

# **GOFORE OY**

**Y-TUNNUS: 1710128-9**

## **OSAVUOSI-INFORMAATIO KAUDELTA 1.1.-30.9.2017**

Osoite: Kalevankatu 2, 33100 Tampere  
Kotipaikka: Tampere

**OSAVUOSI-INFORMAATIO KAUELTA 1.1.2017 - 30.9.2017**

<b>Sisällysluettelo:</b>	s.	1
Tuloslaskelma	s.	2
Tase	s.	3-4
Rahoituslaskelma	s.	5
Liitetiedot	s.	6-10

<b>TULOSLASKELMA</b>	<i>Gofore-konserni</i> 1.1.-30.9.2017	<i>Gofore Oy</i> 1.1.-30.9.2016
<b>LIKEVAIHTO</b>	22 727 271,38	12 913 852,64
Liiketoiminnan muut tuotot	207 077,27	60 737,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 251,08	-7 458,22
Ulkopuoliset palvelut	-2 484 915,15	-1 303 065,05
	<u>-2 486 166,23</u>	<u>-1 310 523,27</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-10 421 070,01	-6 090 865,89
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 904 416,77	-1 155 943,58
Muut henkilösivukulut	-483 633,49	-347 190,97
	<u>-12 809 120,27</u>	<u>-7 594 000,44</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-93 642,92	-65 154,38
Konserniliikearvon poistot	-189 819,77	0,00
	<u>-283 462,69</u>	<u>-65 154,38</u>
Liiketoiminnan muut kulut	-3 525 402,61	-2 145 511,79
<b>LIKEVOITTO</b>	3 830 196,85	1 859 399,77
Rahoitustuotot ja -kulut		
Tuotot muista pysyvien vastaavien sijoituksista		
Muilta	0,00	1 150,22
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	146,51	893,86
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-193 936,28	-5 699,54
	<u>-193 789,77</u>	<u>-3 655,46</u>
<b>VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖS- SIIRTOJA JA VEROJA</b>	3 636 407,08	1 855 744,31
Tuloverot		
Tilikauden verot	-730 139,12	-372 002,20
<b>TILIKAUDEN VOITTO</b>	2 906 267,96	1 483 742,11

## TASE

Gofore-konserni  
30.9.2017**V A S T A A V A A****PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet	
Kehittämismenot	45 106,96
Konserniliikearvo	5 504 773,23
Muut pitkävaikutteiset menot	73 279,43
	<u>5 623 159,62</u>
Aineelliset hyödykkeet	
Koneet ja kalusto	216 656,19
Muut aineelliset hyödykkeet	31 230,00
	<u>247 886,19</u>
Sijoitukset	
Osuudet saman konsernin yrityksissä	0,00
Muut osakkeet ja osuudet	550 500,00
	<u>550 500,00</u>

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ 6 421 545,81

**VAIHTUVAT VASTAAVAT**

Saamiset	
Pitkäaikaiset	
Lainasaamiset	21 850,00
	<u>21 850,00</u>
Lyhytaikaiset	
Myyntisaamiset	7 894 338,17
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	0,00
Lainasaamiset	26 220,00
Muut saamiset	365 137,13
Siirtosaamiset	677 534,36
	<u>8 963 229,66</u>
Rahat ja pankkisaamiset	3 277 261,22

