

LIIKKEESEENLASKIJAN JA ARVOPAPERIN PERUSTIEDOT

Tämä asiakirja sisältää perustiedot liikkeeseenlaskijasta ja arvopaperista. Tämä perustietoasiakirja ei ole markkinointiaineistoa, vaan liikkeeseenlaskijan on annettava tiedot lain nojalla. Asiakirjaan tutustumista suositellaan, jotta sijoittajana voit tehdä perusteltuja sijoituspäätöksiä ja ymmärtää riskit, joita sijoitukseen liittyy.

Nämä liikkeeseenlaskijan ja arvopaperin perustiedot ovat ajan tasalla. Tämä perustietoasiakirja on julkaistu 9.2.2024 ja se on voimassa 30.6.2024 saakka.

Perustiedot

Liikkeeseenlaskijan nimi	Vapaus Bikes Finland Oy ("Vapaus" tai "Yhtiö")
Tarjottava arvopaperi	Vaihtovelkakirjalaina ("VVK-laina"), joka konvertoidaan Yhtiön kanta-sarjan osakkeiksi ("Osake").
Kerättävien varojen enimmäismäärä	1.000.000 euroa.
Kerättävien varojen käyttötarkoitus	<p>Työsuuhdepyörämarkkina kasvaa tällä hetkellä merkittävästi Suomessa sekä kansainvälisesti.</p> <p>Yhtiön liiketoiminnan luonteen vuoksi nopea kasvu ja liiketoimintatavoitteiden saavuttaminen vaatii vahvaa pääomarakennetta. Vahva oma pääoma mahdollistaa pyöräkannan nopeamman kasvun. Pyöräkantaa rahoitetaan osittain omasta taseesta, jota varten yhtiö tarvitsee omaa pääomaa vahvistaakseen tasettaan, jotta sen omavaraisuusaste pysyy terveellä tasolla. Pyöriä rahoitetaan myös ulkoisen rahoitusyhtiön kautta, jolloin volyymien kasvaessa Yhtiölle syntyy väliaikainen rahoitustarve, kun pyörä on ostettu kumppaniverkostolta, mutta ei vielä myyty rahoitusyhtiölle.</p> <p>Vaihtovelkakirjalainan tarjoamisella tavoitteena on vahvistaa yhtiön omaa pääomaa liiketoimintatavoitteiden saavuttamista varten. Vaihtovelkakirjalaina järjestetään siten, että varat konvertoituvat vaihtovelkakirjalainan päättyessä Yhtiön Osakkeiksi.</p> <p>Pyöräkannan kasvaessa korostuu tehokkaiden ja asiakasystävällisten prosessien digitalisointi. Vahvan kilpailuedun saavuttaminen vaatii siis myös merkittäviä panostuksia teknologiaan, ja Yhtiö on rakentanut omaa teknologiaansa vuodesta 2018.</p> <p>Vahvemman oman pääoman mahdollistava kasvu vaatii myös panostuksia myyntiin ja markkinointiin.</p> <p>Yhtiön pidemmän aikavälin tavoitteet ovat suuremmilla kansainvälisillä markkinoilla. Yhtiö on perustanut tytäryhtiön Ruotsiin vuoden 2022 lopulla ja toimittanut ensimmäisen työsuuhdepyörän vuoden 2023 lopussa. Ruotsin markkina on osoittanut lupaavia merkkejä sekä asiakkuuksissa että strategisissa kumppanuuksissa.</p> <p>Kierroksella kerättävä nettotuotto 1 miljoonaa euroa suunnitellaan käytettävän seuraavasti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 0,8 miljoonaa euroa käytetään taseen vahvistamisen kautta velkavun hyödyntämiseen ja pyörähankintojen vaatiman kassan vahvistamiseen. - 0,2 miljoonaa käytetään teknologiaan, rekrytointeihin, kehittämiseen ja markkinointiin
Liikkeellelaskun järjestäjä	Vapaus tarjoaa VVK-lainaa ja sen kautta Osakkeita yksityishenkilöille ja yhteisöille Suomessa. VVK-lainan tarjoamisessa ei käytetä erillistä ulkoista oikeudellista tai rahoituskellista neuvonantajaa.
Tärkeimmät Yhtiölle ja sen toimialalle ominaiset riskit	<ul style="list-style-type: none"> • Yhtiö on scale up-vaiheessa oleva kasvuyritys, johon sijoittamiseen liittyy huomattavia riskejä, joiden toteutuessa sijoittaja voi menettää sijoituksensa kokonaan tai osittain. Yhtiöllä ei ole vielä merkittävässä määrin liiketulosta, vaan sen arvo perustuu suurelta osin tulevaisuuden odotuksiin, jotka eivät välttämättä toteudu. Sijoittaja ei saa välttämättä sijoitukselleen lainkaan tuottoa • Inflaatiolla sekä tuotanto- ja logistiikkaketjujen, globaalien taloustilanteen ja rahoitusmarkkinoiden yleisillä muutoksilla voi olla haitallinen vaikutus Yhtiöön

