

Taaleri Oyj:n optio-oikeudet 2022

Taaleri Oyj:n (yhtiö) hallitus (hallitus) on kokouksessaan 6.4.2022 päättänyt yhtiön varsinaisen yhtiökokouksen 6.4.2022 antaman valtuutuksen perusteella optio-oikeuksien antamisesta yhtiön toimitusjohtajalle seuraavin ehdoin:

I OPTIO-OIKEUKSIEN EHDOT

1. Optio-oikeuksien määrä

Optio-oikeuksia 2022 annetaan yhteensä enintään 300 000 kappaletta, ja ne oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään 300 000 yhtiön uutta tai sen hallussa olevaa osaketta (osake). Hallitus päättää, annetaanko merkitsijälle uusia vai yhtiön hallussa olevia osakkeita.

2. Optio-oikeudet

Optio-oikeuksista 100 000 merkitään tunnuksella 2022A, 100 000 tunnuksella 2022B ja 100 000 tunnuksella 2022C. Hallituksella on oikeus muuntaa yhtiön hallussa olevia optio-oikeuksia optiolajista toiseen.

3. Optio-oikeuksien suuntaaminen

Optio-oikeudet annetaan vastikkeetta yhtiön toimitusjohtajalle. Optio-oikeuksien antamiselle on yhtiön kannalta painava taloudellinen syy, koska optio-oikeudet on tarkoitettu osaksi toimitusjohtajan kannustin- ja sitouttamisjärjestelmää.

4. Optio-oikeuksien jakaminen

Optio-oikeuksien saaminen edellyttää, että toimitusjohtaja hankkii osakkeita sisäpiirisäännöksiä noudattaen (sijoitusosake). Hallitus määrittää sijoitusosakkeiden määrän, ajankohdan ja hankintatavan. Toimitusjohtajan on pidettävä kaikki sijoitusosakkeensa optio-oikeuksilla 2022C merkittävien osakkeiden merkintäajan alkamiseen saakka. Jos toimitusjohtaja myy sijoitusosakkeitaan, hän menettää optio-oikeuksiaan jokaisesta optiolajista samassa suhteessa kuin myy sijoitusosakkeitaan, siltä osin kuin optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika ei ole alkanut. Hallitus voi myöntää poikkeuksia sijoitusedellytykseen. Hallitus voi päättää myös muista optio-oikeuksien saamista koskevista erityisistä lisäehdoista.

Hallitus voi päättää yhtiölle myöhemmin palautuneiden optio-oikeuksien uudelleen jakamisesta yhtiön ja sen tytäryhtiöiden avainhenkilöille soveltuvin ehdoin.

Hallitus lähettää optio-oikeuksien saajalle kirjallisen ilmoituksen optio-oikeuksien tarjoamisesta. Optio-oikeudet annetaan, kun optio-oikeuksien saajalta on saatu hyväksyntä hallituksen tekemään tarjoukseen.

Optio-oikeudet ovat harkinnanvarainen ja kertaluonteinen osa kannustamista. Optio-oikeudet eivät ole osa optio-oikeuden saajan toimitusjohtajasopimusta (johtajasopimus) eikä niitä katsota palkaksi tai

luontoiseduksi. Optio-oikeuden saajalla ei ole oikeutta saada toimituksen aikana tai sen päättymisen jälkeen millään perusteella korvausta optio-oikeuksiin liittyen.

Optio-oikeuden saaja on itse vastuussa kaikista veroista ja verotuksellisista seuraamuksista, joita optio-oikeuksien saamiseen tai käyttämiseen liittyy.

Yhtiö maksaa tarvittaessa optio-oikeuksien perusteella saatavien osakkeiden saamiseen liittyvän varainsiirtoveron. Yhtiön suorittama varainsiirtovero voi olla optio-oikeuden omistajalle veronalaista ansiotuloa.

