

1 SULAUTUMINEN JA SULAUTUMISEEN OSALLISTUVAT YHTIÖT

Enersense International Oyj:n ja MBÅ Invest Oy:n hallitukset ovat hyväksyneet seuraavan sulautumissuunnitelman ja ehdottavat näiden yhtiöiden ylimääräisille yhtiökokouksille, että yhtiökokoukset päättäisivät MBÅ Invest Oy:n sulautumisesta Enersense International Oyj:öön absorptiosulautumisella siten, että MBÅ Invest Oy:n kaikki varat ja velat siirtyvät selvitysmenettelyttä Enersense International Oyj:lle tässä sulautumissuunnitelmassa ("**Sulautumissuunnitelma**") määritetyllä tavalla ("**Sulautuminen**"). MBÅ Invest Oy purkautuu automaattisesti Sulautumisen seurauksena.

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

(i) MBÅ Invest Oy (Y-tunnus: 3117302-7), c/o Enersense International Oyj, Konepajanranta 2 B, 28100 Pori, kotipaikka: Helsinki;

(ii) Enersense International Oyj (Y-tunnus: 0609766-7), Konepajanranta 2 B, 28100 Pori, kotipaikka: Pori.

(i) – (ii) jäljempänä erikseen myös "**Osapuoli**" ja yhdessä "**Osapuolet**".

(i) jäljempänä myös "**Sulautuva Yhtiö**" ja (ii) jäljempänä myös "**Vastaanottava Yhtiö**" sekä yhdessä myös "**Sulautumiseen Osallistuvat Yhtiöt**".

2 TAUSTA

Enersense International Oyj tarjoaa palveluita teollisuus-, energia-, tietoliikenne- ja rakennusalan yhtiölle. Enersense International Oyj:n osake ("**Osake**") on otettu kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsinki Oy:n pörssilistalla kaupankäyntitunnukseksi ESENSE.

MBÅ Invest Oy omistaa Sulautumissuunnitelman allekirjoitushetkellä 2.253.072 Osaketta (vastaten noin 13,83 % Enersense International Oyj:n koko osakekannasta) ja MBÅ Invest Oy:n toiminnan tarkoituksena on ollut osallistua Enersense International Oyj:n kehittämiseen ja omistaja-arvon kasvattamiseen. MBÅ Invest Oy:llä ei ole muuta liiketoimintaa. MBÅ Invest Oy:llä on yksitoista (11) osakkeenomistajaa ("**Osakkaat**").

3 SELVITYS SULAUTUMISEN SYISTÄ

Sulautumiseen Osallistuvat Yhtiöt ovat 23.9.2022 solmineet sopimuksen Osapuolten liiketoimintojen yhdistämisestä siten, että Sulautuva Yhtiö sulautuu absorptiosulautumisella Vastaanottavaan Yhtiöön Osakeyhtiölain ja tämän Sulautumissuunnitelman mukaisesti ("**Yhdistymissopimus**") Sulautumisen täytäntöönpanon rekisteröimispäivänä ("**Täytäntöönpanopäivä**").

Sulautuvan Yhtiön toiminnan tarkoituksena on ollut osallistua Vastaanottavan toiminnan kehittämiseen ja omistaja-arvon kasvattamiseen.

Sulautumisen tarkoituksena on yksinkertaistaa Vastaanottavan Yhtiön omistusrakennetta, sitouttaa Vastaanottavan Yhtiön johtoa, parantaa johdon osakeomistuksen läpinäkyvyyttä sekä sitä kautta parantaa Vastaanottavan Yhtiön hallinnon

läpinäkyvyyttä ja kehittää liiketoimintaa. Välillisen omistuksen poistamisen on myös tarkoitus parantaa Vastaanottavan Yhtiön Osakkeiden likviditeettiä.

4 EHDOTUS VASTAANOTTAVAN YHTIÖN YHTIÖJÄRJESTYKSEN MUUTOKSESTA

Vastaanottavan Yhtiön yhtiöjärjestyksestä ei muuteta sulautumisen yhteydessä.

5 SULAUTUMISVASTIKE JA SEN MÄÄRÄYTYMINEN

5.1 Sulautumisvastike ja sen jakautuminen

Sulautuvan Yhtiön Osakkaat saavat sulautumisvastikkeena Vastaanottavan Yhtiön uusia osakkeita alla määritellyin ehdoin.

Sulautumisvastikkeena annettavien Vastaanottavan Yhtiön uusien osakkeiden kokonaismäärä täsmäytetään vastaamaan sitä kokonaismäärää, minkä määrän Sulautuva Yhtiö omistaa Vastaanottavan Yhtiön Osakkeita Sulautumisen Täytäntöönpanopäivänä ("**Sulautumisvastikkeen Kokonaismäärä**") kuitenkin niin, että sulautumisvastikkeena annettavien Vastaanottavan Yhtiön uusien osakkeiden määrä voi olla yhteensä enintään 2.253.072 kappaletta, mikä lukumäärä vastaa Sulautuvan Yhtiön omistamien Vastaanottavan Yhtiön Osakkeiden määrää Sulautumissuunnitelman alikirjoitushetkellä. Vastaanottavassa Yhtiössä on vain yksi osakesarja, ja Vastaanottavan Yhtiön Osakkeilla ei ole nimellisarvoa.