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ 12 262 340,88

**VASTAAVAA YHTEENSÄ 18 683 886,69**

## TASE

Gofore-konserni  
30.9.2017**V A S T A T T A V A A****OMA PÄÄOMA**

Osakepääoma

Osakepääoma

8 448,00

Muut rahastot

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto

1 456 199,42

Muuntoero

-264,81

Edellisten tilikausien voitto

3 027 568,62

Tilikauden voitto

2 906 267,96

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

7 398 219,19

**VIERAS PÄÄOMA**

Pitkäaikainen

Lainat rahoituslaitoksilta

3 949 999,96

3 949 999,96

Lyhytaikainen

Lainat rahoituslaitoksilta

1 360 569,22

Ostovelat

1 378 506,67

Velat saman konsernin yrityksille

0,00

Muut velat

1 713 050,35

Siirtovelat

2 883 541,30

7 335 667,54

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

11 285 667,50

**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**

18 683 886,69

<b>Rahoituslaskelma</b>	<i>Gofore-konserni</i> 1.1.-30.9.2017	<i>Gofore Oy</i> 1.1.-30.9.2016
<b>Liiketoiminnan rahavirta:</b>		
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (+/-)	3 636 407,08	1 855 744,31
Oikaisut:		
Suunnitelman mukaiset poistot	283 462,69	65 154,38
Rahoitustuotot ja -kulut (+/-)	193 789,77	3 655,45
Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta	4 113 659,54	1 924 554,14
Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten korottomien liikesaamisten lisäys (-) / vähennys (+)	-3 500 150,06	-1 763 467,63
Lyhytaikaisten korottomien velkojen lisäys (+) / vähennys (-)	652 414,10	135 816,48
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja	1 265 923,58	296 902,99
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista (-)	-190 025,45	-5 952,76
Muut rahoitustuotot liiketoiminnasta	146,51	2 044,09
Maksetut välittömät verot (-)	-559 502,00	-281 550,18
<b>Liiketoiminnan rahavirta (A)</b>	<b>516 542,64</b>	<b>11 444,14</b>
<b>Investointien rahavirta:</b>		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin (-)	-140 653,62	-134 474,70
Investoinnit tytäryritysten osakkeisiin (-)	-4 684 714,06	0,00
Investoinnit muihin sijoituksiin (-)	-50 000,00	0,00
<b>Investointien rahavirta (B)</b>	<b>-4 875 367,68</b>	<b>-134 474,70</b>
<b>Rahoituksen rahavirta:</b>		
Maksullinen oman pääoman lisäys	153 035,56	0,00
Pitkäaikaisten lainojen nostot	5 272 653,77	0,00
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut (-)	-343 053,58	-61 625,00
Maksetut osingot ja muu voitonjako (-)	-1 051 598,80	-422 400,00
<b>Rahoituksen rahavirta (C)</b>	<b>4 031 036,95</b>	<b>-484 025,00</b>
<b>Rahavarojen muutos (A + B + C) lisäys (+) / vähennys (-)</b>	<b>-327 788,09</b>	<b>-607 055,56</b>
Rahavarat kauden alussa (1.1.)	<b>3 605 049,31</b>	<b>2 720 730,57</b>
<b>Rahavarat kauden lopussa (30.9.)</b>	<b>3 277 261,22</b>	<b>2 113 675,01</b>

**OSAVUOSI-INFORMAATION LIITETIEDOT 30.9.2017****LAATIMISPERIAATTEET**

Osavuosi-informaationa esitetään kaudelta 1.1.-30.9.2017 Gofore-konsernin tiedot ja kaudelta 1.1.-30.9.2016 Gofore Oy:n tiedot. Kauden 1.1.-30.9.2017 tietoihin on emoyhtiö Gofore Oy:n lisäksi yhdistelty Erofog Oy (omistusosuus 100 %) sekä 1.6.2017 alkaen Leadin Oy (omistusosuus 100%) sekä Leadin UK (omistusosuus 100%). Kaudelta 1.1.-30.9.2016 ei ole laadittu konsernitietoja, koska Gofore Oy:n tuolla kaudella omistamalla ainoalla tytäryhtiöllä Erofog Oy:llä ei ole ollut liiketoimintaa eikä yhdistelemättä jättämisellä ole täten ollut vaikutusta emoyhtiön ja konsernin toiminnasta saatavaan tietoon.

**Jaksotusperiaatteet ja -menetelmät**

Yhtiön omistaman pysyviin vastaaviin kuuluvan kuluva omaisuuden hankintameno poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Poistoina kirjataan kuluksi hankintameno ja jäännösarvon erotus arvioituna taloudellisena pitoaikana.

Sijoitukset, rahoitusarvopaperit ja tytäryhtiöosakkeet on arvostettu hankintamenoonsa tai alempaan todennäköiseen arvoonsa.

Yhtiö on muuttanut edellisen tilikauden aikana palkitsemisjärjestelmänsä ja ottanut käyttöön B-osakesarjan osana työpanosperusteisen osinkojärjestelmän käyttöönottoa. Työpanososinko on kirjattu tavanomaisen osingon tapaan tasevaikutteisesti yhtiökokouksen päätöksen mukaisena. Yhtiön maksama työpanososinko on tuloverotuksessa vähennyskelpoinen erä.

**Tuottojen jaksottaminen**

Yhtiön liikevaihto tuloutetaan pääsääntöisesti palvelujen suoritus- ja laskutuskuukauden mukaan.