5. Optio-oikeuksien luovuttaminen

Yhtiö säilyttää optio-oikeudet optio-oikeuden omistajan lukuun osakkeiden merkintäajan alkamiseen saakka. Optio-oikeudet ovat vapaasti siirrettävissä ja panttavissa sitten, kun osakkeiden merkintäaika niiden osalta on alkanut. Hallitus voi kuitenkin antaa luvan optio-oikeuksien luovuttamiseen tai panttaamiseen aikaisemminkin. Optio-oikeuden omistaja on velvollinen ilmoittamaan viipymättä yhtiölle kirjallisesti, jos hän luovuttaa tai panttaa optio-oikeuksiaan.

6. Toimituksen päättymisen ennen osakkeiden merkintäaikaa

6.1. Johtajasopimuksen irtisanominen tai purkaminen

Jos optio-oikeuden omistaja irtisanoo johtajasopimuksensa tai jos yhtiö irtisanoo tai purkaa optio-oikeuden omistajan johtajasopimuksen henkilöön liittyvästä syystä, optio-oikeuden omistaja menettää viipymättä yhtiölle tai yhtiön määräämälle vastikkeetta hänelle jaetut sellaiset optio-oikeudet, joiden osalta kohdan II.2. mukainen osakemerkinnän aika ei ollut alkanut sinä päivänä, kun ilmoitus johtajasopimuksen irtisanomisesta tai purkamisesta on annettu. Henkilöön liittyvä syy tarkoittaa työsuhteen lakimuutoksen (26.2.2001/55 muutoksineen) 7 luvun 2 §:n henkilöön liittyviä irtisanomisperusteita tai 8 luvun 1 §:n purkamisperusteita, jotka oikeuttaisivat työntekijän työsuhteen irtisanomiseen tai purkamiseen. Edellä mainitusta poiketen hallitus voi päättää, että optio-oikeuden omistaja saa pitää optio-oikeutensa tai osan niistä.

6.2. Johtajasopimuksen päättymisen Good Leaver -syistä

Good Leaver -syitä ovat

- optio-oikeuden omistajan johtajasopimuksen irtisanominen siten, että yhtiö irtisanoo johtajasopimuksen muusta kuin henkilöön liittyvästä syystä. Irtisanomisen katsotaan tapahtuvan irtisanomisilmoituksen antamispäivänä.
- optio-oikeuden omistajan pysyvä työkyvyttömyys
- optio-oikeuden omistajan lakisääteinen eläke
- optio-oikeuden omistajan johtajasopimuksen mukainen eläke
- yhtiön optio-oikeuksien omistajalle määrittelemä eläke ja
- optio-oikeuden omistajan kuolema.

Jos optio-oikeuden omistajan johtajasopimus yhtiöön päättyy Good Leaver -syistä, optio-oikeuden omistajalla tai hänen kuolinpesällään, perillisellään tai oikeudenomistajallaan on oikeus pitää optio-oikeuden omistajalle jaetut optio-oikeudet.

Julkinen

Johtajasopimuksen päättymisellä Good Leaver -syyistä tarkoitetaan optio-oikeuden omistajan johtajasopimuksen viimeistä voimassaolopäivää.

7. Optio-oikeuksien liittäminen arvo-osuusjärjestelmään

Hallitus voi päättää optio-oikeuksien liittämisestä arvo-osuusjärjestelmään. Jos optio-oikeudet on liitetty arvo-osuusjärjestelmään, on yhtiöllä oikeus hakea ja saada siirretyksi kaikki menetetyt optio-oikeudet optio-oikeuden omistajan arvo-osuustililtä osoittamalleen arvo-osuustilille ilman optio-oikeuden omistajan suostumusta. Yhtiöllä on lisäksi oikeus kirjata optio-oikeuksia koskevat luovutusrajoitukset ja muut vastaavat rajoitukset optio-oikeuden omistajan arvo-osuustilille ilman tämän suostumusta osakkeiden merkintäajan alkamiseen saakka.