Sulautumisvastikkeen Kokonaismäärän jakautuminen Osakkaiden välillä perustuu Sulautuvan Yhtiön omistussuhteisiin Sulautumisen Täytäntöönpanopäivää edeltävän päivän päättyessä. Sulautuvan Yhtiön Osakkaat saavat sulautumisvastikkeena Sulautumisvastikkeen Kokonaismäärästä Vastaanottavan Yhtiön uusia osakkeita määrän, joka vastaa Osakkaan omistusosuutta Sulautuvasta Yhtiöstä Täytäntöönpanopäivää edeltävän päivän päättyessä ("**Sulautumisvastike**"). Jos Sulautuvan Yhtiön Osakkaan Sulautumisvastikkeena saamien Vastaanottavan Yhtiön osakkeiden lukumääräksi (kutakin arvo-osuustilä kohden) tulee murtoluku, pyöristetään Sulautumisvastikkeena annettavien uusien osakkeiden lukumäärä alaspäin lähimpään kokonaiseen osakkeeseen. Alla on esimerkki Sulautumisvastikkeen määrittämisestä Osakkaan osalta:

<i>Sulautuvan Yhtiön omistamien Vastaanottavan Yhtiön Osakkeiden määrä Täytäntöönpanopäivänä:</i>	<i>2.253.072 Osaketta</i>
<i>Sulautumisvastikkeen Kokonaismäärä Täytäntöönpanopäivänä:</i>	<i>2.253.072 uutta osaketta</i>
<i>Osakkaan omistusosuus Sulautuvan Yhtiön kokonaisosakemäärästä Täytäntöönpanopäivänä:</i>	<i>3,13 %</i>
<i>Sulautumisvastike Osakkaalle (2.253.072 x 3,13 %)</i>	<i>70.521,15 eli pyöristettynä 70.521 uutta osaketta</i>

Sulautuvan Yhtiön ennen Sulautumisen täytäntöönpanoa toteuttamat Osakkeiden myynnit pienentävät Sulautumisvastikkeen Kokonaismäärää yhtä monella osakkeella kuin Sulautuva Yhtiö on myynyt Osakkeita. Sulautumissuunnitelman allekirjoitushetkellä Sulautuva Yhtiö suunnittelee myyvänsä ennen Sulautumisen täytäntöönpanoa enintään 150.000 Osaketta, missä tilanteessa Sulautumisvastikkeen Kokonaismäärä olisi 2.103.072 uutta Vastaanottavan Yhtiön osaketta.

5.2 Sulautumisvastikkeen määräytyminen

Sulautumisvastikkeen määräytymisperusteena on Sulautuvan Yhtiön ja Vastaanottavan Yhtiön arvostusten keskinäinen suhde. Koska Sulautuvan Yhtiön varat koostuvat pääasiallisesti Vastaanottavan Yhtiön Osakkeista, Sulautumisvastikkeena annettavien uusien osakkeiden määrä perustuu Sulautumisessa Vastaanottavan Yhtiön omistukseen Sulautuvalta Yhtiötä siirtyvien Vastaanottavan Yhtiön Osakkeiden määrään, joka tiedetään viimeistään 31.12.2022.

6 SULAUTUMISVASTIKKEEN ANTAMINEN

Sulautumisvastike annetaan Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistajille Täytäntöönpanopäivänä tai niin pian kuin on kohtuullisesti mahdollista sen jälkeen.

Sulautumisvastike annetaan Euroclear Finland Oy:n ylläpitämässä arvo-osuusjärjestelmässä Sulautuvan Yhtiön Osakkaiden ilmoittamille arvo-osuustileille. Sulautuvan Yhtiön Osakkaille maksettava Sulautumisvastike jakautuu kohdan 5.1 mukaisesti sen perusteella, miten monta Sulautuvan Yhtiön osaketta Osakkeilla on Täytäntöönpanopäivää edeltävän päivän päättyessä.

Sulautumisvastike annetaan automaattisesti, eikä se edellytä toimenpiteitä Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistajilta. Sulautumisvastikkeena annetut Vastaanottavan Yhtiön uudet osakkeet tuottavat täydet osakkeenomistajan oikeudet niiden kaupparekisteriin rekisteröintipäivästä alkaen huomioiden kuitenkin Sulautumisvastikkeena annettavien osakkeiden kaupankäynnin kohteeksi ottamisen aikataulu ja lock-up-sopimusten ehdot.

7 OPTIOT JA MUUT ERITYISET OIKEUDET

Sulautuva Yhtiö ei ole antanut optioita tai muita Osakeyhtiölain 10 luvun 1 pykälässä tarkoitettuja erityisiä oikeuksia, jotka oikeuttaisivat osakkeisiin.

8 VASTAANOTTAVAN YHTIÖN OSAKEPÄÄOMA

Vastaanottavan Yhtiön osakepääomaa ei koroteta Sulautumisen yhteydessä.

9 **SELVITYS SULAUTUVAN YHTIÖN VAROISTA, VELOISTA JA OMASTA PÄÄOMASTA JA NIIDEN ARVOSTAMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA, SULAUTUMISEN SUUNNITELUSTA VAIKUTUKSESTA VASTAANOTTAVAN YHTIÖN TASEESEEN SEKÄ SULAUTUMISEEN SOVELLETTAVISTA KIRJANPIDOLLISISTA MENETELMISTÄ**

Sulautumisessa Sulautuvan Yhtiön kaikki (mukaan lukien tunnetut, tuntemattomat ja ehdolliset) varat, velat ja vastuut, sopimukset ja sitoumukset ja niihin liittyvät oikeudet ja velvollisuudet sekä niiden sijaan tulleet erät siirtyvät Vastaanottavalle Yhtiölle.

