

**SULAUTUMISSUUNNITELMA / MERGER PLAN 18.4.2023**

Andament II Sulautuva Oy (3349709-3)

*ja / and*

NYAB Oyj / NYAB Plc (2393685-6)

## SULAUTUMISSUUNNITELMA / MERGER PLAN

Andament Group Oy (0951090-4) ("**Jakautuva Yhtiö**") on 6.4.2023 allekirjoittanut jakautumissuunnitelman (*Liite 1*), jonka mukaan yhtiö jakautuu kokonaisjakautumisella siten, että yhtiön varat ja velat siirtyvät kahdelle osakeyhtiölle: Andament Group Oy ("**Uusi Andament Group Oy**") ja Andament II Sulautuva Oy ("**Jakautuminen**"). Andament Group Oy:n osakkeenomistajat saavat jakautumisvastikkeena Uuden Andament Group Oy:n ja Andament II Sulautuva Oy:n osakkeita heidän omistusosuksiensa mukaisessa suhteessa. Jakautumisessa Andament II Sulautuva Oy:lle siirtyy 111 000 000 kappaletta Andament Groupin omistamia NYAB Oyj:n (2393685-6) osakkeita. Kaikki muu Andament Group Oy:n varat ja velat siirtyy Uudelle Andament Group Oy:lle.

Andament II Sulautuva Oy sulautuu tässä sulautumissuunnitelmassa ("**Sulautumissuunnitelma**") kuvatulla tavalla NYAB Oyj:öön. Andament II Sulautuva Oy:n ja NYAB Oyj:n hallitukset ovat tänään hyväksyneet seuraavan osakeyhtiölain 16 luvun 3 §:ssä tarkoitetun sulautumissuunnitelman.

*Andament Group Oy (0951090-4) ("**Demerging company**") has signed a demerger plan (appendix 1) on 6.4.2023, whereby said company demerges by way of full demerger, in which event all of the assets and liabilities of the company are transferred to two companies: Andament Group Oy ("**New Andament Group Oy**") and Andament II Sulautuva Oy ("**Demerger**"). The shareholders of Andament Group Oy shall receive shares of the New Andament Group Oy and Andament II Sulautuva Oy as a demerger consideration in proportion to their existing shareholding. In the Demerger, 111 000 000 shares of NYAB Plc (2393685-6) owned by Andament Group Oy are transferred to Andament II Sulautuva Oy. All other assets and liabilities of Andament Group Oy are transferred to the New Andament Group Oy.*

*Andament II Sulautuva Oy merges into NYAB Plc as described in this merger plan ("**Merger Plan**"). The boards of directors of Andament II Sulautuva Oy and NYAB Plc have today accepted this Merger Plan referred to in Limited Liability Act Chapter 16 Section 3.*

### 1. Sulautumiseen Osallistuvat Yhtiöt / Companies involved in the merger

#### 1.1. Sulautuva Yhtiö / Merging Company

Toiminimi / The trade name:	Andament II Sulautuva Oy
Y-tunnus / Company ID:	3349709-3
Osoite / Address:	Kalajoentie 6, 85100 Kalajoki
Kotipaikka / Place of registered office:	Kalajoki

(Jäljempänä "**Sulautuva Yhtiö**" / later "**Merging Company**")

#### 1.2. Vastaanottava Yhtiö / Acquiring Company

Toiminimi / The trade name:	NYAB Oyj / NYAB Plc
Y-tunnus / Company ID:	2393685-6
Osoite / Address:	Kauppurienväki 7, 90100 Oulu
Kotipaikka / Place of registered office:	Oulu

(Jäljempänä "**Vastaanottava Yhtiö**" / later "**Acquiring Company**")

Vastaanottava Yhtiö ja Sulautuva Yhtiö jäljempänä yhdessä ”**Sulautumiseen Osallistuvat Yhtiöt**” / *Acquiring Company and Merging Company and later together “Companies involved in the merger”*

## **2. Sulautuminen**

Andament II Sulautuva Oy sulautuu NYAB Oyj -nimiseen julkiseen osakeyhtiöön absorptiosulautumisella siten, että Sulautuvan Yhtiön varat ja velat siirtyvät selvitysmenettelyittä Vastaanottavalle Yhtiölle.