II OSAKEMERKINNÄN EHDOT

1. Oikeus osakkeiden merkintään

Kukin optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden (1) yhtiön uuden tai sen hallussa olevan osakkeen. Osakkeen merkintähinta merkitään yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

2. Osakkeiden merkintä, vapautumiskriteeri ja osakkeiden maksu

Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika on

- optio-oikeudella 2022A 1.2.2025–31.1.2026
- optio-oikeudella 2022B 1.2.2026–31.1.2027
- optio-oikeudella 2022C 1.2.2027–31.1.2028.

Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika alkaa vain niillä optio-oikeuksilla, joiden osalta merkintäajan alkamiselle asetetut tavoitteet ovat täyttyneet (vapautumiskriteeri/t).

Optio-oikeuksilla on seuraavat vapautumiskriteerit

- optio-oikeus 2022A: osakkeen 20 peräkkäisen pörssipäivän vaihdolla painotettu keskimurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä ylittää osakkeen merkintähinnan lisättynä 2,50 eurolla; vapautumiskriteerin pitää täytyä 1.12.2024–31.1.2025 välisenä aikana;
- optio-oikeus 2022B: osakkeen 20 peräkkäisen pörssipäivän vaihdolla painotettu keskimurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä ylittää osakkeen merkintähinnan lisättynä 2,80 eurolla; vapautumiskriteerin pitää täytyä 1.12.2025–31.1.2026 välisenä aikana;
- optio-oikeus 2022C: osakkeen 20 peräkkäisen pörssipäivän vaihdolla painotettu keskimurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä ylittää osakkeen merkintähinnan lisättynä 3,10 eurolla; vapautumiskriteerin pitää täytyä 1.12.2026–31.1.2027 välisenä aikana.

Hallitus vahvistaa vapautumiskriteerin täyttymisen. Ne optio-oikeudet, joiden osalta vapautumiskriteerit eivät täyty, raukeavat. Hallituksella on oikeus päättää harkintansa mukaan myös muista toimenpiteistä optio-oikeuksiin liittyen.

Jos osakkeiden merkintäajan viimeinen päivä ei ole pankkipäivä, osakkeiden merkinnän voi tehdä viimeistä merkintäpäivää seuraavana pankkipäivänä.

Osakkeiden merkintä tapahtuu yhtiön pääkonttorissa tai mahdollisesti muussa myöhemmin ilmoitettavassa paikassa ja ilmoitettavalla tavalla. Osakkeet on maksettava merkittäessä yhtiön osoittamalle pankkitilille. Hallitus päättää kaikista osakemerkintään liittyvistä toimenpiteistä.

3. Osakkeiden merkintähinta

Optio-oikeuksilla 2022A, 2022B ja 2022C merkittävän osakkeen merkintähinta osakkeelta on osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi Nasdaq Helsinki Oy:ssä 7.4.-9.5.2022.

Optio-oikeudella merkittävän osakkeen merkintähinta voi alentua kohdassa II.7.1 mainituissa tietyissä tapauksissa. Osakkeen merkintähinta on kuitenkin aina vähintään 0,01 euroa.

4. Osakkeiden kirjaus

Merkityt ja täysin maksetut osakkeet kirjataan merkitsijän arvo-osuustilille.

5. Osakkeenomistajan oikeudet

Uusien osakkeiden oikeus osinkoon ja muut osakkeenomistajan oikeudet alkavat sinä päivänä, kun osakkeet on merkitty kaupparekisteriin.

Jos osakkeiden merkitsijälle annetaan yhtiön hallussa olevia omia osakkeita, merkitsijä saa oikeuden osinkoon ja muut osakkeenomistajan oikeudet sitten, kun osakkeet on kirjattu hänen arvo-osuustililleen.

6. Osakeannit, optio-oikeudet ja muut osakkeisiin oikeuttavat erityiset oikeudet ennen osakemerkintää

Jos yhtiö ennen osakemerkintää päättää osakeannista tai uusien optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta siten, että osakkeenomistajalla on merkintäetuoikeus, on optio-oikeuden omistajalla sama tai yhdenvertainen oikeus osakkeenomistajan kanssa. Yhdenvertaisuus toteutetaan hallituksen päättämällä tavalla siten, että merkittävässä olevien osakkeiden määriä, merkintähintoja tai molempia muutetaan.

