannushankkeiden menot sisällytetään hyödykkeen kirjanpitoarvoon tai kirjataan erillisenä hyödykkeenä vain, mikäli on todennäköistä, että hyödykkeeseen liittyvä vastainen taloudellinen hyöty koituu konsernin hyväksi ja hyödykkeen hankintameno on luotettavasti määritettävissä. Uudistettuun omaisuuserään liittyvä mahdollinen jäljellä oleva kirjanpitoarvo kirjataan pois taseesta. Tavanomaiset huolto-, korjaus ja kunnossapitomenot kirjataan tulosvaikutteisesti kaudella, jolla ne ovat toteutuneet.

Hyödykkeistä tehdään tasapoistoja arvioidun taloudellisen vaikutusajan kuluessa. Poistojen tekeminen aloitetaan, kun omaisuuserä on valmis käytettäväksi, ts. kun se on sellaisessa sijaintipaikassa ja kunnossa, että se pystyy toimimaan johdon tarkoittamalla tavalla. Aineellisten hyödykkeiden poistoajat:

- Koneet ja kalusto 3-5 vuotta
- Vuokrahuoneistojen perusparannusmenot 3-5 vuotta
- Käyttöoikeusomaisuuserät 2-5 vuotta

Omaisuuserän taloudellinen vaikutusaika ja poistomenetelmä tarkistetaan vähintään jokaisen tilikauden lopussa ja tarvittaessa oikaistaan kuvastamaan taloudellisen hyödyn odotussissa tapahtuneita muutoksia.

Aineellinen käyttöomaisuushyödyke kirjataan pois taseesta, kun siitä luovutaan tai kun sen käytöstä tai luovutuksesta ei ole odotettavissa vastaista taloudellista hyötyä. Aineellisten käyttöomaisuushyödykkeiden käytöstä poistamisesta ja luovutuksista syntyvät myyntivoitot ja -tappiot kirjataan tulosvaikutteisesti ja ne esitetään liiketoiminnan muissa tuotoissa tai kuluissa syntymiskaudella.

Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet

1 000 EUR	Perusparannusmenot	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1. 1. 2020	122	2 665	109	2 895
Lisäykset	0	41	131	172
Vähennykset	0	-159		-159
Kurssierot	-5	-23		-29
Siirrot erien välillä	56	184	-240	
Hankintameno 31. 12. 2020	172	2 708	0	2 880
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1. 1. 2020	72	2 021		2 093
Poistot	42	441		483
Vähennykset	0	-156		-156
Kurssierot	-3	-19		-22
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31. 12. 2020	110	2 288		2 398
Kirjanpitoarvo 31. 12. 2020	62	420	0	482

1 000 EUR	Perusparannusmenot	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1. 1. 2019	348	2 725		3 073
Lisäykset		78	249	326
Vähennykset	-227	-282		-508
Kurssierot	1	4		5
Siirrot erien välillä		140	-140	
Hankintameno 31. 12. 2019	122	2 665	109	2 895
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1. 1. 2019	213	1 714		1 927
Poistot	85	571		656
Vähennykset	-227	-267		-494
Kurssierot		3		3
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31. 12. 2019	72	2 021		2 093
Kirjanpitoarvo 31. 12. 2019	50	644	109	803

Käyttöoikeusomaisuuserät

1 000 EUR	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Hankintameno 1. 1. 2020	6 462	165	6 627
Lisäykset	730	175	905
Vähennykset	-550	-68	-618
Kurssierot	-134	-3	-137
Hankintameno 31. 12. 2020	6 508	269	6 778
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1. 1. 2020	1 173	53	1 227
Poistot	1 768	67	1 835
Vähennykset	-309	-30	-339
Kurssierot	-42	-2	-44
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31. 12. 2020	2 590	88	2 679
Kirjanpitoarvo 31. 12. 2020	3 918	181	4 099

1 000 EUR	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Hankintameno 1. 1. 2019	3 517	61	3 578
Lisäykset	2 926	104	3 030
Vähennykset			
Kurssierot	18	1	19
Hankintameno 31. 12. 2019	6 462	165	6 627
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1. 1. 2019			
Poistot	1 169	53	1 223
Vähennykset			
Kurssierot	4	0	4
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31. 12. 2019	1 173	53	1 227
Kirjanpitoarvo 31. 12. 2019	5 289	112	5 400

Poistojen tarkempi erittely löytyy liitetiedosta 8. Poistot ja arvonalentumiset.

14. Vuokrasopimukset

Konserni on soveltanut 1.1.2019 alkaen IFRS 16 -standardia ja kirjannut taseeseen vuokralle ottajana vuokrasopimuksen alkamisajankohtana vuokrasopimusvelan ja vastaavan käyttö-oikeusomaisuuserän. Vuokrasopimusvelka arvostetaan tulevien vuokramaksujen nykyarvoon.

Vuokrat diskontataan konsernin lisäluoton korkokannalla, joka määritellään konserniyhtiöille niiden yksityiskohtaiset ja maantieteelliset riskitekijät huomioon ottaen. Käyttö-oikeusomaisuuserä arvostetaan sopimuksen alkamisajankohtana hankintameno, joka sisältää vuokrasopimusvelan alkuperäisen määrän; mahdolliset alkuvaiheen välittömät menot ja omaisuuserän arvioidut ennallistamismenot sekä mahdolliset sopimuksen alkamisajankohtaan mennessä maksetut vuokrat vähennettynä saaduilla kannustimilla.

Vuokrasopimuksen vuokra-ajaksi määritetään ajanjakso, jolloin sopimus ei ole peruutettavissa. Vuokra-aikaan lisätään mahdollisen jatko- tai päättämisoption sisältämä ajanjakso, mikäli on kohtuullisen varmaa, että konserni käyttää jatko-option tai ei käytä päättämisoptiota. Toimitilojen vuokrasopimusten pituudet ovat pääosin kolmen vuoden pituisia. Enintään 12 kuukauden pituisia sopimuksia eikä vähäarvoisia sopimuksia ei kirjata taseeseen, vaan näiden sopimusten vuokrat raportoidaan tuloslaskelmassa vuokratuluna.

Osa toimitilojen vuokrasopimuksista sisältää indeksiehdon, joka huomioidaan vuokrasopimusvelan määrässä indeksin tarkistushetkellä.

Konserni vuokralle ottajana

Konsernin vuokrasopimukset koostuvat konserniyhtiöiden käytössä olevista toimitiloista, IT- ja toimistolaitteista sekä ajoneuvoista. Vuokrasopimusten pituudet ovat pääosin kolmen vuoden pituisia. Osa toimitilojen vuokrasopimuksista sisältää indeksiehdon.

Siili Solutionsin vuokrasopimuksien käyttöoikeusomaisuuserät, vuokrasopimusvelat, poistot sekä korkokulut olivat tilikaudella 2020 seuraavat:

1 000 EUR	31.12.2020	31.12.2019
Käyttöoikeusomaisuuserät	4 099	5 400
Pitkäaikainen vuokrasopimusvelka	2 453	3 712
Lyhytaikainen vuokrasopimusvelka	1 716	1 718

Tuloslaskelmaan kirjatut erät:

1 000 EUR	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Käyttöoikeusomaisuuserien poistot	-1 835	-1 223
Vuokrasopimusvelan korkokulut	-80	-69

Liiketoiminnan muut kulut sisälsivät tilikautena 2020 vuokratulua vähäarvoisista ja lyhytaikaisista vuokrasopimuksista 467 tuhatta euroa. Tilikauden 2020 vuokrasopimuksista johtuva lähtevä rahavirta oli yhteensä 1 953 tuhatta euroa (2019: 1 248 tuhatta euroa).

Vuokrasopimusvelkojen maturiteettijakauma on esitetty liitetiedossa 27. Rahoitusriskien hallinta.

Konserni arvostaa sopimuksen alkamisajankohdan jälkeen käyttöoikeusomaisuuserän hankintameno mukaisesti. Käyttöoikeusomaisuuserä arvostetaan hankintameno, josta vähennetään poistot ja arvonalentumistappiot. Lisäksi käyttö-oikeusomaisuuserän kirjanpitoarvoa oikaistaan vastaamaan vuokrasopimusvelan arvo, jos vuokrasopimusvelan arvo määritellään uudelleen kesken vuokratulokauden. Jos käyttö-oikeusomaisuuserän arvo on nolla, oikaisu kirjataan tulosvaikutteisesti.

Käyttöoikeusomaisuuserän poistot kirjataan IAS 16 -standardin mukaisesti. Käyttöoikeusomaisuuserän jäännösarvoa ja taloudellista vaikutusaikaa tarkastellaan tarvittaessa, kuitenkin vähintään jokaisessa tilinpäätöksessä, ja mahdollinen arvonalentuminen kirjataan, jos käyttöoikeusomaisuuserän vastaiset taloudellisen hyödyn odotukset ovat muuttuneet.

Konserni arvostaa vuokrasopimusvelan myöhemmillä kausilla efektiivisen koron menetelmää käyttämällä. Vuokrasopimusvelka määritellään uudelleen, jos tulevat vuokramaksut muuttuvat indeksikorotuksen tai hintamuutoksen takia taikka jäännösarvotakuun perusteella maksettavat vuokrat muuttuvat. Lisäksi muutokset kohdeomaisuuserän osto-optiota tai jatkamis- tai päättämisoptiota koskevissa arvioissa voivat johtaa vuokrasopimusvelan uudelleen arviointiin.

15. Aineettomat hyödykkeet

LIKEARVO

Liiketoimintojen yhdistämisistä kirjataan liikearvoa, jos luovutettu vastike, määräysvallattomien omistajien osuus hankinnan kohteessa ja aiemmin omistettu osuus yhteensä ylittävät hankitun nettovarallisuuden käyvän arvon.

Liikearvosta ei kirjata poistoja. Liikearvo testataan mahdollisen arvonalentumisen varalta vuosittain ja tämän lisäksi aina, kun esiintyy jokin viite siitä, että liikearvo saattaa olla alentunut. Tätä tarkoitusta varten liikearvo on kohdistettu rahavirtaa tuottaville yksiköille. Liikearvo arvostetaan alkuperäiseen hankintamenoon vähennettynä kertyneillä arvonalentumisilla.

Konsernin liikearvo on kohdistettu kahdelle rahavirtaa tuottavalle yksikölle, eli VALA Group Oy:lle ja muulle Siili Solutions -konsernille pois lukien VALA Group Oy. VALA Group Oy on muusta konsernista erillinen rahavirtaa tuottava yksikkö, koska se toimii itsenäisesti omana tulosityksikkönään. Muuta konsernin liiketoimintaa harjoitetaan keskitetysti, myös sopimuskannan hallinnointi ja työvoiman allokointi asiakkuuksiin toteutetaan yhtenäisesti. Konsernin johdon arvion mukaan konsernissa ei ole VALA Group Oy:n lisäksi muita itsenäisiä ja erillisiä liiketoimintoja, eikä erillisiä yksilöitävissä olevia omaisuuseräryhmiä, joiden kerryttämät rahavirrat olisivat pitkälti riippumattomia muiden omaisuuserien tai omaisuuseräryhmien kerryttämistä rahavirroista.

ASIAKASSUHTEET JA MUUT AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Asiakassuhteet

Olemassa olevat asiakassuhteet on arvostettu käypään arvoon hankinta-ajankohtana. Asiakassopimukset hankittiin osana liiketoimintojen yhdistämisistä vuosina 2014, 2017 ja 2018.

Muut aineettomat hyödykkeet

Aineeton hyödyke merkitään taseeseen alkuperäiseen hankintamenoon siinä tapauksessa, että hankintameno on määritettävissä luotettavasti ja on todennäköistä, että omaisuuserästä johtuva odotettavissa oleva vastainen taloudellinen hyöty koituu konsernin hyväksi.

Aineeton hyödyke, joka syntyy kehittämistoiminnasta, merkitään taseeseen jos

- aineettoman hyödykkeen valmiiksi saattaminen on toteutettavissa niin, että hyödyke on konsernin käytettävissä tai myytävissä
- konserni aikoo saattaa aineettoman hyödykkeen valmiiksi tai myydä sen
- konserni pystyy osoittamaan, kuinka aineeton hyödyke tulee tuottamaan vastaista taloudellista hyötyä
- konsernilla on käytössään riittävästi teknisiä, taloudellisia tai muita voimavaroja sekä kehittämistoiminnan loppuun saattamiseksi että valmiin hyödykkeen myymiseksi tai käyttämiseen
- konserni pystyy määrittelemään luotettavasti menot, jotka johtuvat aineettomasta hyödykkeestä sen kehittämisvaiheen aikana.

Aineettomat hyödykkeet, joilla on rajallinen taloudellinen vaikutusaika, kirjataan tasapoistoina kuluiksi tulosvaikutteisesti niiden tunnetun tai arvioidun taloudellisen vaikutusajan kuluessa ja testataan arvonalentumisen osalta, mikäli ilmenee viitteitä mahdollisesta arvonalentumisesta.

Aineettomien hyödykkeiden, pois lukien liikearvo, poistot kirjataan tasapoistoina kuluiksi tulosvaikutteisesti niiden arvioidun taloudellisen vaikutusajan kuluessa siitä hetkestä lähtien, kun omaisuuserä on valmis käytettäväksi.

Aineettomien hyödykkeiden poistoajat:

- Asiakassuhteet 5–8 vuotta
- Kilpailukieltot 3–4 vuotta
- Brändi 3 vuotta
- ERP-järjestelmän implementointimenot 5 vuotta

Aineettomien hyödykkeiden käytöstä poistamisesta ja luovutuksista syntyvät myyntivoitot ja -tappiot lasketaan luovutuksesta saatavan vastikkeen ja jäljellä olevan hankintamennon välisenä erotuksena ja kirjataan tulosvaikutteisesti syntymiskaudella.

Aineettomat hyödykkeet

1 000 EUR	Liikearvo	Asiakassuhteet	Muut aineettomat hyödykkeet	Ennakkomaksut	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2020	18 815	5 810	1 843	11	26 479
Lisäykset				12	12
Vähennykset				-8	-8
Siirrot erien välillä			16	-16	
Hankintameno 31.12.2020	18 815	5 810	1 858		26 484
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1.2020		2 678	824		3 502
Poistot		913	575		1 488
Vähennykset					
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12.2020		3 590	1 399		4 989
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	18 815	2 220	459	0	21 494

1 000 EUR	Liikearvo	Asiakassuhteet	Muut aineettomat hyödykkeet	Ennako-maksut	Yhteensä
Hankintameno 1. 1. 2019	18 815	5 810	1 833		26 458
Lisäykset				21	21
Siirrot erien välillä			10	-10	
Hankintameno 31. 12. 2019	18 815	5 810	1 843	11	26 479
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1. 1. 2019		1 765	252		2 017
Poistot		913	572		1 485
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31. 12. 2019		2 678	824		3 502
Kirjanpitoarvo 31. 12. 2019	18 815	3 133	1 019	11	22 977

Poistojen tarkempi erittely on esitetty liitetiedossa 8. Poistot ja arvonalentumiset.

16. Arvonalentumistestaus

Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden arvonalentuminen

Konserni arvioi jokaisena raportointikauden päättämispäivänä, onko viitteitä siitä, että jonkin omaisuuserän arvo on alentunut. Jos viitteitä ilmenee, arvioidaan kyseisestä omaisuuserästä kerrytettävissä oleva rahamäärä. Liikearvon ja keskeneräisten aineettomien hyödykkeiden kerrytettävissä oleva rahamäärä arvioidaan lisäksi vuosittain riippumatta siitä, onko arvonalentumisesta viitteitä. Liikearvon arvonalentumistestaus tehdään vuosittaisen testauksen lisäksi myös aina kun esiintyy jokin viite siitä, että arvo saattaa olla alentunut. Konsernin testaus suoritetaan vakiintuneen käytännön mukaisesti viimeisen vuosineljänneksen aikana.

Arvonalentumisen kirjaamistarvetta tarkastellaan rahavirtaa tuottavien yksikköjen tasolla, ts. sillä alimmalla yksikkötasolla, joka on pääosin muista yksiköistä riippumaton, ja jonka rahavirrat ovat erotettavissa ja pitkälle riippumattomia muiden vastaavien yksiköiden rahavirroista. Rahavirtaa tuottava yksikkö on konsernin alin sellainen taso, jolla liikearvoa seurataan sisäistä johtamista varten.

Kerrytettävissä oleva rahamäärä on omaisuuserän käypä arvo vähennettynä luovutuksesta johtuvilla menoilla tai käyttöarvo sen mukaan, kumpi niistä on suurempi. Käyttöarvolla tarkoitetaan kyseisestä omaisuuserästä tai rahavirtaa tuottavasta yksiköstä saatavissa olevia arvioituja vastaisia nettorahavirtoja, jotka diskontataan nykyarvoonsa. Konserni käyttää kerrytettävissä olevan rahamäärän määrittämiseen käyttöarvoon perustuvia laskelmia.

Jos kerrytettävissä oleva rahamäärä on alhaisempi kuin omaisuuserän kirjanpitoarvo, arvonalentuminen kirjataan kuluna tuloslaskelmaan ja kohdistetaan ensisijaisesti liikearvoon ja tämän jälkeen vähentämään muita omaisuuseriä tasasuhteisesti.

Muusta omaisuuserästä kuin liikearvosta kirjattu arvonalentumistappio peruutetaan siinä tapauksessa, että on tapahtunut muutos niissä arvioissa, joita on käytetty määrittäessä omaisuuserästä kerrytettävissä olevaa rahamäärää. Arvonalentumistappiota perutaan enintään se määrä, jota omaisuuserän kirjanpitoarvo olisi vastannut ilman arvonalentumistappion kirjaamista. Liikearvosta kirjattua arvonalentumistappiota ei peruta missään tilanteessa.

Arvioiden käyttö

Liikearvon arvonalentumistestausta suorittaessaan yhtiön johto on tehnyt oletuksia ja arvioita, joiden pohjalta lasketut rahavirtaa tuottavan yksikön käyttöarvosta on tehty. Arvonalentumistestauksen perusteella konsernilla ei ole tarvetta arvonalentumistappioiden kirjaamiseen liikearvosta. Myöskään muissa omaisuuserissä ei ole ilmennyt viitteitä arvonalentumisesta.

Liikearvon kohdistaminen

Arvonalentumistestausta varten liikearvo on kohdistettu rahavirtaa tuottaville yksiköille, jotka ovat Siili Solutions -konserni ilman VALA Group Oy:tä ja VALA Group Oy.

1 000 EUR	2020	2019
Siili Solutions	11 593	11 593
VALA Group	7 222	7 222
Yhteensä	18 815	18 815

Arvonalentumistestauksen suorittaminen ja käytetyt oletukset

Arvonalentumistestauksessa kerrytettävissä oleva rahamäärä on määritetty käyttöarvon perusteella. Arvonalentumistestaus on suoritettu 31.10.2020 tilanteen perusteella. Arvonalentumistestaus suoritetaan välittömästi myös silloin, jos on havaittavissa viitteitä mahdollisesta arvonalentumisesta.

Rahavirtaennusteet pohjautuvat konsernin johdon ennusteisiin, jotka emoyhtiön hallitus on hyväksynyt. Seuraavan vuoden ennusteet perustuvat konsernin budjetoimiin lukuihin, minkä jälkeen seuraavien kolmen vuoden ajanjakson ennusteet perustuvat konsernin pitkän aikavälin tavoitteisiin. Tämän jälkeen kasvuksi on ennakoitu tasaista 2 %:n kasvua (myös terminaaliarvo). Yhtiön historiallinen kasvu ja toimialojen digitalisoituminen tukevat lähivuosien kasvutavoitteiden toteutumista.

COVID-19-pandemian jatkuminen ja sen mahdollisten uusien aaltojen ilmeneminen on lyhyellä aikavälillä merkittävin yhtiön kannattavuuteen vaikuttava riskitekijä. Yhtiön johto on seurannut tarkasti pandemian aiheuttamia vaikutuksia ja kartoittanut sen mahdollisia vaikutuksia ennusteeseen ja tase-erien arvoihin. Johdon seurannan ja arvioinnin perusteella COVID-19-pandemian vaikutusten on todettu olleen maltillisia.

Yhtiö käyttää arvonalentumistestauksen diskonttokorkona pääoman keskimääräistä kustannusta (WACC) ennen veroja.

Rahavirtaennusteiden oletukset	Siili Solutions 2020	VALA Group 2020	Siili Solutions 2019	VALA Group 2019
Liikevaihdon kasvu 2021-2025	7,3 %	13,4 %	9,8 %	17,8 %
Pitkän aikavälin kasvu 2025 - ->	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %
EBITDA	10,2 %	20,6 %	11,7 %	21,9 %
WACC ennen veroja	13,2 %	13,0 %	11,5 %	12,0 %
WACC verojen jälkeen	10,6 %	10,5 %	9,9 %	9,9 %

Suoritettu arvonalentumistesti osoitti, että molempien rahavirtaa tuottavien yksiköiden kerrytettävissä oleva rahamäärät ylittävät merkittävästi vastaavat kirjanpitoarvot eikä liikearvon arvonalentumiskirjaukselle ole tarvetta. Yhtiön suorittaman herkkyyksianalyysin perusteella todennäköisyys arvonalentumistappiolle oli hyvin pieni.

Arvonalentumistestauksen tulokset, miljoonaa euroa	Siili Solutions 2020	VALA Group 2020	Siili Solutions 2019	VALA Group 2019
Kerrytettävissä oleva rahamäärä ylittää kirjanpitoarvon	55	17	75	17

Jokainen seuraavista muutoksista (muiden tekijöiden pysyessä ennallaan) johtaisi siihen, että Siili Solutions -rahavirtaa tuottavan yksikön kirjanpitoarvo vastaisi siitä kerrytettävissä olevaa rahamäärää:

- Diskonttauskoron nouseminen 13,2 %:sta (11,5 %:sta) ennen veroja 37,6 %:iin (45,9 %:iin)
- Käyttöarvolaskennassa käytetyn arvioidun liikevoittotason pienentyminen -5,1 % (-6,0 %)
- Terminaaliarvon kasvuprosentin jokseenkin mahdollisella muutoksella ei nähdä olevan vaikutusta arvonalentumistestaukseen.

Jokainen seuraavista muutoksista (muiden tekijöiden pysyessä ennallaan) johtaisi siihen, että VALA Group -rahavirtaa tuottavan yksikön kirjanpitoarvo vastaisi siitä kerrytettävissä olevaa rahamäärää:

- Diskonttauskoron nouseminen 13,0 %:sta (12,0 %:sta) ennen veroja 27,8 %:iin (18,9 %:iin)
- Käyttöarvolaskennassa käytetyn arvioidun liikevoittotason pienentyminen -10,5 % (-8,7 %)
- Terminaaliarvon kasvuprosentin jokseenkin mahdollisella muutoksella ei nähdä olevan vaikutusta arvonalentumistestaukseen.

Keskeisten oletusten kannalta kerrytettävissä oleva rahamäärä on herkin liikevoittotason muutokselle molemmissa rahavirtaa tuottavissa yksiköissä.

17. Hankitut liiketoiminnot

Liiketoimintojen yhdistämisessä hankittujen aineettomien hyödykkeiden ja ehdollisen vastikkeen käyvän arvon määrittäminen

Merkittävässä liiketoimintojen yhdistämisissä konserni käyttää ulkopuolista neuvonantajaa arvioitaessa aineettomien hyödykkeiden käypiä arvoja.

Ehdollisen vastikkeen tai vähemmistöosuuden kauppahinnan hankinta-ajankohdan käypä arvo on kirjattu osana hankinnan kohteesta luovutettua vastiketta. Kun ehdollinen vastike luokitellaan rahoitusvelaksi, arvostetaan velan käypä arvo jokaisena

raportointipäivänä. Käyvän arvon muutos kirjataan tulosvaikutteisesti.