Kiinteähintaisissa ja vaihteittain laskutettavissa hankkeissa liikevaihdon kirjaus perustuu työn etenemään. Osa yhtiön palvelutuotannosta tehdään sopimuksilla, joissa on määritelty kiinteämmin hinnoiteltu tai aikataulutettu toimitusvastuu, johon myös laskutus on sidottu. Tällaisen palvelutuotannon laskutus tapahtuu erissä jälkikäteen toimitusvaiheiden valmistumisen edetessä ja tyypillisesti tuloutus tapahtuu laskutushetken mukaan. Mikäli jokin toimituserä on suunniteltu valmistuvaksi ja siten laskutettavaksi tilikauden päättymisen jälkeen, arvioidaan mikä osuus toimituserän työstä on tehty ennen kauden vaihdetta ja tuloutetaan päättäneelle kaudelle. Konsernissa on vuoden 2017 aikana eri yhtiöissä vaihteittain tarkennettu tuottojen jaksotusta kuukausittain siten, että tuotot jaksottuvat kuukausitasolla mahdollisimman suoriteperusteisesti.

**Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset**

	Arvioitu pitoaika v.	Poisto%	Poistomenetelmä
Käyttöomaisuushyödyke			
Kehittämismenot	5	20 %	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	5	20 %	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-5	25 %	tasapoisto

**Sisäinen osakkeenomistus**

Osavuosi-informaation sisäinen osakkeenomistus on eliminoitu hankintamenomenetelmällä. Tytäryhtiön hankintameno ja hankintahetken hankittua osuutta vastaavan oman pääoman erotus on esitetty konserniaktiivana, joka on merkitty konsernitaseeseen omaksi eräkseen. Konserniaktiiva poistetaan 10 vuoden aikana tasapoistoina.

**Sisäiset liiketapahtumat ja katteet**

Sisäiset liiketapahtumat ja keskinäiset saamiset ja velat on eliminoitu.

**Ulkomaanrahan määräiset erät**

Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu Suomen rahan määräiseksi osavuosikauden päätöspäivän kurssiin. Tuloslaskelman erät on muutettu Suomen rahan määräiseksi käyttämällä osavuosikauden keskikurssia.

## TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Gofore-konserni  
1.1.-30.9.2017Gofore Oy  
1.1.-30.9.2016

## 1.1 Liiketoiminnan muut tuotot

Saadut tuet ja avustukset	200 077,27	60 737,00
	<u>200 077,27</u>	<u>60 737,00</u>

## 1.2 Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli kauden aikana keskimäärin

Toimihenkilöitä	306	159
Yhteensä	<u>306</u>	<u>159</u>

Yhtiön palveluksessa oli kauden lopussa

Toimihenkilöitä	354	185
-----------------	-----	-----

Hallituksen palkkiot	48 012,50	12 600,00
	<u>48 012,50</u>	<u>12 600,00</u>

## 1.3 Poistot ja arvonalentumiset

Suunnitelman mukaiset poistot

Muut pitkävaikutteiset menot	24 557,79	25 928,55
Konsernilikearvo	189 819,77	0,00
Koneet ja kalusto	69 085,13	39 225,83
	<u>283 462,69</u>	<u>65 154,38</u>

## 1.4 Liiketoiminnan muut kulut

Henkilöstöön liittyvät kulut	563 896,83	378 027,24
Toimitilakulut	924 917,50	534 860,48
Kone- ja kalustokulut	749 729,59	426 135,54
Myynti- ja markkinointikulut	361 014,79	290 356,59
Hallintokulut	443 424,67	299 431,26
Muut liiketoiminnan muut kulut	482 419,23	216 700,68
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	<u>3 525 402,61</u>	<u>2 145 511,79</u>



**TASEEN LIITETIEDOT***Gofore-konserni***30.9.2017****2.1 Sijoitukset**

Muut osakkeet ja osuudet  
Hankintameno  
Lisäykset  
Hankintameno lopussa

500 500,00  
50 000,00  

---

550 500,00

**2.2 Pitkäaikaiset saamiset**

Pitkäaikaiset lainasaamiset

21 850,00  

---

21 850,00

**2.3 Lyhytaikaiset saamiset**

Myyntisaamiset  
Lainasaamiset  
Muut saamiset  
Siirtosaamiset

7 894 338,17  
26 220,00  
365 137,13  
677 534,36  

---

8 963 229,66

Pitkä- ja lyhytaikaiset lainasaamiset on myönnetty pienosakkaille yhtiön osakkeiden hankkimista varten. Lainat ovat korottomia.