Suunnattu osakeanti tai uusien optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien suunnattu antaminen ei vaikuta optio-oikeuden omistajan oikeuksiin, ellei hallitus erityisistä syistä toisin pääätä.

7. Oikeudet tietyissä tapauksissa

7.1 Varojen jakaminen

Jos yhtiö jakaa osinkoa ja/tai varoja vapaan oman pääoman rahastosta optio-oikeudella merkittävän osakkeen merkintähintaa alennetaan merkintähinnan määräytymisjakson päättymisen jälkeen ja ennen osakemerkintää päätettävien osakekohtaisten osinkojen ja/tai vapaan oman pääoman rahastosta jaettavien pääoman palautusten määrällä kunkin osingonjaon ja/tai pääoman palautuksen täsmäytyspäivänä.

Jos yhtiö alentaa osakepääomaansa jakamalla osakepääomaa osakkeenomistajille, optio-oikeudella merkittävän osakkeen merkintähintaa alennetaan merkintähinnan määräytymisjakson päättymisen jälkeen ja ennen osakemerkintää päätettävän jaettavan osakepääoman osakekohtaisella määrällä osakepääoman palautuksen täsmäytyspäivänä.

7.2 Omien osakkeiden hankkiminen tai lunastaminen ja optio-oikeuksien ja muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien hankkiminen

Yhtiön omien osakkeiden hankkiminen tai lunastaminen tai optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien hankkiminen ei vaikuta optio-oikeuden omistajan oikeuksiin. Jos yhtiö kuitenkin päättää hankkia tai lunastaa omia osakkeitaan kaikilta osakkeenomistajilta, on optio-oikeuksien omistajalle tehtävä yhdenvertainen tarjous.

7.3 Yhtiön asettaminen selvitystilaan tai yhtiön poistaminen rekisteristä

Jos yhtiö ennen osakemerkintää asetetaan selvitystilaan, varataan optio-oikeuksien omistajalle tilaisuus käyttää osakemerkintäoikeuttaan hallituksen asettamana määräaikana. Jos yhtiö ennen osakemerkintää poistetaan rekisteristä, on optio-oikeuden omistajalla sama tai yhdenvertainen oikeus osakkeenomistajan kanssa.

7.4 Yhtiön sulautuminen, jakautuminen tai kotipaikan siirto

Jos ennen osakemerkintää

- yhtiö päättää sulautua sulautuvana yhtiönä toiseen yhtiöön tai kombinaatiofuusiossa muodostuvaan yhtiöön tai
- yhtiö päättää jakautua kokonaisuudessaan,

annetaan optio-oikeuksien omistajalle oikeus merkitä osakkeet hallituksen asettamana määräaikana ennen sulautumisen tai jakautumisen täytäntöönpanon rekisteröimistä. Vaihtoehtoisesti hallitus voi antaa optio-oikeuksien omistajalle oikeuden vaihtaa optio-oikeudet toisen yhtiön liikkeeseen laskemiin optio-oikeuksiin sulautumis- tai jakautumissuunnitelmassa määrätyllä tai hallituksen muuten määräämällä tavalla, tai hallitus voi antaa optio-oikeuksien omistajalle oikeuden myydä optio-oikeudet ennen sulautumisen tai jakautumisen täytäntöönpanon rekisteröimistä. Tämän jälkeen osakemerkintä- tai vaihto-oikeutta ei enää ole.

Sama menettely soveltuu rajat ylittävään sulautumiseen tai jakautumiseen tai jos yhtiö muututtuaan eurooppayhtiöksi (Societas Europae) tai muuten siirtää kotipaikan Suomesta toiseen Euroopan talousalueeseen kuuluvaan jäsenvaltioon.

Hallitus päättää mahdollisen osittaisjakautumisen vaikutuksesta optio-oikeuksiin.

