

SULAUTUMISSUUNNITELMA

Keski-Suomen Verkkoholding Oy:n tytäryhtiö Keski-Suomen Valokuituverkot Oy sulautuu Keski-Suomen Verkkoholding Oy:hyn siten, että sulautuvan tytäryhtiön kaikki varat, velat ja vastuut siirtyvät selvitysmenettelyttä vastaanottavalle emoyhtiölle tässä sulautumissuunnitelmassa ("Sulautumissuunnitelma") määritetyllä tavalla ("Sulautuminen").

Sulautuminen toteutetaan osakeyhtiölain (624/2006, muutoksineen) ("Osakeyhtiölaki") 16 luvun ja elinkeinotulon verottamisesta annetun lain (360/1968, muutoksineen) 52 a §:n mukaisesti.

1. Sulautumiseen osallistuvat yhtiöt

1.1 Vastaanottava yhtiö

Keski-Suomen Verkkoholding Oy

Y-tunnus: 2619754-2

Kotipaikka: Konnevesi

Osoite: c/o K-S Valokuituverkot Oy, Puistokatu 2, 40100 JYVÄSKYLÄ

("Vastaanottava yhtiö")

1.2 Sulautuva yhtiö

Keski-Suomen Valokuituverkot Oy

Y-tunnus: 2556709-7

Kotipaikka: Konnevesi

Osoite: Puistokatu 2, 40100 JYVÄSKYLÄ

("Sulautuva yhtiö")

2. Sulautuminen

Keski-Suomen Valokuituverkot Oy sulautuu Keski-Suomen Verkkoholding Oy:hyn siten, että Sulautuvan yhtiön kaikki varat ja velat siirtyvät ilman selvitysmenettelyä Vastaanottavalle yhtiölle tämän sulautumissuunnitelman mukaisesti. Sulautuminen on osakeyhtiölain (624/2006, muutoksineen) 16 luvun 2 §:n 2 momentin tarkoittama tytäryhtiösulautuminen, jossa emoyhtiö omistaa kokonaan sulautuvan tytäryhtiön osakekannan.

3. Osakeyhtiölain edellyttämät seikat

3.1 Selvitys sulautumisen syystä

Sulautumisen syynä on Keski-Suomen Verkkoholding - konsernin konsernirakenteen ja hallinnon yksinkertaistaminen sekä sulautumisesta saatavat kustannussäästöt. Sulautuminen toteutetaan konsernin harjoittaman liiketoiminnan tehostamiseksi sekä konsernirakenteen poistamiseksi.

3.2 Yhtiöjärjestyksen muutos

Vastaanottavan yhtiön muutettu yhtiöjärjestys on liitteenä 1. Vastaanottavan yhtiön yhtiöjärjestystä muutetaan seuraavien pykäläkohtien osalta: 1 § Toiminimi ja kotipaikka, 2 § Toimiala, 3 § Hallitus ja 6 § Yhtiön edustaminen. Muutokset Vastaanottavan yhtiön yhtiöjärjestykseen tulevat voimaan, kun Sulautuvan yhtiön sulautumisen täytäntöönpano on rekisteröity kaupparekisteriin ja Sulautuva yhtiö purkautuu selvitysmenettelyttä.

Vastaanottavan yhtiön toiminimi tullaan muuttamaan samaksi kuin Sulautuvan yhtiön toiminimi sulautumisen täytäntöönpanon rekisteröintihetkellä. Mikäli Vastaanottavan yhtiön toiminimen muutos ei tapahtuisi heti sulautumisen täytäntöönpanon rekisteröintihetkellä, niin tämän perusteella Vastaanottava yhtiö päättää ottaa Sulautuvan yhtiön toiminimen ”Keski-Suomen Valokuituverkot” Vastaanottavan emoyhtiön aputoiminimeksi heti sillä hetkellä, kun sulautumisen täytäntöönpano on rekisteröity kaupparekisteriin. Aputoiminimi on voimassa siihen saakka, kunnes toiminimi ”Keski-Suomen Valokuituverkot” on rekisteröity Vastaanottavan yhtiön toiminimeksi kaupparekisteriin muutetun yhtiöjärjestyksen mukaisesti.