*Andament II Sulautuva Oy merges into public company NYAB Plc by way of absorption merger, in which event the assets and liabilities of the Merging Company are transferred to the Acquiring Company without liquidation.*

## **3. Selvitys sulautumisen syistä / An account of the reasons for the merger**

Sulautumisen syynä on NYAB Oyj:n omistusrakenteen selkeyttäminen.

*The aim of the merger is clarification of ownership structure of NYAB Plc.*

## **4. Ehdotus Vastaanottavan Yhtiön yhtiöjärjestyksen muutokseksi / A proposal for the amendment of the Articles of Association of the Acquiring Company**

Vastaanottavan Yhtiön yhtiöjärjestyksestä ei ehdoteta muutettavan.

*The articles of association of the Acquiring Company is not proposed to be amended.*

## **5. Ehdotus sulautumisvastikkeena mahdollisesti annettavien osakkeiden lukumäärästä osakelajeittain ja siitä, annetaanko uusia vai yhtiön hallussa olevia omia osakkeita / A proposal for the quantity of the shares to be issued as merger consideration, broken down by share class, and a proposal for whether new shares or treasury are to be issued**

Sulautumisvastikkeena Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistajille maksetaan 111 000 000 NYAB Oyj:n osaketta. Annettavat osakkeet ovat uusia osakkeita. NYAB Oy:ssä on vain yksi (1) osakelaji.

*111 000 000 shares of NYAB Plc are issued as merger consideration to the shareholders of the Merging Company. Shares issued are new shares. NYAB Plc has only one class of shares.*

## **6. Ehdotus mahdollisesta muusta sulautumisvastikkeesta ja, jos vastike on optio-oikeuksia tai muita osakkeisiin oikeuttavia erityisiä oikeuksia, niiden 10 luvun 3 §:n mukaiset ehdot / A proposal for other merger consideration and, if that consideration consists of option rights or other special rights entitling to shares, the terms of the same, as referred to in chapter 10, section 3**

Muuta sulautumisvastiketta ei anneta.

*No other merger consideration is distributed.*

## **7. Ehdotus Sulautumisvastikkeen jakautumisesta, vastikkeen antamisen ajankohdasta ja muista vastikkeen antamiseen liittyvistä ehdoista sekä selvitys näiden perusteista / A proposal for the distribution of the Merger Consideration, the point in time of the payment of the consideration**

***and the other terms relating to the provision of the consideration, and an account of the grounds for the same***

Jakautumissuunnitelman (*Liite 1*) mukaan Jakautuvan Yhtiön osakkeenomistajat saavat Jakautumisessa jakautumisvastikkeena 7 399 Sulautuvan Yhtiön osaketta jokaista omistamaansa Jakautuvan Yhtiön osaketta kohden. Sulautuvan Yhtiön osakemäärä on Jakautumisen jälkeen 111 000 000 osaketta.

Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistajat saavat yhden (1) NYAB Oyj:n osakkeen jokaista omistamaansa Sulautuvan Yhtiön osaketta kohden ("**Sulautumisvastike**"). Tämä tarkoittaa sitä, että Sulautumisvastike annetaan Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistajille heidän osakeomistuksiensa mukaisessa suhteessa vaihtosuhteella 1:1.

Sulautumisvastike annetaan Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistajille Sulautumisen täytäntöönpanon rekisteröintipäivänä. Sulautumisvastike annetaan automaattisesti, eikä sen saaminen edellytä Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistajilta toimenpiteitä.