Johto uskoo käytettyjen arvioiden ja oletusten olevan riittävän tarkkoja käyvän arvon määrittämisen pohjaksi. Lisäksi konsernissa käydään läpi vähintään jokaisena raportointikauden päättymispäivänä mahdolliset viitteet niin aineellisten kuin aineettomienkin hyödykkeiden arvonalentumisesta.

TILIKAUDEN 2020 HANKINNAT

Tilikauden aikana konserni ei hankkinut liiketoimintoja.

Tilikauden aikana yhtiö käynnisti neuvottelut tytäryhtiö VALA Group Oy:n määräysvallattomien omistajien osuuden hankkimisesta vuonna 2018 laaditun kauppasopimuksen mukaisesti. Sopimuksen mukaan yhtiön vähemmistöomistajilla oli oikeus luopua 40 % omistusosuudesta ja Siilillä oikeus hankkia tämä osuus aikaisintaan vuoden 2021 alussa. Johtuen sopimuksen myynti- ja osto-optioista yhtiö on yhdistelty Siilin konsernitiilin päätökseen 100-prosenttisesti alkuperäisestä hankintahetkestä lähtien ja taseessa on esitetty 40 %:n osalta käypään arvoon tulosvaikutteisesti kirjattava kauppahintavelka.

Neuvottelut saatiin päätökseen rakenteen osalta joulukuussa 2020. Yksityiskohtien viimeistelyn takia kauppasopimus allekirjoitettiin 14.1.2021. Vähemmistöomistajista yksi käytti myyntioikeuttaan kokonaisuudessaan ja muut vähemmistöomistajat jatkavat edelleen yhtiön palveluksessa, pääosin pienentynein omistusosuuksin. Neuvottelujen tuloksena Siili Solutions Oyj kasvattaa omistustaan VALA Group Oy:ssä 21,4 %:lla. Lisäosuuden kauppahinta määräytyi 2018 allekirjoitetun kauppasopimuksen mukaisesti ja se perustui VALAn vuosien 2018–2020 liikevaihdon ja tuloksen kehitykseen sekä nettokassan määrään. Alustavan arvion mukaan kauppahinta tulee olemaan 4,7–4,9 miljoonaa euroa. Lopullinen kauppahinta määräytyy VALA Group Oy:n vuoden 2020 tarkastetun ja hyväksytyt tilinpäätöksen perusteella.

Konsernin rahoituskuluihin on tilikaudella 2020 kirjattu aiemman sopimuksen mukaisesta kauppahintavelan käyvänarvon arvostuksesta johtuvia kuluja yhteensä 3 221 tuhatta.

TILIKAUDEN 2019 HANKINNAT

Tilikauden 2019 aikana konserni ei hankkinut liiketoimintoja.

Tilikauden 2019 aikana Siili Solutions maksoi 394 tuhannen euron kauppahinnan tasauksen VALA Group Oy:n osake-

Aiemman sopimuksen osittaiseen raukeamiseen liittynyt osuus kauppahintavelasta, 4 063 tuhatta euroa, on kirjattu omaan pääomaan.

Yhtiön palveluksessa edelleen jatkavien vähemmistöomistajien kanssa laadittiin uusi sopimus, jonka mukaan heillä on oikeus luopua omistuksestaan vuosittain vuoden 2022 jälkeen. Myös Siilillä on tiettyjen ehtojen täytyessä osakkeita koskeva lunastusoikeus. Vähemmistön nykyinen 18,6 %:n omistusosuus esitetään taseessa käypään arvoon tulosvaikutteisesti kirjattavana kauppahintavelkana, jonka määrä tilinpäätöksessä per 31.12.2020 oli 6 079 tuhatta euroa.

VALA Group Oy yhdistellään edelleen 100-prosenttisesti Siilin konsernitiilin päätökseen. Järjestelyiden nettovaikutus Siili konsernin omaan pääomaan oli -1 476 tuhatta euroa.

Yhtiö allekirjoitti joulukuussa 2020 sopimuksen Supercharge Holding Zrt:n kanssa, jonka nojalla Siili on sopinut ostavansa 55 %:n osuuden digitaalisten ratkaisujen toimittamiseen erikoistuneesta unkarilaisesta Supercharge Kft -yhtiöstä. Järjestelyn ehtojen mukaan sekä Siilillä että Supercharge Holding Zrt:llä on oikeus toteuttaa kauppa lopusta 45 prosentista vaiheittain vuosien 2024–2026 aikana, joten yhtiö tullaan yhdistelemään Siilin konsernitiilin päätökseen 100 %:sti. Kauppa tullaan toteuttamaan helmikuun 2021 loppuun mennessä. Kauppahinnan enimmäismäärä 55 %:n osuuden osalta on 9,2 miljoonaa euroa. Koska järjestely ei ole vielä toteutunut, ei sen taloudellisista vaikutuksista ole vielä mahdollista esittää tarkempia tietoja.

kaupasta. Kauppahinnan tasaus määräytyi VALA Group Oy:n hankinnan jälkeisen käyttö pääoman muutoksen perusteella. Kauppahinnan tasaus oli huomioitu tilikauden 2018 VALA Group Oy:n osakkeiden hankintamenoissa.

18. Muut sijoitukset ja pitkäaikaiset saamiset

Muut sijoitukset

1 000 EUR	2020	2019
Hankintameno 1.1.	152	2
Lisäykset		150
Vähennykset	-150	
Hankintameno 31.12.	2	152

Muut sijoitukset -erän tilikauden vähennykset muodostuvat RoboCorp Technologies, Inc.:in osakkeiden hankintamenoista 150 tuhatta euroa. Yhtiö myi omistamansa osakkeet tilikauden 2020 aikana ja osakkeiden myyntivoitto 4 627 tuhatta euroa on esitetty rahoitustuotoissa.

Pitkäaikaiset saamiset

1 000 EUR	2020	2019
Pitkäaikaiset lainasaamiset osakkuusyhtiöiltä	125	
Muut pitkäaikaiset saamiset	172	195
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	297	195

Yhtiö on antanut tilikaudella 2020 osakkuusyhtiö Knome Oy:lle 125 tuhannen euron oman pääoman ehtoisen lainan Knome Oy:n liiketoiminnan käynnistämiseksi.

19. Myyntisaamiset ja muut saamiset

1 000 EUR	2020	2019
Myyntisaamiset	11 333	12 612
Varat asiakassopimuksista	306	263
Lyhytaikaiset lainasaamiset	152	344
Muut siirtosaamiset	1 085	774
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verosaamiset	3	114
Muut saamiset	316	352
Yhteensä	13 195	14 460

Myyntisaamisten ikäjakauma

1 000 EUR	Brutto 2020	Netto 2020	Brutto 2019	Netto 2019
Erääntymättömät	10 715	10 715	9 669	9 669
Erääntyneet				
1–30 päivää	460	460	2 484	2 484
31–60 päivää	99	99	296	296
61–90 päivää	12	12	52	52
yli 90 päivää	47	47	127	112
Yhteensä	11 333	11 333	12 628	12 613

Konserni on kirjannut lopullisia luottotappioita tilikauden 2020 aikana 138 tuhatta euroa (2019: 0 tuhatta euroa).

Tilikaudella 2020 kirjattu luottotappiovarausta 0 tuhatta euroa (2019: 15 tuhatta euroa).

Myyntisaamiset

1 000 EUR	Brutto	Odotettavissa oleva luottotappio	Luottotappiovaraus
Erääntymättömät	10 715	0,0 %	
1–30 päivää	460	0,0 %	
31–60 päivää	99	0,0 %	
61–90 päivää	12	0,0 %	
yli 90 päivää	47	0,6 %	0
Yhteensä	11 333		0

20. Laskennalliset verosaamiset ja -velat

Kirjanpitoarvon ja verotuksellisen arvon väliaikaisista eroista lasketaan ja kirjataan laskennalliset verot. Laskennalliset verot lasketaan käyttämällä raportointikauden päättämispäivään mennessä säänneltyjä verokantoja tai verokantoja, joiden voimaantulo on siihen mennessä käytännössä hyväksytty. Tytäryhtiöiden jakamattomista voittovaroista ei kirjata laskennallista veroa siltä osin kuin ero ei todennäköisesti purkautu ennakoitavissa olevassa tulevaisuudessa.

Laskennallinen verovelka kirjataan pääsääntöisesti kaikista väliaikaisista eroista kirjanpitoarvon ja verotuksellisen arvon välillä. Poikkeuksellisesti laskennallista verovelkaa ei kirjata tytäryhtiöihin tehdyistä sijoituksista silloin, kun konserni pystyy määräämään väliaikaisen eron purkautumisajankohdan, eikä väliaikainen ero todennäköisesti purkautu ennakoitavissa olevassa tulevaisuudessa.

Laskennallista verovelkaa ei kuitenkaan kirjata liikearvon alku-peräisestä kirjaamisesta eikä omaisuuserän tai velan alku-peräisestä kirjaamisesta silloin, kun kyseessä ei ole liiketoimintojen yhdistäminen, eikä liiketapahtuma toteutumisajanaan vaikuta kirjanpidon tulokseen eikä verotettavaan tuloon. Merkittävimmät väliaikaiset erot syntyvät liiketoimintojen hankintojen yhteydessä tehdyistä käypiin arvoihin perustuvista oikaisuista.

Laskennallinen verosaaminen kirjataan kaikista vähennyskelpoisista väliaikaisista eroista ja verotuksessa vähennyskelpoisista tappioista. Laskennallinen verosaaminen kirjataan siihen määrään asti kuin on todennäköistä, että tulevaisuudessa syntyy verotettavaa tuloa, jota vastaan laskennallinen verosaaminen voidaan hyödyntää. Laskennallisen verosaamisen kirjaamisedellytykset arvioidaan aina jokaisen raportointikauden päättämispäivänä.

Kauden verotettavaan tuloon perustuvat verosaamiset tai -velat esitetään taseen lyhytaikaisissa erissä ja laskennalliset verosaamiset ja -velat pitkäaikaisissa erissä.

Laskennallisten verosaamisten muutos

1 000 EUR	1. 1. 2020	Kirjattu tulos- vaikutteisesti	Hankitut liike- toiminnot	Kirjattu omaan pääomaan	31. 12. 2020
Käyttöoikeusomaisuuserät	17	22			39
Laskennallinen verosaaminen yhteensä	17	22			39

1 000 EUR	1. 1. 2019	Kirjattu tulos- vaikutteisesti	Hankitut liike- toiminnot	Kirjattu omaan pääomaan	31. 12. 2019
Käyttöoikeusomaisuuserät		17			17
Laskennallinen verosaaminen yhteensä		17			17

Laskennallisten verovelkojen muutos

1 000 EUR	1. 1. 2020	Kirjattu tulos- vaikutteisesti	Hankitut liike- toiminnot	Kirjattu omaan pääomaan	31. 12. 2020
Aineettomien hyödykkeiden arvostaminen käypään arvoon liiketoimintojen yhdistämisessä	795	-285			510
Muut väliaikaiset erot	75	20			95
Laskennallinen verovelka yhteensä	870	-265			605

1 000 EUR	1. 1. 2019	Kirjattu tulos- vaikutteisesti	Hankitut liike- toiminnot	Kirjattu omaan pääomaan	31. 12. 2019
Aineettomien hyödykkeiden arvostaminen käypään arvoon liiketoimintojen yhdistämisessä	1 080	-285			795
Muut väliaikaiset erot	55	20			75
Laskennallinen verovelka yhteensä	1 135	-265			870

Tuloveroihin liittyvät laadintaperiaatteet on esitetty liitetiedossa 11. Tuloverot.

21. Rahavarat

Rahavarat koostuvat käteisestä rahasta, vaadittaessa nostettavissa olevista pankkitalletuksista ja muista lyhytaikaisista, erittäin likvideistä sijoituksista, jotka ovat helposti vaihdettavissa etukäteen tiedossa olevaan määrään käteisvaroja, ja joiden arvonmuutosten riski on vähäinen. Rahavariin luokitelluilla erillä on enintään kolmen kuukauden maturiteetti hankinta-ajankohdasta lukien. Luotolliset tilit sisältyvät lyhytaikaisiin rahoitusvelkoihin.

1 000 EUR	2020	2019
Käteinen raha ja pankkitilit	21 656	11 886
Yhteensä	21 656	11 886

Yhtiöllä on luotollisia tilejä, joiden limiitti on yhteensä 2 500 tuhatta euroa. Limiittiä ei ollut käytössä tilikauden 2020 päättyessä (2019: 30 tuhatta euroa).

Taulukon mukaiset rahavarat vastaavat rahavirtalaskelman mukaisia rahavaroja.

22. Oma pääoma

Konserni luokittelee liikkeeseen laskemansa instrumentit niiden luonteen perusteella joko omaksi pääomaksi tai vieraaksi pääomaksi. Oman pääoman ehtoinen instrumentti on mikä tahansa sopimus, joka osoittaa oikeutta osuuteen yhteisön varoista sen kaikkien velkojen vähentämisen jälkeen.

Menot, jotka liittyvät omien oman pääoman ehtoisten instrumenttien liikkeeseenlaskuun tai hankintaan, esitetään oman pääoman vähennyseränä. Omien osakkeiden hankinta ja luovutus esitetään oman pääoman oikaisuina. Osakepääoma koostuu kantaosakkeista.

Seuraavassa taulukossa on esitetty muutokset osakkeiden lukumäärissä ja vastaavat muutokset omassa pääomassa.

1 000 EUR	Osakkeiden lukumäärä (1 000)	Osakepääoma	Sijoitetun vapaan pääoman rahasto	Yhteensä
1. 1. 2020	7 000	100	12 874	12 974
Osakeanti				
Osakeoptioiden käyttö				
Pääoman palautus			-693	
31. 1. 2020	7 000	100	12 181	12 974

Siili Solutions Oyj:llä on yksi osakelaji. Kaikilla osakkeilla on yhtäläinen äänioikeus, oikeus osinkoon ja yhtiön varoihin. Osakkeella ei ole nimellisarvoa.

Osakkeiden kokonaismäärä oli tilikauden 2020 lopussa 7 000 316 (2019: 7 000 316) kappaletta. Kaikki liikkeeseen lasketut osakkeet on maksettu täysimääräisesti.

Valtuutukset

Yhtiökokous 11.8.2020 valtuutti hallituksen päättämään yhtiön omien osakkeiden hankkimisesta ja/tai pantiksi ottamisesta seuraavin ehdoin:

Osakkeita voidaan hankkia ja/tai ottaa pantiksi enintään 480 000 kappaletta, mikä vastaa noin 6,86 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista. Osakkeet hankitaan Nasdaq Helsinki Oy:n säännellyllä markkinapaikalla järjestämässä kaupan-käynnissä hankintahetken markkinahintaan. Omia osakkeita voidaan hankkia muuten kuin osakkeenomistajien omistusten mukaisessa suhteessa. Osakkeiden hankinta alentaa yhtiön jakokelpoista vapaata omaa pääomaa. Hallitus päättää osakkeiden hankkimisen ja/tai pantiksi ottamisen muista ehdoista.

Valtuutus on voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka, kuitenkin enintään 30.6.2021 asti. Valtuutus kumoaa aikaisemmat käyttämättömät hankintavaltuutukset.

Lisäksi yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään osakeannista sekä osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:n tarkoittamien osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta yhdessä tai useammassa erässä, joko maksua vastaan tai maksutta.

Annettavien osakkeiden määrä, mukaan lukien erityisten oikeuksien perusteella saatavat osakkeet, voi olla yhteensä enintään 690 000 osaketta, mikä vastaa noin 9,86 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista. Hallitus voi päättää antaa joko uusia osakkeita tai yhtiön hallussa olevia omia osakkeita.

Valtuutus oikeuttaa hallituksen päättämään kaikista osakeannin sekä osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisen ehdoista, mukaan lukien oikeuden osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poikkeamiseen. Valtuutusta voidaan käyttää yhtiön taseen ja rahoitusaseman vahvistamiseen, yrityskauppojen kauppahintojen suorittamiseen, kannustinjärjestelmissä tai muihin hallituksen päättämiin tarkoituksiin.

Valtuutus on voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka, kuitenkin enintään 30.6.2021 asti. Valtuutus kumoaa aikaisemmat osakeantia ja optio-oikeuksien sekä muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamista koskevat valtuutukset.

Yhtiön hallussa ei ole omia osakkeita. Tarkemmat tiedot voimassa olevista konsernin avainhenkilöiden kannustinjärjestelmissä on esitetty liitetiedossa 23. Osakeperusteiset maksut.

Seuraavassa on esitetty kuvaukset oman pääoman rahastoista.

Osakepääoma

Osakepääomaan merkitään osakeantien yhteydessä saatu osakkeiden merkintähinta siltä osin kuin merkintähintaa ei osakeantipäätöksessä ole päätetty kirjattavaksi sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto

Sijoitetun vapaan oman pääoman (SVOP) rahasto sisältää muut oman pääoman luonteiset sijoitukset ja osakkeiden merkintähinnan siltä osin kuin sitä ei nimenomaisen päätöksen mukaan merkitä osakepääomaan. Osakeyhtiölain (21.7.2006/624) voimaantulon jälkeen (1.9.2006) päätettyjen optio-ohjelmien perusteella tehdyistä osakemerkinnöistä saadut maksut merkitään kokonaisuudessaan SVOP-rahastoon.

Vuonna 2020 jaettiin varoja sijoitetun vapaan oman pääoman rahastosta 0,10 euroa osakkeelta eli yhteensä 693 tuhatta euroa (2019: 0 euroa)

Muuntoerot

Muuntoerot-rahasto sisältää ulkomaisten yksikköjen tilinpäätösten muuntamisesta syntyneet muuntoerot.

Osingot

Vuonna 2020 osinkoa jaettiin 0,16 euroa osakkeelta eli yhteensä 1 127 tuhatta euroa (2019: 0,16 euroa osakkeelta ja lisäosinkoa 0,07 euroa osakkeelta, yhteensä 1 610 tuhatta euroa). Vuonna 2021 hallitus on ehdottanut jaettavaksi osinkoa yhteensä 0,28 euroa osakkeelta.

23. Osakeperusteiset maksut

Konsernilla on osakepohjainen kannustinjärjestely, joissa maksut suoritetaan oman pääoman ehtoisina instrumentteina. Optio-ohjelma on IFRS 2 -standardin mukainen markkinaehtoinen kannustinjärjestely. Järjestelyssä myönnettävät etuudet arvostetaan käypään arvoon niiden myöntämishetkellä ja kirjataan kuluksi tasaisesti oikeuden syntymisajanjakson aikana. Järjestelyjen tulosvaikutus esitetään työsuhte-etuuksista aiheutuviissa kuluissa vastaerän ollessa kertyneet voittovarot.

Optioiden myöntämishetkellä määritetty kulu perustuu konsernin arvioon niiden optioiden määrästä, joihin oletetaan syntyvän oikeus oikeuden syntymisajanjakson lopussa. Konserni päivittää oletuksen lopullisesta optioiden määrästä jokaisena raportointikauden päättämispäivänä. Optiojärjestelyjen käypä arvo määritetään Black-Scholes -optionhinnoittelumallin perusteella. Kun optio-oikeuksia käytetään, osakemerkinnöistä saadut varat, mahdollisilla transaktiomenoilla oikaistuna, kirjataan järjestelyn ehtojen mukaisesti sijoitetun vapaan omaan pääoman rahastoon.

OPTIO-OHJELMAT

Seuraavassa on esitetty yhtiön optio-ohjelmien keskeiset ehdot.

2016A-optio-ohjelma

Yhtiön hallitus päätti ohjelmasta 8.6.2016. Optio-ohjelmassa optio-oikeuksia päätettiin antaa yhteensä enintään 337 000 kappaletta ja ne oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään 337 000 yhtiön uutta tai sen hallussa olevaa osaketta. Yhtiön hallitus päättää optio-oikeuksien jakamisesta avainhenkilöille. Optio-oikeuksia jätettiin aiotusti yhtiön haltuun käytettäväksi mahdollisten uusien avainhenkilöiden sitouttamiseen. Konsernin johtoryhmän jäsenten ja puolalaisen tytäryhtiön toimitusjohtajan osalta optio-oikeuksien saaminen edellyttää, että he omistavat tai hankkivat yhtiön osakkeita hallituksen päättämän määrän. Osakkeet on omistettava optio-ohjelman päättämiseen asti 31.12.2020.

Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika ei kuitenkaan ala, ellei osakkeen 60 kaupankäyntipäivän vaihdolla painotettu keskikurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä ole vähintään 14,50 euroa ajalla 1.1.2019-30.6.2020 (vapautumiskriteeri). Jos vapautumiskriteeri täyttyy vasta 30.9.2019 jälkeen, osakkeiden merkintäaika alkaa vapautumiskriteerin täyttymistä seuraavasta kaupankäyntipäivästä. Jos vapautumiskriteeri ei täyty viimeistään 30.6.2020, hallitus päättää toimenpiteistä optio-oikeuksiin liittyen.

Jos yhtiö jakaa osinkoa tai varoja vapaan omaan pääoman rahastosta siten, että jaettavien varojen määrä vuoden aikana ylittää 50 prosenttia edellisen tilikauden nettotuloksesta tai alentaa yhtiön osakepääomaa jakamalla osakepääomaa osakkeenomistajille, vapautumiskriteeriä alennetaan osakekohtaisten osinkojen ja vapaan omaan pääoman rahastosta jaettavien pääoman palautusten määrällä siltä osin kuin jako ylittää edellä mainitun rajan, tai jaettavan osakepääoman osakekohtaisella määrällä, kunkin osingon- jaon tai pääoman palautuksen tai osakepääoman palautuksen täsmäytyspäivänä.

Optio-ohjelma on laskettu optio-oikeuksien hinnoittelussa käytettävällä binomimallilla, jonka lähtöarvot perustuvat Siili Solutions Oy:n Helsinki Nasdaq Oy:n kurssiin.

Optio-ohjelman vapautumiskriteeri ei täyttynyt, ja ohjelma on päättynyt.

Järjestelyn keskeiset ehdot

Järjestelyn luonne	Osakeoptiot
Osakkeen merkintähinnan määräytymisajanjakso	9.5.2016-3.6.2016
Alkuperäinen osakkeen merkintähinta	7,5 euroa
Merkintäaika	30.9.2019-31.12.2020
Oikeuden syntymisehdot	Yhtiön osakkeen arvo on 60 kaupankäyntipäivän vaihdolla painotetulla keskikurssilla vähintään 14,50 euroa ajalla 1.1.2019-30.6.2020. Konsernin johtoryhmän jäsenten sekä Puolan tytäryhtiön toimitusjohtajan on optio-oikeuksia vastaan omistettava yhtiön osakkeita yhtiön hallituksen päättämä määrä ohjelman päättämiseen saakka 31.12.2020.
Toteutus	Osakkeina

Käypää arvoa määritettäessä käytetyt oletukset

Osakehinta myöntämishetkellä	7,50
Alkuperäinen merkintähinta	7,50
Odotettu volatilitteetti	28 %
Voimassaoloaika (vuotta)	4,5
Riskitön korko	0,00 %
Myöntämispäivänä määritetty option käypä arvo	0,46

Optioiden määrä, kpl

	2020	2019
Tilikauden alussa	291 000	298 000
Myönnetyt uudet optiot		
Menetetty optiot		-7 000
Erääntyneet optiot	-291 000	
Tilikauden lopussa	0	291 000
Toteutettavissa olevat optiot tilikauden lopussa	0	291 000

2018A-optio-ohjelma

Siiliin työntekijöille suunnattu optio-ohjelma on osa henkilöstön osakesäästöohjelmaa, jonka hallitus päätti ottaa käyttöön 20.4.2018. Osakesäästöohjelman ensimmäinen säästökausi kesti 17.5.2018-31.1.2019. Enimmäissäästön määrä kuukaudessa oli 400 euroa, ja osallistuja saa palkkiona maksutta Siili Solutions Oy:n optio-oikeuksia. Jokaista ostettua säästöosaketta kohden osallistuja saa kaksi optio-oikeutta vuoden 2018A-ohjelmassa ja yhden optio-oikeuden tulevien vuosien säästöohjelmissa. Optio-oikeuksille asetetun vapautumiskriteerin täytyessä jokainen optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden yhtiön uuden tai sen hallussa olevan osakkeen maksamalla optio-oikeuksien ehtojen mukaisen osakkeen merkintähinnan. Optio-oikeuksilla merkittävän osakkeen merkintähinta on osakkeen vaihdolla painotettu keskikurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä toukokuussa 2018 eli 11,60 euroa osakkeelta. Merkintähinnasta vähennetään vuosittain maksetut osingot ja pääoman palautukset. Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika on 1.8.2020-31.1.2022. Merkintäaika ei kuitenkaan ala, ellei hallituksen asettama yhtiön osakekurssin kehitykseen perustuva vapautumiskriteeri täyty viimeistään 31.1.2021. Hallitus päätti kokouksessaan 24.1.2019 optio-oikeuksien 2018A enimmäismäärän nostamisesta 50 000:sta 75 000 kappaleeseen.