	<ul style="list-style-type: none"> • Yhtiö ei välttämättä onnistu liiketoiminnassaan ulkomailla suunnittelemaalla tavalla • Kiristynyt kilpailu ja/tai kilpailijoiden käyttämät ja kehittämät vastaavat tai korvaavat tuotteet, palvelut tai teknologiat voivat vaikuttaa negatiivisesti Yhtiön liiketoimintamahdollisuuksiin • Yhtiö ei välttämättä pysty hankkimaan tarvitsemaansa lisärahoitusta • Korkotason muutokset voivat vaikuttaa haitallisesti Yhtiöön • Työsuhdepolkupyöriä koskevalla veroedulla on olennainen merkitys Yhtiön kannalta • Vapaus odottaa työsuhdepyörämarkkinoiden vakiintuvan Suomessa jo muutaman vuoden kasvun jälkeen • Ongelmat Yhtiön käyttämien tietojärjestelmien toiminnassa voivat vaikuttaa olennaisen haitallisesti Yhtiön liiketoimintaan • Avainhenkilöiden menetys ja/tai epäonnistuminen osaavan henkilöstön palkkaamisessa voivat vaikuttaa negatiivisesti Yhtiön liiketoimintamahdollisuuksiin
Tärkeimmät arvopaperille ominaiset riskit	<ul style="list-style-type: none"> • VVK-laina konvertoidaan myöhemmin Osakkeiksi. Osakkeiden luovutettavuuteen ja Osakkeiden omistajan oikeuksiin liittyy merkittäviä rajoituksia eivätkä sijoittajat voi välttämättä myydä Yhtiön osakkeita toivomanaan ajankohtana tai lainkaan • Yhtiö ei ole toiminta-aikanaan maksanut osinkoa eikä ole takeita, että se pystyisi maksamaan sitä myöskään tulevaisuudessa • Mahdolliset tulevat osakeannit ja optio-oikeudet sekä muut osakkeisiin oikeuttavat erityiset oikeudet laimentavat osakkeenomistajan suhteellista omistusoosuutta • Merkinnän peruuttamattomuus • Sijoituksen arvon kasvun ja sijoittajan tuotto-odotuksen epävarmuus

Tiedot liikkeeseenlaskijasta

Toiminimi ja kotipaikka	Vapaus Bikes Finland Oy, y-tunnus on 2879502-8. Yhtiön rekisteröity postiosoite on Vilhonvuorenkatu 11 C, 00500 Helsinki ja käytösioite on Vilhonvuorenkatu 11, A, 00500 Helsinki.
Rekisteröimispäivä ja rekisteröimisvaltio	Yhtiö on rekisteröity Suomessa 25.1.2018.
Oikeudellinen muoto ja sovellettava laki	Yhtiö on osakeyhtiö, johon sovelletaan Suomen lakia.
Hallitus ja johtoryhmä	<p>Hallitus</p> <p>Leena Niemistö, hallituksen puheenjohtaja</p> <p>Leena Niemistö on suomalainen hallitusammattilainen, start-up sijoittaja ja kulttuurivaikuttaja. Leena toimii sijoittajana useissa start-upeissa, mukaan lukien Vapaus, sekä on toiminut mm. Elisan, Pihlajalinnan ja Raision hallituksissa.</p> <p>Pia Rautakorpi, hallituksen jäsen</p> <p>Pia Rautakorpi on yrittäjä, hallitusammattilainen sekä asiakasarvon asiantuntija, jolla on pitkä kokemus viestinnästä, markkinoinnista sekä strategiasta.</p> <p>Mikko Kärkkäinen, hallituksen jäsen</p> <p>Mikko Kärkkäinen on kokenut CFO ja hallitusammattilainen, jolla kokemusta useista kasvuyhtiöistä mm. Oura, Epic Foods ja Canatu.</p> <p>Jaana Pullinen, hallituksen jäsen</p> <p>Jaana Pullinen edustaa hallituksessa sekä asiakkaan näkökulmaa että henkilöstöosaamista. Jaana on ollut ostavana päättäjänä (Säästöpankki) työsuhdepyöräpalvelutuottajaa valittaessa. Lisäksi hänellä on kokemusta yrittäjänä sekä suuren pörssi-yhtiön HR-toiminnoissa.</p> <p>Johtoryhmä</p> <p>Tero Era, toimitusjohtaja (KTM, MBA)</p>