Vastaanottava yhtiö harjoittaa aputoiminimellään seuraavaa liiketoimintaa:

Aputoiminimi: Keski-Suomen Valokuituverkot

Aputoiminimen toimiala: Laajakaistaliiketoiminta sekä tietoliikennepalvelujen tuottamisen koko Suomessa, pääasiallisena markkina-alueena Keski-Suomi.

3.3 Ehdotus sulautumisvastikkeesta

Sulautumisvastiketta ei tulla suorittamaan, sillä Vastaanottava yhtiö omistaa kokonaan Sulautuvan yhtiön.

3.4 Ehdotus sulautumisvastikkeen jakautumisesta, vastikkeen antamisen ajankohdasta ja muista vastikkeen antamiseen liittyvistä ehdoista sekä selvityksistä näiden perusteista

Sulautumisvastiketta ei suoriteta.

Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden osakkeenomistajat ovat antaneet suostumuksensa siihen, että selvitystä ei laadita siitä syystä, että sulautumisvastiketta ei suoriteta.

3.5 Ehdotus Sulautuvan yhtiön optio-oikeuksien ja muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien haltijoiden oikeuksista sulautumisessa

Sulautuvalla yhtiöllä ei ole voimassa optio-oikeuksia tai muita osakkeisiin oikeuttavia erityisiä oikeuksia.

3.6 Ehdotus Vastaanottavan yhtiön osakepääoman korotuksesta

Koska sulautumisvastiketta ei anneta, Vastaanottavan yhtiön osakepääomaa ei ehdoteta korotettavaksi.

3.7 Selvitys Sulautuvan yhtiöiden varoista, veloista ja omasta pääomasta ja niiden arvostamiseen vaikuttavista seikoista, sulautumisen suunnitellusta vaikutuksesta Vastaanottavan yhtiön taseeseen sekä sulautumiseen sovellettavista kirjanpidollisista menetelmistä

Sulautuvan yhtiön varat, velat ja oma pääoma käyvät ilmi tämän suunnitelman liitteenä olevasta Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden taseiden yhdistelystä, jossa on yhdistelty sekä Sulautuvan yhtiön ja Vastaanottavan yhtiön taseet perustuen yhtiöiden välitilinpäätöksiin per 30.9.2022 (Liite 2). Sulautuvan yhtiön varat, velat ja oma pääoma on arvostettu kirjanpitoarvoihin ja ne perustuvat laadittuun välitilinpäätökseen ajalta 1.1.2022 - 30.9.2022.

Sulautuvan yhtiön varat ja velat siirtyvät Vastaanottavalle yhtiölle kirjanpitoarvoistaan.

Siirtyvien varojen ja velkojen kirjanpitoarvot ja niiden vaikutus Vastaanottavan yhtiön taseeseen per 30.9.2022 ilmenee liitteestä 2. Siirtyville varoille ja veloille Vastaanottavan yhtiön taseeseen merkittävät arvot määräytyvät lopullisesti sulautumisen voimaantulopäivän jälkeen osakeyhtiölain ja kirjanpitolain edellyttämällä tavalla laadittavan lopputilityksen perusteella.

Sulautuvan yhtiön tase-erät kirjataan Vastaanottavan yhtiön taseeseen jatkuvuusperiaatetta noudattaen. Sulautuvan yhtiön lopputilityksen mukaiset vastaavien tase-erät kirjataan kirjanpitolain ja -asetuksen mukaisille kohdilleen Vastaanottavan yhtiön taseen vastaaviin. Sulautuvan yhtiön lopputilityksen mukaiset vastattavaa puolelle kirjatut vieraan pääoman tase-erät kirjataan Vastaanottavan yhtiön vieraan pääoman asianmukaisesti eriin. Sulautuvan yhtiön ja Vastaanottavan yhtiön keskinäiset saamiset ja velat eliminoituvat sulautumisessa.