Vastavirtasulautuminen, jossa sulautuva yhtiö omistaa vastaanottavan yhtiön osakkeita, rinnastuu kirjanpitolautakunnan lausunnon 1911/2014 mukaisesti omien osakkeiden hankintaan, minkä mukaisesti vastaanottava yhtiö ei kirjaa omia osakkeita taseeseensa varoihin eikä sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoa kartuteta.

Sulautuvan Yhtiön tase-erät kirjataan Vastaanottavan Yhtiön taseeseen muutoin kirjanpitoarvoonsa asianmukaisesti vastaavien ja vastattavien erien kohtiin kirjanpitolain (1336/1997, muutoksineen) ja kirjanpitoasetuksen (1339/1997, muutoksineen) mukaisesti lukuun ottamatta eriä, jotka koskevat mahdollisia Vastaanottavan Yhtiön ja Sulautuvan Yhtiön välisiä saamisia ja velkoja, jotka kuittaantuvat Sulautumisessa.

Vastaanottavan Yhtiön oma pääoma muodostetaan Sulautumisessa hankintamenetelmällä em. omia osakkeita koskevia kirjauksia lukuunottamatta siten, että Sulautuvan Yhtiön muiden nettovarojen kuin omien osakkeiden kirjanpitoarvoa vastaava määrä kirjataan Vastaanottavan Yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Kuvaus Sulautuvan Yhtiön varoista, veloista ja omasta pääomasta ja esitys Vastaanottavan Yhtiön taseesta Sulautumisen jälkeen ilmenevät Sulautumissuunnitelman liitteestä 1.

Sulautumisen lopulliset vaikutukset Vastaanottavan Yhtiön taseeseen määräytyvät Täytäntöönpanopäivän mukaisen tilanteen ja Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien lakien ja säännösten sekä Suomessa voimassa olevan hyvän kirjanpitoalan ja Vastaanottavan Yhtiön noudattaman kirjanpitoikäytännön mukaisesti.

10 **MUUT KUIN TAVALLISEEN LIIKETOIMINTAAN KUULUVAT ASIAT**

Sulautumissuunnitelman päivämäärästä alkaen kumpikin Osapuoli jatkaa liiketoimintaansa aikaisemman käytäntönsä mukaisesti, kuitenkin huomioiden alla mainittu, mikäli Osapuolet eivät nimenomaisesti toisin sovi.

Tilinpäätöspäivän 31.12.2021 jälkeen Täytäntöönpanopäivään asti Sulautuvan Yhtiön velat, vastuut tai muut sitoumukset eivät ole lisääntyneet, lukuun ottamatta normaaliin liiketoimintaan liittyviä velkoja, vastuita tai sitoumuksia.

Sulautuvassa Yhtiössä ei ole tilinpäätöspäivän 31.12.2021 jälkeen ryhdytty tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeaviin toimenpiteisiin tai järjestelyihin ja liiketoimintaa on hoidettu yleisesti hyväksytyin ja aiemmin vakiintuneen liiketoimintakäytännön mukaisesti. Rajoittamatta edellä olevan yleisluonteisuutta, Sulautuva Yhtiö vakuuttaa erityisesti, että tilinpäätöspäivän 31.12.2021 jälkeen:

- (i) Sulautuva Yhtiö ei ole päättänyt tai ryhtynyt toimenpiteisiin osakepääoman korottamiseksi, osakkeiden lunastamiseksi, jakamiseksi, yhdistämiseksi tai osakkeiden, optio-oikeuksien tai muihin osakkeisiin oikeuttavien instrumenttien antamiseksi tai konvertoinniksi;
- (ii) Sulautuva Yhtiö ei ole jakanut tai päättänyt jakaa osinkoa tai ryhtynyt muuhun varojenjakoön lukuun ottamatta tilikaudelta 2021 maksettavaa 200.000 euron määräistä osinkoa;
- (iii) lukuun ottamatta enintään 150.000 Osaketta, Sulautuva Yhtiö ei ole myynyt, vaihtanut tai muutoin luovuttanut sen omaisuutta tai antanut sen omaisuuteen käyttöoikeutta paitsi normaalein markkinaehdoin Sulautuvan Yhtiön tavanomaisen liiketoiminnan puitteissa;
- (iv) Sulautuva Yhtiö tai mikään Sulautuvan Yhtiön sopimuskumppani, ei ole muuttanut, irtisanonut tai purkanut Sulautuvan Yhtiön liiketoiminnan kannalta olennaista sopimusta;
- (v) Sulautuva Yhtiö ei ole ottanut tai antanut lainaa tai sitoutunut takaukseen, takuuseen tai muuhun rahoitukselliseen vastuuseen tai antanut muuta vakuutta;
- (vi) Sulautuva Yhtiö ei ole sitoutunut vastuuseen tai velvoitteeseen Osakkaiden puolesta tai solminut mitään sopimusta näiden kanssa tai tehnyt liiketoimintaan kuulumattomia suorituksia Osakkaille tai Osakkaiden kontrolloimille tahoille, lukuun ottamatta kohdassa (iii) kuvattuja enintään 150.000 Osakkeen myyntejä;
- (vii) Sulautuvan Yhtiön yhtiöjärjestystä ei ole muutettu eikä muutoksia Sulautuvan Yhtiön omistussuhteissa ole tapahtunut; tai
- (viii) Sulautuva Yhtiö ei ole sitoutunut yllä kohdissa (i)–(vii) kuvattuihin toimenpiteisiin.

Vastaanottava Yhtiö saa päättää liiketoiminnastaan ja kaikista siihen liittyvistä yksityiskohdista täysin vapaasti lain sallimissa rajoissa.