	<p>Tatu Mäkilä, kasvujohtaja (KTM) Eric Deighton, talousjohtaja (KTM) Emilie Calmettes, tuotejohtaja (MBA) Mikko Ampuja, liiketoiminnan kehitysjohtaja (tradenomi)</p> <p>Hallituksen ja johtoryhmän jäsenten omistusosuudet</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Osakkeita</th> <th>Omistus- ja ääniosuus (%)</th> <th>Optio-oikeudet</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Leena Niemistö</td> <td>200.000 kanta- ja 70.900 Seed-osaketta (Hippocras Ky)</td> <td>4,223 %</td> <td>23.000 (oikeuttaa 50.000 osakkeeseen)</td> </tr> <tr> <td>Mikko Kärkkäinen</td> <td>0</td> <td>0 %</td> <td>11.500 (oikeuttaa 25.000 osakkeeseen)</td> </tr> <tr> <td>Jaana Pullinen</td> <td>0</td> <td>0 %</td> <td>5750 (oikeuttaa 12.500 osakkeeseen)</td> </tr> <tr> <td>Pia Rautakorpi</td> <td>0</td> <td>0 %</td> <td>6500 (oikeuttaa 20.000 osakkeeseen)</td> </tr> <tr> <td>Mikko Ampuja</td> <td>1.313.500 kanta-osaketta</td> <td>20,477 %</td> <td>10.000</td> </tr> <tr> <td>Tatu Mäkilä</td> <td>505.000 kanta-osaketta</td> <td>7,873 %</td> <td>10.000</td> </tr> <tr> <td>Eric Deighton</td> <td>0</td> <td>0 %</td> <td>12.000</td> </tr> <tr> <td>Emilie Calmettes</td> <td>0</td> <td>0 %</td> <td>10.000</td> </tr> <tr> <td>Tero Era</td> <td>0</td> <td>0 %</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>Hallituksen ja johtoryhmän jäsenten työosoite on Vilhonvuorenkatu 11 C, 00500 Helsinki.</p>		Osakkeita	Omistus- ja ääniosuus (%)	Optio-oikeudet	Leena Niemistö	200.000 kanta- ja 70.900 Seed-osaketta (Hippocras Ky)	4,223 %	23.000 (oikeuttaa 50.000 osakkeeseen)	Mikko Kärkkäinen	0	0 %	11.500 (oikeuttaa 25.000 osakkeeseen)	Jaana Pullinen	0	0 %	5750 (oikeuttaa 12.500 osakkeeseen)	Pia Rautakorpi	0	0 %	6500 (oikeuttaa 20.000 osakkeeseen)	Mikko Ampuja	1.313.500 kanta-osaketta	20,477 %	10.000	Tatu Mäkilä	505.000 kanta-osaketta	7,873 %	10.000	Eric Deighton	0	0 %	12.000	Emilie Calmettes	0	0 %	10.000	Tero Era	0	0 %	0
	Osakkeita	Omistus- ja ääniosuus (%)	Optio-oikeudet																																						
Leena Niemistö	200.000 kanta- ja 70.900 Seed-osaketta (Hippocras Ky)	4,223 %	23.000 (oikeuttaa 50.000 osakkeeseen)																																						
Mikko Kärkkäinen	0	0 %	11.500 (oikeuttaa 25.000 osakkeeseen)																																						
Jaana Pullinen	0	0 %	5750 (oikeuttaa 12.500 osakkeeseen)																																						
Pia Rautakorpi	0	0 %	6500 (oikeuttaa 20.000 osakkeeseen)																																						
Mikko Ampuja	1.313.500 kanta-osaketta	20,477 %	10.000																																						
Tatu Mäkilä	505.000 kanta-osaketta	7,873 %	10.000																																						
Eric Deighton	0	0 %	12.000																																						
Emilie Calmettes	0	0 %	10.000																																						
Tero Era	0	0 %	0																																						
Tilintarkastaja	PricewaterhouseCoopers Oy (osoite: Itämerentori 2, 00180 Helsinki), päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Maija Ant-Wuorinen																																								
Kuuluminen konserniin	Yhtiöllä on kaksi tytäryhtiötä, Vapaus Finance Oy (omistusosuus 100 %) ja Vapaus Bikes Sverige AB (omistusosuus 100 %).																																								
Yhtiöjärjestyksen mukainen toimiala	Yhtiön toimialana on liikkumisen palvelujen kehittäminen ja kaupallistaminen.																																								
Rekisteri, johon liikkeeseenlaskija on merkitty, y-tunnus ja rekisteriin merkityn toimipaikan yhteystiedot	Suomen kaupparekisteri, y-tunnus on 2879502-8. Yhtiön rekisteröity postiosoite on Vilhonvuorenkatu 11 C, 00500 Helsinki ja käyntiosoite on Vilhonvuorenkatu 11 A, 00500 Helsinki.																																								
Paikat, joissa voi tutustua perustietoasiakirjassa mainittuihin tietoihin	Perustietoasiakirja on nähtävillä Yhtiön verkkosivuilla osoitteessa https://vapaus.io .																																								
Merkittävät viimeaikaiset tapahtumat	<p>Vuoden 2023 lopussa Yhtiö sopi Norion Bank AB:n kanssa rahoitusjärjestelystä, jolla Norion Bank AB jälleenrahoitti Yhtiön senhetkiset lainat sekä tarjoaa lainarahoitusta Yhtiölle vuodelle 2024.</p> <p>Yhtiö on aloittanut toimintansa Ruotsissa vuoden 2023 loppupuolella ja toimittanut ensimmäisen työsuhdepyörän. Yhtiö on myös palkannut Ruotsiin maajohtajan.</p> <p>Yhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa 5.6.2023 päätettiin, että Yhtiön tilikausi on jatkossa 1.10-30.9. Yhtiön tilikausi vuonna 2023 oli poikkeuksellisesti yhdeksän kuukauden mittainen 1.1.-30.9.2023.</p>																																								