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Avustukset  
Työterveyshuollon saaminen  
Muut siirtosaamiset

206 391,44  
86 503,12  
384 639,80  

---

677 534,36

	<i>Gofore-konserni</i> <b>30.9.2017</b>
<b>2.4 Oma pääoma</b>	
Osakepääoma alussa	8 448,00
Osakepääoma lopussa	<u>8 448,00</u>
Sidottu oma pääoma	8 448,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto alussa	34 048,00
Osakeanti	1 422 151,42
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto lopussa	<u>1 456 199,42</u>
Edellisten tilikausien voitto/tappio alussa	1 971 465,76
Ed. tilikauden voitto/tappio siirto	2 107 701,66
Muuntoero	-264,81
Osingonjako	-1 051 598,80
Edellisten tilikausien voitto lopussa	<u>3 027 303,81</u>
Tilikauden voitto	2 906 267,96
Vapaa oma pääoma	7 389 771,19
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>7 398 219,19</b>
<b>2.5 Vieras pääoma</b>	
2.5.1 Pitkäaikaiset velat	
Lainat rahoituslaitoksilta	<u>3 949 999,96</u>
	3 949 999,96
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>3 949 999,96</b>
2.5.2 Lyhytaikaiset velat	
Lainat rahoituslaitoksilta	1 360 569,22
Ostovelat	1 378 506,67
Muut velat	1 713 050,35
Siirtovelat	<u>2 883 541,30</u>
	7 335 667,54
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	
Henkilöstökulut	2 241 673,38
Korot	3 910,83
Tilikauden laskettu tuloverovelka	527 837,79
Muut siirtovelat	<u>110 119,30</u>
	2 883 541,30
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>7 335 667,54</b>

## VAKUUDET JA VASTUUSITOUMUKSET

### Vakuudet ja vastuusitoumukset

Velkaerä	Velan määrä	Vakuuslaji	Vakuus, €
Lainat rahoituslaitoksilta (yhtiö)	4 940 000,00	Yrityskiinnitys	7 440 000,00
Konsernin lainat rahoituslaitoksilta	5 018 571,40	Yrityskiinnitys	7 840 000,00
Konsernin factoringvelka	291 997,78	Rahoitetut saamiset	291 997,78

Rahoituslaitoslainaa koskee kovenanttisitoumus.

### Muut vastuut

*Gofore-konserni*  
**30.9.2017**

#### Leasingvastuut

Lyhytaikainen	443 443,61
Pitkäaikainen	609 487,68
Yhteensä	<u>1 052 931,29</u>

#### Vuokravastuut

Lyhytaikainen	1 408 188,52
Pitkäaikainen	2 138 300,39
	<u>3 546 488,91</u>

### Muut vastuut

Takausvastuu, hanke (Walesin valtio)	640 000,00
--------------------------------------	------------

### Yhtiön osakkeiden määrä osakelajeittain ja kutakin osakelajia koskevat yhtiöjärjestyksen pääasialliset määräykset

Yhtiön osakepääoma jakautuu osakelajeittain seuraavasti:

**30.9.2017**

A-osakkeet (1 ääni/osake)	113 388 kpl
B-osakkeet (0 ääntä/osake)	494 kpl
Yhteensä	113 882 kpl

Osakkeita rasittavat suostumus- ja lunastuslausekkeet.

A-osakkeilla on osakeyhtiölain mukaiset oikeudet osinkoon.

B-osakkeet ovat oikeutettuja kulloinkin jaettavaan työpanosinkoon.

### Tilikauden aikaiset olennaiset tapahtumat

Yritys on hankkinut 100 % Leadin Oy:n osakekannasta 31.5.2017. Gofore Oy:stä tuli Leadin Oy:n emoyhtiö.

Tilikauden aikana toteutettiin 31.5.2017 suunnattu maksullinen osakeanti jossa merkittäväksi annettiin 7 788 kappaletta yhtiön A-sarjan osakkeita. Merkintähinta oli 182,62 euroa osakkeelta eli yhteensä yhteensä 1 422 151,42 euroa. Osa annista merkittiin rahana ja osa apporttiomaisuudella. Merkintähinta kirjattiin kokonaisuudessaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Annissa annetuilla osakkeilla on osakeyhtiölain mukaiset oikeudet osinkoon. Merkintäoikeus myönnettiin annissa osalle Leadin Oy:n osakkaista sekä tietyille Gofore Oy:n työntekijöille. Kaikki annissa annetut osakkeet merkittiin.

Yritys on päättänyt tytäryhtiösulautumisesta 31.7.2017 jossa Leadin Oy sulautuu Gofore Oy:öön. Sulautumisen suunniteltu täytäntöönpanopäivä on sulautumissuunnitelman mukaisesti 31.12.2017.