Selvyyden vuoksi todetaan, että mikään tässä kohdassa tai Sulautumissuunnitelmassa ei estä Sulautuvaa Yhtiötä toteuttamasta Vastaanottavan Yhtiön Osakkeiden myyntiä edellyttäen, että Osakkeita ei myydä yli 150.000 kappaletta. Sulautuvan Yhtiön tulee toteuttaa mahdollinen Osakkeiden myyminen viimeistään 31.12.2022.

11

PÄÄOMALAINAT

Sulautuva Yhtiö ei ole laskenut liikkeelle osakeyhtiölain 12 luvun 1 §:ssä tarkoitettuja pääomalainoja.

Vastaanottava Yhtiö ei ole laskenut liikkeelle osakeyhtiölain 12 luvun 1 §:ssä tarkoitettuja pääomalainoja.

12 SULAUTUVAN YHTIÖN JA VASTAANOTTAVAN YHTIÖN VÄLISET OSAKEOMISTUKSET

Tämän Sulautumissuunnitelman päivämääränä Sulautuva Yhtiö omistaa 2.253.072 kappaletta Vastaanottavan Yhtiön Osakkeita. Sulautuvan Yhtiön on tarkoitus ennen sulautumisen täytäntöönpanoa myydä omistamistaan Vastaanottavan Yhtiön Osakkeista arviolta enintään 150.000 kappaletta, mikä huomioidaan sulautumisvastikkeessa yllä kuvatulla tavalla.

Vastaanottava Yhtiö ei omista Sulautuvan Yhtiön osakkeita, ja Vastaanottava Yhtiö sitoutuu olemaan hankkimatta niitä, elleivät Osapuolet nimenomaisesti ja kirjallisesti toisin sovi.

Tämän Sulautumissuunnitelman päivämääränä Sulautuvalla Yhtiöllä ei ole hallussa omia osakkeitaan. Vastaanottavalla Yhtiöllä ei ole hallussaan omia osakkeitaan.

Kummallakaan Sulautumiseen Osallistuvista Yhtiöistä ei ole emoyhtiötä.

13 YRITYSKIINNITYKSET

Tämän Sulautumissuunnitelman päivämääränä Sulautuvan Yhtiön omaisuuteen ei kohdistu yritysikiinnityslain mukaisia yritysikiinnityksiä. Tämän Sulautumissuunnitelman päivämääränä Vastaanottavan Yhtiön omaisuuteen kohdistuvat yritysikiinnitykset ilmenevät liitteestä 2.

14 SULAUTUMISEN TÄYTÄNTÖÖNPANON SUUNNITELTU REKISTERÖINTI

Suunniteltu Täytäntöönpanopäivä eli Sulautumisen täytäntöönpanon suunniteltu rekisteröintiajankohta on 1.4.2023 (rekisteröintihetki arviolta kello 00.01) edellyttäen, että Osakeyhtiölain vaatimukset ja kohdassa 16 luetellut Sulautumisen täytäntöönpanon edellytykset täyttyvät.

Täytäntöönpanopäivä voi muuttua, jos esimerkiksi Sulautumissuunnitelmassa kuvatujen toimenpiteiden toteuttaminen kestää tämänhetkistä arviota vähemmän tai pidemmän aikaa, jos muut Sulautumiseen liittyvät seikat vaativat aikataulumuutoksia tai jos Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden hallitukset päättävät yhdessä hakea Sulautumisen rekisteröintiä ennen suunniteltua rekisteröintipäivää tai sen jälkeen.

Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden hallitusten tulee toimittaa Sulautumisen täytäntöönpanoa koskeva ilmoitus kaupparekisteriin viimeistään 27.3.2023 elleivät Sulautumiseen Osallistuvat Yhtiöt yhdessä toisin sovi ja edellyttäen, että jäljempänä kohdan 16 alakohdissa mainitut Sulautumisen täytäntöönpanon edellytykset ovat täyttyneet tai niihin on asianmukaisesti luovuttu vetoamasta viimeistään kolme (3) arkipäivää ennen tätä päivää.

Jos Sulautumisen täytäntöönpanon ehdot eivät ole täyttyneet tai niihin ei ole asianmukaisesti luovuttu vetoamasta kuitenkaan viimeistään kolme (3) arkipäivää ennen 27.3.2023 mennessä, tai jos Sulautumiseen Osallistuvat Yhtiöt ovat toisin Sopineet, Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden hallitusten tulee toimittaa Sulautumisen täytäntöönpanoa koskeva ilmoitus kaupparekisteriin viimeistään 6 kuukautta Sulautumisen hyväksymisestä edellyttäen, että Sulautumisen täytäntöönpanon ehdot ovat

täyttyneet tai niihin on asianmukaisesti luovuttu vetoamasta viimeistään kolme (3) arkipäivää ennen kuin 6 kuukautta on kulunut Sulautumisen hyväksymisestä tai muussa tapauksessa Sulautuminen raukeaa.

15 **VASTAANOTTAVAN YHTIÖN UUSIEN OSAKKEIDEN OTTAMINEN JULKISEN KAUPANKÄYNNIN KOHTEEKSI JA VASTAANOTTAVAN YHTIÖLLE SIIRTYNEIDEN OSAKKEIDEN MITÄTÖINTI**

Vastaanottava Yhtiö hakee Sulautumisvastikkeena annettavien uusien osakkeiden ottamista kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsinki Oy:n pörssilistalla yhdessä Vastaanottavan Yhtiön Osakkeiden kanssa viimeistään 31.5.2023.

Vastaanottavalle Yhtiölle täytäntöönpanopäivänä siirtyvät Vastaanottavan Yhtiön omat Osakkeet mitätöidään ja poistetaan kaupparekisteristä Sulautumisen täytäntöönpanon jälkeen.