	Yhtiö voitti lokakuussa 2023 kultapalkinnon European Startup Prize for Mobility -kilpailussa.		
Liiketoiminnan kuvaus	<p>Vapaus Bikes Finland Oy (Vapaus) perustettiin vuonna 2018 tarjoamaan yrityksille ja yhteisöille ympäristöystävällisiä liikkumisratkaisuja, kuten työsuhdepyöriä, palveluna sekä kehittämään ns. suunnitelmallista yhteiskäyttöä, jolloin yksittäisten ajoneuvojen käyttöaste on moninkertainen verrattuna yksityisomisteisiin ajoneuvoihin.</p> <p>Vapaus on tällä hetkellä yksi Suomen suurimmista työsuhdepyöräpalveluntarjoajista noin 24 %:n markkinaosuudellaan toimitetuista pyöristä Suomessa.</p> <p>Vapaus on vuoden 2023 loppupuolella avannut markkinan Ruotsiin.</p>		
Lisätiedot kerättävien varojen käyttötarkoituksesta	-		
Taloudellisen tilanteen kuvaus	Seuraavissa taulukoissa esitetään eräitä Yhtiön tilintarkastettuja tilinpäätöstietoja 1.1.-31.12.2021, 1.1.-30.12.2022 ja 1.1.-30.9.2023 päättyneiltä tilikausilta. Yhtiön tilinpäätökset on laadittu FAS:n mukaisesti.		
TULOSLASKELMA			
(€)	1.1.-30.9.2023	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
	FAS	FAS	FAS
	(tilintarkastettu)	(tilintarkastettu)	(tilintarkastettu)
Liikevaihto		18 830 610	4 478 092,04
Liiketoiminnan muut tuotot		78 816	50 427
Materiaalit ja palvelut			
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-21 658 050	-16 305 628	-4 148 342
Ostot tilikauden aikana	-21 848 672	-16 494 513	-4 244 423
Ulkopuoliset palvelut	-434 667	-371 855	-115 342
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-22 092 717	-16 677 483	-4 263 666
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-977 882,25	-967 500	-404 080
Henkilösivukulut	-198 463	-209 313	-72 107
Eläkekulut	-173 112	-182 447	-57 672
Muut henkilösivukulut	-25 351	-26 868	-14 435
Henkilöstökulut yhteensä	-1 176 345	-1 176 815	-476 187
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 079 363	-854 587	-474 039
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-1 079 363	-854 587	-474 039
Liiketoiminnan muut kulut	-652 565	-677 467	-368 985
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	92 571	-476 926	-1 054 358
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut korko- ja rahoitustuotot			
Muilta	71,39	76,43	840
Korkokulut ja muut rahoituskulut			
Muille	-253 984	-615 125	-163 500
TULOS ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-161 342	-478 774	-1 217 017
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-161 342	-1 091 975	-1 217 017
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-161 342	-1 091 975	-1 217 017
TASE			
(€)	1.1.-30.9.2023	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
	FAS	FAS	FAS
	(tilintarkastettu)	(tilintarkastettu)	(tilintarkastettu)
VASTAAVAA			

PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Kehittämismenot	1 395 185	947 179	238 925
Aineettomat oikeudet	1 620	2 160	2 880
Muut pitkävaikutteiset menot	13 292	21 014	165 404
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	1 410 097	970 353	407 209
Aineelliset hyödykkeet			
Koneet ja kalusto	5 528 092	3 550 607	1 255 685
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	5 528 092	3 550 607	1 300 189
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	7 229 485	4 811 257	1 997 694
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Lyhytaikaiset saamiset			
Muut saamiset	225 692	19 517	1 409
Siirtosaamiset	36 539	6019	21 691
Lyhytaikaiset saamiset	3 430 273	2 44 986	1 335 523
Rahat ja pankkisaamiset	719 907	1 282 434	432 132
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 913 145	4 035 202	1 894 666
VASTAAVAA YHTEENSÄ	12 142 629	8 846 459	3 892 361
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Osakepääoma	2 500	2 500	2 500
Muut rahastot (oy)			
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	6 626 573	5 534 465	3 257 496
Muut rahastot yhteensä	6 626 573	5 534 465	3 257 496
Tilikauden voitto (tappio)	-161 342	-1 091 975	-1 217 017
Jakamaton voitto	-2 653 637	-1 561 662	-344 645
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 814 093	2 883 327	1 698 333
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoituslaitoksilta	1 502 944	1 332 262	506 305
Pääomalainat	524 150	1 000 000	0
Velat saman konsernin yrityksille	281 555	312 135	344 435
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 308 650	2 644 397	850 740
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoituslaitoksilta	1 409 460	852 168	654 602
Ostovelat	3 255 566	1 583 919	202 039
Muut velat	625 778	152 479	218 279
Siirtovelat	329 081	330 168	138 367
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	6 019 886	3 318 735	1 343 287
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 328 536	5 963 132	2 194 027
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	12 142 629	8 846 459	3 892 361