Muita erityisiä seikkoja, jotka vaikuttaisivat Vastaanottavalle yhtiölle siirtyvän omaisuuden arviointiin, ei ole Vastaanottavan yhtiön eikä Sulautuvan yhtiön hallitusten tiedossa. Kirjanpitoarvot eivät Sulautuvan yhtiön hallituksen mukaan ylitä varojen ja velkojen käypiä arvoja.

Liitteenä olevan taseiden yhdistelylaskelman perusteella Sulautuvan yhtiön sulautumisen seurauksena syntyy kirjanpidossa arviolta noin 845.565 euron fuusiopassiiva/fuusiovoitto, joka tullaan kirjaamaan Vastaanottavassa yhtiössä tuloslaskelmaan liiketoiminnan muihin tuottoihin. Tämän perusteella sulautuminen tulee vaikuttamaan Vastaanottavan yhtiön oman pääoman määrään sulautumisen täytäntöönpanohetkellä tilikauden tulokseen kirjattavan fuusiovoiton kautta.

3.8 Ehdotus Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden oikeudesta päättää muista kuin tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluvista järjestelyistä, jotka vaikuttavat sen oman pääoman tai osakkeiden määrään

Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden toiminnalle ei ehdoteta rajoituksia.

3.9 Selvitys pääomalainoista, joiden velkojat voivat vastustaa sulautumista

Yhdelläkään sulautumiseen osallistuvista yhtiöistä ei ole osakeyhtiölain 16 luvun 3 §:n 2 momentin 11 kohdan mukaisia pääomalainoja.

3.10 Selvitys Sulautuvan yhtiön omistamien Vastaanottavan yhtiön osakkeiden lukumäärästä

Sulautuva yhtiö ei omista Vastaanottavan yhtiön osakkeita.

3.11 Selvitys Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden omistamista Sulautuvan yhtiön osakkeista

Vastaanottava yhtiö omistaa kaikki Sulautuvan yhtiön osakkeet eli Sulautuva yhtiö on Vastaanottavan yhtiön tytäryhtiö.

3.12 Selvitys sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden omaisuuteen kohdistuvista yritysikiinnityksistä

Vastaanottava yhtiö:

Vastaanottavan yhtiön, Keski-Suomen Verkkoholding Oy:n omaisuuteen ei kohdistu yritysikiinnityksissä (634/1984) tarkoitettuja yritysikiinnityksiä.

Sulautuva yhtiö:

Sulautuvan yhtiön, Keski-Suomen Valokuituverkot Oy:n omaisuuteen kohdistuvat tämän sulautumissuunnitelman allekirjoituspäivänä seuraavat yritysikiinnityksissä (634/1984) tarkoitettut yritysikiinnitykset:

Nro	Lkm	Pääoma á	Antamispäivä
1-2	2	10.000.000,00	29.04.2014
3-6	4	5.000.000,00	29.04.2014
7-10	4	10.000.000,00	18.05.2015
11-14	4	10.000.000,00	19.02.2016
Yhteensä		120.000.000,00	

Yritysikiinnityksiä on yhteensä 14 kappaletta ja yhteensä 120.000.000,00 euroa.

Sulautuva yhtiö on antanut emoyhtiö Keski-Suomen Verkkoholding Oy:n puolesta emoyhtiön omistajakunnille yritysikiinnityksiä yhteensä arvoltaan 80.000.000,00 euroa (yritysikiinnityspanttielkakirjat numerot 1–10). Sulautuva yhtiö on antanut emoyhtiö Keski-Suomen Verkkoholding Oy:lle yritysikiinnityksiä yhteensä arvoltaan 10.000.000,00 euroa (yritysikiinnityspanttielkakirja numero 11). Yritysikiinnityspanttielkakirjat numerot 12-14 yhteensä 30.000.000,00 euroa ovat vapaana ja ilman rasitteita.

Sulautuvan yhtiön sulautuminen ei tule vaikuttamaan yritysikiinnitysten määrään eikä etusijajärjestykseen. Sulautuvalla yhtiöllä olevat yritysikiinnitykset siirtyvät sulautumisessa Vastaanottavalle yhtiölle samalla järjestyksellä ja yritysikiinnityspanttielkakirjojen keskinäinen etuoikeus on sama kuin Sulautuvalla yhtiöllä.