Optio-ohjelma on laskettu optio-oikeuksien hinnoittelussa käytettävällä binomimallilla, jonka lähtöarvot perustuvat Siili Solutions Oy:n Helsinki Nasdaq Oy:n kurssiin.

Järjestelmän kohderyhmään kuuluu 121 (2019: 153) Siili-konsernin työntekijää.

Optio-ohjelman vapautumiskriteeri ei täyttynyt 31.1.2021 mennessä, ja ohjelma on päättynyt.

Järjestelyn keskeiset ehdot

Järjestelyn luonne	Osakeoptiot
Osakkeen merkintähinnan määräytymisajanjakso	1.5.-31.5.2018
Osakkeen merkintähinta	11,60 euroa
Merkintäaika	1.8.2020-31.1.2022
Oikeuden syntymisehdot	Hallituksen asettaman Siili Solutions Oy:n osakekurssin kehitykseen perustuvan vapautumiskriteerin täytyminen viimeistään 31.1.2021.
Toteutus	Osakkeina

Käypää arvoa määritettäessä käytetyt oletukset

Osakehinta myöntämishetkellä	11,6
Alkuperäinen merkintähinta	11,6
Odotettu volatilitteetti	26 %
Voimassaoloaika (vuotta)	3,5
Riskitön korko	0,00 %
Myöntämispäivänä määritetty option käypä arvo	0,18

Optioiden määrä, kpl

	2020	2019
Tilikauden alussa	51 280	50 000
Myönnetyt uudet optiot		1 280
Menetetty optiot	-10 750	
Toteutuneet optiot		
Tilikauden lopussa	40 530	51 280

Järjestelmän kohderyhmään kuuluu 121 (2019: 153) Siili-konsernin työntekijää.

2018B- ja 2018C-optio-ohjelmat

Siili Solutions Oyj:n hallitus päätti ottaa käyttöön 10.9.2018 uuden avainhenkilöiden optio-ohjelman, jolla pyritään sitouttamaan johtoa ja avainhenkilöitä työnantajaan. Optio-oikeudella 2018B ja 2018C merkittävän osakkeen merkintähinta on 11,93 euroa per osake, mikä vastaa yhtiön osakkeen vaihdolla painotettua keskipurssia Nasdaq Helsinki Oy:ssä 15.8.2018-28.8.2018. Osakkeen merkintähinta alenee ennen osakemerkintää päätettävien osinkojen ja varojenjaon määrällä. Optio-oikeuksilla 2018B ja 2018C merkittävien osakkeiden merkintäaika on 1.2.2021-31.1.2022. Merkintäaika ei kuitenkaan ala, elleivät hallituksen kummallekin optiolajille erikseen asettamat yhtiön osakekurssiin ja taloudellisiin tavoitteisiin liittyvät kriteerit täyty.

Optio-oikeuksia annetaan yhteensä enintään 100 000 kappaletta, ja ne oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään yhtä monta yhtiön uutta tai sen hallussa olevaa osaketta. Optio-oikeuksista 67 200 merkitään tunnuksella 2018B ja 32 500 merkitään tunnuksella 2018C. Optio-oikeuksien 2018C saaminen edellyttää, että avainhenkilöt omistavat tai hankkivat yhtiön osakkeita hallituksen päättämän määrän. Osakkeet on omistettava 1.2.2021 asti. Optio-oikeuksilla tapahtuvien osakemerkintöjen seurauksena yhtiön osakkeiden lukumäärä voi nousta yhteensä enintään 100 000 osakkeella, jos merkinnässä annetaan uusia osakkeita.

Optio-ohjelma on laskettu optio-oikeuksien hinnoittelussa käytettävällä binomimallilla, jonka lähtöarvot perustuvat Siili Solutions Oyj:n Helsinki Nasdaq Oy:n kurssiin.

Järjestelmän kohderyhmään kuuluu 4 (2019: 35) Siili-konsernin työntekijää.

Optio-ohjelman vapautumiskriteeri ei täytynyt 31.1.2021 mennessä, ja ohjelma on päättynyt.

Järjestelyn keskeiset ehdot

Järjestelyn luonne	Osakeoptiot
Osakkeen merkintähinnan määräytymisajanjakso	15.8.2018 - 28.8.2018
Osakkeen merkintähinta	11,93 euroa
Merkintäaika	1.2.2021 - 31.1.2022
Oikeuden syntymisehdot	Hallituksen asettamien Siili Solutions Oyj : n osakekurssin kehitykseen ja taloudellisiin tavoitteisiin perustuvien vapautumiskriteerien täyttyminen viimeistään 31.1.2022.
Toteutus	Osakkeina

Käypää arvoa määritettäessä käytetyt oletukset		Optioiden määrä, kpl	2020	2019
Osakehinta myöntämishetkellä	11,93	Tilikauden alussa	95 250	100 000
Alkuperäinen merkintähinta	11,93	Myönnetyt uudet optiot		
Odotettu volatilitiheetti	25 %	Menetetty optiot	- 34 600	- 4 750
Voimassaoloaika (vuotta)	2,5	Erääntyneet optiot	- 44 400	
Riskitön korko	0,00 %	Toteutuneet optiot		
Myöntämispäivänä määritetty option käypä arvo	0,03	Tilikauden lopussa	16 250	95 250

2019A-optio-ohjelma

Siilin työntekijöille suunnattu optio-ohjelma 2019A on osa henkilöstön osakesäästöohjelmaa, jonka hallitus päätti ottaa käyttöön 20.4.2018. Hallitus päätti 24.1.2019 osakesäästöohjelman toisesta säästökaudesta 1.2.2019-31.1.2020. Enimmäissäästön määrä kuukaudessa on 400 euroa, ja osallistuja saa yhden Siili Solutions Oyj:n optio-oikeuden yhtä ostettua osaketta kohden. Jokainen uusi työntekijä, jolla on säästökaudella 2019-2020 ensimmäistä kertaa mahdollisuus osallistua osakesäästöohjelmaan, saa osallistuessaan ohjelmaan kutakin yhtä ostettua säästöosaketta kohden kaksi optio-oikeutta. Optio-oikeuksille asetetun vapautumiskriteerin täytyessä jokainen optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden yhtiön uuden tai sen hallussa olevan osakkeen maksamalla optio-oikeuksien ehtojen mukaisen osakkeen merkintähinnan. Optio-oikeuksilla merkittävän osakkeen merkintähinta on osakkeen vaihdolla painotettu keskipurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä maaliskuussa 2019 eli 8,99 euroa osakkeelta. Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika on 1.8.2021-31.1.2023. Merkintäaika ei kuitenkaan ala, ellei hallituksen asettama yhtiön osakekurssin kehitykseen perustuva vapautumiskriteeri täyty viimeistään 31.1.2022.

Optio-oikeuksia on yhteensä 50 000 kappaletta. Järjestelmän piiriin kuuluvien henkilöiden hallussa oli tilikauden 2020 lopussa yhteensä 33 000 (2019: 22 838) optio-oikeutta ja yhtiön hallussa oli 17 000 (2019: 27 162) optio-oikeutta.

Järjestelmän kohderyhmään kuuluu 97 (2019: 107) Siili-konsernin työntekijää.

Järjestelyn keskeiset ehdot

Järjestelyn luonne	Osakeoptiot
Osakkeen merkintähinnan määräytymisajanjakso	1.3. - 31.3.2019
Osakkeen merkintähinta	8,99
Merkintäaika	1.8.2021 - 31.1.2023
Oikeuden syntymisehdot	Hallituksen asettaman Siili Solutions Oyj : n osakekurssin kehitykseen perustuvan vapautumiskriteerin täyttyminen viimeistään 31.1.2022.
Toteutus	Osakkeina

Käypää arvoa määritettäessä käytetyt oletukset

Osakehinta myöntämishetkellä	8,99
Alkuperäinen merkintähinta	8,99
Odotettu volatilitiheetti	28,17 %
Voimassaoloaika (vuotta)	4
Riskitön korko	0,00 %
Myöntämispäivänä määritetty option käypä arvo	0,44

Optioiden määrä, kpl

	2020	2019
Tilikauden alussa	22 838	
Myönnetyt uudet optiot	15 358	22 838
Menetetty optiot	- 5 196	
Toteutuneet optiot		
Tilikauden lopussa	33 000	22 838

2020A-optio-ohjelma

Siilin työntekijöille suunnattu optio-ohjelma on osa henkilöstön osakesäästöohjelmaa, jonka hallitus päätti ottaa käyttöön 20.4.2018. Hallitus päätti 16.12.2019 osakesäästöohjelman uudesta säästökaudesta 1.2.2020–31.1.2021. Enimmäissäästön määrä kuukaudessa on 400 euroa, ja osallistuja saa yhden Siili Solutions Oyj:n optio-oikeuden yhtä ostettua osaketta kohden. Jokainen uusi työntekijä, jolla on säästökaudella 2020–2021 ensimmäistä kertaa mahdollisuus osallistua osakesäästöohjelmaan, saa osallistua ohjelmaan kutakin yhtä ostettua säästöosaketta kohden kaksi optio-oikeutta. Optio-oikeuksille asetetun vapautumiskriteerin täyttyessä jokainen optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden yhtiön uuden tai sen hallussa olevan osakkeen maksamalla optio-oikeuksien ehtojen mukaisen osakkeen merkintähinnan. Optio-oikeuksilla merkittävän osakkeen merkintähinta on osakkeen vaihdolla painotettu keskikurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä maaliskuussa 2020. Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika on 1.8.2022–31.1.2024. Merkintäaika ei kuitenkaan ala, ellei hallituksen asettama yhtiön osakekurssin kehitykseen perustuva vapautumiskriteeri täyty viimeistään 31.1.2023. Optio-oikeuksia on yhteensä 50 000 kappaletta.

Järjestelmän kohderyhmään kuuluu 106 Siili-konsernin työntekijää.

Järjestelyn keskeiset ehdot

Järjestelyn luonne	Osakeoptiot
Osakkeen merkintähinnan määräytymisajanjakso	1.3. – 31.3.2020
Osakkeen merkintähinta	8,49
Merkintäaika	1.8.2022 – 31.1.2024
Oikeuden syntymisehdot	Hallituksen asettaman Siili Solutions Oyj:n osakekurssin kehitykseen perustuvan vapautumiskriteerin täyttyminen viimeistään 31.1.2023.
Toteutus	Osakkeina

Käypää arvoa määritettäessä käytetyt oletukset	Optioiden määrä, kpl	2020
Osakehinta myöntämishetkellä	8,49	0
Alkuperäinen merkintähinta	8,49	11 757
Odotettu volatiliteetti	26,50 %	-169
Voimassaoloaika (vuotta)	4	
Riskitön korko	0,00 %	
Myöntämispäivänä määritetty option käypä arvo	0,22	11 588

Osakepalkkio-ohjelma 2020–2024

Yhtiön hallitus päätti 5.2.2020 perustaa uuden pitkän aikavälin osakepalkkiojärjestelmän Siili-konsernin avainhenkilöille. Osakepalkkiojärjestelmässä 2020–2024 on kolme kolmen vuoden mittaista ansaintajaksoa, tilikaudet 2020–2022, 2021–2023 ja 2022–2024. Järjestelmään osallistuminen edellyttää johtoryhmän jäseniltä osakeomistusta Siilissä. Osana järjestelmää yhtiön toimitusjohtaja hankki yhtiön osakkeita 250 000 eurolla. Ansaintajaksolta 2020–2022 ansaittava palkkio perustuu konsernin liikevoittoon, liikevaihtoon ja osakkeen kokonaistuottoon. Ansaintajaksolta 2020–2022 maksettavat palkkiot vastaavat yhteensä enintään noin 200 000 Siili Solutions Oyj:n osakkeen arvoa. Osakepalkkiojärjestelmän kohderyhmään kuuluu ansaintajaksolla 2020–2022 noin 25 avainhenkilöä mukaan lukien yhtiön johtoryhmän jäsenet.

Osakeperusteisten maksujen vaikutus tilikauden tulokseen

1 000 EUR	2020	2019
Osakeperusteiset maksut	74	53
Yhteensä	74	53

24. 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. Jos rahan aika-arvon vaikutus on olennainen, varaukset arvostetaan velvoitteen kattamiseksi vaadittavien menojen nykyarvoon. Varausten muutokset kirjataan tuloslaskelman siihen erään, johon varaus on alun perin kirjattu.

Tappiollisista sopimuksista kirjataan varaus, kun velvoitteiden täyttämistä aiheutuvat menot ylittävät sopimuksesta odotettavissa olevan taloudellisen hyödyn.

Ehdollinen velka on aikaisempien tapahtumien seurauksena syntynyt mahdollinen velvoite, jonka olemassaolo varmistuu vasta konsernin määräysvallan ulkopuolella olevan epävarman tapahtuman realisoituessa. Ehdolliseksi velaksi katsotaan myös sellainen olemassa oleva velvoite, joka ei todennäköisesti edellytä maksuvelvoitteen täyttämistä tai jonka suuruutta ei voida määrittää luotettavasti. Ehdolliset velat esitetään liitetiedoissa.

1 000 EUR	Tappiolliset sopimukset	Takuuvaraukset	Yhteensä
31.12.2019		14	14
Lisäykset	19	15	35
Käytetyt varaukset		-5	-5
Käyttämättömät varausten peruutukset		-8	-8
31.12.2020	19	17	36

1 000 EUR	Tappiolliset sopimukset	Takuuvaraukset	Yhteensä
31.12.2018		5	5
Lisäykset		22	22
Käytetyt varaukset		-6	-6
Käyttämättömät varausten peruutukset		-6	-6
31.12.2019		14	14

Varaukset sisältävät asiakasprojekteihin liittyvät takuuvaraukset ja tappiollisiin sopimuksiin liittyvät varaukset, jotka on esitetty lyhytaikaisissa veloissa. Takuuvaraukset liittyvät tietyille asiakasprojekteille myönnettyyn takuuajkaan, jonka aikana projektitoimintuksessa havaitut viat korjataan konsernin kustannuksella. Tappiollisia sopimuksia koskevat varaukset kattavat sopimuksien arvioidun nettotappion.

25. Rahoitusvelat ja muut korolliset velat

Rahoitusvelat arvostetaan alun perin kirjanpidossa käypään arvoon. Myöhemmin rahoitusvelat arvostetaan efektiivisen koron menetelmällä jaksotettuun hankintameno, pois lukien lisäkauppahinta tai vähemmistöosuuden ostohinta, jotka arvostetaan käypään arvoon. Transaktiomenot sisällytetään jaksotettuun hankintameno arvostettavien rahoitusvelko-

jen alkuperäiseen kirjanpitoarvoon. Rahoitusvelkoja sisältyy pitkä- ja lyhytaikaisiin velkoihin. Rahoitusvelat luokitellaan pitkäaikaisiksi veloiksi silloin, kun ne erääntyvät yli 12 kuukauden kuluttua tilinpäätöspäivästä. Alle 12 kuukauden kuluessa tilinpäätöspäivästä erääntyvät velat luokitellaan lyhytaikaisiksi.

Pitkäaikaiset rahoitusvelat ja muut korolliset velat

1 000 EUR	2020	2019
Jaksotettuun hankintameno arvostetut rahoitusvelat	4 107	5 133
Käypään arvoon arvostettu ehdollinen vastike	6 079	6 082
Vuokrasopimusvelka	2 453	3 712
Yhteensä	12 639	14 928

Lyhytaikaiset rahoitusvelat

1 000 EUR	2020	2019
Jaksotettuun hankintameno arvostetut rahoitusvelat	1 027	1 027
Vuokrasopimusvelka	1 716	1 718
Yhteensä	2 742	2 744

Rahoitusvelkojen käyvät arvot on esitetty liitetiedossa 28. Rahoitusvarojen ja -velkojen käyvät arvot.

Rahoitusvelkojen maturiteettijakauma on esitetty liitetiedossa 27. Rahoitusriskien hallinta.

Pankkilainat ja tililimiitit

Konsernilla on yksi pankkilaina: vuonna 2018 nostettu vaihtuvakorkoinen laina. Konserni on käyttänyt lainan korkoriskien hallinnassa kuuden vuoden mittaista koronvaihtosopimusta, joka on tullut voimaan elokuussa 2019. Pankkilainan maturiteetti on seitsemän vuotta, ja sitä lyhennetään tasalyhennyksin puolivuositain. Lainaan liittyy kovenanttiehtoja, jotka konserni on täyttänyt tilikaudella 2020.

Konsernilla on tilinpäätöshetkellä 31.12.2020 käytettävissään nostamattomia tililimiittejä 2 500 tuhatta euroa (2019: 2 470 tuhatta euroa).

Ehdollinen vastike

1 000 EUR	
Ehdollinen vastike 1. 1. 2019	6 010
Diskonttauksen purkautumisen vaikutus	73
Ehdollinen vastike 31. 12. 2019	6 082

1 000 EUR	
Ehdollinen vastike 1. 1. 2020	6 082
Diskonttauksen purkautumisen vaikutus	92
Aiemman sopimuksen käyvän arvon muutos	3 221
Vähemmistöomistajille lisäosuuden hankinnasta maksettava osuus	-4 793
Aiemman sopimuksen rauennut osuus	-4 603
Uuden sopimuksen mukainen lisäkauppahinta	6 079
Ehdollinen vastike 31. 12. 2020	6 079

Yhtiö on kirjannut yrityshankintoihin liittyviä asiantuntijapalkkioita kuluksi tilikaudella 2020 yhteensä 390 tuhatta euroa (2019: 6 tuhatta euroa).

26. Ostovelat ja muut velat

1 000 EUR	2020	2019
Lyhytaikaiset		
Ostovelat	4 040	3 399
Velat asiakkasopimuksista	508	822
Siirtovelat	1 621	1 283
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verovelat	1 488	197
Muut velat	16 108	11 071
Varaukset	36	14
Ostovelat ja muut velat yhteensä	23 801	16 786

Muut lyhytaikaiset velat sisältävät 4 793 tuhannen euron velan VALA Group Oy:n osakkeiden hankinnasta. Yhtiö tulee ostamaan 14.1.2021 allekirjoitetun sopimuksen nojalla 21,4 % VALA Group Oy:n osakekannasta. Lopullinen kauppahinta määräytyy VALA Group Oy:n vuoden 2020 tarkastetun ja hyväksytyt tilinpäätöksen perusteella.

27. Rahoitusriskien hallinta

Siili Solutions -konserni altistuu normaalissa liiketoiminnassaan tietyille rahoitusriskeille. Konsernin johto seuraa säännöllisesti liiketoimintaan liittyviä rahoitusriskejä. Konsernin riskienhallinnan tavoitteena on minimoida rahoitusriskien haitalliset vaikutukset konsernin tulokseen ja taseeseen. Rahoitusriskit aiheutuvat pääasiassa vastapuoliin liittyvästä luottoriskistä, maksuvalmiusriskistä sekä markkinakorkojen ja valuuttakurssien vaihteluista.

LUOTTORISKI

Luottoriskien hallinta ja luotonvalvonta on keskitetty konsernin talousosastolle, joka toimii yhteistyössä liiketoimintayksiköiden kanssa luottoriskien minimoimiseksi. Konsernilla on tietyt yksittäisiä merkittäviä asiakkaita, joihin liittyy saamisten luottoriskikeskittymiä. Konsernin johdon arvion mukaan kyseisten vastapuolien taloudellinen tilanne on vakaa, joten luottoriskien realisoitumisen ei nähdä olevan todennäköistä. Myyntisaamisesta kirjataan luottotappio, jos on olemassa objektiivista näyttöä, ettei myyntisaamisesta saada suoritusta alkuperäisten sopimusehtojen mukaisesti. Konserni ei ole kirjannut tilikauden 2020 eikä 2019 aikana merkittäviä arvonalentumistappioita.

Rahoitusvarojen tasearvot vastaavat parhaiten sitä rahamäärää, joka on konsernin luottoriskien enimmäismäärä.

Myyntisaamisten ikäjakauma on esitetty liitetiedossa 19. Myyntisaamiset ja muut saamiset.

31. 12. 2020

1 000 EUR	Tasearvo	Rahavirta	2021	2022	2023	2024	2025	2026-
Pankkilainat	5 133	5 363	1 109	1 092	1 075	1 058	1 030	
Ehdollinen vastike	6 079	6 338			6 338			
Vuokrasopimusvelka	4 169	4 310	1 769	1 224	751	567		
Ostovelat ja muut velat (*)	20 148	20 148	20 148					
Yhteensä	35 529	36 159	23 026	2 315	8 163	1 625	1 030	

31. 12. 2019

1 000 EUR	Tasearvo	Rahavirta	2020	2021	2022	2023	2024	2025-
Pankkilainat	6 160	6 489	1 126	1 109	1 092	1 075	1 058	1 030
Ehdollinen vastike	6 082	6 228			6 228			
Vuokrasopimusvelka	5 429	5 602	1 503	1 737	1 134	668	561	
Ostovelat ja muut velat (*)	14 469	14 469	14 469					
Yhteensä	32 141	32 789	17 098	2 845	8 454	1 743	1 619	1 030

*) Sisältää ostovelat ja muut lyhytaikaiset velat (ei siirtovelkoja).

MAKSUVALMIUSRISKI

Maksuvalmiusriski liittyy konsernin käyttöpääoman, lainojen takaisinmaksun ja investointimenojen vaatiman rahoituksen riittävyden ja jatkuvuuden ylläpitämiseen. Maksuvalmiusriskien hallinnan tavoitteena on jatkuvasti ylläpitää riittävä likviditeettitaso. Riskin hallitsemiseksi konsernissa arvioidaan jatkuvasti liiketoiminnan vaatiman rahoituksen määrää, jotta konsernilla olisi tarpeeksi likvidejä varoja operatiivisen toiminnan rahoittamiseksi ja erääntyvien lainojen takaisinmaksuun.

Konsernin rahoituksen saatavuus ja joustavuus pyritään takaamaan lainojen tasapainoisen maturiteettijakauman, riittävän pitkien laina-aikojen sekä riittävän luottolimiittireservin avulla. Konsernin johto arvioi, että konsernin maksuvalmius on hyvällä tasolla. Tilikauden 2020 päättyessä konsernin rahavarat olivat yhteensä 21 656 tuhatta euroa (2019: 11 886 tuhatta euroa), minkä lisäksi konsernilla on käytettävissään 31.12.2020 nostamattomia tililimiittejä 2 500 tuhatta euroa (2019: 2 470 tuhatta euroa). Konsernilla on yksi pitkäaikainen, muuttuvakorkoinen pankkilaina, jonka laina-aika on 7 vuotta. Lainasopimukset sisältävät tavanomaisia kovenanteja (mm. omavaraisuusaste), jotka eivät ole rikkoutuneet tilikaudella. Johto seuraa lainan kovenanttiehtojen täyttymistä säännöllisesti.