Tiedot arvopaperista ja tarjoamisesta

<p>Arvopaperiin liittyvät keskeiset oikeudet ja rajoitukset sekä ominaisuudet</p>	<p>Yhtiö tarjoaa merkittäväksi VVK-lainan pääomalainana, jonka laina-aika aikaa VVK-lainan maksamisesta Yhtiölle ja päättyy 30 kuukauden jälkeen, jolloin VVK-laina erääntyy ja konvertoidaan Yhtiön Osakkeiksi. Konvertoitaessa VVK-laina Osakkeiksi, Yhtiön yhden Osakkeen merkintähinta on 3,6 € tai mikäli Yhtiö onnistuu keräämään rahoituskierroksella tai useammalla rahoituskierroksilla, uusilta sijoittajilta tai aikaisemmilta sijoittajilta VVK-lainan laina-aikana 3 000 000 € tai enemmän, uusimman osakeannin osakkeen merkintähinta vähennettynä 15 prosentilla. Yhtiön arvo, johon osakkeen merkintähinta ennen 15 prosentin konversioalennusta perustuu, ei kuitenkaan voi ylittää 45 000 000 euroa. VVK-lainalle maksetaan kahdeksan (8) prosentin vuotuinen korko. Korko maksetaan vuosittain sekä VVK-lainan erääntyessä, mikäli Yhtiöllä on edellytykset maksaa pääomalainalle korkoa. Mikäli Yhtiöllä ei ole edellytyksiä maksaa VVK-lainalle korkoa ennen VVK-lainan erääntymistä, konvertoidaan myös lainalle kerääntynyt korko Yhtiön Osakkeiksi. Osakkeet tuottavat oikeuden osinkoon ja muut Osakkeille kuuluvat osakkeenomistajan oikeudet, kun Osakkeet on merkitty kaupparekisteriin.</p> <p>VVK-lainan takaisinmaksu rahana tai korkojen maksaminen sekä lainan ehtojen muuttaminen laina-aikana edellyttää Norion Bank AB:n kirjallisen luvan.</p> <p>Osakkeiden merkitsemisen edellytys on, että sijoittaja allekirjoittaa Yhtiön osakassopimuksen.</p> <p>Osakkeista ei anneta osakekirjoja konversion yhteydessä. Sijoittaja sitoutuu VVK-lainan allekirjoittamisella olemaan vaatimatta osakekirjoja Osakkeista.</p> <p>Kun VVK-laina konvertoidaan osakkeiksi, sijoittaja saa Osakkeen tuottamat oikeudet osakassopimuksen mukaisin rajoituksin. Jokainen osake oikeuttaa äänestämään yhtiökokouksessa yhdellä (1) äänellä.</p> <p>Kaikilla VVK-lainan velkojilla on yhtäläinen etuoikeusasema. VVK-lainan velkojilla on parempi etuoikeusasema Yhtiön mahdollisesti myöhemmin liikkeelle laskemiin vaihtovelkakirjalainoihin nähden.</p> <p>Sijoittajalla ei ole oikeutta siirtää VVK-lainaa kolmannelle ilman Yhtiön hallitukselta saatua lupaa.</p>
<p>Tarjottavien arvopaperien kokonaismäärä</p>	<p>VVK-lainaa voidaan merkitä enintään 1 000 000 eurolla, joilla on vaihto-oikeus merkitä enintään 333 333 Yhtiön uutta Osaketta.</p>
<p>Merkintähinta ja sen määrittämisen perusteet</p>	<p>Kun VVK-laina konvertoidaan Osakkeiksi, yhden uuden Osakkeen hinta on toinen alla olevista:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 3,6 euroa, joka on Yhtiön osakkeen käypä arvo tällä hetkellä vähennettynä 20 % konversioalennuksella. 2) Laina-aikana mahdollisesti järjestettävän yli 3.000.000 euron rahoituskierroksen tai rahoituskierroksien yhteydessä merkittävien osakkeiden merkintähinta vähennettynä 15 % konversioalennuksella. Yhtiön arvo, johon osakkeen merkintähinta ennen 15 prosentin konversioalennusta perustuu, ei kuitenkaan voi ylittää 45 000 000 euroa.
<p>Sijoittajalta veloittavat kulut</p>	<p>VVK-lainan merkitsemisestä ei veloiteta muita kuluja.</p>
<p>Merkintä- ja maksuehdot</p>	<p>VVK-lainan merkintäaika alkaa 9.2.2024 ja päättyy 30.6.2024 klo 17.</p> <p>Lainaosuuksien merkintä tapahtuu allekirjoittamalla VVK-lainaan liittyvä sopimus ja maksamalla VVK-laina Yhtiön tilille tilinumero FI87 1800 3081 6114 97 kahden (2) viikon kuluessa siitä, kun sijoittaja on allekirjoittanut VVK-lainaan liittyvän sopimuksen Yhtiön antamien ohjeiden mukaisesti. Yhtiön hallituksella on oikeus pidentää maksuaikaa.</p> <p>Yhtiöllä on oikeus hylätä sijoitus osittain tai kokonaan, ellei sitä ole tehty ja maksettu näiden ehtojen mukaisesti.</p>