3.13 Selvitys erityisistä eduista ja oikeuksista

Sulautumisen yhteydessä ei anneta erityisiä etuja tai oikeuksia osakeyhtiölain 16 luvun 3 §:n 2 momentin 14 kohdassa mainituille henkilöille. Tilintarkastajalle maksetaan palkkio hyväksytyyn laskun mukaan.

4. Suunniteltu rekisteröintiajankohta

Sulautumisen täytäntöönpanon suunniteltu rekisteröintiajankohta on **30.6.2023**.

5. Valtuutus

Valtuutettiin Petri Korkiamäki tai hänen määräämänsä allekirjoittamaan tähän sulautumiseen liittyvät kaupparekisterin ilmoitus- ja rekisteröintilomakkeet sekä edustamaan Sulautumiseen osallistuvia yhtiöitä muutoinkin sulautumisasiassa.

6. Tilintarkastajan lausunto

Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden hallitukset ovat valinneet osakeyhtiölain 16 luvun 4 §:n mukaiseksi tilintarkastajaksi KHT Tanja Pajulammen. Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden osakkeenomistajat ovat antaneet suostumuksensa (osakeyhtiölain 16 luvun 4 §:n 2 momentin mukaisesti), että tilintarkastaja antaa lausuntonsa ainoastaan siitä, onko sulautuminen omiaan vaarantamaan Vastaanottavan yhtiön velkojen maksun.

7. Sulautumisen muut ehdot ja asiat

Sulautuminen on lain elinkeinotulon verottamisesta (360/1968, muutoksineen) 52 b §:n mukaisesti veroneutraali.

Vastaanottava emoyhtiö on yrityssaneerauksessa, joka on vahvistettu 31.12.2020 Pohjanmaan kärjäoikeudessa. Vahvistetussa saneerausohjelmassa on myös määräyksiä liittyen Sulautuvan tytäryhtiön tuloksen jakamiseen. Tässä sulautumissuunnitelmassa käsitelty tytäryhtiösulautuminen tulee muuttamaan tältä osin vahvistettua saneerausohjelmaa, joka tullaan tältä osin päivittämään ja lähettämään muutosten jälkeen vahvistettavaksi kärjäoikeuteen. Muutoksilla hyväksytty saneerausohjelma on tarkoitus jättää kärjäoikeudelle sen jälkeen, kun sulautumissuunnitelma on rekisteröity kaupparekisteriin.

Tätä sulautumissuunnitelmaa on laadittu kolme (3) alkuperäiskappaletta, yksi (1) Vastaanottavalle yhtiölle, yksi (1) Sulautuvalle yhtiölle ja yksi (1) viranomaisille.

(allekirjoitukset seuraavalla sivulla)

Liitteet:

- Liite 1 Vastaanottavan yhtiön muutettu yhtiöjärjestys
- Liite 2 Alustava Sulautumiseen osallistuvien yhtiöiden taseiden yhdistelylaskelma

Jyväskylässä ____ . ____ kuuta 2022

Keski-Suomen Verkkoholding Oy

Erkki Leppänen
Hallituksen puheenjohtaja

Tarja Riihimäki
Hallituksen varapj

Heikki Kiviniemi
Hallituksen jäsen

Teemu Marttinen
Hallituksen jäsen

Kimmo Sutinen
Hallituksen jäsen

Juha Juusela
Hallituksen jäsen

Esa Vihtonen
Hallituksen jäsen

Jari Koskenranta
Hallituksen jäsen

Antti Tuukkanen
Hallituksen jäsen

Reijo Kinnunen
Hallituksen jäsen

Keski-Suomen Valokuituverkot Oy

Juha Juusela
Hallituksen puheenjohtaja

Tarja Riihimäki
Hallituksen jäsen

Simo Väisänen
Hallituksen jäsen

Janne Paunonen
Toimitusjohtaja