Konsernin johto ei ole tunnistanut rahoitusvaroissa tai rahoituslähteissä merkittäviä maksuvalmiusriskikeskittymiä.

Seuraava taulukko kuvaa sopimukseen perustuvaa rahoitusvelkojen maturiteettianalyysia. Luvut ovat diskonttaamattomia ja sisältävät sekä korkomaksut että pääoman takaisinmaksut.

VALUUTTAKURSSIRISKI

Merkittävä osa konsernin ostoista ja myynneistä on euro-määräistä sekä valtaosa konsernin monetaarisista eristä on euromääräisiä. Tämän takia konserni ei merkittävästi altistu valuuttakurssiriskille.

Olemassa oleva valuuttakurssiriski syntyy valuuttamääräisistä kaupallisista transaktioista, taseen monetaarisista eristä ja ulkomaisiin tytäryhtiöihin tehdyistä nettosijoituksista. Konsernilla on tilinpäätöshetkellä ulkomaiset tytäryhtiöt Puolassa, Saksassa ja Yhdysvalloissa.

Translaatoriski

Konsernilla on valuuttamääräinen nettosijoitus, jonka takia se on altistunut riskeille, jotka syntyvät, kun sijoitus muunnetaan emoyhtiön toimintavaluuttaan. Konsernille kertyy muuntoeroa Puolan zlotysta ja USA:n dollarista. Muuntoerot eivät ole toistaiseksi olleet merkittäviä, eikä konserni ole suojaunutun kyseiseltä riskiltä.

Tilikauden 2020 muuntoero, -24 tuhatta euroa (2019: 16 tuhatta euroa), on kirjattu laajan tuloslaskelman eriin.

Maa	Valuutta	Vuoden keskipurssi (*)		Tilinpäätöspäivän kurssi	
		2020	2019	2020	2019
Puola	PLN	4,4430	4,2976	4,5597	4,2568
USA	USD	1,1422	1,1195	1,2271	1,1234

*) Vuoden keskipurssi on laskettu päivittäisten keskipurssien perusteella.

KORKORISKI

Konsernilla on vaihtuvakorkoinen pankkilaina, jonka seurauksena konserni altistuu markkinakorkojen muutosten myötä korkoriskille. Korkoriskiltä on suojauduttu koronvaihtosopimuksella, joka tehtiin tilikaudella 2019. Koronvaihtosopimus on kirjattu Silli Solutions Oyj:n taseeseen käyvällä arvolla, joka oli 31.12.2020 tilanteessa 131 tuhatta euroa (2019: 128 tuhatta euroa). Koronvaihtosopimus erääntyy 1.8.2025.

Tilinpäätöshetkellä 2020 konsernilla oli pankkilainaa yhteensä 5 133 tuhatta euroa (2019: 6 160 tuhatta euroa), joka on kokonaisuudessaan suojattu koronvaihtosopimuksella. Sopimuksen mukaan yhtiön on korvattava pankille negatiivinen viitekorko ja tämä saattaa vaikuttaa käyvän arvon muutokseen heikentävästi sopimuksen aikana.

Muilta osin konsernin tulot sekä operatiiviset rahavirrat ovat pääosin riippumattomia markkinakorkojen vaihteluista. Tarkemmat tiedot korollisista veloista ja pankkilainojen ehdoista esitetään liitetiedossa 25. Rahoitusvelat ja muut korolliset velat.

Transaktioriski

Transaktioriski syntyy kassavirroista, joiden valuutta eroaa yksikön toimintavaluutasta. Konserni ei altistu toiminnoissaan merkittävästi transaktioriskeille.

Konsernin pääasiallinen myyntivaluutta on euro. Lisäksi vuonna 2020 konsernilla oli USA:n dollarimääräistä myyntiä 847 tuhatta USA:n dollaria (2019: 3 021 tuhatta USA:n dollaria).

Konsernin pääasiallinen ostovaluutta on myös euro, jonka lisäksi ostoja tehdään myös USA:n dollareissa: 845 tuhatta USA:n dollaria vuonna 2020 (2019: 1 187 tuhatta USA:n dollaria). Muut valuuttamääräiset ostot eivät olleet merkittäviä.

Sovelletut valuuttakurssit

Konserni on soveltanut seuraavia valuuttakursseja:

PÄÄOMAN HALLINTA

Pääoman hallinnan tavoitteena on säilyttää konsernin optimaalinen pääomarakenne, jolla yhtiö varmistaa liiketoiminnan tavanomaiset toimintaedellytykset ja kasvattaa omistaja-arvoa pitkällä aikavälillä. Konsernin johto ja emoyhtiön hallitus seuraavat yhtiön pääomarakennetta ja likviditeetin kehitystä. Seurannan tavoitteena on varmistaa yhtiön maksuvalmius sekä pääomarakenteen joustavuus kasvustrategian ja osingonjakopoliitiikan toteuttamiseksi. Pääomana hallinnoidaan konsernitaseen osoittamaa omaa pääomaa ja sen rakenteeseen voidaan vaikuttaa mm. tulorahoituksen, osingonjaon ja osakeantien kautta.

Konserni seuraa pääomarakenteensa kehitystä oman pääoman osuudella kokonaispääomasta (omavaraisuusaste). Tilikauden 2020 päättyessä oman pääoman osuus kokonaispääomasta oli 35,5 % (2019: 37,3 %). Konserni seuraa pääomarakenteen muutosta myös korollisten velkojen ja käyttökatteen välisellä suhteella.

1 000 EUR	2020	2019
Korolliset rahoitusvelat	5 133	6 160
EBITDA	9 123	7 096
Korolliset velat / EBITDA	0,6	0,9

28. Rahoitusvarojen ja -velkojen käyvät arvot

Rahoitusvarat

Konsernin rahoitusvarat luokitellaan ryhmään "Jaksotettuun hankintamenuon kirjattavat rahoitusvarat", joka sisältää lainat ja muut saamiset. Rahoitusvarat luokitellaan niiden alkuperäisen hankinnan yhteydessä rahoitusvarojen hallinnon liiketoimintamallin ja sopimusperusteisten rahavirtaominaisuuksien mukaisesti. Kaikki rahoitusvarojen ostot ja myynnit kirjataan kaupantekopäivänä, joka on päivä, jona konserni sitoutuu hankkimaan tai luovuttamaan rahoitusinstrumentin.

Rahoitusvarat kirjataan pois taseesta silloin, kun konserni on menettänyt sopimusperusteisen oikeuden rahavirtoihin tai kun se on siirtänyt merkittäviä osin riskit ja tuotot konsernin ulkopuolelle.

Lainat ja muut saamiset ovat johdannaisvaroihin kuulumattomia varoja, joihin liittyvät maksut ovat kiinteät tai määritettävissä ja joita ei noteerata toimivilla markkinoilla, eikä konserni pidä niitä kaupankäyntitarkoituksessa. Ryhmään sisältyvät konsernin rahoitusvarat, jotka on aikaansaatu luovuttamalla rahaa, tavaroita tai palveluja velalliselle. Ryhmään luokitellut varat arvostetaan jaksotettuun hankintamenuon efektiivisen koron menetelmällä, vähennettynä mahdollisilla arvonalentumisilla. Laina- ja muut saamiset sisältyvät taseessa luonteensa mukaisesti lyhyt- tai pitkäaikaisiin varoihin. Varat sisältyvät pitkäaikaisiin eriin, mikäli ne erääntyvät yli 12 kuukauden kuluessa tilinpäätöspäivästä.

Taulukossa on esitetty kunkin rahoitusvarojen ja -velkojen erän käyvät arvot ja kirjanpitoarvot, jotka vastaavat konsernitaseen arvoja. Taulukossa on esitetty myös käypien arvojen hierarkian tasot.

1 000 EUR	Liite-tieto	2020		2019		Käyvän arvon hierarkia
		Kirjanpitoarvo	Käypä arvo	Kirjanpitoarvo	Käypä arvo	
Rahoitusvarat						
Jaksotettuun hankintamenuon kirjattavat rahoitusvarat						
Pitkäaikaiset						
Saamiset	18	297	297	195	195	2
Lyhytaikaiset						
Myyntisaamiset	19	11 333	11 333	12 612	12 612	2
Muut saamiset	19	1 859	1 859	1 734	1 734	2
Rahavarat	21	21 656	21 656	11 886	11 886	2
Rahoitusvarat yhteensä		35 144	35 144	26 427	26 427	
Rahoitusvelat						
Jaksotettuun hankintamenuon arvostetut rahoitusvelat						
Pitkäaikaiset						
Pankkilainat (*)	25	4 107	4 107	5 133	5 133	2
Muut korolliset velat		2 453	2 453	3 712	3 712	
Lyhytaikaiset						
Pankkilainat (*)	25	1 027	1 027	1 027	1 027	2
Muut korolliset velat		1 716	1 716	1 718	1 718	
Ostovelat ja muut velat	26	20 148	20 148	14 469	14 469	
Käypään arvoon tulosvaikuttavasti kirjattavat						
Pitkäaikaiset						
Ehdollinen vastike (*)	25	6 079	6 079	6 082	6 082	3
Lyhytaikaiset						
Koronvaihtosopimus	26	131	131	128	128	3
Rahoitusvelat yhteensä		35 660	35 660	32 269	32 269	

*) Sisältyvät taseen erään rahoitusvelat.

Lainat, muut saamiset ja rahoitusvelat arvostetaan jaksotettuun hankintamenuon käyttämällä efektiivisen koron menetelmää lukuun ottamatta ehdollista vastiketta, joka arvostetaan käypään arvoon. Rahoitusvarojen ja -velkojen kirjanpitoarvojen ja käypien arvojen arvioidaan vastaavan toisiaan. Konsernilla ei ole käypään arvoon arvostettavia rahoitusvaroja. Rahoitusvelkojen maturiteettikauma on esitetty liitetiedossa 27. Rahoitusriskien hallinta.

Konsernin soveltamat käyvän arvon määrittämis- periaatteet kaikista rahoitusinstrumenteista

Taulukossa esitettyjen rahoitusvarojen ja -velkojen käypää arvoa määritettäessä on käytetty seuraavia oletuksia.

Myyntisaamiset ja muut saamiset

Saamisten alkuperäinen kirjanpitoarvo vastaa niiden käypää arvoa, koska diskonttauksen vaikutus ei ole olennainen saamisten maturiteetti huomioon ottaen.

Pankkilainat

Velkojen käyvät arvot pohjautuvat diskontattuihin rahavirtoihin. Kokonais korko muodostuu riskittömästä korosta ja yritys-kohtaisesta riskipreemiosta.

Ostovelat ja muut velat

Ostovelkojen ja muiden velkojen alkuperäinen kirjanpitoarvo vastaa niiden käypää arvoa, koska diskonttauksen vaikutus ei ole olennainen velkojen maturiteetti huomioon ottaen.

Ehdollinen vastike

Ehdollisten vastikkeiden kirjanpitoarvo vastaa niiden käypää arvoa.

Käypien arvojen hierarkian tasot

Päättyneen eikä edellisen tilikauden aikana ei tapahtunut siirtoja käypien arvojen hierarkian tasojen välillä.

Taso 1

Hierarkian tason 1 käyvät arvot perustuvat täysin samanlaisen omaisuuserien tai velkojen noteerattuihin (oikaisemattomiin) hintoihin toimivilla markkinoilla.

Taso 2

Tason 2 instrumenttien käyvät arvot perustuvat merkittävältä osin muihin syöttötietoihin kuin noteerattuihin hintoihin, mutta kuitenkin tietoihin, jotka kyseiselle omaisuuserälle tai velalle ovat havainnoitavissa joko suoraan tai epäsuorasti.

Taso 3

Tason 3 instrumenttien käyvät arvot perustuvat omaisuuserää tai velkaa koskeviin syöttötietoihin, jotka eivät perustu havainnoitavissa olevaan markkinatietoon, vaan merkittävältä osin johdon arvioihin ja niiden käyttöön yleisesti hyväksytyissä arvostusmalleissa. Se käypien arvojen hierarkian taso, jolle tietty käypään arvoon arvostettu erä on kokonaisuudessaan luokiteltu, on määritetty koko kyseisen käypään arvoon arvostetun erän kannalta merkittävän alimmalla tasolla olevan syöttötiedon perusteella.

Täsmäytyslaskelma tason 3 mukaan käypään arvoon arvostetuista pitkäaikaisista rahoitusveloista on esitetty liitetiedossa 25. Rahoitusvelat ja muut korolliset velat.

29. Liiketoiminnan rahavirtojen oikaisu

1 000 EUR	2020	2019
Liiketoimet, joihin ei liity maksu- tapahtumaa ja muut oikaisu:		
Poistot	3 806	3 363
Osakeperusteiset maksut	74	53
Realisoitumattomat valuuttakurssi- voitot ja -tappiot	5	-7
Kurssierot	-77	-27
Muut oikaisu	102	
Yhteensä	3 910	2 120

30. Sitoumukset ja ehdolliset varat

Omaista puolesta annetut sitoumukset

1 000 EUR	2020	2019
Vuokravakuudet	292	306
Yrityskiinnitykset	10 375	10 375
Yrityskortit	79	69
Vuokratokaukset	187	196

Haltijavelkakirjat ovat Nordea Bank AB (publ), Suomen sivuliikkeen hallussa.

Tarkemmat tiedot rahoitusveloista on esitetty liitetiedossa 25. Rahoitusvelat ja muut korolliset velat.

Ehdolliset varat

Yhtiön tilikauden 2020 tuloveroihin on kirjattu 925 tuhannen euron verokulu RoboCorp Technologies, Inc. -yhtiön osakkeiden luovutuksesta saadusta myyntivoitosta. Siili Solutions on valittanut verohallinnolta saadusta päätöksestä hallinto-oikeuteen. Konsernilla on kirjattuun veroerään liittyvä ehdollinen omaisuuserä. Verokäsittelystä on esitetty lisäinformaatiota liitetiedossa 11. Tuloverot.

Riita-asiat ja oikeudenkäynnit

Konsernilla ei ole avoimia riita-asioita tai oikeudenkäyntejä.

31. Osuudet osakkuusyhtiöissä

Osakkuusyhtiöt ovat yrityksiä, joissa konsernilla on huomattava vaikutusvalta. Huomattava vaikutusvalta syntyy silloin, kun konserni omistaa yli 20 prosenttia yhtiön äänivallasta tai kun konsernilla on muutoin huomattava vaikutusvalta, mutta ei määräysvaltaa. Osakkuusyhtiöt yhdistellään konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä. Jos konsernin osuus osakkuusyhtiön tappioista ylittää osuuden osakkuusyhtiöstä, sijoitus merkitään taseeseen nolla-arvoon eikä sen ylittäviä tappioita huomioida, ellei konsernilla ole muita velvoitteita osakkuusyhtiöön liittyen.

Osakkuusyhtiöt yhdistellään konsernitilinpäätökseen siitä hetkestä lähtien, kun konserni on saanut huomattavan vaikutusvallan ja luovutetut osakkuusyhtiöt siihen saakka, jolloin huomattava vaikutusvalta lakkaa.

Konserni on tilikauden 2020 aikana perustanut työntekijöiden uraan ja tavoitteisiin liittyvän tiedon digitalisointiin keskittyvän yrityksen Knome Oy:n yhdessä Rainmaker Group Oy:n kanssa. Rainmaker Group Oy omistaa 51 % ja konserni 49 % Knome Oy:n osakekannasta. Knome Oy on yhdistelty konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä.

Taulukossa on esitetty osakkuusyhtiösijoituksen tasearvo konsernitilinpäätöksessä sekä konsernin osuus osakkuusyhtiön tilikauden tuloksesta.

Osuudet osakkuusyhtiöissä

1 000 EUR	2020
Hankintameno 1. 1.	
Lisäykset	201
Vähennykset	-102
Hankintameno 31. 12.	99

1 000 EUR	2020
Konsernin osuus osakkuusyhtiön tilikauden tuloksesta	-55

Tarkempi erittely liiketapahtumista osakkuusyhtiön kanssa on esitetty liitetiedossa 32. Lähipiiritapahtumat.

32. Lähipiiritapahtumat

Konsernin lähipiiriin kuuluvat emoyhtiö, tytäryhtiöt ja osakkuusyhtiö. Lähipiiriin kuuluvat myös emoyhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja konsernin muu johtoryhmä läheisine perheenjäsenineen.

Konsernin emo-, tytär- ja osakkuusyhtiösuhteet ovat seuraavat:

Konserniyhtiöt 31.12.2020

Nimi	Konsernin omistussuus	Kotipaikka
Siili Solutions Oyj	Emo	Helsinki, Suomi
Siili One Oy	100 %	Helsinki, Suomi
VALA Group Oy	60 %	Helsinki, Suomi
Siili Auto Oy	100 %	Helsinki, Suomi

Siili Auto Oy:n omistamat tytäryhtiöt

Siili Solutions Sp. z o. o.	100 %	Wrocław, Puola
Siili Solutions GmbH	100 %	Berliini, Saksa
Siili Solutions Inc.	100 %	Delaware, USA
Knome Oy (osakkuusyhtiö)	49 %	Helsinki, Suomi

Konsernirakenteen muutokset

Siili Solutions Oyj perusti tilikauden aikana työntekijöiden uraan ja tavoitteisiin liittyvän tiedon digitalisointiin keskittyvän yrityksen Knome Oy:n yhdessä Rainmaker Group Oy:n kanssa. Siili Solutions Oyj omistaa 49 % Knome Oy:n osakekannasta.

Hallituksen palkat ja palkkiot

1 000 EUR	2020
Harry Brade, hallituksen puheenjohtaja	46
Anu Nissinen, hallituksen jäsen	38
Kati Hagros, hallituksen jäsen	23
Tero Ojanperä, hallituksen jäsen 11.8.2020 alkaen	9
Yhteensä	116

1 000 EUR	2019
Harry Brade, hallituksen puheenjohtaja	46
Anu Nissinen, hallituksen jäsen	38
Kati Hagros, hallituksen jäsen	23
Patrik Sallner, hallituksen jäsen 27.3.2019 saakka	6
Marko Somerma, hallituksen jäsen 27.3.2019-31.10.2019	13
Yhteensä	125

Toimitusjohtajan ja muun johdon työsuhte-etuudet

1 000 EUR	2020	2019
Toimitusjohtajan palkka ja muut lyhytaikaiset työsuhte-etuudet (*)	353	361
Toimitusjohtajan osakeperusteiset maksut (*)	15	3
Muun johdon palkat ja muut lyhytaikaiset työsuhte-etuudet	1 451	1 579
Irtisanomisen yhteydessä suoritettavat etuudet	59	270
Muun johdon osakeperusteiset maksut	24	18
Yhteensä	1 901	2 230

*) Timo Luhtaniemi toimi toimitusjohtajana 31.10.2019 asti ja 1.11.2019 alkaen toimitusjohtajana toimi Marko Somerma.

Toimitusjohtajan eläkeikä määräytyy lain mukaan ja TyEL-kulut maksetaan suoriteperusteisesti. Toimitusjohtajan eläkemaksuja (TyEL) kirjattiin tilikauden 2020 aikana yhteensä 39 tuhatta euroa (2019: 59 tuhatta euroa).

Johdon hallussa olevat optiot tilikauden päättyessä

Kpl	2020	2019
Toimitusjohtaja		
Optio-ohjelma 2020A	432	
Osakepalkkio-ohjelma 2020-2024	36 000	
Muu johtoryhmä		
Optio-ohjelma 2016A		87 000
Optio-ohjelma 2018A	370	
Optio-ohjelma 2018B		16 800
Optio-ohjelma 2018C	13 000	22 000
Optio-ohjelma 2019A	2 413	1 068
Optio-ohjelma 2020A	298	
Osakepalkkio-ohjelma 2020-2024	59 600	
Yhteensä	99 113	126 868

Hallitus päätti tilikaudella uudesta osakepalkkio-ohjelmasta, jonka mukaiset osakemäärät ovat taulukossa per 31.12.2020. Optio-ohjelmien ja osakepalkkio-ohjelman keskeiset ehdot on esitetty konsernin liitetiedossa 23. Osakeperusteiset maksut.

Lainat lähipiirille

Johtoryhmään kuuluville avainhenkilöille myönnettyt lainat

1 000 EUR	2020	2019
Tilikauden alussa	227	308
Lainojen takaisinmaksut	-75	-81
Tilikauden lopussa (*)	152	227
Tilikauden aikana saadut korkomaksut	3	3

*) Toimitusjohtajan osuus lainoista tilikauden lopussa 0 tuhatta euroa (31.12.2019: 0 tuhatta euroa)

Yhtiön hallitus päätti tilikaudella 2013 avainhenkilöiden kannustinjärjestelmästä, johon osallistui yhteensä 13 avainhenkilöä. Kannustinjärjestelmään liittyvän osakeannin rahoittamiseksi yhtiö päätti myöntää avainhenkilöille yhteensä 443 tuhannen euron suuruisen vastikkeellisen korollisen lainan. Tilinpäätöspäivänä jäljellä oleva määrä, 47 tuhatta euroa, on esitetty lyhytaikaisissa saamisissa.

Yhtiön hallitus päätti tilikaudella 2016 uudesta avainhenkilöiden kannustinjärjestelmästä. Osana optio-ohjelmaa hallitus päätti tarjota avainhenkilöille, joilta edellytetään osakkeiden omistamista, mahdollisuuden rahoittaa osakehankintansa yhtiön myöntämällä korollisella lainalla, 566 tuhannen euron suuruisella lainalla. Tilinpäätöspäivänä jäljellä oleva määrä, 105 tuhatta euroa, on esitetty lyhytaikaisissa saamisissa. Kannustinjärjestelmään liittyvää lainaa oli 31.12.2020 myönnettyä 2 avainhenkilölle (31.12.2019: 3 avainhenkilölle).

Liiketapahtumat osakkuusyhtiön kanssa

1 000 EUR	2020
Myynnit	49
Ostot	55
Pääomalainasaamiset	125
Saamiset	10
Velat	5

Konsernissa ei ollut edellä esitettyjen lisäksi muita olennaisia lähipiiritapahtumia kuin konserniyhtiöiden välisiä lähipiiritapahtumia. Lähipiiritapahtumat on toteutettu noudattaen markkinaehtoisia hintoja.

33. Olennaiset tapahtumat tilikauden päättymispäivän jälkeen

Yhtiö allekirjoitti joulukuussa 2020 sopimuksen Supercharge Holding Zrt:n kanssa, jonka nojalla Siili on sopinut ostavansa 55 %:n osuuden digitaalisten ratkaisujen toimittamiseen erikoistuneesta unkarilaisesta Supercharge Kft -yhtiöstä. Järjestelyn ehtojen mukaan sekä Siilillä että Supercharge Holding Zrt:llä on oikeus toteuttaa kauppa lopusta 45 prosentista vaiheittain vuosien 2024-2026 aikana, joten yhtiö tullaan yhdistelemään Siiliin konsernitilinpäätökseen 100 %:sti. Kauppa tullaan toteuttamaan helmikuun 2021 loppuun mennessä. Kauppahinnan enimmäismäärä 55 %:n osuuden osalta on 9,2 miljoonaa euroa. Koska järjestely ei ole vielä toteutunut, ei sen taloudellisista vaikutuksista ole vielä mahdollista esittää tarkempia tietoja.