Merkintöjen hyväksyminen ja arvopaperien toimittaminen sijoittajille	<p>VVK-lainan merkintäaika alkaa 9.2.2023 ja päättyy 30.6.2024 klo 17.</p> <p>Yhtiön hallituksella on oikeus hyväksyä tai hylätä merkintä. Yhtiön hallituksella on oikeus hyväksyä merkintöjä milloin tahansa merkintäaikana. Yhtiön hallitus hyväksyy merkinnät yhdessä tai useammassa erässä.</p> <p>Yhtiön hallituksella on milloin tahansa oikeus keskeyttää Vaihtovelkakirjalainan merkintäaika. Hallitus voi myös päättää merkintäajan pidentämisestä.</p> <p>Osakeannissa Yhtiön hallitus päättää kohtuullisessa ajassa merkintäajan päättymisestä konversiolla tehtyjen osakemerkintöjen hyväksymisestä. Hyväksytyistä osakkeiden merkinnöistä lähetetään vahvistusilmoitus sijoittajille.</p> <p>Yhtiön hallitus päättää VVK-lainan tarjoamiseen ja konversioon liittyvistä muista seikoista ja niistä aiheutuvista käytännön toimenpiteistä.</p>
Muut tarjouksen erityiset ehdot	<p>Yhtiön hallitus päättää merkintäsitoumusten hyväksymisestä yhtiön etu huomioiden. Yhtiön hallitus päättää myös kaikista muista VVK-lainaan ja osakeantiin liittyvistä seikoista ja niistä aiheutuvista käytännön toimenpiteistä.</p>
Asiakasvarojen hallinnointia koskevat tiedot	<p>VVK-lainojen merkinnät maksetaan Vapauden tilille FI87 1800 3081 6114 97.</p>
Laina-aika ja sen takaisinmaksu	<p>Laina-aika on 30 kuukautta VVK-lainan allekirjoittamisesta. Lainalle maksetaan korkoa 12 kuukauden, 24 kuukauden ja 30 kuukauden kuluttua VVK-lainan allekirjoittamisesta. VVK-laina muutetaan Yhtiön osakkeiksi laina-ajan jälkeen.</p> <p>VVK-lainan velkojalla on oikeus vaatia VVK-laina maksettavaksi takaisin välittömästi rahana mikäli:</p> <p>a) Yhtiö rikkoo olennaisesti lainasopimuksen ehtoa eikä ole korjannut laiminlyöntiään, jos se on korjattavissa, kahdenkymmenen (20) päivän kuluessa siitä, kun lainanantajalle on lähetetty tällaista rikkomista koskeva ilmoitus;</p> <p>b) Yhtiö keskeyttää tai lopettaa toimintansa;</p> <p>c) omistusoikeus vähintään 51 prosenttiin Yhtiön osakkeista ja äänioikeuksista siirtyy yhdellä tai useammalla liiketoimella;</p> <p>(e) toimivaltaisessa tuomioistuimessa aloitetaan menettely tai toimivaltainen tuomioistuin antaa määräyksen tai tuomion Yhtiön selvitystilaan asettamiseksi, likvidaatiomenettelyn aloittamiseksi, konkurssiin asettamiseksi tai uudelleen organisoimiseksi taikka Yhtiön tai sen kaikkien yritysten tai omaisuuden tai merkittävän osan siitä selvittäjän tai pesänhoitajan määräämiseksi tai jos lainanottaja muutoin lopettaa maksunsa tai maksuhäiriö merkitään julkiseen luottorekisteriin.</p> <p>Lainanottaja sitoutuu ilmoittamaan viipymättä lainanantajille minkä tahansa edellä mainitun laiminlyöntitapahtuman toteutumisesta tai mistä tahansa tapahtumasta, josta ilmoituksen antamisen tai ajan kulumisen tai molempien kulumisen myötä tulisi tällainen laiminlyöntitapahtuma.</p> <p>Edellytys lainan takaisinmaksamiselle rahana on Norion Bank AB:n hyväksyntä.</p>
Lainan etuoikeusasema	<p>Kaikilla VVK-lainan velkojilla on yhtäläinen etuoikeusasema.</p>
Vaihto-oikeus ja vaihtosuhte	<p>Konvertoitaessa VVK-laina Osakkeiksi, Yhtiön yhden Osakkeen merkintähinta on joko 3,6 € tai mikäli Yhtiö onnistuu keräämään rahoituskierröksellä tai rahoituskierröksillä VVK-lainan laina-aikana 3 000 000 € tai enemmän, uusimman osakeannin osakkeen merkintähinta vähennettynä 15 prosentilla. Yhtiön arvo, johon osakkeen merkintähinta ennen 15 prosentin konversioalennusta perustuu, ei kuitenkaan voi ylittää 45 000 000 euroa. VVK-lainalle maksetaan kahdeksan (8) prosentin vuotuinen korko. Korko maksetaan vuosittain sekä VVK-lainan erääntyessä, mikäli Yhtiöllä on edellytykset maksaa pääomallainalle korkoa. Mikäli Yhtiöllä ei ole edellytyksiä maksaa VVK-lainalle korkoa ennen VVK-lainan erääntymistä, konvertoidaan myös lainalle kerääntynyt korko Yhtiön Osakkeiksi. Osakkeet tuottavat oikeuden osinkoon ja muut Osakkeille kuuluvat osakkeenomistajan oikeudet, kun Osakkeet on merkitty kaupparekisteriin.</p>