Edellä mainituissa tilanteissa optio-oikeuksien omistajalla ei ole oikeutta vaatia, että yhtiö lunastaa häneltä optio-oikeudet käyvästä hinnasta.

7.5 Lunastusoikeus ja -velvollisuus

Jos jollekin osakkeenomistajista syntyy ennen osakkeiden merkintäajan päättymistä osakeyhtiölain 18 luvun 1 §:n tarkoittama lunastusoikeus ja -velvollisuus kaikkiin yhtiön osakkeisiin sen perusteella, että osakkeenomistajalla on yli 90 prosenttia yhtiön osakkeista ja osakkeiden tuottamista äänistä, varataan optio-oikeuden omistajalle tilaisuus käyttää osakemerkintäoikeuttaan hallituksen asettamana määräaikana, tai optio-oikeuden omistajalla on osakkeenomistajan asemaa vastaava velvollisuus luovuttaa optio-oikeutensa lunastajalle, edellä kohdassa 1.5 olevasta siirtorajoituksesta huolimatta.

III MUUT SEIKAT

1. Sovellettava laki ja riitaisuuksien ratkaiseminen

Näihin ehtoihin sovelletaan Suomen lakia. Näistä optio-oikeuksista aiheutuvat riidat ratkaistaan lopullisesti välimiesmenettelyssä Keskuskauppakamarin välimiesmenettelysääntöjen mukaisesti. Välimiesoikeus on yksijäseninen. Välimiesmenettelyn paikka on Helsinki. Välimiesmenettelyn kieli on suomi tai englanti.

2. Ehtojen muutokset ja tulkinta

Hallituksella on oikeus tulkita optio-oikeuksien ehtoja.

Hallitus hallinnoi optio-oikeuksia ja kaikkia optio-oikeuksiin liittyviä asioita. Hallituksen optio-oikeuksia koskevat päätökset ovat lopullisia ja kaikkia osapuolia sitovia. Hallitus voi tarpeen mukaan valtuuttaa yksittäisiä henkilöitä yhtiössä hoitamaan tiettyjä optio-oikeuksiin liittyviä asioita.

Hallitus voi päättää näihin ehtoihin tehtävistä teknisistä muutoksista sekä muista näihin ehtoihin tehtävistä muutoksista ja täsmennyksistä, joita ei ole pidettävä olennaisina. Hallitus päättää muista optio-oikeuksiin liittyvistä seikoista ja hallitus voi antaa optio-oikeuden omistajaa sitovia määräyksiä.

3. Tietosuoja

Yhtiö voi pitää optio-ohjelmasta rekisteriä, josta ilmenee optio-oikeuden omistajan henkilötiedot. Optio-oikeuden omistaja tiedostaa sen, että yhtiö tai yhtiön määräämä ulkopuolinen taho hallinnoi ja käsittelee rekisterissä olevia tietoja optio-ohjelman toteuttamiseksi. Optio-oikeuden omistajalla on oikeus pyytää saada nähtäväksi yhtiöllä olevat häntä koskevat tiedot. Yhtiö voi toimittaa optio-oikeuksiin liittyvät tiedonannot optio-oikeuden omistajalle sähköpostitse. Lisätietoja henkilötietojen käsittelystä on saatavilla yhtiön henkilöstöasioista vastaavalta henkilöltä.

4. Optio-oikeuksien hallinnointi

Yhtiöllä on oikeus ottaa optio-oikeuden omistajan luovuttamatta olevat tai osakemerkintään käyttämättömät optio-oikeudet vastikkeetta pois optio-oikeuden omistajalta, jos optio-oikeuden omistaja toimii näiden ehtojen tai yhtiön näiden ehtojen perusteella antamien määräysten tai soveltuvan lain tai viranomaismääräysten vastaisesti.

Nämä optio-oikeuksien ehdot on laadittu suomen kielellä. Jos suomenkielisten ehtojen ja mahdollisten käännösten välillä on ristiriitaa, noudatetaan suomenkielisiä ehtoja.