Emoyhtiön tuloslaskelma FAS

EUR	Liitetieto	1.1.2020 -31.12.2020	1.1.2019 -31.12.2019
LIKEVAIHTO	3	69 257 669,35	72 831 706,06
Liiketoiminnan muut tuotot	4	882 999,98	1 796 939,41
Materiaalit ja palvelut	5		
Ulkopuoliset palvelut		-23 174 928,86	-19 854 373,12
Henkilöstökulut	6		
Palkat ja palkkiot		-28 264 604,97	-32 792 891,05
Henkilösivukulut			
Eläkekulut		-4 307 556,31	-5 255 679,86
Muut henkilösivukulut		-899 622,79	-914 247,17
Poistot ja arvonalentumiset	7		
Suunnitelman mukaiset poistot		-1 879 088,77	-2 031 777,86
Liiketoiminnan muut kulut	8	-6 754 200,69	-13 232 252,27
LIKEVOITTO		4 860 666,94	547 424,14
Rahoitustuotot ja -kulut	9		
Tuotot osuuksista saman konsernin yrityksissä		214 272,00	945 992,71
Muut korko- ja rahoitustuotot		4 656 234,09	30 766,44
Korkokulut ja muut rahoituskulut		-151 255,41	-238 952,27
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖS-SIIRTOJA JA VEROJA		9 579 917,62	1 285 231,02
Tilinpäätössirrot	10	-2 750 000,00	8 868,96
Tuloverot	11		
Tilikauden verot		-1 609 800,23	-397 313,17
TILIKAUDEN VOITTO		5 220 117,39	896 786,81

Emoyhtiön tase FAS

EUR	Liitetieto	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	13		
Liikearvo		3 991 339,53	5 463 542,36
Muut pitkävaikutteiset menot		181 226,02	212 122,29
Keskeneräiset hankinnat			38 475,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä		4 172 565,55	5 714 139,65
Aineelliset hyödykkeet	14		
Koneet ja kalusto		327 157,05	467 890,04
Keskeneräiset hankinnat			70 449,51
Aineelliset hyödykkeet yhteensä		327 157,05	538 339,55
Sijoitukset	15		
Osuudet saman konsernin yrityksissä		9 694 204,42	9 694 204,42
Osuus osakkuusyrityksessä		200 900,00	
Muut osakkeet ja osuudet			150 000,00
Sijoitukset yhteensä		9 895 104,42	9 844 204,42
Pysyvät vastaavat yhteensä		14 394 827,02	16 096 683,62
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Saamiset			
Pitkäaikaiset	16-17		
Saamiset saman kons. yrityksiltä		2 351 083,22	
Lainasaamiset osakkuusyritykseltä		124 950,00	
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä		2 476 033,22	0,00
Lyhytaikaiset	18-19		
Myyntisaamiset		9 503 268,73	10 084 718,19
Saamiset saman kons. yrityksiltä		368 773,15	486 763,78
Lainasaamiset		151 958,00	324 458,00
Muut saamiset		465 933,99	101 669,61
Siirtosaamiset		1 275 931,53	1 109 947,02
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		11 765 865,40	12 107 556,60
Rahat ja pankkisaamiset		14 706 297,92	7 210 724,59
Vaihtuvat vastaavat yhteensä		28 948 196,54	19 318 281,19
VASTAAVAA YHTEENSÄ		43 343 023,56	35 414 964,81
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	20-21		
Osakepääoma			
Osakepääoma		100 000,00	100 000,00
Muut rahastot			
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		12 542 681,64	13 236 180,18
Edellisten tilikausien voitto (tappio)		0,04	229 796,82
Tilikauden voitto (tappio)		5 220 117,39	896 786,81
Oma pääoma yhteensä		17 862 799,07	14 462 763,81
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	22-23		
Lainat rahoituslaitoksilta		4 106 914,30	5 133 428,58
Velat saman konsernin yrityksille			1 494 465,48
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		4 106 914,30	6 627 894,06
Lyhytaikainen	22-27		
Lainat rahoituslaitoksilta		1 026 514,29	1 026 514,29
Saadut ennakot		507 837,73	764 259,83
Ostovelat		1 125 856,86	951 707,34
Velat saman konsernin yrityksille		8 730 466,09	2 558 361,37
Muut velat		2 446 346,07	2 702 281,29
Siirtovelat		7 536 289,15	6 321 182,82
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		21 373 310,19	14 324 306,94
Vieras pääoma yhteensä		25 480 224,49	20 952 201,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		43 343 023,56	35 414 964,81

Emoyhtiön rahoituslaskelma FAS

EUR	Liitetieto	1.1.2020 -31.12.2020	1.1.2019 -31.12.2019
Liiketoiminta			
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja		9 579 917,62	1 285 231,02
Oikaisut:			
Suunnitelman mukaiset poistot	7	1 879 088,77	2 031 777,86
Realisoitumattomat kurssivoitot ja -tappiot		861,99	7 334,69
Rahoitustuotot ja -kulut	9	-4 719 250,68	-737 806,88
Muut tuotot ja kulut, joihin ei liity maksua		-108 342,72	-46 918,76
Rahavirta ennen käyttö pääoman muutosta			
Käyttöpääoman muutos			
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys		26 676,82	-2 577 646,21
Pitkäaikaisten korottomien liikesaamisten vähennys			
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys		-515 026,96	2 021 438,10
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja			
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista		-111 783,03	-80 174,37
Maksetut välittömät verot		-305 173,51	-284 023,15
Liiketoiminnan rahavirta			
		5 726 968,30	1 619 212,30
Investoinnit			
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	13-14	-233 915,68	-210 338,05
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot		3 614,62	12 040,00
Investoinnit muihin sijoituksiin	15		-150 000,00
Muiden sijoitusten luovutustulot		4 776 976,47	
Tytäryhtiöhankinnat			-400 342,11
Saadut osingot tytäryhtiöiltä	9	214 272,00	945 992,71
Investoinnit osakkuusyhtiöihin	15	-226 902,08	
Investointien rahavirta			
		4 534 045,33	197 352,55
Rahoitus			
Tytäryhtiöille myönnetty lainat	16	-2 691 717,28	-541 292,08
Tytäryhtiöille myönnettyjen lainojen takaisinmaksut	16	340 247,18	1 235 891,05
Tytäryhtiöiltä nostetut lainat			1 494 465,48
Tytäryhtiöiltä nostettujen lainojen takaisinmaksut		-1 494 465,48	
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut			-390 000,00
Pitkäaikaisten lainasaamisten takaisinmaksut	17		80 739,00
Lyhytaikaisten lainasaamisten takaisinmaksut		172 500,00	
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	22	-1 028 571,44	-1 028 571,44
Maksetut osingot ja muu varojen jako	20	-1 820 082,16	-1 610 072,68
Saatu konserniavustus		8 868,96	
Rahoituksen rahavirta			
		-6 513 220,22	-758 840,67
Rahavarojen muutos, lisäys (+), vähennys (-)			
		3 747 793,41	1 057 724,18
Rahavarat tilikauden alussa			
		7 240 771,21	6 183 047,03
Rahavarat tilikauden lopussa			
		10 988 564,62	7 240 771,21

Emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedot FAS

1. Yrityksen perustiedot

Siili Solutions Oyj on suomalainen ohjelmistojärjestelmien kehityspalveluita tarjoava julkinen osakeyhtiö, jonka osake on listattu NASDAQ Helsinki Oy:n päälistalla 20.4.2016 alkaen. Yhtiön kotipaikka on Helsinki ja rekisteröity osoite on Ruoholahdenkatu 21, Helsinki. Jäljennös tilinpäätöksestä on saatavissa internet-osoitteesta www.siili.com/fi tai yhtiön rekisteröidystä osoitteesta.

Hallitus hyväksyi tilinpäätöksen julkaistavaksi 18.2.2021. Suomen osakeyhtiölain mukaan osakkeenomistajalla on mahdollisuus hyväksyä tai hylätä tilinpäätös sen julkistamisen jälkeen. Yhtiökokouksella on mahdollisuus tehdä päätös tilinpäätöksen muuttamisesta.

2. Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Siili Solutions Oyj:n tilinpäätös on laadittu Suomen kirjanpitolainsäädännön mukaisesti (FAS).

VALUUTTAMÄÄRÄISET ERÄT

Ulkomaanrahan määräiset tapahtumat kirjataan tapahtumapäivän kurssiin. Tilinpäätöshetkellä taseessa olevat ulkomaanrahan määräiset saatavat ja velat on arvostettu tilinpäätöspäivän kurssiin. Kurssierot on kirjattu tilinpäätökseen tulosvaikutteisesti.

MYYNIN TULOUTUS

Liikevaihto koostuu jatkuvien palveluiden, projektitoimitusten, ylläpidon ja lisenssimyynnin myyntituotoista. Liikevaihtoa laskettaessa myyntituotoista on vähennetty välilliset verot, myönnetty alennukset ja valuuttakurssierot.

Palveluiden myyntituotto jaksotetaan sille tilikaudelle, jonka aikana palvelu toimitetaan. Ylläpidon ja lisenssimyynnin tuotot jaksotetaan sopimusajalle.

Projektitoimitusten tulot ja menot kirjataan tuotoiksi ja kuluiksi valmiusasteen perusteella, kun hankkeen lopputulos voidaan arvioida luotettavasti. Valmiusasteen mukainen tuloutus perustuu aina arvioihin hankkeen odotettavissa olevista tuotoista ja kuluista, samoin kuin hankkeen etenemisen luotettavaan mittaukseen. Mikäli arviot hankkeen lopputulemasta muuttuvat, muutetaan tuloutettua myyntiä ja voittoa sillä tilikaudella, jolloin muutos on ensi kertaa tiedossa ja arvioitavissa. Hankkeesta odotettavissa oleva tappio kirjataan kuluksi välittömästi.

LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT

Liiketoiminnan muihin tuottoihin kirjataan käyttöomaisuuden myyntivoitot, julkiset avustukset sekä tytäryhtiöille toimitettujen palveluiden veloitukset. Julkiset avustukset kirjataan sille tilikaudelle, jonka aikana avustuksen kohteena olevan hankkeen kustannukset ovat syntyneet.

TUTKIMUS- JA KEHITTÄMISMENOT

Mahdolliset yhtiön palveluiden kehittämiseen liittyvät tutkimus- ja kehittämismenot kirjataan tuloslaskelmassa suoraan vuosikuluksi.

ELÄKKEET

Yhtiön henkilöstön lakisääteinen eläketurva on järjestetty lakisääteisillä eläkevakuutuksilla. Lakisääteiset eläkemenot on kirjattu kuluksi kertymisvuonna.

VUOKRAT JA LEASINGMAKSUT

Tilinpäätöksessä vuokrat ja leasingkulut on kirjattu Suomen kirjanpitolainsäädännön mukaisesti vuosikuluksi.

VEROT

Tuloslaskelman veroihin kirjataan tilikauden voittoon perustuvat verot sekä edellisten tilikausien verojen oikaisut.

AINEELLISET JA AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on arvostettu alkupeiräiseen hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Hyödykkeiden poistoaajat ja -menetelmät ovat seuraavat:

- Aineettomat hyödykkeet 3–10 vuotta tasapoisto
- Aineelliset hyödykkeet 3–5 vuotta tasapoisto

MYNTISAAMISET JA MUUT SAAMISET

Myyntisaamiset ja muut saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa. Myyntisaamisista kirjataan luottotappiovaraus tapauskohtaisen riskiarvion perusteella. Luottotappiovaraus kirjataan tulosvaikutteisesti tilikauden kuluksi.

RAHAVARAT JA LAINAT RAHOITUSLAITOKSILTA

Rahavaroihin sisältyvät käteisvarat ja pankkitilit. Luotollisten tilien käytössä olevat limiitit esitetään taseen lyhytaikaisissa veloissa. Lainat rahoituslaitoksilta sisältyvät taseen pitkä- ja lyhytaikaisiin velkoihin. Korkokulut kirjataan kuluksi kaudella, jonka aikana ne ovat syntyneet.

OMA PÄÄOMA JA OSINGOT

Hallituksen ehdotusta osingonjaosta ei kirjata tilinpäätöksen jakokelpoiseen omaan pääomaan ennen yhtiökokouksen hyväksyntää.

VARAUKSET

Varaus kirjataan, kun yhtiöllä on aikaisemman tapahtuman seurauksena oikeudellinen tai tosiasiallinen velvoite, maksuvelvoitteen toteutuminen on todennäköistä ja velvoitteen määrä on luotettavasti arvioitavissa. Taseessa varaus esitetään sen luonteen mukaisesti pitkä- tai lyhytaikaisissa veloissa.

JOHDANNAISINSTRUMENTIT

Korkoriskiltä suojautumiseksi tehdyt johdannaissopimukset on arvostettu käypään arvoon. Johdannaissopimuksiin liittyvät korkoerot on jaksotettu suoriteperiaatteen mukaisesti rahoitustuotoksi- ja kuluksi.

JOHDON HARKINTA JA ARVIoidEN KÄYTTÖ

Tilinpäätöksen laatiminen vaatii yrityksen johdolta arvioita ja oletuksia, jotka vaikuttavat tilinpäätöksen sisältöön. Vaikka arviot pohjautuvat johdon parhaaseen tämänhetkiseen näkemykseen, toteutuneet tulokset saattavat poiketa arvioiduista. Mahdolliset arvioiden ja oletusten muutokset kirjataan sillä tilikaudella, jonka aikana arviota tai oletusta korjataan, ja kalla tämän jälkeisillä tilikausilla. Tilinpäätökseen liittyvät arviot liittyvät pääosin pitkäaikaishankkeiden tuloutuksiin, liikearvon poistoihin ja varauksiin.

3. Liikevaihdon jakautuminen markkina-alueittain

EUR	2020	2019
Myynti kotimaahan	64 697 356,07	62 116 568,91
Myynti ulkomaille	4 560 313,28	10 715 137,15
Yhteensä	69 257 669,35	72 831 706,06

EUR	2020	2019
Liikevaihto osatuloutusprojekteista	1 134 124,08	2 097 112,28
% liikevaihdosta	1,6 %	2,9 %

4. Liiketoiminnan muut tuotot

EUR	2020	2019
Luovutusvoitot		12 040,00
Saadut avustukset	104 395,00	391 410,00
Muut	99 193,09	75 397,52
Palvelut konserniyhtiöille	679 411,89	1 318 091,89
Yhteensä	882 999,98	1 796 939,41

Liiketoiminnan muut tuotot sisälsivät Knome Oy: n liiketoimintakaupan myyntivoiton 95 163,98 euroa tilikaudella 2020.

5. Materiaalit ja palvelut

EUR	2020	2019
Ulkopuoliset palvelut	23 174 928,86	19 854 373,12
Yhteensä	23 174 928,86	19 854 373,12

6. Henkilöstöä ja lähipiiriä koskevat tiedot

EUR	2020	2019
Toimitusjohtajan palkat ja palkkiot	352 682,76	630 895,00
Hallituksen palkat ja palkkiot	115 885,71	125 100,00
Muut palkat ja palkkiot	27 796 036,50	32 036 896,05
Eläkevakuutusmaksut	4 307 556,31	5 255 679,86
Muut henkilösivukulut	899 622,79	914 247,17
Yhteensä	33 471 784,07	38 962 818,08

Tarkemmat tiedot lähipiiristä löytyvät konsernin liitetiedosta 32. Lähipiiritapahtumat.

	2020	2019
Yhtiön henkilömäärä keskimäärin	436	486

7. Poistot ja arvonalentumiset

EUR	2020	2019
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	320 207,00	435 482,50
Aineettomat oikeudet		
Liikearvo	1 472 202,83	1 472 202,84
Muut aineettomat	86 678,94	124 092,52
Yhteensä	1 879 088,77	2 031 777,86

8. Liiketoiminnan muut kulut

EUR	2020	2019
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	955 370,91	1 452 347,07
Matkakulut	103 039,23	635 769,56
Vuokra- ja ajoneuvokulut	1 289 615,93	1 484 006,59
IT-kulut	1 973 741,50	1 835 779,59
Markkinointi-, myynninedistämisen- ja viestintäkulut	672 055,17	578 015,77
Asiantuntijapalvelut	719 980,66	1 028 070,53
Palveluostot konserniyhtiöiltä	256 456,38	5 412 864,46
Liiketoiminnan muut kulut	783 940,91	805 398,70
Yhteensä	6 754 200,69	13 232 252,27

9. Rahoitustuotot ja -kulut

EUR	2020	2019
Osingot saman konsernin yrityksiltä	214 272,00	945 992,71
Korkotuotot ja muut rahoitustuotot	29 257,62	24 515,55
Kurssivoitot		6 250,89
Sijoitusten myyntivoitot	4 626 976,47	
Korkokulut rahoituslaitoslainoista	-137 007,77	-100 554,02
Muut rahoituskulut	-13 860,76	-137 255,91
Kurssitappiot	-386,88	-1 142,34
Yhteensä	4 719 250,68	737 806,88

Tilikauden 2020 rahoitustuotot sisälsivät 4 626 976,47 euron myyntivoiton RoboCorp Technologies, Inc -yhtiön tehdystä sijoituksesta.

10. Tilinpäätössiirrot

EUR	2020	2019
Konserniavustukset	-2 750 000,00	8 868,96
Yhteensä	-2 750 000,00	8 868,96

11. Tuloverot

EUR	2020	2019
Tilikauden verot	1 609 800,23	397 313,17
Yhteensä	1 609 800,23	397 313,17

12. Tilintarkastuspalkkiot

EUR	2020	2019
Tilintarkastus	115 881,00	115 815,00
Veroneuvonta	2 485,00	10 063,00
Todistukset ja lausunnot	9 359,00	1 150,00
Yhteensä	127 725,00	127 028,00

13. Aineettomat hyödykkeet

Liikearvo	2020	2019
EUR		
Hankintameno 1.1.	13 802 395,18	13 802 395,18
Lisäykset		
Vähennykset		
Siirrot erien välillä		
Hankintameno 31.12.	13 802 395,18	13 802 395,18
Kertyneet poistot 1.1.	-8 338 852,82	-6 866 649,98
Vähennykset		
Kauden poisto	-1 472 202,83	-1 472 202,84
Kertyneet poistot 31.12.	-9 811 055,65	-8 338 852,82
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 991 339,53	5 463 542,36

Vuokrahuoneistojen perusparannusmenot

EUR	2020	2019
Hankintameno 1. 1.	28 562,64	255 234,55
Lisäykset		
Vähennykset		-226 671,91
Siirrot erien välillä	55 782,67	
Hankintameno 31. 12.	84 345,31	28 562,64
Kertyneet poistot 1. 1.	-15 713,29	-178 670,09
Vähennykset		226 671,91
Kauden poisto	-27 132,13	-63 715,11
Kertyneet poistot 31. 12.	-42 845,42	-242 385,20
Kirjanpitoarvo 31. 12.	41 499,89	12 849,35

Muut aineettomat hyödykkeet

EUR	2020	2019
Hankintameno 1. 1.	298 674,35	298 674,35
Lisäykset		
Vähennykset		
Siirrot erien välillä		
Hankintameno 31. 12.	298 674,35	298 674,35
Kertyneet poistot 1. 1.	-99 401,41	-39 024,00
Vähennykset		
Kauden poisto	-59 546,81	-60 377,41
Kertyneet poistot 31. 12.	-158 948,22	-99 401,41
Kirjanpitoarvo 31. 12.	139 726,13	199 272,94

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

EUR	2020	2019
Hankintameno 1. 1.	38 475,00	
Lisäykset	24 880,17	38 475,00
Vähennykset	-7 572,50	
Siirrot erien välillä	-55 782,67	
Hankintameno 31. 12.	0,00	38 475,00
Kirjanpitoarvo 31. 12.	0,00	38 475,00

14. Aineelliset hyödykkeet**Koneet ja kalusto**

EUR	2020	2019
Hankintameno 1. 1.	2 037 221,16	2 279 427,90
Lisäykset		
Vähennykset	-169 586,79	-381 959,65
Siirrot erien välillä	184 300,57	139 752,91
Hankintameno 31. 12.	2 051 934,94	2 037 221,16
Kertyneet poistot 1. 1.	-1 569 331,12	-1 468 693,12
Vähennykset	164 760,23	334 844,50
Kauden poisto	-320 207,00	-435 482,50
Kertyneet poistot 31. 12.	-1 724 777,89	-1 569 331,12
Kirjanpitoarvo 31. 12.	327 157,05	467 890,04

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

EUR	2020	2019
Hankintameno 1. 1.	70 449,51	
Lisäykset	113 851,06	210 202,42
Vähennykset		
Siirrot erien välillä	-184 300,57	-139 752,91
Hankintameno 31. 12.	0,00	70 449,51
Kirjanpitoarvo 31. 12.	0,00	70 449,51

15. Sijoitukset**Osuudet saman konsernin yrityksissä**

EUR	2020	2019
Kirjanpitoarvo 1. 1.	9 694 204,42	9 645 006,63
Tilikauden lisäykset		1 860 366,87
Tilikauden vähennykset		-1 811 169,08
Kirjanpitoarvo 31. 12.	9 694 204,42	9 694 204,42

Osuus osakkuusyrietyksessä

EUR	2020	2019
Kirjanpitoarvo 1. 1.		
Tilikauden lisäykset	200 900,00	
Tilikauden vähennykset		
Kirjanpitoarvo 31. 12.	200 900,00	

Siili Solutions Oyj on tilikauden 2020 aikana perustanut työntekijöiden uraan ja tavoitteisiin liittyvän tiedon digitalisointiin keskittyvän yrityksen Knome Oy : n yhdessä Rainmaker Group Oy : n kanssa . Siili Solutions Oyj omistaa 49 % Knome Oy : n osakekannasta

Muut osakkeet ja osuudet

EUR	2020	2019
Kirjanpitoarvo 1. 1.	150 000,00	
Tilikauden lisäykset		150 000,00
Tilikauden vähennykset	-150 000,00	
Kirjanpitoarvo 31. 12.	0,00	150 000,00

16. Pitkäaikaiset saamiset saman konsernin yrityksiltä**Saamiset saman konsernin yrityksiltä**

EUR	2020	2019
Konsernilainasaamiset	2 351 083,22	0,00
Yhteensä	2 351 083,22	0,00

17. Pitkäaikaiset lainasaamiset**Osakkuusyrietykselle myönnettyt lainat**

EUR	2020	2019
Kirjanpitoarvo 1. 1.		
Tilikaudella myönnettyt lainat	124 950,00	
Lainojen takaisinmaksut		
Kirjanpitoarvo 31. 12.	124 950,00	0,00

Yhtiö on antanut tilikaudella 2020 osakkuusyhtiö Knome Oy : lle 125 tuhannen euron oman pääoman ehtoisen lainan Knome Oy : n liiketoiminnan käynnistämiseksi.

18. Saamiset saman konsernin yrityksiltä

EUR	2020	2019
Myyntisaamiset	349 748,81	438 707,15
Muut saamiset	19 024,34	39 187,67
Konserniavustussaamiset		8 868,96
Yhteensä	368 773,15	486 763,78

19. Lyhytaikaiset saamiset**Siirtosaamiset**

EUR	2020	2019
Osatuloutusprojekteihin liittyvät saamiset	210 601,65	241 610,72
Muut tuottojen jaksotukset	84 031,41	61 909,00
Muut siirtosaamiset	38 062,51	184 182,03
Menoennakot	943 235,96	622 245,27
Yhteensä	1 275 931,53	1 109 947,02

Myyntisaamiset ja muut lyhytaikaiset saamiset

EUR	2020	2019
Myyntisaamiset	9 503 561,57	10 085 471,97
Luottotappiovaraus	-292,84	-753,78
Lainasaamiset	151 958,00	324 458,00
Vuokravakuussaamiset	101 669,61	101 669,61
Muut lyhytaikaiset saamiset	364 264,38	
Yhteensä	10 121 160,72	10 510 845,80

Kannustinjärjestelmän suunnatun osakeannin lainoittaminen

EUR	2020	2019
Kirjanpitoarvo 1.1.	324 458,00	
Siirto lyhytaikaisiin lainasaamisiin		324 458,00
Lainojen takaisinmaksut	-172 500,00	
Kirjanpitoarvo 31.12.	151 958,00	324 458,00

Yhtiön hallitus päätti tilikaudella 2013 avainhenkilöiden kannustinjärjestelmästä, johon osallistui yhteensä 13 avainhenkilöä. Kannustinjärjestelmään liittyvän osakeannin rahoittamiseksi yhtiö päätti myöntää avainhenkilöille yhteensä 443 tuhannen euron suuruisen vastikkeellisen korollisen lainan. Tilinpäätöspäivänä jäljellä oleva määrä, 47 tuhatta euroa, on esitetty lyhytaikaisissa saamisissa.