<p>Arvopaperista mahdollisesti perittävä lähdevero ja selvitys siitä, huolehtiiko liikkeeseenlaskija lähdeveron perimisestä</p>	<p>Vaihtovelkakirjalainan korko on saajalleen pääomatuloa. Yhtiö ilmoittaa verottajalle velkojille maksetut korot maksuvuodelta. Yhtiö on velvollinen perimään lähdeveron osingon maksamisen yhteydessä, kun Yhtiö maksaa osinkoa Suomessa rajoitetusti verovelvolliselle sijoittajalle. Tällä hetkellä Suomessa lähdeveron määrä on 20 prosenttia, kun tulonsaaja on rajoitetusti verovelvollinen yhteisö ja 30 prosenttia kaikille muille rajoitetusti verovelvollisille tulonsaajille, ellei soveltuvassa verosopimuksessa toisin määrätä.</p> <p>Lähdeveroa ei peritä Yhtiön maksamista osingoista, jotka maksetaan niin kutsutun emo-tytäryhtiödirektiivin (2011/96/EU) 2 artiklassa tarkoitetulle Euroopan unionin jäsenvaltiossa sijaitsevalle yhtiölle, joka välittömästi omistaa vähintään 10 prosenttia Yhtiön osakepääomasta.</p> <p>Lähdeveroa ei peritä Yhtiön maksamista osingoista, jotka maksetaan Suomessa rajoitetusti verovelvolliselle yhteisölle, jos (i) osingonsaajan kotipaikka on Euroopan talousalueella; (ii) Suomen ja osingonsaajan asuinvaltion välillä on järjestetty veroasioita koskeva tietojenvaihto; (iii) osingonsaaja vastaa Suomen verolainsäädännössä tarkoitettua suomalaista yhteisöä; (iv) osinko olisi kokonaan verovapaa vastaavalle suomalaiselle yhteisölle maksettuna; ja (v) osingonsaaja näyttää, että maksettua lähdeveroa ei tosiasiasa voida kokonaisuudessaan hyvittää osingonsaajan asuinvaltiossa. Edellä mainitun rajoittamatta sovellettava lähdeverokanta on tällä hetkellä tietyn edellytyksin 15 prosenttia rajoitetusti verovelvollisen yhteisön saamaan osinkoon, jos Yhtiön osakkeet kuuluvat osingonsaajan sijoitusomaisuuteen. Sovellettavasta verosopimuksesta riippuen sovellettava lähdevero voi olla myös alempi kuin 15 prosenttia.</p> <p>Rajoitetusti verovelvollisen tulonsaajan yksilöimisvelvollisuudesta on säädetty poikkeus hallintarekisteriosinkojen osalta. Tällöin, jos osingonsaaja asuu verosopimusvaltiossa, osingosta peritään lähdeveroa aina vähintään 15 prosenttia tai kussakin tilanteessa verosopimuksen edellyttämä tätä suurempi määrä. Osingonsaaja voi ennen suorituksen maksamista esittää maksajalle selvityksen kotipaikastaan ja muista verosopimuksen soveltamisen edellytyksistä, jolloin hän voi, tiettyjen edellytysten täytyessä, saada hallintarekisteröidylle osakkeelle maksettavan osingon sovellettavan verosopimuksen mukaisella alemmalla lähdeveroprosentilla. Mikäli edellytykset eivät täyty, hallintarekisteröidylle osakkeille maksettavista osingoista peritään 30 prosentin lähdevero.</p> <p>Yhtiö perii lähdeveron voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti.</p>
--	--