16 **SULAUTUMISEN TÄYTÄNTÖÖNPANON EDELLYTYKSET**

Sulautumisen täytäntöönpano on ehdollinen seuraavien edellytysten täyttymiselle tai, ellei lainsäädännöstä muuta johdu, niistä luopumiselle:

- i) Sulautuvan Yhtiön yhtiökokous on hyväksynyt sulautumisen asianmukaisesti;
- ii) Kukaan Sulautuvan Yhtiön osakkeenomistaja ei ole vaatinut osakkeidensa lunastamista osakeyhtiölain 16 luvun 13 §:n nojalla;
- iii) Vastaanottavan Yhtiön yhtiökokous on hyväksynyt Sulautumisen sekä Vastaanottavan Yhtiön uusien osakkeiden antamisen Sulautumissuunnitelmassa esitetyn mukaisesti Sulautuvan Yhtiön Osakkaille Sulautumisvastikkeena;
- iv) Vastaanottavan Yhtiön rahoittajat ovat hyväksyneet Sulautumisen sekä Vastaanottavan Yhtiön uusien osakkeiden antamisen Sulautumissuunnitelmassa esitetyn mukaisesti Sulautuvan Yhtiön Osakkaille Sulautumisvastikkeena;
- v) Sulautuva Yhtiö on maksanut kaikki velkansa ja vastuunsa ennen Sulautumisen Täytäntöönpanopäivää (sekä erääntyneet että erääntymättömät) tai Sulautuvan Yhtiön kassassa on riittävät varat Yhtiön hallussa olevien Vastaanottavan yhtiön osakkeiden lisäksi edellä yksilöityjen velkojen ja vastuiden maksamista varten (mahdollisten ylimääräisten varojen jäädessä Vastaanottavan Yhtiön hyväksi) Yhdistymissopimuksen mukaisesti;
- vi) Sulautuva Yhtiö ei ole myynyt Osakkeita myöhemmin kuin viimeistään 31.12.2022.
- vii) Yhdistymissopimuksessa määriteltyjä Sulautuvan Yhtiön antamia vakuutuksia ei ole olennaisesti rikottu siten, että sillä olisi tai voisi olla olennaisen haitallinen vaikutus Vastaanottavan Yhtiön tai Sulautumisen kannalta.
- viii) Yhdistymissopimus on voimassa eikä sitä ole irtisanottu ehtojensa mukaisesti.

17 SELVITYS TAI EHDOTUS SULAUTUMISEEN OSALLISTUVAN YHTIÖN HALLINTONEUVOSTON JA HALLITUKSEN JÄSENELLE, TOIMITUSJOHTAJALLE, TILINTARKASTAJALLE JA SULAUTUMISSUUNNITELMASTA LAUSUNNON ANTAVALLE TILINTARKASTAJALLE ANNETTAVISTA ERITYISISTÄ EDUISTA JA OIKEUKSISTA

Sulautumiseen Osallistuvan Yhtiön hallituksen jäsenelle, toimitusjohtajalle, tilintarkastajalle ja sulautumissuunnitelmasta lausunnon antavalle tilintarkastajalle ei anneta erityisiä etuja tai oikeuksia.

Sulautumissuunnitelmasta lausunnon antavan tilintarkastajan palkkio tehtävistään maksetaan Vastaanottavan Yhtiön hallituksen hyväksymän laskun mukaan.

18 MUUT EHDOT

18.1 Aputoiminimet

Sulautumisen yhteydessä Vastaanottavalle Yhtiölle ei rekisteröidä aputoiminimiä.

18.2 Työntekijät

Sulautuvalla Yhtiöllä ei ole työntekijöitä.

18.3 Erimielisyyksien ratkaiseminen

Tästä Sulautumissuunnitelmasta aiheutuvat tai sen rikkomista, päättämistä tai voimassaoloa ja Sulautumissuunnitelmassa tarkoitettujen järjestelyjen toteuttamista koskevat riidat, erimielisyydet tai vaateet Osapuolten välillä ratkaistaan lopullisesti välimiesmenettelyssä Keskuskauppakamarin välimiesmenettelysääntöjen mukaisesti.

Välimiesoikeus muodostuu yhdestä (1) välimiehestä. Välimiesmenettelyn paikka on Helsinki. Välimiesmenettelyn kieli on suomi, ellei Osapuolten välillä päätetä toisin.

Osapuolet sopivat, että välimiesoikeus voi antaa kumman tahansa Osapuolen pyynnöstä erillisen riidan kohteena olevaa asiaa koskevan välituomion, jos muiden riidan kohteena olevien asioiden ratkaiseminen edellyttää tällaisen välituomion antamista.

18.4 Kieliversiot

Tästä alkuperäisestä suomeksi laaditusta ja allekirjoitetusta Sulautumissuunnitelmasta (ja sen liitteistä) on laadittu epävirallinen englanninkielinen käännös. Mikäli suomenkielisen Sulautumissuunnitelman ja sen englanninkielisen käännöksen välillä olisi ristiriitaisuuksia, noudatetaan suomenkielistä Sulautumissuunnitelmaa.

18.5 Muut asiat

Sulautumiseen Osallistuvien Yhtiöiden hallitukset valtuutetaan yhdessä tekemään teknisiä muutoksia Sulautumissuunnitelmaan ja sen liitteisiin viranomaisten vaatimusten täyttämiseksi tai muuten hallitusten asianmukaiseksi katsomalla tavalla.