*According to the demerger plan (appendix 1) the shareholders of the Demerging Company shall receive 7 399 shares of the Merging Company for each share of the Demerging Company they own as a demerger consideration in the Demerger. The number of shares of the Merging Company after the Demerger is 111 000 000.*

*The shareholders of the Merging Company shall receive one share of NYAB Plc for each share of the Merging Company they own ("**Merger Consideration**"). This means that the Merger Consideration shall be issued to the shareholders of the Merging Company in proportion to their existing shareholding, with an exchange ratio of 1:1.*

*Merger Consideration is issued to the shareholders of the Merging Company on the date of registration of the implementation of the Merger. Merger Consideration will be issued automatically, and no actions are required from the shareholders of the Merging Company in relation thereto.*

**8. Selvitys tai ehdotus Sulautuvan Yhtiön optio-oikeuden ja muun osakkeisiin oikeuttavan erityisen oikeuden haltijan oikeuksista sulautumisessa / *an account on or a proposal for the rights in the merger of the holders of option rights and other special rights entitling to shares in the Merging Company***

Sulautuva Yhtiö ei ole antanut optio-oikeuksia tai muita osakkeisiin oikeuttavia erityisiä oikeuksia.

*The Merging Company has not granted any option rights or other special rights entitling to shares.*

**9. Ehdotus Vastaanottavan Yhtiön mahdollisesta osakepääoman korotuksesta / *A proposal for the increase of the share capital of the Acquiring Company***

Vastaanottavan Yhtiön osakepääöma ei ehdoteta korotettavan.

*The share capital of the Acquiring Company is not proposed to be increased.*

**10. Selvitys Sulautuvan Yhtiön varoista, veloista ja omasta pääomasta ja niiden arvostamiseen vaikuttavista seikoista, sulautumisen suunnitellusta vaikutuksesta Vastaanottavan Yhtiön taseeseen sekä sulautumisen kirjanpidolliset menetelmät / *An account of the assets, liabilities and equity of the Merging Company and of the circumstances relevant to their valuation, the***

***intended effect of the merger on the balance sheet of the Acquiring Company, and of the accounting treatments to be applied in the merger***

Kaikki Sulautuvan Yhtiön tunnetut ja tuntemattomat varat ja velat siirtyvät Vastaanottavalle Yhtiölle.

Sulautumisen arvostuksessa käytetään kirjanpitoarvoja sulautumishetkellä ja Sulautuvan Yhtiön tase yhdistellään Vastaanottavan Yhtiön taseeseen hankintamenomenetelmää noudattaen. Arvostukseen ei liity erityisiä arvostusongelmia.

Arvio sulautumisen vaikutuksesta Vastaanottavan Yhtiön taseeseen on laskettu Sulautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön tase-erittelyjen perusteella (*Liite 2*). Laskelmasta käy myös ilmi Sulautuvan Yhtiön varallisuus- ja velkaerät tase-erittelyjen ajankohtana.

*All known and unknown funds and debts of the Merging Company are transferred to the Acquiring Company.*

*Book values are used in valuation when the merger is implemented, and the Merging Company's balance sheet is merged to the Acquiring Company's balance sheet by using the acquisition cost method. There are no special valuation problems.*

*The intended effect of the merger on the balance sheet of the Acquiring Company is counted using balance sheets of the Merging Company and the Acquiring Company (Appendix 3). Calculations also show the Merging Company's funds and debts on the day of the balance sheets.*

- 11. Ehdotus Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden oikeudesta päättää muista kuin tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluvista järjestelyistä, jotka vaikuttavat niiden oman pääoman tai osakkeiden määrään / A proposal for the right of the Companies involved in the merger to decide on arrangements beyond their normal business operations and affecting their equity or number of outstanding shares**

Sulautuminen ei vaikuta Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden oikeuteen päättää muistakin kuin tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluvista järjestelyistä, jotka voivat vaikuttaa niiden oman pääoman tai osakkeiden määrään.

*The Merger shall not affect the rights of the Merging Companies to make decisions regarding such arrangements outside the ordinary course of business that might have an effect on their equity or number of shares.*

- 12. Selvitys pääomalainoista, joiden velkojat voivat 6 §:n mukaisesti vastustaa sulautumista / An account of subordinated loans whose are referred to in section 6**

Sulautumiseen Osallistuvilla Yhtiöillä ei ole pääomalainoja.