Yhtiön hallitus päätti tilikaudella 2016 uudesta avainhenkilöiden kannustinjärjestelmästä. Osana optio-ohjelmaa hallitus päätti tarjota avainhenkilöille, joilta edellytetään osakkeiden omistamista, mahdollisuuden rahoittaa osakehankintansa yhtiön myöntämällä korollisella lainalla, 566 tuhannen euron suuruisella lainalla. Tilinpäätöspäivänä jäljellä oleva määrä, 105 tuhatta euroa, on esitetty lyhytaikaisissa saamisissa. Kannustinjärjestelmään liittyvää lainaa oli 31.12.2020 myönnettynä 2 avainhenkilölle (31.12.2019: 3 avainhenkilölle).

20. Oman pääoman muutokset

EUR	2020	2019
Osakepääoma 1.1.	100 000,00	100 000,00
Osakepääoma 31.12.	100 000,00	100 000,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	13 236 180,18	13 236 180,18
Varojenjako	-693 498,54	
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	12 542 681,64	13 236 180,18
Edellisten tilikausien voitto 1.1.	1 126 583,66	1 839 869,49
Osingonjako	-1 126 583,62	-1 610 072,68
Edellisten tilikausien voitto 31.12.	0,04	229 796,81
Tilikauden voitto	5 220 117,39	896 786,81
Oma pääoma yhteensä	17 862 799,07	14 462 763,80

21. Laskelma jakokelpoisista varoista

EUR	2020	2019
Edellisten tilikausien voitto	0,04	229 796,81
Tilikauden voitto	5 220 117,39	896 786,81
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	12 542 681,64	13 236 180,18
Voitonjakokelpoiset varat yhteensä	17 762 799,07	14 362 763,80

Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että tilikaudelta 2020 maksettaisiin osinkoa 0,28 euroa osakkeelta (2019: 0,26 euroa/osake ja lisäosinkoa 0,10 euroa/osake).

22. Korolliset velat

EUR	2020	2019
Seuraavan vuoden aikana erääntyvät	1 026 514,29	1 026 514,29
Myöhemmin erääntyvät	4 106 914,30	5 133 428,58
Yhteensä	5 133 428,59	6 159 942,87

Yrityskiinnitykset 10 300 tuhatta euroa ovat lainojen ja luottolimiitin (2 500 tuhatta euroa) vakuutena. Luottolimiitti ei ollut käytössä tilikauden 2020 päättyessä (2019: 30 tuhatta euroa).

23. Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

EUR	2020	2019
Lainat rahoituslaitoksilta		1 026 514,29
Yhteensä		1 026 514,29

24. Saadut ennakot

EUR	2020	2019
Saadut ennakkomaksut, osatuloutusprojektit	36 175,74	48 939,00
Saadut ennakkomaksut, muut	471 661,99	715 320,83
Yhteensä	507 837,73	764 259,83

25. Velat saman konsernin yrityksille

EUR	2020	2019
Ostovelat	2 262 732,79	2 558 361,37
Konserniavustusvelka	2 750 000,00	
Konsernitiivelvelka	3 717 733,30	
Yhteensä	8 730 466,09	2 558 361,37

26. Ostovelat ja muut velat

EUR	2020	2019
Ostovelat	1 125 856,86	951 707,34
Ennakkonpidätysvelat	689 527,56	745 451,69
Arvonlisäverovelat	1 723 787,17	1 924 879,06
Muut lyhytaikaiset velat	33 031,34	31 950,54
Yhteensä	3 572 202,93	3 653 988,63

27. Siirtovelat

EUR	2020	2019
Palkkamenot	140 555,30	165 511,15
Lomapalkat sosiaalikuluneen	4 048 870,45	4 214 596,94
Sosiaalikulovelat	712 022,64	889 704,30
Johdannaisvelat	130 577,00	128 492,00
Muut siirtovelat	2 504 263,76	922 878,43
Yhteensä	7 536 289,15	6 321 182,82

28. Annetut vakuudet, vastuusitoumukset ja muut vakuudet**Vuokravastuut**

EUR	2020	2019
Seuraavan vuoden aikana erääntyvät	924 128,27	877 626,48
Myöhemmin erääntyvät	2 105 479,25	2 556 085,85
Yhteensä	3 029 607,52	3 433 712,33

Annetut vastuusitoumukset

EUR	2020	2019
Vuokravakuudet	101 669,61	101 669,61
Vuokratokaukukset	187 426,56	196 352,00
Yrityskortit	60 774,13	48 509,80
Yhteensä	349 870,30	346 531,41

Vakuudet

EUR	2020	2019
Yrityskiinnitykset	10 300 000,00	10 300 000,00
Yhteensä	10 300 000,00	10 300 000,00

29. Osake

Suurimmat rekisteröidyt osakkeenomistajat 31.12.2020

	Osakkeita	%
Lamy Oy	937 740	13 %
Erina Oy	783 000	11 %
Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo	695 000	10 %
Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen	323 000	5 %
Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Varma	254 284	4 %
Sr eQ Pohjoismaat Pienyhtiö	139 876	2 %
Narvanto Kirsi Annuli	117 447	2 %
OP - Suomi Mikroyhtiöt Esr	108 747	2 %
Siitonen Jari - Petteri	103 000	1 %
Kurek Wojciech	69 964	1 %
Halonen Eero Juhani Kuolinpesä	54 777	1 %
Siljamäki Samuli Johannes	48 000	1 %
Oy Famkro Ab	45 400	1 %
Järviseudun Peruna Oy	40 000	1 %
Toivanen Eino Sakari	36 180	1 %
Niinimäki Erkki Tapani	32 193	0 %
Jancann Oy	31 966	0 %
Ilmoniemi Mika Kalervo	31 483	0 %
Toiviainen Yrjö Tapio	30 094	0 %
Somerma Marko Tapio	29 563	0 %
20 suurinta yhteensä	3 911 714	56 %
Hallintarekisteröityjä yhteensä	695 273	10 %
Muut omistajat	2 393 329	34 %
Osakkeita yhteensä	7 000 316	100 %

Osakeomistuksen jakauma 31.12.2020

	Omistajia kpl	Omistajia %	Osakkeita kpl	Osakkeita %
1-100	3 196	50 %	143 531	2 %
101-500	2 251	35 %	550 048	8 %
501-1 000	476	7 %	356 135	5 %
1 001-5 000	361	6 %	717 797	10 %
5 001-10 000	35	1 %	247 729	4 %
10 001-50 000	33	1 %	727 390	10 %
50 001-100 000	2	0 %	124 741	2 %
100 001-500 000	8	0 %	1 717 205	25 %
500 001-	3	0 %	2 415 740	35 %
Yhteensä	6 365	100 %	7 000 316	100 %

Omistajat sektoreittain 31.12.2020

	Omistajia kpl	Omistajia %	Osakkeita kpl	Osakkeita %
Kotimaiset yritykset ja yhteisöt	201	3 %	1 319 009	19 %
Kotitaloudet	6 127	96 %	2 638 036	38 %
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	9	0 %	2 340 350	33 %
Ulk. omistajat ja hallintarekisteröidyt	28	0 %	702 921	10 %
Yhteensä	6 365	100 %	7 000 316	100 %

Yhtiön osakkeet on noteerattu Nasdaq Helsinki Oy:n päälistalla 20.4.2016 alkaen.

Osakkeen kaupankäyntitunnus	SIILI
Osakkeen ISIN -tunnus	FI4000043435
Osakkeen ylin noteeraus tilikauden aikana (€)	13,40
Osakkeen alin noteeraus tilikauden aikana (€)	7,24
Osakkeen päätöskurssi tilikauden lopussa (€)	13,25
Markkina - arvo 31.12.2020 (€)	92 754 187,00
Osakevaihto 1.1.-31.12.2020 (kpl)	2 993 647,00
Keskikurssi 1.1.-31.12.2020 (€)	9,86
Osakevaihto % osakemäärästä	0,4
Osakemäärä 31.12.2020 (kpl)	7 000 316

30. Lähipiiritapahtumat

Hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan ja johtoryhmän osakeomistus, kpl	2020	2019
Toimitusjohtaja	29 563	
Hallitus (*)	6 763	5 888
Johtoryhmä	52 640	48 858
Yhteensä	88 966	54 746

*) Harry Braden vaikutusvaltaisesti Lamy Oy omisti 31.12.2020 yhteensä 937 740 osaketta, mitä ei ole huomioitu taulukon omistuksessa

Johdon hallussa olevat optiot ja osakepalkkiot tilikauden päättyessä, kpl	2020	2019
Toimitusjohtaja		
Optio - ohjelma 2020A	432	
Osakepalkkio - ohjelma 2020-2024	36 000	
Muu johtoryhmä		
Optio - ohjelma 2016A		87 000
Optio - ohjelma 2018A	370	
Optio - ohjelma 2018B		16 800
Optio - ohjelma 2018C	13 000	22 000
Optio - ohjelma 2019A	2 413	1 068
Optio - ohjelma 2020A	298	
Osakepalkkio - ohjelma 2020-2024	59 600	
Yhteensä	99 113	126 868

Konsernissa ei ollut muita olennaisia lähipiiritapahtumia kuin konserniyhtiöiden välisiä lähipiiritapahtumia. Lähipiiritapahtumat on toteutettu noudattaen markkinaehtoisia hintoja.

31. Konserniyhtiöt

Nimi	Konsernin omistusosuus	Kotipaikka
Siili Solutions Oyj	Emo	Helsinki, Suomi
Siili One Oy	100 %	Helsinki, Suomi
VALA Group Oy	60 %	Helsinki, Suomi
Siili Auto Oy	100 %	Helsinki, Suomi
Siili Auto Oy:n omistamat tytäryhtiöt		
Siili Solutions Sp. z o. o.	100 %	Wrocław, Puola
Siili Solutions GmbH	100 %	Berliini, Saksa
Siili Solutions Inc.	100 %	Delaware, USA
Knome Oy (osakkuusyhtiö)	49 %	Helsinki, Suomi

Siili Solutions Oyj perusti tilikauden aikana työntekijöiden uraan ja tavoitteisiin liittyvän tiedon digitalisointiin keskittyvän yrityksen Knome Oy:n yhdessä Rainmaker Group Oy:n kanssa. Siili Solutions Oyj omistaa 49 % Knome Oy:n osakekannasta.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset

Helsingissä, helmikuun 18. päivänä 2021

Harry Brade
Hallituksen puheenjohtaja

Anu Nissinen
Hallituksen jäsen

Kati Hagros
Hallituksen jäsen

Tero Ojanperä
Hallituksen jäsen

Marko Somerma
Toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä, helmikuun 18. päivänä 2021

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Leenakaisa Winberg, KHT

Tilintarkastuskertomus

Siili Solutions Oyj:n yhtiökokoukselle

Tilinpäätöksen tilintarkastus

Lausunto

Olemme tilintarkastaneet Siili Solutions Oyj:n (y-tunnus 1979903-5) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2020. Tilinpäätös sisältää konsernin taseen, tuloslaskelman, 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 tarkastusvaliokunnalle annetun lisäraportin kanssa.

Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiimme 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 9.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonamme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Olenaisuus

Tarkastuksemme laajuuteen on vaikuttanut soveltamamme olenaisuus. Olenaisuus on määritetty perustuen ammatilliseen harkintaamme ja se ohjaa tarkastustoimenpiteiden luonteen, ajoituksen ja laajuuden määrittämisessä, sekä todettujen virheellisyyksien vaikutusten arvioimisessa suhteessa tilinpäätökseen kokonaisuutena. Olenaisuuden taso perustuu arvioomme sellaisten virheellisyyksien suuruudesta, joilla yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa olevan vaikutusta tilinpäätöksen käyttäjien tekemiin taloudellisiin päätöksiin. Olemme ottaneet huomioon myös sellaiset virheellisyydet, jotka laadullisten seikkojen vuoksi ovat mielestämme olennaisia tilinpäätöksen käyttäjille.

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 tilintarkastuksessa sekä laatiessamme siitä annettavaa lausuntoa, emmekä anna näistä seikoista erillistä lausuntoa. EU-asetuksen 537/2014 10 artiklan 2 c -kohdan mukaiset merkittävät olennaiset virheellisyyden riskit sisältyvät alla kuvattuihin tilintarkastuksen kannalta keskeisiin seikkoihin.

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

Tilintarkastuksen kannalta keskeiset seikat

Kuinka kyseisiä seikkoja käsiteltiin tilintarkastuksessa

Liikearvon ja yrityshankintoihin liittyvän muun aineettoman omaisuuden arvostus (konsernitiilin päätöksen liitetieto 15 ja 16)

Konserni on laajentanut toimintaansa yrityshankintojen kautta, minkä seurauksena konsernin taseeseen sisältyvien liikearvon ja yrityshankintoihin liittyvien muiden aineettomien hyödykkeiden määrä on merkittävä. Konsernitaseen 31.12.2020 liikearvo oli 18,8 miljoonaa euroa ja yrityshankintoihin liittyvät muut aineettomat hyödykkeet 2,7 miljoonaa euroa.

Liikearvo ja muut aineettomat hyödykkeet ovat vuosittaisen arvonalentumistestauksen kohteena.

Arvonalentumistestausten taustalla olevien rahavirtaannusteiden laatiminen edellyttää johdon harkintaa koskien mm. liikevaihdon kasvua, kannattavuutta, pitkän aikavälin kasvutekijää ja diskonttaus korkoa.

Testauksissa käytettäviin ennusteisiin liittyvästä arvionvaraisuudesta ja tasearvojen merkittävydestä johtuen liikearvon ja yrityshankintoihin liittyvän muun aineettoman omaisuuden arvostaminen on tilintarkastuksessa keskeinen seikka.

Myyntituottojen kirjaaminen (konsernitiilin päätöksen liitetieto 3)

Myyntituottojen kirjaaminen on tilintarkastuksen kannalta keskeinen osa-alue mm. seuraavista seikoista johtuen:

– Yhtiön palvelut koostuvat pääosin räätälöidyistä ohjelmistotarkkaisuista ja valtaosa yhtiön liikevaihdosta perustuu työn tuntihintaiseen laskutukseen. Henkilötyön osalta myyntituotot jaksotetaan palvelun suorittamisen mukaisesti kaudelle, jolla palvelu suoritetaan. Työajanseurantajärjestelmään syötettyjen tuntien asianmukaisuus korostuu myyntituottojen oikeellisuuden varmistamisessa.

– Yhtiöllä on myös kiinteähintaisia pitkäaikaishankkeita. Kiinteähintaisten projektitoimitusten tulouttamisessa täytymisasteen etenemistä seurataan koko projektitoimituksen ajan. Valmistusasteen mukainen tulouttaminen edellyttää johdon harkintaa ja oletuksia, jotka koskevat erityisesti odotettavissa olevia kustannuksia ja työmääräennusteita

Arvonalentumistestaukseen liittyen olemme suorittaneet muun muassa seuraavat tarkastustoimenpiteet:

– Olemme arvioineet keskeisiä laskelmissa käytettyjä oletuksia, kuten kannattavuutta, diskonttauskorkoa ja pitkän aikavälin kasvutekijää.

– Olemme myös arvioineet testauksessa käytettyjen menetelmien ja keskeisten oletusten asianmukaisuutta ja johdonmukaisuutta eri vuosien välillä.

– Tarkastukseen on osallistunut KPMG:n arvonnäilyksen asiantuntijoita, jotka ovat testanneet laskelmien teknistä oikeellisuutta sekä verranneet käytettyjä oletuksia markkina- ja toimialakohtaisiin tietoihin.

Lisäksi olemme arvioineet kyseisiä eriä koskevien konsernin tilinpäätöstietojen asianmukaisuutta.

– Olemme arvioineet yhtiön myynnin tulotus- ja laskentaperiaatteita suhteessa IFRS-standardien määrittelemiін periaatteisiin.

– Tarkastustoimenpiteisiimme on sisältynyt myyntiprosesseihin liittyvän sisäisen valvontaympäristön arviointia sekä keskeisimpien kontrollien tehokkuuden testausta. Olemme lisäksi suorittaneet sekä analyttisiä että aineistotarkastuksen toimenpiteitä.

– Olemme testanneet myyntitapahtumien rekisteröinti-, kirjaus- sekä laskutusprosessien toimivuutta. Olemme lisäksi arvioineet myyntituottojen oikeellisuutta testaamalla myynnin jaksottumista tilikausien välillä.

– Olemme myös käyneet läpi yhtiön laatimien kiinteähintaisten pitkäaikaishankkeiden projektilaskelmien asianmukaisuutta sekä arvioineet yhtiön prosessia mahdollisen kuluvaraustarpeen tunnistamiseksi.

– Lisäksi olemme arvioineet myyntituottoja koskevien konsernin tilinpäätöstietojen asianmukaisuutta.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että konsernitiilin päätös 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 soveltuviissa 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. Virheellisyyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Hyvän tilintarkastustavan mukaiseen tilintarkastukseen kuuluu, että käytämme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

– Tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisyden riskit, suunnittelemme ja suoritamme niihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntonne perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuva tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistoimintaa, väärentämistä, tietojen tahallista esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä taikka sisäisen valvonnan sivuuttamista.

– Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon 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 tilintarkastuskertomuksessamme 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 soveltuva tilintarkastusevidenssiä konserniin kuuluvia yhteisöjä tai liiketoimintoja koskevasta taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitiilin päätöksestä. Vastaamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastaamme tilintarkastuslausunnosta yksin.

Kommunikoidimme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnitellusta 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 kommunikoidimme niiden kanssa kaikista suhteista ja muista seikoista, joiden voi kohtuudella ajatella vaikuttavan riippumattomuuteemme, ja soveltuviissa tapauksissa niihin liittyvistä varotoimista.

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 voisi kohtuudella odottaa olevan suuremmat kuin tällaisesta viestinnästä koituva yleinen etu.

Muut raportointivelvoitteet

Tilintarkastustoimeksiantoa koskevat tiedot

Olemme toimineet yhtiökokouksen valitsemana tilintarkastajana 12.3.2010 alkaen yhtäjaksoisesti 11 vuotta. Siili Solutions Oy:stä tuli yleisen edun kannalta merkittävä yhteisö 20.4.2016 lähtien. Olemme toimineet yhtiön tilintarkastajana koko sen ajan, kun se on ollut yleisen edun kannalta merkittävä yhteisö.

Muu informaatio

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

Velvollisuutenamme on lukea edellä yksilöity muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdesämme arvioida, onko muu informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastusta suoritettaessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. 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 ennen tilintarkastuskertomuksen antamispäivää käyttöömmme saamaamme muuhun informaatioon kohdistamamme työn perusteella johtopäätöksen, että kyseisessä muussa informaatiossa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Helsingissä 18. helmikuuta 2021

KPMG OY AB

Leenakaisa Winberg

KHT

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2020

1. Johdanto

Siili Solutions Oy (Siili) on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka osakkeet on listattu Nasdaq Helsinki Oy:ssä (Helsingin pörssi). Siilin hallinto- ja ohjausjärjestelmä perustuu Suomessa voimassa olevaan lainsäädäntöön, Helsingin pörssin sekä Suomen Finanssivalvonnan listayhtiöitä koskeviin sääntöihin ja määräyksiin sekä Siilin yhtiöjärjestykseen. Siilin tytäryhtiöiden hallinnointia ohjaavat myös näiden kotipaikkojen lait ja tytäryhtiöiden yhtiöjärjestykset. Siilin hallinnointi ja ohjaus perustuvat rehellisyyteen, vastuunkantoon, tasapuolisuuteen ja avoimuuteen.

Vuonna 2020 Siili noudatti Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa hallinnointikoodia 2020 (Hallinnointikoodi). Hallinnointikoodi on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen Internet-sivuilla www.cgfinland.fi. Vuonna 2020 Siilin hallitus poikkesi järjestäytymiskokouksessaan 11.8.2020 Hallinnointikoodin suosituksesta 15 valitsemalla vain kaksi (2) jäsentä HR-valiokuntaan hallituksen vähäisestä jäsenmäärästä johtuen (neljä jäsentä). Poikkeama on voimassa seuraavaan yhtiökokoukseen saakka. Samalla perusteella Siilin hallitus poikkesi Hallinnointikoodin 15 mukaisesta suosituksesta HR-valiokunnan kohdalla myös 1.1.–11.8.2020 välisenä aikana. Lisäksi vuonna 2020 Siilin hallitus poikkesi Hallinnointikoodin suosituksesta 15 aikavälillä 1.1.–11.8.2020 hallituksen vähäisestä jäsenmäärästä (kolme jäsentä) johtuen, kun tarkastusvaliokunnassa toimi vain kaksi (2) jäsentä Marko Somerman siirryttyä hallituksen jäsenen paikalta toimitusjohtajaksi 1.11.2019 alkaen.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena, ja Siilin tarkastusvaliokunta sekä hallitus ovat käsitelleet sen. Selvitys on julkaistu yhtiön Internet-sivuilla <https://sijoittajille.siili.com/>.

2. Hallinnointia koskevat kuvaukset

Yhtiön lakisääteiset toimitukset ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Yhtiökokous valitsee yhtiön hallituksen jäsenet, ja hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan. Hallitustyötä tehostaa kaksi (2) valiokuntaa, joiden jäsenet hallitus valitsee keskuudestaan. Yhtiön operatiivisen toiminnan johtamisessa toimitusjohtajaa avustaa johtoryhmä, jonka hallitus nimittää toimitusjohtajan esityksestä.

Yhtiökokous

Siilin osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaansa yhtiökokouksessa. Osakkeenomistajien oikeudet ja yhtiökokouksen tehtävät määritellään osakeyhtiölaissa.

Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain ennen kesäkuun loppua, yleensä maaliskuun lopussa. Varsinaisessa yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat määritellään osakeyhtiölaissa. Edellä mainitusta poiketen vuoden 2020 varsinainen yhtiökokous pidettiin vasta 11.8.2020 ns. väliaikaisen lain nojalla COVID-19-pandemian leviämisen rajoittamiseksi. Alkuperäisen suunnitelman mukaan varsinainen yhtiökokous oli tarkoitus pitää 25.3.2020, mutta se peruttiin Suomen hallituksen COVID-19-tilanteeseen liittyvien rajoitusten tullessa

voimaan. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 11.8.2020 oli edustettuna tai henkilökohtaisesti 24 osakkeenomistajaa, jotka edustivat 3 440 653 osaketta ja ääntä (n. 49 % liikkeeseen lasketuista osakkeista). Yhtiökokouksen pöytäkirja on saatavilla yhtiön Internet-sivuilla osoitteessa <https://sijoittajille.siili.com/>.

Osakeyhtiölain mukaisesti Siilissä pidetään ylimääräinen yhtiökokous, jos hallitus katsoo siihen olevan aihetta tai mikäli tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, joilla on yhteensä kymmenesosa kaikista osakkeista, vaativat sitä kirjallisesti tietyn asian käsittelemistä varten. Vuonna 2020 ei pidetty ylimääräisiä yhtiökokouksia.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Siilin 11.8.2020 pidetty varsinainen yhtiökokous päätti osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustamisesta Erina Oy:n ehdotuksen mukaisesti.