Tämä Sulautumissuunnitelma on laadittu kahtena (2) alkuperäiskappaleena, yksi (1) Sulautuvalle Yhtiölle ja yksi (1) Vastaanottavalle Yhtiölle.

Porissa, 23.9.2022

MBÅ Invest Oy

Enersense International Oyj

Markku Kankaala
Hallituksen puheenjohtaja

Jaakko Eskola
Hallituksen puheenjohtaja

Sulautumissuunnitelma liitteet

- Liite 1 Selvitys Sulautuvan Yhtiön varoista, veloista ja omasta pääomasta ja Sulautuvan Yhtiön arvostamisesta sekä alustava esitys Vastaanottavan Yhtiön taseeksi
- Liite 2 Selvitys Vastaanottavan Yhtiön omaisuuteen kohdistuvista yritysikiinnityksistä
- Liite 3 Osakeyhtiölain 16 luvun 4 §:n mukaiset tilintarkastajien lausunnot

Liite 1. Kuvaus sulautuvan yhtiön varoista, veloista ja omasta pääomasta sekä esitys vastaanottavan yhtiön taseesta sulautumisen jälkeen.

	Enersense International Oyj 31.8.2022	MBÅ Invest Oy fuusio hetken Pro forma	Enersense International Oyj Tase sulautumisen jälkeen
VASTAAVAA			
Pysyvät vastaavat			
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	11 015,68		11 015,68
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	373 353,99		373 353,99
Sijoitukset yhteensä	42 841 852,77	4 128 508,44	42 841 852,77
Pysyvät vastaavat yhteensä	43 226 222,44	4 128 508,44	43 226 222,44
Vaihtuvat Vastaavat			
Vaihto-omaisuus yhteensä	47 437,81		47 437,81
Saamiset			-
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	34 060 903,77		34 060 903,77
Lyhytaikaiset	13 236 702,42		13 236 702,42
Saamiset yhteensä	47 297 606,19		47 297 606,19
Rahoitusarvopaperit yhteensä	-		-
Rahat ja pankkisaamiset	1 177 039,03		1 177 039,03
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	48 522 083,03	-	48 522 083,03
VASTAAVAA YHTEENSÄ	91 748 305,47	4 128 508,44	91 748 305,47
VASTATTAVAA			
Oma pääoma			
Osake-, osuus- tai muu vastaava pääoma	80 000,00		80 000,00
Sääntöjen mukainen rahasto	312 642,01	1 606 400,00	312 642,01
SVOP	68 026 829,33		68 026 829,33
Kyvän arvon rahasto			-
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	- 2 456 047,13	2 424 241,38 -	2 456 047,13
Tilikauden tulos	- 1 452 557,75	97 867,06 -	1 452 557,75
Oma pääoma yhteensä	64 510 866,46	4 128 508,44	64 510 866,46
Tilinpäätössiirtojen kertymä			
Tilinpäätössiirtojen kertymä yhteensä	-		-
Pakolliset varaukset yhteensä	150 000,00		150 000,00
Vieras pääoma			
Pitkäaikainen vieras pääoma	7 200 000,00		7 200 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	19 887 439,01		19 887 439,01
Vieras pääoma yhteensä	27 087 439,01	-	27 087 439,01
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	91 748 305,47	4 128 508,44	91 748 305,47

RASITUSTODISTUKSEN TIEDOT
YRITYSKIINNITYKSISTÄ

Yritys- ja yhteisötunnus: 0609766-7
Toiminimi: Enersense International Oyj

Elinkeinonharjoittajan elinkeinotoimintaan kuuluvaa yrityskiinnityskelpoista omaisuutta rasittavat seuraavat voimassa olevat yrityskiinnitysasiat:

Hakemuksen

Saapumispäivä	Asianumero	Asian laatu
16.03.2011	2011/001292K	Yrityskiinnityksen vahvistaminen

Hakija: Länsi-Suomen Osuuspankki

Kiinnitetty panttivelkakirjat

Haettu euroina

Lkm	Nro	Antamispäivä	Pääoma à	Korko %	Perimiskulut à	Laji
10	1-10	23.02.2011	100.000,00 €	18,00%	800,00 €	Haltija

Haltija: Länsi-Suomen Osuuspankki

Osoite: Yrjönkatu 22, 28100 Pori

Etuoikeus hakemispäivästä 16.03.2011

Panttivelkakirjojen keskinäinen etuoikeus on numerojärjestyksessä.

Ratkaisu: Vahvistettu Ratkaisupäivämäärä: 16.03.2011

Hakemuksen

Saapumispäivä	Asianumero	Asian laatu
08.01.2016	2016/000187K	Yrityskiinnityksen vahvistaminen

Hakija: Nordea Pankki Suomi Oyj

Kiinnitetty panttivelkakirjat

Haettu euroina

Lkm	Nro	Antamispäivä	Pääoma à	Korko %	Perimiskulut à	Laji
5	11-15	18.12.2015	200.000,00 €	16,00%	500,00 €	Haltija

Haltija: Nordea Pankki Suomi Oyj, 1775 Satakunnan yritysconttori

Osoite: Yrjönkatu 15, 28100 Pori

Etuoikeus hakemispäivästä 08.01.2016

Panttivelkakirjojen keskinäinen etuoikeus on numerojärjestyksessä.