*The Companies involved in the merger do not have subordinated loans.*

- 13. Selvitys Sulautuvan Yhtiön ja sen tytäryhteisöjen omistamien Vastaanottavan Yhtiön ja sen emoyhtiön osakkeiden lukumäärästä sekä Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden omistamien Sulautuvan Yhtiön osakkeiden lukumäärästä / An account of the quantity of shares in the Acquiring Company and its parent company held by the Merging Company and its subsidiaries, and of the quantity of shares in the Merging Company held by the Companies involved in the merger**

Jakautuva Yhtiö omistaa ennen Jakautumista 135 168 994 NYAB Oyj:n osaketta. Sulautuva Yhtiö omistaa Jakautumisen jälkeen 111 000 000 NYAB Oyj:n osaketta.

Sulautumiseen Osallistuvat Yhtiöt eivät omista Sulautuvan Yhtiön osakkeita.

*The Demerging Company owns 135 168 994 shares of NYAB Plc before the Demerger. The Merging Company owns 111 000 000 shares of NYAB Plc after the Demerger.*

*The Companies involved in the merger do not own shares of the Merging Company.*

**14. Selvitys Sulautumiseen Osallistuvien yhtiöiden velkojien saatavien suorittamisesta tai niiden maksamisen turvaamisesta / An account of paying or securing the payment of receivables of the creditors of the Companies involved in the merger**

Niillä Sulautuvan Yhtiön velkojilla, joiden saatava on syntynyt ennen Sulautumissuunnitelman rekisteröimistä, on oikeus vastustaa Sulautumista. Sama oikeus on myös velkojalla, jonka saatava voidaan periä ilman tuomiota tai päätöstä niin kuin verojen ja maksujen täytäntöönpanosta annetussa laissa säädetään ja jonka saatava on syntynyt viimeistään määräpäivänä.

Rekisteriviranomainen antaa Sulautuvan Yhtiön hakemuksesta Sulautuvan Yhtiön velkojille kuulutuksen, jossa mainitaan velkojan oikeudesta vastustaa Sulautumista ilmoittamalla siitä kirjallisesti rekisteriviranomaiselle viimeistään kuulutuksessa mainittuna määräpäivänä. Kuulutus julkaistaan virallisessa lehdessä viimeistään kolme kuukautta ennen määräpäivää.

Sulautuvan Yhtiön tulee viimeistään kuukautta ennen määräpäivää lähettää kuulutuksesta kirjallinen ilmoitus edellä kuvatuille velkojille, joiden saatava on syntynyt ennen Sulautumissuunnitelman rekisteröintiä.

Velkojan vastustaessa Sulautuminen raukeaa kuukauden kuluttua määräpäivästä. Rekisteriviranomaisen on kuitenkin lykättävä käsittelyä, jos Sulautuva Yhtiö osoittaa kuukauden kuluessa määräpäivästä panneensa vireille kanteen sen vahvistamiseksi, että velkoja on saanut maksun tai turvaavan vakuuden saatavastaan, taikka jos Sulautuva Yhtiö ja velkoja yhdessä pyytävät asian lykkäämistä.

*The creditors of the Merging Company whose receivables have arisen before the registration of the Merger Plan have the right to object to the Merger. A creditor whose receivable may be collected without a judgment or decision being required, as provided in the Act on the Collection of Taxes and Public Charges by Enforcement Measures, and whose receivable has arisen no later than on the due date likewise has the right to object to the Merger.*

*On the application of the Merging Company, the registration authority issues a public notice to the creditors of the Merging Company, containing a mention of the right of the creditor to object to the Merger by so informing the registration authority in writing no later than on the due date indicated in the public notice. The registration authority publishes the public notice in the Official Gazette no later than three months before the due date.*

*No later than one month before the due date, the company shall send a written notification of the public notice to its known creditors described above whose receivables have arisen before the registration of the Merger Plan.*

*If a creditor objects, the Merger shall lapse in one month after the due date. However, the*

registration authority shall suspend the proceedings, if the Merging Company shows that it has within one month of the due date brought an action in order to have the court affirm that the creditor has received payment or full security for the receivable, or if the Merging Company and the creditor together request that the proceedings be suspended.

**15. Selvitys Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden omaisuuteen kohdistuvista yrityskiinnityksistä / An account of the business mortgages pertaining to the assets of the Companies involved in the merger, as referred to in the Business Mortgages Act (634/1984)**

Sulautuvalla Yhtiöllä on liitteestä 3 ilmenevät yrityskiinnitykset.