Toimikunta koostuu viidestä (5) jäsenestä, joista yhtiön neljä (4) suurinta osakkeenomistajaa ovat kukin oikeutettuja nimeämään yhden jäsenen. Toimikunnan viidentenä jäsenenä asian tuntijan roolissa toimii yhtiön kulloinen hallituksen puheenjohtaja. Toimikunnan jäsenet nimetään vuosittain ja jäsenten toimikausi päättyy, kun toimikuntaan on nimetty uudet jäsenet. Suurimmat osakkeenomistajat määräytyvät 31.8. tilanteen perusteella.

Yhtiön osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan kuuluivat 3.9.–31.12.2020 seuraavat henkilöt:

Heikki Hassel, Lamy Oy (puheenjohtaja)
Timo Luhtaniemi, Erina Oy
Paavo Ahonen, Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo
Esko Torsti, Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen
Harry Brade, Siili Solutions Oy:n hallituksen puheenjohtaja

Toimikunnan tehtävänä on

- valmistella ja esitellä varsinaiselle yhtiökokoukselle ja tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle ehdotus i. hallituksen jäsenten lukumääräksi ii. hallituksen jäseniksi, hallituksen puheenjohtajaksi ja varapuheenjohtajaksi iii. hallituksen jäsenten, hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan palkitsemisesta.
- etsiä hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaita.
- vastata yhtiön yhtiökokouksessa osakkeenomistajien kysymyksiin erityisesti toimikunnan tehtävien hoitoon ja ehdotuksiin liittyen ja
- antaa selvitys varsinaiselle yhtiökokoukselle toiminnastaan vuosittain.

Toimikunnan jäsenet eivät ole oikeutettuja palkkioon tehtävästään, ellei yhtiökokous toisin päätä. Yhtiö korvaa toimikunnan jäsenten kohtuulliset kustannukset ja kulut yhtiön hyväksymiä tositteita vastaan.

Toimikunta kokoontui vuonna 2020 kolme (3) kertaa. Keskimääräinen jäsenten osallistumisprosentti toimikunnan kokouksiin oli 100 %.

Hallitus

Kokoonpano

Yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiön hallituksessa on kolmesta kuuteen varsinaista jäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa valintakokouksen päättyessä ja kestää seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka. Varsinainen yhtiökokous 11.8.2020 valitsi hallitukseen neljä (4) jäsentä. Varsinaisessa yhtiökokouksessa hallituksen jäseniksi valittiin seuraavat henkilöt: Harry Brade, Anu Nissinen, Kati Hagros ja Tero Ojanperä. Alkuvuoden 1.1.–11.8.2020 Siilin hallituksen jäsenenä toimivat Harry Brade (puheenjohtaja), Anu Nissinen (varapuheenjohtaja) ja Kati Hagros.

Hallitus 31.12.2020

Harry Brade, hallituksen puheenjohtaja

- S. 1969
- Koulutus: DI, MBA
- Päätoimi: toimitusjohtaja, Lamy Oy
- Hallituksessa vuodesta 2016
- Riippumaton yhtiöstä
- Osakkeita: 0¹

Anu Nissinen, hallituksen varapuheenjohtaja

- S. 1963
- Koulutus: KTM
- Päätoimi: toimitusjohtaja, Viestimedia Oy
- Hallituksessa vuodesta 2014
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista
- Osakkeita: 3 888

Kati Hagros

- S. 1970
- Koulutus: DI, VTM
- Päätoimi: CDO, Aalto-yliopisto
- Hallituksessa vuodesta 2016
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista
- Osakkeita: 2 000

Tero Ojanperä

- S. 1966
- Koulutus: TKT
- Päätoimi: Yrittäjä, hallitusammattilainen
- Hallituksessa vuodesta 2020
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista
- Osakkeita: 875

Toiminta

Hallituksen tehtävät määrittellään osakeyhtiölaissa, jonka mukaan hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Siilin yhtiöjärjestyksessä ei ole määritelty hallitukselle muita tehtäviä.

Hallituksen työjärjestyksen mukaisesti Siilin hallitus kokoontuu vuosittain vähintään kahdeksan (8) kertaa. Vuonna 2020 hallitus kokoontui kaksikymmentäviisi (25) kertaa. Keskimääräinen hallitusten jäsenten osallistumisprosentti hallitusten kokouksiin oli 97,7 %. Toimitusjohtaja ja talousjohtaja osallistuvat hallituksen kokouksiin.

Jäsen	Osallistuminen per kokous	Osallistuminen (%)
Harry Brade, puheenjohtaja	25/25	100 %
Anu Nissinen, varapuheenjohtaja	25/25	100 %
Kati Hagros	25/25	100 %
Tero Ojanperä (11.8.2020 alkaen)	10/11	90,9 %

Hallituksen työjärjestys

Hallitus on vahvistanut itselleen työjärjestyksen. Työjärjestyksen mukaan hallitus käsittelee ja päättää konsernin kanalta taloudellisesti, liiketoiminnallisesti tai periaatteellisesti merkittävät asiat.

Hallituksen päätehtävät työjärjestyksen mukaisesti ovat:

- yhtiön strategian hyväksyminen sekä toimintasuunnitelman ja budjetin hyväksyminen sekä operatiivisen toiminnan ja budjettien toteutumisen valvonta
- konsernitilinpäätöksen, puolivuotiskatsauksen, toimintakertomuksen ja näitä koskevien pörsstitiedotteiden käsittely ja hyväksyntä
- yhtiön rakenteesta ja keskeisestä organisaatorakenteesta päättäminen
- strategisesti tai taloudellisesti merkittävien investointien, yrityskauppojen, vastuusitoumusten ja muiden merkittävien päätösten hyväksyminen
- yhtiön kirjanpidon ja taloushallinnon asianmukaisuuden varmistaminen
- osinkopolitiikan laatiminen
- yhtiön rahoituspolitiikan hyväksyminen
- toimitusjohtajan nimittäminen ja erottaminen sekä näitä koskevista sopimuksista päättäminen
- toimitusjohtajan sijaisen nimittäminen ja erottaminen sekä näitä koskevista sopimuksista päättäminen
- johtamisjärjestelmän toimivuuden varmistaminen ja valvonta
- johtoryhmän jäseniä ja heidän palkkaustaan koskevien esitysten hyväksyminen
- sisäisten kontrollien ja riskienhallinta- ja raportointiprosessien periaatteiden ja hyväksyminen ja niiden valvonta
- henkilöstöpolitiikan ja palkitsemisjärjestelmien hyväksyminen
- yhtiökokouksessa käsiteltävien asioiden valmistelu
- yhtiön toiminnassa noudatettavista arvoista päättäminen
- hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden vahvistaminen

Hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Ehdotuksissa tulee huomioida ehdokkaiden pätevyyden lisäksi hallituksen monimuotoisuuden turvaaminen. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Hallituksessa on oltava molempia sukupuolia.

Siilin hallitukseen kuului 31.12.2020 neljä (4) jäsentä. Kaikilla hallituksen jäsenillä on kokemusta erilaisista johtotehtävistä, ja he ovat olleet tai ovat hallituksen jäsenenä sekä listatuissa että listaamattomissa yhtiöissä. Hallituksen jäsenten koulustausta on joko teknillinen tai kaupallinen, ja heillä on monipuolista osaamista yhtiön toimialasta. Naisten osuus hallituksessa on 50,0 % (2/4). Toimikausista pisin on kestänyt yli kuusi (6) vuotta. Kaksi Siilin hallituksen jäsentä on toiminut Siilin hallituksessa yli neljä (4) vuotta ja yksi jäsen alle yhden (1) vuoden. Hallituksen jäsenet ovat iältään 50–57-vuotiaita.

Hallituksen toiminnan arviointi

Hallitus arvioi toimintaansa vuosittain. Hallituksen toiminnan arvioinnin tarkoituksena on selvittää, miten hallituksen toiminta on vuoden aikana toteutunut, sekä toimia perustana arvioitaessa hallituksen toimintatapaa, kokoonpanoa ja mahdollisten uusien jäsenien valintaa. Vuonna 2020 hallitusarviointi teetettiin ulkopuolisella palveluntarjoajalla.

Hallituksen valiokunnat

Siilin hallituksella on kaksi (2) valiokuntaa: tarkastusvaliokunta ja HR-valiokunta. Valiokunnat avustavat hallitusta asioiden valmistelussa. Hallitus on vahvistanut valiokunnille työjärjestykset, jotka sisältävät valiokuntien keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Hallitus valitsee varsinaisen yhtiökokouksen päätyttyä järjestäytymiskokouksessaan valiokuntien puheenjohtajat ja jäsenet.

Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan hallitus tekee päätökset asioista valiokuntien valmistelun pohjalta. Valiokunnan puheenjohtaja raportoi valiokunnan työstä valiokunnan kokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa.

Tarkastusvaliokunnassa oli vuonna 2020 kolme (3) jäsentä 11.8.–31.12.2020. Siilin hallitus poikkesi Hallinnointikoodin suosituksesta 15 1.1.–11.8.2020 välisenä aikana, kun hallituksen vähäisestä jäsenmäärästä (kolme jäsentä) johtuen tarkastusvaliokunnassa toimi vain kaksi (2) jäsentä, koska Marko Somerma oli siirtynyt hallituksen jäsenen paikalta toimitusjohtajaksi 1.11.2019 alkaen. Tarkastusvaliokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden (1) jäsenen on oltava riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunnan jäseniä valittaessa otetaan huomioon tarkastusvaliokunnan jäseniä koskevat pätevyysvaatimukset.

Vuonna 2020 hallitus poikkesi Hallinnointikoodin suosituksesta 15 valitsemalla vain kaksi (2) jäsentä HR-valiokuntaan hallituksen jäsenten vähäisestä jäsenmäärästä johtuen. Poikkeamisesta Hallinnointikoodin suosituksesta 15 päätettiin uudelleen hallituksen järjestäytymiskokouksessa 11.8.2020. Poikkeaminen on voimassa seuraavan yhtiökokouksen päättymiseen saakka.

Tarkastusvaliokunta

Siilin tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta sen valvontavollisuuden hoitamisessa taloudellisen raportoinnin ja valvonnan, riskienhallinnan sekä ulkoisen ja sisäisen tarkastuksen osalta. Valiokunnan puheenjohtaja päättää yhdessä valiokunnan jäsenten kanssa valiokunnan kokousten lukumäärän ja aikataulun. Valiokunta kokoontuu vähintään kolme (3) kertaa vuodessa.

Hallitus valitsi keskuudestaan järjestäytymiskokouksessa 11.8.2020 tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi Anu Nissisen ja muiksi jäseniksi Kati Hagrosin ja Tero Ojanperän. Tarkastusvaliokunta jatkoi kaksijäsenisenä 1.1.–11.8.2020 Marko Somerman luopuessa hallituksen jäsenyydestä 1.11.2019 alkaen, kun hän siirtyi yhtiön toimitusjohtajaksi.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 1.1.–11.8.2020 Anu Nissinen (puheenjohtaja) ja Kati Hagros.

Tarkastusvaliokunta kokoontui vuonna 2020 neljä (4) kertaa. Tarkastusvaliokunnan jäsenten keskimääräinen osallistumisaktiivisuus kokouksiin oli 100 %.

Jäsen	Osallistumien per kokous	Osallistuminen (%)
Anu Nissinen, puheenjohtaja	4/4	100 %
Kati Hagros	4/4	100 %
Tero Ojanperä (11.8.2020 alkaen)	2/2	100 %

Tarkastusvaliokunnan työjärjestyksen mukaan tarkastusvaliokunnan tehtävänä on muun muassa:

- seurata taloudellista tilannetta, rahoitustilannetta ja tilinpäätösraportoinnin prosessia
- valvoa taloudellista raportointiprosessia
- seurata yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- käydä läpi puolivuositien talousjohdon ja tilintarkastajien kanssa yhtiön taloudellisen tuloksen oikeellisuus
- seurata ja keskustella merkittävistä taloudellisista riskeistä ja johdon toimenpiteistä riskien seuraamiseksi, hallitsemiseksi ja raportoimiseksi
- perehtyä tilintarkastajien tekemiin merkittäviin havaintoihin ja johdon niistä antamiin vastineisiin
- seurata yhtiön johdon ja heidän lähipiiriensä liiketoimia ja niihin mahdollisesti liittyviä eturistiriitoja
- käsitellä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tehtyä selvitystä (Corporate Governance Statement)
- arvioida lakien ja määräysten noudattamisprosessia
- arvioida lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta ja erityisesti oheispalvelujen tarjoamista tarkastettavalle yhtiölle
- valmistella tilintarkastajan valintaa koskeva päätösehdotus yhtiökokoukselle

Lisäksi tarkastusvaliokunnalla voi olla muita tehtäviä, jotka ovat tarkoituksenmukaisia sen tehtävän täyttämiseksi.

HR-valiokunta

HR-valiokunta valmistele aineistoa ja antaa neuvoja yhtiön henkilöstöä koskevissa asioissa sekä asioissa, jotka liittyvät yritysjohtajan palkitsemiseen ja kannustimiin.

Valiokunnan puheenjohtaja päättää yhdessä valiokunnan jäsenten kanssa valiokunnan kokousten lukumäärän ja aikataulun. Valiokunta kokoontuu vähintään kaksi (2) kertaa vuodessa.

Hallitus valitsi keskuudestaan järjestäytymiskokouksessa 11.8.2020 HR-valiokunnan puheenjohtajaksi Harry Braden ja toiseksi jäseneksi Anu Nissisen.

HR-valiokunta kokoontui vuonna 2020 kuusi (6) kertaa. HR-valiokunnan jäsenten keskimääräinen osallistumisaktiivisuus kokouksiin oli 100 %.

Jäsen	Osallistumien per kokous	Osallistuminen (%)
Harry Brade, puheenjohtaja	6/6	100 %
Anu Nissinen	6/6	100 %

¹ Harry Braden vaikutusvaltaisyhteisö Lamy Oy omisti 31.12.2020 yhteensä 937 740 osaketta.

² HR-valiokunnan jäsenmäärän suhteen on poikettu Hallinnointikoodin suosituksesta 15. Poikkeama on selitetty kohdassa 1. Johdanto.

Henkilöstöpääoman käytäntöihin liittyvät tehtävät:

- arvioida henkilöstöstrategian ja strategian yhteensopivuus
- arvioida säännöllisesti työtyytyväisyystutkimuksen tulokset
- arvioida säännöllisesti organisaatorakenteen toimivuus ja keskeisten esimiestehtävien seuraajasuunnitelmat
- arvioida työsuhteasioiden tila, toimenpiteet ja tavoitteet
- arvioida työturvallisuuteen liittyvien asioiden tila, toimenpiteet ja tavoitteet
- arvioida yrityksen monimuotoisuuden toteutumista (ml. naisten osuus erilaisissa tehtävissä) ja niihin liittyviä suunnitelmia
- yhteiskuntavastuuseen ja eettisyyteen liittyen alueiden arviointi HR-valiokunnan tehtävien näkökulmasta
- muut henkilöstöpääomaan liittyvät teemat, joita valiokunta tai toimiva johto on kokenut tarpeelliseksi ottaa esille

Nimitys- ja palkitsemisasioihin liittyvät tehtävät:

- toimitusjohtajan palkkauksen ja muiden taloudellisten etuuksien sekä toimitusjohtajasopimuksen valmistelu hallitukselle
- toimitusjohtajan, muun johtoryhmän sekä muun johdon palkitsemisjärjestelmien kehittäminen ja valmistelu yhtiön hallitukselle, mm. palkitsemisen arviointi sekä huolehtiminen palkitsemisjärjestelmien tarkoituksenmukaisuudesta
- palkitsemisjärjestelmien suoritus- ja tuloskriteerien periaatteiden valmistelu ja niiden toteutumisen seuranta mahdollisten osake- tai osakeperusteisten palkitsemisjärjestelmien valmistelu
- palkitsemisraportin käsittely
- valvoa ylimmän johdon suoriutumisen arviointia ja palkitsemista
- varmistaa, että yrityksessä on toimivat järjestelmät ja käytännöt seuraajasuunnitteluun ja osaamisen varmistamiseen ml. avainhenkilöiden järjestelmälliseen määrittämiseen, arvioimiseen, kehittämiseen ja sitouttamiseen
- arvioida palkitsemisen tarkoituksenmukaisuutta ja tehokkuutta säännöllisin väliajoin
- valmistella ehdotuksia hallitukselle palkitsemisen kokonaisuuden kehittämisestä ja kannustinohjelmien tai eläkejärjestelmien uudistamisesta
- valvoa ja arvioida palkitsemispolitiikkaan ja -käytäntöihin liittyviä riskejä monialaisesti ja suositella, kuinka riskejä vähennetään
- toimitusjohtajan ja muun johtoryhmän seuraajasuunnitteluprosessin laatiminen ja toteutus

Lisäksi HR-valiokunnalla voi olla muita tehtäviä, jotka ovat taroituksenmukaisia sen tehtävän täyttämiseksi.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävänä on osakeyhtiölain mukaan hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti sekä vastata siitä, että yhtiön kirjanpito on lain ja määräysten mukainen ja että varainhoito on luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtaja ohjaa ja valvoo yhtiön ja sen liiketoimintojen toimintaa, vastaa päivittäisestä operatiivisesta johtamisesta, tuotteistuksesta ja strategian jal-kauttamisesta sekä valmistelee hallituksen käsittelyyn menevät asiat ja vastaa niiden täytäntöönpanosta.

Yhtiön toimitusjohtajana vuonna 2020 toimi Marko Somerma. Tarkemmat tiedot toimitusjohtajasta sekä hänen osakeomistuksensa ja osakeperusteiset oikeutensa on esitetty alla kohdassa Johtoryhmä.

Johtoryhmä

Yhtiön operatiivisessa johtamisessa toimitusjohtajaa avustaa johtoryhmä. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön juoksevan hallinnon hoitamisessa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti mm. strategian, toimintaperiaatteiden ja muiden liiketoimintojen ja yhtiön yhteisten asioiden valmistelussa sekä toimeenpanossa. Johtoryhmä kokoon-tuu säännöllisesti, vähintään yksitoista (11) kertaa vuodessa. Toimitusjohtaja johtaa johtoryhmän työskentelyä.

Johtoryhmään kuului 31.12.2020 yksitoista (11) jäsentä:

Marko Somerma, toimitusjohtaja, johtoryhmän puheenjohtaja

- S. 1966
- Koulutus: TKL
- Osakkeita: 29 563
- Optioita: 432

Jerry Jalassola, johtaja, Creative Technology

- S. 1975
- Koulutus: DI
- Osakkeita: 1 531
- Optioita: 866

Aleksi Kankainen, talousjohtaja

- S. 1977
- Koulutus: KTM
- Osakkeita: 2 030
- Optioita: 5 040

Antti Kiukas, markkinointi- ja viestintäjohtaja

- S. 1982
- Koulutus: BBA, int. business
- Osakkeita: 1 169
- Optioita: 0

Jarkko Malviniemi, johtaja, innovaatiot

- S. 1977
- Koulutus: Medianomi
- Osakkeita: 12 135
- Optioita: 135

Kari Pirttikangas, operatiivinen johtaja

- S. 1970
- Koulutus: DI
- Osakkeita: 16 000
- Optioita: 4 000

Pasi Ropponen, kaupallinen johtaja

- S. 1973
- Koulutus: Tradenomi
- Osakkeita: 15 025
- Optioita: 5 000

Hanna Seppänen, johtaja, lakiasiat ja sijoittajasuhteet

- S. 1974
- Koulutus: OTM, LL.M. (Tukholman yliopisto)
- Osakkeita: 2 000
- Optioita: 1 040

Andreas Strandman, johtaja, Digital Experience (2.11.2020 alkaen)

- S. 1979
- Koulutus: TkK
- Osakkeita: 750
- Optioita: 0

Kristian Takala, johtaja, johtaja Cloud & DevOps

- S. 1979
- Koulutus: Insinööri
- Osakkeita: 0
- Optioita: 0

Kristiina Vainio, henkilöstöjohtaja (yhtiön palveluksessa ja joh-toryhmän jäsenenä 31.12.2020 saakka)

- S. 1974
- Koulutus: KTM
- Osakkeita: 2 000
- Optioita: 0

3. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Sisäinen valvonta

Yhtiön sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että yhtiö toimii tehokkaasti, sen julkaisema tieto on ajantasaista ja luotettavaa ja että voimassa olevia säännöksiä noudatetaan. Sisäinen valvonta pyrkii parantamaan hallituksen ohjausteh-tävän toteutumista. Hallituksella on päävastuu kirjanpidon ja varainhoidon valvonnasta. Yhtiön sisäisen valvonnan kulmaki-viä ovat konsernitason ohjeet, määritellyt kontrollit toiminta-prosesseissa sekä säännöllinen poikkeamien arviointi.

Taloudellisen raportoinnin sisäinen valvonta

Taloudellisen raportoinnin prosessit ovat kiinteä osa yhtiön sisäisen valvonnan järjestelmää. Taloudellisen raportoinnin sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että Siilin toi-minta on tuloksellista ja että päätöksenteko perustuu oikeaan ja luotettavaan tietoon sekä riittävään liiketoimintariskien tunnistamiseen. Sisäisen valvonnan avulla varmistetaan myös, että taloudellinen raportointi noudattaa, mukaan lukien tilin-päätökset ja puolivuositarkastukset, yleisesti hyväksytyjä stan-dardeja sekä voimassa olevia lakeja ja määräyksiä.

Hallituksen vastuulla on varmistaa, että laskentatoimen ja taloushallinnon sisäinen valvonta on järjestetty asianmukai-sesti. Hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo taloudellista raportointiprosessia ja siihen liittyvien valvontatoimien tehokkuutta. Talousjohtajan vastuulla on tiedottaa hallituksen jäse-niä havainnoista.

Liiketoiminnan vetäjien vastuulle kuuluu raportoida oman yksikkönsä kehittämisasioista, strategia- ja vuosisuunnitelmista, liiketoiminnan ja tuloksen kehitykseen liittyvistä asioista sekä oman yksikkönsä sisäisestä organisoinnista. Talousjohtaja raportoi kuukausittain operatiivisen tuloksen hal-litukselle ja johtoryhmälle. Raportointi ja siihen liittyvät analyysit ja vertailut ovat keskeinen osa taloudellisen raportoinnin avulla tehtävää ohjausta ja valvontaa. Yhtiön hallitus ja johto-ryhmä käyvät säännöllisesti läpi taloudelliset raportit ja seu-raavat viimeisimpien ennusteiden ja budjettien toteutumista kuukausittain. Mikäli toteutuneet tulokset poikkeavat näistä, johtoryhmän jäsenet ovat vastuussa korjaavien toimenpitei-den käynnistämisestä.

Konsernin taloushallinnon ja controller-toiminnon vastuulla on yhtenäisten laskenta- ja raportointiperiaatteiden mää-rittely ja ohjeistaminen sekä raportointijärjestelmän jatkuva kehittäminen. Siilin tytäryhtiöillä on omat taloushallintonsa, ja tytäryhtiöt raportoivat ulkoisen raportoinnin luvut kuukausit-ain emoyhtiölle emoyhtiön ohjeistamalla tavalla. Konsernin talousosasto hoitaa konsernin sisäisen ja ulkoisen laskennan sekä tarkastaa ulkoisen raportoinnin ennen niiden toimitta-mista hallitukselle. Siili-konsernin tytäryhtiöiden kirjanpito- ja

siihen liittyvät tukitoiminnot on pääosin ulkoistettu ulkopuo-lisille palveluntarjoajille, jotka raportoivat suoraan konsernin talousosastolle määritettyjen raportointimallien mukaisesti. Kaikissa konsernin yhtiöissä käytetään yhtenäistä raportoin-timallia ja tilikarttaa. Konsernin talousosasto ohjeistaa tytä-ryhtiöt puolivuositarkastusten ja tilinpäätösten laadinnasta sekä laatii konsernitilinpäätökset.

Riskien hallinta

Siilin hallitus vastaa riskienhallinnan asianmukaisesta ja tehok-kaasta järjestämisestä. Siilin hallitus on hyväksynyt riskien-hallintapolitiikan, jonka avulla pyritään tunnistamaan konser-nin strategiset, operatiiviset, taloudelliset sekä vahinkoriskit. Yhtiö ottaa toiminnassaan riskejä, jotka liittyvät sen strategi-aan ja tavoitteiden toteuttamiseen ja jotka ovat tasapainossa yhtiön riskinottokyvyn kanssa. Riskienhallinnan tavoitteena on näiden riskialueiden ennakoiava ja kokonaisvaltainen hallinta, jota kautta mahdollistetaan yhtiön strategian ja taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen hallitulla tavalla. Riskienhallinta on sisällytetty osaksi yhtiön liiketoimintaprosesseja. Riskit luo-kitellaan Siilissä strategiisiin, operatiivisiin, taloudellisiin sekä vahinkoriskeihin.

Siilin merkittävimmät riskit ja niiden olennaiset muutokset sekä hallintatoimenpiteet raportoidaan Siilin hallituksen tar-kastusvaliokunnalle puolivuositarkastuksen ja tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja raportoi riskienhallinnasta hallitukselle osana tarkastusvalio-kuntaraportointia. Siilin hallitus käsittelee merkittävimmät ris-kit, toimenpiteet niiden hallitsemiseksi sekä arvioi riskienhal-linnan tehokkuutta ja toimivuutta.

4. Muut tiedot

Sisäinen tarkastus

Yhtiössä on konsernin sisäisen tarkastuksen toiminto, jonka järjestämisestä vastaa talousjohtaja. Käytännön tarkastustoi-minnassa käytetään apuna ulkopuolista tilintarkastusyhteisöä. Toiminto raportoi yhtiön tarkastusvaliokunnalle sekä hallituk-selle. Tarkastusvaliokunta kuuluu sisäisen tarkastuksen toteut-tanutta tilintarkastusyhteisöä sisäisen tarkastuksen tuloksista sekä seuraa ja valvoo korjaavien toimenpiteiden toteutumista yhtiössä.

Lähipiiriliiketoimet

Yhtiön lakiasiat pitää luetteloa lähipiiristä ja pitää sen saata-villa taloushallinnon henkilöstölle. Lähipiirille tiedotetaan sään-nöllisesti velvollisuudesta tuoda tietoon mahdolliset lähipiiri-toimet. Lähipiiritoimet ovat hyväksyttäviä, kun ne ovat yhtiön toiminnan tarkoituksen ja yhtiön edun mukaisia ja niille on ole-massa liiketaloudellinen peruste. Lähipiiritoimissa noudate-taan voimassa olevaa lainsäädäntöä sekä Hallinnointikoodia. Lähipiiritoimet tehdään tavanomaisin markkinaehdoin ja päätökset tehdään yhtiön hyväksymisohjeiden ja vakiin-tuneiden päätöksentekoa koskevien käytäntöjen mukai-sesti. Taloushallinto ja lakiasiat tunnistavat, arvioivat ja seu-raavat osana yhtiön normaaleja prosesseja lähipiiritoimia. Yhtiön taloushallinto myös valvoo lähipiiritoimia osana yhtiön tavanomaista raportointi- ja valvontaprosessia. Yhtiön lähi-piiritoimiin liittyvät asiat raportoidaan vähintään kerran vuo-dessa tarkastusvaliokunnalle. Yhtiön lähipiiritoimia koskevat tiedot julkistetaan vuosittain yhtiön konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa.

Hallitus päättää lähipiiritoimista, jotka eivät ole yhtiön tavan-omaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kau-pallisin ehdoin.

Lähipiiritoimet valmistellaan huolellisesti ja päätöksenteossa tulee ottaa huomioon esteellisyyssäännökset.

Sisäpiirihallinto

Sisäpiiriä koskevissa asioissa Siili noudattaa sovellettavan lainsäädännön ja viranomaisohjeistuksen lisäksi Helsingin pörssin sisäpiiriohjetta. Yhtiön hallituksen hyväksymä yhtiön sisäpiiriohje kuvaa yhtiön sisäpiirihallinnon toimintatavat sekä tarkentaa yhtiön sisäpiirihallinnon toimintatapoja. Yhtiön laki-asioista vastaava johtaja on sisäpiirivastaava ja vastuussa sisäpiirihallinnosta.

Yhtiö ylläpitää pysyvää sisäpiiriluetteloa. Lisäksi Siili pitää hankekohtaista sisäpiiriluetteloa sellaisista hankkeista, jotka ovat sisäpiiritietoa. Jokainen henkilö, joka saa hankkeeseen liittyvää sisäpiiritietoa, merkitään hankekohtaiseen sisäpiiriluetteloon. Sisäpiiriluetteloon merkitylle henkilölle ilmoitetaan kirjallisesti heidän kuulumisestaan sisäpiiriluetteloon ja tästä johtuvista velvoitteista sekä sisäpiirikaappoihin ja sisäpiiritiedon laittomaan ilmaisemiseen sovellettavista seuraamuksista.

Siilillä markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (MAR-asetus) mukaisiksi johtohenkilöiksi luetaan hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä muu johtoryhmä (Johtohenkilöt). Johtohenkilöiden sekä heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden on ilmoitettava Siilille ja Finanssivalvonnalle kaikki heidän omaan lukuunsa tekemät Siilin osakkeisiin tai vieraan pääoman ehtoihin rahoitusvälineisiin tai niihin liittyviin johdannaisiin tai muihin rahoitusvälineisiin liittyvät liiketoimet viipymättä ja viimeistään kaksi (2) työpäivää liiketoimen toteuttamisen jälkeen.

Siilillä Johtohenkilöt sekä tietyt Siilin taloudellisen raportoinnin valmisteluun osallistuvat henkilöt tai henkilöt, jotka saavat sen sisällöstä tiedon ennen sen julkistamista, eivät saa käydä kauppaa yhtiön liikkeelle laskemilla arvopapereilla tai ryhtyä tiettyihin muihin yhtiön rahoitusvälineisiin liittyviin liiketoimiin 30 vuorokauden ennen yhtiön puolivuotiskatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista (ns. suljettu ikkuna). Suljettu ikkuna päättyy julkistamispäivän päättyessä.

Tilintarkastus

Ulkoisen tilintarkastuksen tehtävänä on todentaa, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilikaudella. Yhtiön tilintarkastaja antaa yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen yhtiön vuositilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastaja valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa ja tilintarkastajan toimikausi käsittää valinnan tapahtuessa meneillään olevan tilikauden ja päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiön varsinainen yhtiökokous valitsi 11.8.2020 uudeleen tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n (Y-tunnus 1805485-9), päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Leenakaisa Winberg. KPMG:lle maksetut palkkiot vuoden 2020 konsernitilinpäätöksessä olivat lakisääteisestä tilintarkastuksesta 130 643 tuhatta euroa sekä tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista 11 844 tuhatta euroa.

Toimielinten palkitsemisraportti 2020

Johdanto

Tämä palkitsemisraportti on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 palkitsemista koskevien ohjeiden mukaisesti.

Silli Solutions Oyj:n ("Silli" tai "yhtiö") varsinainen yhtiökokous 11.8.2020 kannatti esitettyä palkitsemispolitiikkaa. Yhtiö on noudattanut vuonna 2020 palkitsemispolitiikkaa toimielinten palkitsemisessa. Palkitsemispolitiikasta ei ole poikettu, eikä palkkioita ole peritty takaisin.

Yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikan tavoitteena on edistää yhtiön liiketoimintastrategiaa ja pitkän aikavälin taloudel-

listaa menestystä sekä kestäväää omistaja-arvon kasvua. Tämän saavuttaakseen yhtiö on luonut palkitsemiskäytännöt, jotka tukevat yhtiön liiketoimintastrategiaa ja vuosisuunnitelmia sekä edistävät yhtiön kulloinkin voimassa olevia strategisia tavoitteita. Strategisten painopistealueiden tai yhtiön taloudellisen tilanteen muuttuessa palkitsemisen perusteita ja kriteereitä voidaan arvioida ja päivittää.

Seuraavassa taulukossa esitetään hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioiden kehitys verrattuna konsernin työntekijöiden keskimääräisen palkitsemisen kehitykseen ja konsernin taloudelliseen kehitykseen viideltä edelliseltä kaudelta.

1 000 EUR	2020	2019	2018	2017	2016
Hallituksen pj:n palkkiot yhteensä	46,2	45,9	46,2	44,4	42,3
Hallituksen varapj:n palkkiot yhteensä	37,8	37,5	34,8	-	-
Hallituksen jäsenen keskimääräinen vuosipalkkio	22,8	20,9	22,5	22,2	21,5
Toimitusjohtajan palkkiot yhteensä	352,7	360,9	281,1	381,0	571,6*
Keskimääräinen työntekijän palkkio (**)	60,5	57,8	56,4	56,4	59,5
Konsernin liikevaihto	83 307	80 544	70 380	57 810	48 415
Konsernin käyttökate (EBITDA)	9 123	7 096	4 112	5 771	4 770

* Sisältää kannustinjärjestelmän optioihin liittyvää ansiotuloa.

** Keskimääräinen työntekijän palkkio on laskettu vähentämällä työsuhte-etuuksista aiheutuvista kuluista henkilösivukulut sekä osakeperusteiset maksut ja jakamalla tämä tilikauden keskimääräisellä henkilömäärällä.

Hallituksen palkkiot tilikaudelta 2020

Yhtiön varsinaisen yhtiökokouksen 11.8.2020 tekemän päätöksen mukaisesti hallituksen palkkiot pysyivät ennallaan ja ovat seuraavat:

- Hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 3 500 euroa kuukaudessa
- Varapuheenjohtajalle maksetaan 2 700 euroa kuukaudessa
- Muille jäsenille maksetaan 1 800 euroa kuukaudessa
- Valiokuntien puheenjohtajille maksetaan valiokuntatyöstä 200 euroa kuukaudessa
- Valiokuntatyöstä kokouspalkkiona kaikille valiokunnan jäsenille maksetaan 300 euroa/kokous
- Lisäksi hallituksen jäsenten matkakulut korvataan yhtiön matkustussäännön mukaisesti

Hallituksen jäsenet eivät vuonna 2020 saaneet hallitustyöskentelyyn liittymättömiä korvauksia tai palkkioita yhtiöltä. Hallituksen jäsenet eivät olleet yhtiön osakepohjaisten kannustinjärjestelmien piirissä, eikä heille maksettu palkkiona yhtiön osakkeita. Hallituksen jäsenille ei maksettu muita taloudellisia etuuksia kuten eläkemaksuja. Hallituksen jäsenet eivät ole saaneet palkkioita muilta konserniyhtiöiltä.

Hallituksen palkitsemiseen liittyviä erääntyviä palkkioita ei ole.

Yhtiön hallituksen jäsenille tilikaudella 2020 maksetut palkkiot on esitetty seuraavassa taulukossa:

	Hallituspalkkio, euroa	Valiokuntien pj:t, euroa	Valiokuntien kokoukset, euroa	Yhteensä, euroa
Harry Brade	42 000	2 400	1 800	46 200
Anu Nissinen	32 400	2 400	3 000	37 800
Kati Hagros	21 600		1 200	22 800
Tero Ojanperä (11.8.2020 alk.)	8486		600	9086
				115 886

Toimitusjohtajan palkitseminen tilikaudelta 2020

Yhtiön toimitusjohtajan palkkio muodostuu kiinteästä kuukausipalkasta (sisältäen tavanomaiset luontoisedut), lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmästä sekä pitkäaikavälin kannustinjärjestelmästä (osakepalkkiojärjestelmä jakso 2020–2022). Lyhyen aikavälin kannustinpalkkio ei voi ylittää 100 % kiinteästä vuosipalkasta.

Toimitusjohtajan tilikauden 2020 tuloksen perusteella toteutuva lyhyen aikavälin kannustinpalkkio on 40 % kokonaispalkitsemisesta ja se erääntyy maksuun 2021 aikana.

Toimitusjohtajalle ei ole maksettu lisäeläke-etuuksia. Toimitusjohtajalle ei ole maksettu muita taloudellisia etuuksia, eikä toimitusjohtaja ole saanut palkkioita muilta konserniyhtiöiltä.

Osana osakepalkkiojärjestelmän ansaintajaksoa 2020–2022 yhtiön toimitusjohtaja hankki vuonna 2020 yhtiön osakkeita 250 000 eurolla.

Toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen vuonna 2020:

Kuukausipalkka, euroa	Verotettavat luontoisedut, euroa	Tulospalkkiot, euroa	Yhteensä, euroa
246 620	5 794	100 269*	352 683

* Erääntyy maksuun vuoden 2021 aikana.

Hallitus

HALLITUS & JOHTORYHMÄ



Harry Brade

s. 1969, DI, MBA, CEFA

Hallituksen puheenjohtaja,
hallituksen jäsen vuodesta 2016

HR-valiokunnan puheenjohtaja

Lamy Oy, toimitusjohtaja ja sijoitusjohtaja

Riippumaton yhtiöstä

Osakkeita: 0*

*) Harry Braden vaikutusvaltaisyhteisö
Lamy Oy omisti 31.12.2020 yhteensä
937 740 osaketta.



Anu Nissinen

s. 1963, KTM

Hallituksen varapuheenjohtaja,
hallituksen jäsen vuodesta 2014

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja

HR-valiokunnan jäsen

Viestimedia Oy, toimitusjohtaja

Riippumaton yhtiöstä ja sen
merkittävistä osakkeenomistajista

Osakkeita: 3 888



Kati Hagros

s. 1970, DI, VTM

Hallituksen jäsen,
hallituksessa vuodesta 2016

Tarkastusvaliokunnan jäsen

Aalto-yliopisto, CDO

Riippumaton yhtiöstä ja sen
merkittävistä osakkeenomistajista

Osakkeita: 2 000



Tero Ojanperä

s. 1966, TKT

Hallituksen jäsen vuodesta 2020

Tarkastusvaliokunnan jäsen

Silo.AI, toimitusjohtaja 2017–2019

Riippumaton yhtiöstä ja sen
merkittävistä osakkeenomistajista

Osakkeita: 875

Johtoryhmä



Marko Somerma

s. 1966, Tkl

Toimitusjohtaja

Osakkeita: 29 563
Optioita: 432



Jerry Jalassola

s. 1975, DI

Johtaja, Creative Technology

Osakkeita: 1 531
Optioita: 866



Aleksi Kankainen

s. 1977, KTM

Talousjohtaja

Osakkeita: 2 030
Optioita: 5 040



Antti Kiukas

s. 1982, BBA, int. business

Markkinointi- ja viestintäjohtaja

Osakkeita: 1 169
Optioita: 0



Jarkko Malviniemi

s. 1977, Medianomi

Johtaja, innovaatiot

Osakkeita: 12 135
Optioita: 135



Kari Pirttikangas

s. 1970, DI

Johtaja, operatiivinen suunnittelu ja Siili One

Osakkeita: 16 000
Optioita: 4 000



Pasi Ropponen

s. 1973, Tradenomi

Kaupallinen johtaja

Osakkeita: 15 025
Optioita: 5 000



Hanna Seppänen

s. 1974, OTM, LL.M (Tukholman yliopisto)

Johtaja, lakiasiat ja sijoittajasuhteet

Osakkeita: 2 000
Optioita: 1 040



Andreas Strandman

s. 1979, Tkk

Johtaja, Digital Experience

Osakkeita: 750
Optioita: 0



Kristian Takala

s. 1979, Insinööri

Liiketoimintajohtaja, Cloud & DevOps

Osakkeita: 0
Optioita: 0



Kristiina Vainio

s. 1974, KTM

Henkilöstöjohtaja (yhtiön palveluksessa ja johtoryhmän jäsenenä 31.12.2020 saakka)

Osakkeita: 2 000
Optioita: 0

Johtoryhmän jäsenten ja heidän määräysvaltaajien omistamat Siili Solutions Oyj:n osakkeet ja optiot 31.12.2020:

Siili Solutions Oyj:n johtoryhmä on esitetty 31.12.2020 tilanteen mukaisesti.

Johtoryhmän osake- ja optio-määrät on esitetty 31.12.2020 tilanteen mukaisesti.

Taloudellinen kalenteri vuonna 2021

Vuosikertomus 2020 julkaistaan viimeistään 3.3.2021 sähköisessä muodossa yhtiön verkkosivuilla osoitteessa <https://sijoittajille.siili.com/>.

Varsinainen yhtiökokous pidetään 25.3.2021.

Liiketoimintakatsaus kaudelta 1.1.-31.3.2021 julkaistaan 29.4.2021

Puolivuosikatsaus kaudelta 1.1.-30.6.2021 julkaistaan 18.8.2021.

Liiketoimintakatsaus kaudelta 1.1.-30.9.2021 julkaistaan 27.10.2021

Hiljainen jakso

Siili noudattaa viestinnässään hiljaista jaksoa, joka alkaa 30 päivää ennen puolivuotiskatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista. Hiljaisen jakson aikana Siili ei kommentoi yhtiön taloudellista tilannetta, markkinoita tai tulevaisuuden näkymiä. Jakson aikana Siilin johto ei tapaa pääomamarkkinoiden tai talousmedioiden edustajia eikä ota kantaa yhtiön taloudellista tilannetta tai yleisiä näkemyksiä koskeviin asioihin. Hiljaiset jaksot on nähtävillä Siilin verkkosivujen sijoittajakalenterissa.

Yhtiökokous

Siili Solutions Oyj:n osakkeenomistajat kutsutaan varsinaiseen yhtiökokoukseen, joka pidetään torstaina 25.3.2021 klo 13.00 Helsingissä Inderes Oy:n studiossa, osoitteessa Itämerentori 2, 00180 Helsinki. **Kokoukseen ei voi osallistua kokouspaikalla, vaan osallistuminen tapahtuu ennakkoon yhtiökokouskutsussa mainitulla tavalla.** Ohjeet osakkeenomistajille yhtiökokouksen seuraamiseksi verkossa videolähetyksen kautta löytyvät alta. Yhtiö järjestää heti yhtiökokouksen jälkeen, arviolta klo 13.30, verkossa toimitusjohtajan katsauksen.

COVID-19-pandemian leviämisen rajoittamiseksi yhtiön hallitus on päättänyt poikkeuksellisesta kokousmenettelystä eduskunnan hyväksymän väliaikaisen lain 677/2020 nojalla ja päättänyt ryhtyä kyseisen lainsäädännön mahdollistamiin toimiin, jotta yhtiökokous voidaan pitää ennakoitavalla tavalla huomioiden osakkeenomistajien, yhtiön henkilökunnan ja muiden sidosryhmien terveys ja turvallisuus.

Oikeus osallistua yhtiökokoukseen on osakkeenomistajalla, joka on 15.3.2021 (yhtiökokouksen täsmäytyspäivä) rekisteröity Euroclear Finland Oy:n pitämään yhtiön osakasluetteloon. Osakkeenomistaja, jonka osakkeet on merkitty hänen henkilökohtaiselle suomalaiselle arvo-osuustililleen, on rekisteröity yhtiön osakasluetteloon.

Ilmoittautuminen ja ennakoöänestys alkavat 9.3.2021 klo 10.00, kun jäljempänä esitetty määräaika äänestyskseen otettavien vastaehdotusten toimittamiselle on päättynyt. Yhtiön osakasluetteloon merkityn osakkeenomistajan, joka haluaa osallistua yhtiökokoukseen äänestämällä ennakkoon, tulee ilmoittautua yhtiökokoukseen ja äänestää ennakkoon viimeistään 22.3.2021 klo 10.00, mihin mennessä ilmoittautumisen ja äänen on oltava perillä.

Ilmoittautumisen yhteydessä tulee ilmoittaa pyydetty tiedot, kuten osakkeenomistajan nimi, henkilötunnus, sähköpostiosoite ja puhelinnumero. Osakkeenomistajien Siili Solutions Oyj:lle tai Innovatics Oy:lle luovuttamia henkilötietoja käytetään vain yhtiökokouksen ja siihen liittyvien tarpeellisten rekisteröintien käsittelyn yhteydessä.

Osakkeenomistajat, joilla on suomalainen arvo-osuustili, voivat ilmoittautua ja äänestää ennakkoon tiettyjen yhtiökokouksen asialistalla olevien asiakohtien osalta 9.3.2021 klo 10.00 - 22.3.2021 klo 10.00 välisenä aikana seuraavilla tavoilla:

a) Internet-sivujen kautta

<https://sijoittajille.siili.com/yhtiokokous2021>

Sähköisen ennakoöänestämiseen tunnistaudutaan vahvalla sähköisellä tunnistautumismenetelmällä, kuten pankkitunnuksilla. Ilmoittautuminen edustajaksi yhtiön puolesta tai alaikäisen osakkeenomistajan puolesta onnistuu suomi.fi-valtuudet-palvelun avulla ilman valtakirjaa, jos henkilö on toimitusjohtaja tai hänellä on nimenkirjoitusoikeus yksin tai hänellä on voimassa oleva edustamisvaltuutus.

b) Sähköpostin kautta

Osakkeenomistaja voi toimittaa yhtiön internet-sivuilla 9.3.2021 alkaen saatavilla olevan ennakoöänestyslomakkeen tai vastaavat tiedot Innovatics Oy:lle agm@innovatics.fi.

Äänestyksen ohjeet ovat saatavilla yhtiön internet-sivuilla osoitteessa <https://sijoittajille.siili.com/yhtiokokous2021>. Lisätietoja sekä ilmoittautumisen ja ennakoöänestämisen tekninen tuki arkisin kello 9-12 ja 13-16 numerossa 010 2818 909.

Hallintarekisteröityjen osakkeiden omistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen niiden osakkeiden nojalla, joiden perusteella hänellä olisi oikeus olla merkittynä Euroclear Finland Oy:n pitämään osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä 15.3.2021. Osallistuminen edellyttää lisäksi, että osakkeenomistaja on näiden osakkeiden nojalla tilapäisesti merkitty Euroclear Finland Oy:n pitämään osakasluetteloon viimeistään 22.3.2021, klo 10.00 mennessä. Hallintarekisteriin merkittyjen osakkeiden osalta tämä katsotaan ilmoittautumiseksi yhtiökokoukseen. Osakkeenomistuksessa yhtiökokouksen täsmäytyspäivän jälkeen tapahtuneet muutokset eivät vaikuta oikeuteen osallistua yhtiökokoukseen eivätkä osakkeenomistajan äänimäärään.

Osingonmaksu

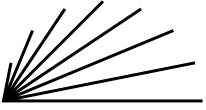
Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että tilikaudelta 2020 vahvistetun taseen perusteella yhtiön voitonjakokelpoisista varoista maksetaan osinkoa 0,28 euroa osakkeelta, eli yhteensä noin 1,96 miljoonaa euroa, ja loppuosa jakokelpoisista varoista jätetään omaan pääomaan. Osinko maksetaan osakkeenomistajalle, joka on osingonmaksun täsmäytyspäivänä 29.3.2021 merkitty Euroclear Finland Oy:n pitämään osakasluetteloon. Hallitus ehdottaa, että osinko maksetaan 7.4.2021.

Sijoittajasuhteet

Toimitusjohtaja Marko Somerma
Puhelin: 050 518 1496
Sähköposti: marko.somerma@siili.com

Talousjohtaja Aleks Kankainen
Puhelin: 040 534 2709
Sähköposti: aleksi.kankainen@siili.com

Johtaja, lakiasiat ja sijoittajasuhteet, Hanna Seppänen
Puhelin: 045 635 7416
Sähköposti: hanna.seppanen@siili.com



Siili Solutions Oyj

HELSINKI
Ruoholahdenkatu 21
00180 Helsinki
Finland