Ratkaisu: Vahvistettu Ratkaisupäivämäärä: 18.01.2016

Hakemuksen

Saapumispäivä Asianumero Asian laatu
13.02.2017 2017/000832K Yrityskiinnityksen vahvistaminen

Hakija: Nordea Bank AB (publ), Suomen sivuliike

Kiinnitetyt panttivelkakirjat

Haettu euroina

Lkm	Nro	Antamispäivä	Pääoma à	Korko %	Perimiskulut à	Laji
10	16-25	06.02.2017	250.000,00 €	16,00%	1.000,00 €	Haltija

Haltija: Nordea Bank AB (publ), Suomen sivuliike

Osoite: Yrjönkatu 15, 28100 Pori

Etuoikeus hakemispäivästä 13.02.2017

Panttivelkakirjojen keskinäinen etuoikeus on numerojärjestyksessä.

Ratkaisu: Vahvistettu Ratkaisupäivämäärä: 15.02.2017

Hakemuksen

Saapumispäivä Asianumero Asian laatu
04.12.2018 2018/005389K Yrityskiinnityksen vahvistaminen

Hakija: Nordea Bank Oyj

Kiinnitetyt panttivelkakirjat

Haettu euroina

Lkm	Nro	Antamispäivä	Pääoma à	Korko %	Perimiskulut à	Laji
3	26-28	12.11.2018	500.000,00 €	16,00%	1.000,00 €	Haltija

Haltija: Nordea Bank Oyj

Osoite: Satamaradankatu 5, 00020 Nordea

Etuoikeus hakemispäivästä 04.12.2018

Panttivelkakirjojen keskinäinen etuoikeus on numerojärjestyksessä.

Ratkaisu: Vahvistettu Ratkaisupäivämäärä: 13.12.2018

Hakemuksen

Saapumispäivä Asianumero Asian laatu
09.04.2019 2019/001761K Yrityskiinnityksen vahvistaminen

Hakija: Nordea Bank Oyj

Kiinnitetyt panttivelkakirjat

Haettu euroina

Lkm	Nro	Antamispäivä	Pääoma à	Korko %	Perimiskulut à	Laji
-----	-----	--------------	----------	---------	----------------	------

2 29-30 27.03.2019 500.000,00 € 16,00% 1.000,00 € Haltija

Haltija: Nordea Bank Oyj

Osoite: Yrjönkatu 15, 28100 Pori

Etuoikeus hakemispäivästä 09.04.2019

Panttivelkakirjojen keskinäinen etuoikeus on numerojärjestyksessä.

Ratkaisu: Vahvistettu Ratkaisupäivämäärä: 16.04.2019

Yrityskiinnitysasioita ei ole vireillä.

TOIMINIMIHISTORIA

Enersense International Oyj 14.02.2018 -

Enersense International Oy 04.03.2009 - 14.02.2018

Respolar Oy 23.06.2004 - 03.03.2009

Oxaus Oy 19.05.1993 - 22.06.2004

TOP-Yrityskeskus Oy 23.09.1992 - 18.05.1993

Keskusmusiikki Oy 13.03.1991 - 22.09.1992

Keskusmusiikki Ky 18.09.1986 - 12.03.1991

Rasitustodistus on tulostettu 22.09.2022 ja siitä käyvät ilmi ainakin kaikki 20.09.2022 tai aikaisemmin vireille tulleet ja edelleen vireillä olevat ja vahvistetut voimassa olevat yrityskiinnitysasiat sekä elinkeinoharjoittajaa koskevat yrityskiinnitysrekisterissä näkyvät kaupparekisteritiedot.

Tietolähde: Patentti- ja rekisterihallitus



KPMG Oy Ab
Töölönlahdenkatu 3 A
PL 1037
00101 HELSINKI

Puhelin 020 760 3000
www.kpmg.fi

Tilintarkastajan lausunto MBÅ Invest Oy:n yhtiökokoukselle

Olemme suorittaneet kohtuullisen varmuuden antavan toimeksiannon, joka koskee Enersense International Oyj:n ja MBÅ Invest Oy:n hallitusten laatimaa 23.9.2022 päivättyä sulautumissuunnitelmaa. MBÅ Invest Oy:n hallitus on 23.9.2022 päättänyt hyväksyä ja allekirjoittaa MBÅ Invest Oy:n sulautumissuunnitelman, jonka mukaan MBÅ Invest Oy sulautuu Enersense International Oyj:öön. Sulautuminen hyväksytään myöhemmin MBÅ Invest Oy:n yhtiökokouksessa. Ehdotettuun sulautumiseen liittyen sulautuvien yhtiöiden hallitukset ovat laatineet sulautumissuunnitelman. Sulautumisen ehtojen mukaan MBÅ Invest Oy:n osakkeenomistajille annettavien Enersense International Oyj:n uusien osakkeiden kokonaismäärä täsmäytetään vastaamaan sitä kokonaismäärää, minkä määrän MBÅ Invest Oy omistaa Enersense International Oyj:n osakkeita sulautumisen täytäntöönpanopäivänä kuitenkin niin, että sulautumisvastikkeena annettavien Enersense International Oyj:n uusien osakkeiden määrä voi olla yhteensä enintään 2.253.072 kappaletta, mikä lukumäärä vastaa MBÅ Invest Oy:n omistamien Enersense International Oyj:n osakkeiden määrää sulautumissuunnitelman allekirjoitushetkellä.

Hallituksen vastuu

Enersense International Oyj:n ja MBÅ Invest Oy:n hallitukset ovat vastuussa sulautumissuunnitelman laatimisesta ja siitä, että se antaa osakeyhtiölain tarkoittamalla tavalla oikeat ja riittävät tiedot perusteista, joiden mukaan sulautumisvastike määrätään, sekä vastikkeen jakamisesta.

Tilintarkastajan riippumattomuus ja laadunvalvonta

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

Tilintarkastaja soveltaa kansainvälistä laadunvalvontastandardia ISQC 1 ja näin ollen ylläpitää kattavaa laadunvalvontajärjestelmää, johon sisältyy dokumentoituja toimintaperiaatteita ja menettelytapoja eettisten vaatimusten, ammatillisten standardien sekä sovellettavien säädöksiin ja määräyksiin perustuvien vaatimusten noudattamista koskien.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Velvollisuutenamme on antaa lausunto sulautumissuunnitelmasta. Olemme suorittaneet kohtuullisen varmuuden antavan toimeksiannon kansainvälisen varmennustoimeksiantostandardin ISAE 3000 mukaisesti. Tarkastukseen kuuluu toimenpiteitä evidenssin hankkimiseksi siitä, onko sulautumissuunnitelmassa annettu osakeyhtiölain tarkoittamalla tavalla oikeat ja riittävät tiedot perusteista, joiden mukaan sulautumisvastike määrätään, sekä vastikkeen jakamisesta.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa evidenssiä.

Lausunto

Osakeyhtiölain 16 luvun 4 §:n mukaisena lausuntona esitämme, että sulautumissuunnitelmassa on kaikilta olennaisilta osiltaan annettu osakeyhtiölain tarkoittamalla tavalla oikeat ja riittävät tiedot perusteista, joiden mukaan sulautumisvastike määrätään, sekä vastikkeen jakamisesta.

Helsinki 23. syyskuuta 2022

KPMG OY AB

Heli Tuuri
KHT



KPMG Oy Ab
Töölönlahdenkatu 3 A
PL 1037
00101 HELSINKI

Puhelin 020 760 3000
www.kpmg.fi

Tilintarkastajan lausunto Enersense International Oyj:n yhtiökokoukselle

Olemme suorittaneet kohtuullisen varmuuden antavan toimeksiannon, joka koskee Enersense International Oyj:n ja MBÅ Invest Oy:n hallitusten laatimaa 23.9.2022 päivättyä sulautumissuunnitelmaa. Enersense International Oyj:n hallitus on päättänyt ehdottaa 10.11.2022 kokoontuvalle yhtiökokoukselle päätöksen tekemistä siitä, että MBÅ Invest Oy sulautuu Enersense International Oyj:hin. Ehdotettuun sulautumiseen liittyen sulautuvien yhtiöiden hallitukset ovat laatineet sulautumissuunnitelman. Sulautumisvastikkeena MBÅ Invest Oy:n osakkeenomistajille annettavien Enersense International Oyj:n uusien osakkeiden kokonaismäärä täsmäytetään vastaamaan sitä kokonaismäärää, minkä määrän MBÅ Invest Oy omistaa Enersense International Oyj:n osakkeita sulautumisen täytäntöönpanopäivänä kuitenkin niin, että sulautumisvastikkeena annettavien Enersense International Oyj:n uusien osakkeiden määrä voi olla yhteensä enintään 2.253.072 kappaletta, mikä lukumäärä vastaa MBÅ Invest Oy:n omistamien Enersense International Oyj:n osakkeiden määrää sulautumissuunnitelman allekirjoitushetkellä. Yhtiössä on vain yksi osakesarja, ja MBÅ Invest Oy:n osakkeilla ei ole nimellisarvoa.

Hallituksen vastuu

Enersense International Oyj:n ja MBÅ Invest Oy:n hallitukset ovat vastuussa sulautumissuunnitelman laatimisesta ja siitä, että se antaa osakeyhtiölain tarkoittamalla tavalla oikeat ja riittävät tiedot perusteista, joiden mukaan sulautumisvastike määrätään, sekä vastikkeen jakamisesta.

Tilintarkastajan riippumattomuus ja laadunvalvonta

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

Tilintarkastaja soveltaa kansainvälistä laadunvalvontastandardia ISQC 1 ja näin ollen ylläpitää kattavaa laadunvalvontajärjestelmää, johon sisältyy dokumentoituja toimintaperiaatteita ja menettelytapoja eettisten vaatimusten, ammatillisten standardien sekä sovellettavien säädöksiin ja määräyksiin perustuvien vaatimusten noudattamista koskien.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Velvollisuutenamme on antaa lausunto sulautumissuunnitelmasta ja siitä onko sulautuminen omiaan vaarantamaan Enersense International Oyj:n nykyisten velkojen maksun. Olemme suorittaneet kohtuullisen varmuuden antavan toimeksiannon kansainvälisen varmennustoimeksiantostandardin ISAE 3000 mukaisesti. Tarkastukseen kuuluu toimenpiteitä evidenssin hankkimiseksi siitä, onko sulautumissuunnitelmassa annettu osakeyhtiölain tarkoittamalla tavalla oikeat ja riittävät tiedot perusteista, joiden mukaan sulautumisvastike määrätään, sekä vastikkeen jakamisesta ja siitä, onko sulautuminen omiaan vaarantamaan Enersense International Oyj:n nykyisten velkojen maksun.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa evidenssiä.

Lausunto

Osakeyhtiölain 16 luvun 4 §:n mukaisena lausuntona esitämme, että sulautumissuunnitelmassa on kaikilta olennaisilta osiltaan annettu osakeyhtiölain tarkoittamalla tavalla oikeat ja riittävät tiedot perusteista, joiden mukaan sulautumisvastike määrätään, sekä vastikkeen jakamisesta. Käsityksemme mukaan sulautuminen ei ole omiaan vaarantamaan Enersense International Oyj:n nykyisten velkojen maksua.

Helsinki 23. syyskuuta 2022

KPMG OY AB

Heli Tuuri
KHT