Vastaanottavalla Yhtiöllä on liitteestä 4 ilmenevät yrityskiinnitykset.

*The Merging Company's business mortgages pertaining to the assets are listed in the appendix 3.*

*The Acquiring Company's business mortgages pertaining to the assets are listed in the appendix 4.*

**16. Selvitys tai ehdotus Sulautumiseen Osallistuvan Yhtiön hallintoneuvoston ja hallituksen jäsenelle, toimitusjohtajalle, tilintarkastajalle ja sulautumissuunnitelmasta lausunnon antavalle tilintarkastajalle annettavista erityisistä eduista ja oikeuksista / An account of or a proposal for the special advantages and rights to be granted to the Members of the Supervisory Board and the Members of the Board of Directors of the Companies involved in the merger, their Managing Directors, their auditors and the auditor issuing a statement on the draft terms of merger**

Tällaisia etuja tai oikeuksia ei anneta.

*No such special advantages or rights are granted.*

**17. Ehdotus sulautumisen täytäntöönpanon suunnitellusta aikataulusta ja rekisteröintiajankohdasta / A proposal for the intended schedule and date of registration of the implementation of the merger**

Sulautumissuunnitelma ilmoitetaan rekisteröitäväksi mahdollisimman pian allekirjoittamisen jälkeen. Samalla haetaan rekisteriviranomaiselta kuulutusta velkojille. Kuulutuksen ajankohdaksi arvioidaan huhtikuuta 2023 ja määräajaksi velkojakirjeiden lähettämiseksi arvioidaan kesäkuuta 2023. Päätökset Sulautumisesta on tarkoitus tehdä toukokuun 2023 aikana.

Sulautumisen täytäntöönpanon suunnitelluksi rekisteröintiajankohdaksi ehdotetaan 31.7.2023 klo 24:00.

*The Merger Plan will be notified for registration as soon as possible after the signing. At the same time the issue of the public notice will be applied. The estimated time for public notice is April 2023 and the estimated time for the due date of sending notifications to the creditors is June 2023. The decisions on the Merger are intended to be made in May 2023.*

*The proposal for the intended date of registration of the implementation of the merger is 31.7.2023 at 24:00.*

## 18. Päiväys ja allekirjoitukset / *Date and signatures*

18.4.2023

Sulautumissuunnitelma on allekirjoitettu sähköisesti. / *The Merger Plan is signed electronically.*

**ANDAMENT II SULAUTUVA OY HALLITUS  
ANDAMENT II SULAUTUVA OY BOARD OF  
DIRECTORS**

**NYAB OYJ HALLITUS,  
NYAB PLC BOARD OF DIRECTORS**

\_\_\_\_\_  
Nimi / *Name*: Jukka Juola  
Asema / *Position*: Hallituksen puheenjohtaja  
/ *Chairman of the board*

\_\_\_\_\_  
Nimi / *Name*: Johan K Nilsson  
Asema / *Position*: Hallituksen varapuheenjohtaja  
/ *Vice chairman of the board*

## **Liitteet / *Appendices***

- Liite 1: Jakautumissuunnitelma, Andament Group Oy*
- Liite 2: Arvio sulautumisen vaikutuksesta Vastaanottavan Yhtiön taseeseen*
- Liite 3: Rastitustodistuksen tiedot yrityskiinnityksistä, Andament II Sulautuva Oy*
- Liite 4: Rastitustodistuksen tiedot yrityskiinnityksistä, NYAB Oyj*
- Liite 5: Tilintarkastajan osakeyhtiölain 16 luvun 4 §:n tarkoittama lausunto*

- Appendix 1: The demerger plan, Andament Group Oy*
- Appendix 2: The intended effect of the merger on the balance sheet of the Acquiring Company*
- Appendix 3: Abstract of the Register of Enterprise Mortgages, Andament II Sulautuva Oy*
- Appendix 4: Abstract of the Register of Enterprise Mortgages, NYAB Plc*
- Appendix 5: The statement of an auditor referred to in Limited Liability Act Chapter 16 Section 4.*



**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page

Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende