

LIITE [5] APPORTTISELVITYS

Osakeyhtiölain 9 luvun 12 §:n 2 momenttiin viitaten Kuopion Vesi Oy:n hallitus toteaa seuraavaa:

1 Apporttiomaisuus ja sillä suoritettava maksu

Kuopion kaupunki luovuttaa Kuopion Vesi Oy:lle (”Yhtiö”) Kuopiossa harjoittamansa vesihuoltoliiketoiminnan hulevesiliiketoimintaa lukuun ottamatta 31.12.2019 klo 24.00.

Yhtiölle luovutettavan omaisuuden käypä arvo on arviolta yhteensä 172.184.998 euroa, Yhtiölle tulevien velkojen käypä arvo on yhteensä 17.540.413 euroa. Täten Yhtiölle 31.12.2019 klo 24.00 luovutettavan omaisuuden käypä arvo on arviolta yhteensä 154.644.585 euroa.

Luovutettavan omaisuuden lopullinen arvo täsmentyy, kun tilintarkastaja on vahvistanut Kuopion Vesi -liikelaitoksen taseen 31.12.2019.

Kuopio kaupunki luovuttaa omaisuuden 33.600.000 euron osalta apporttiomaisuutena Yhtiön uusia osakkeita vastaan. Kuopion kaupunki on sitä varten merkinnyt 3.276 kappaletta Yhtiön uusia osakkeita. Merkintähinnasta 50 % (16.800.000 euroa) merkitään Yhtiön osakepääomaan ja 50 % (16.800.000 euroa) Yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Osakkeiden merkintähinta, joka vastaa noin 21,73 prosenttia luovutettavan omaisuuden käyvästä arvosta (154.644.585 euroa) per 31.12.2019, on maksettu kokonaisuudessaan ko. apporttiomaisuuden luovutuksella.

2 Omaisuuden arvostamiseen vaikuttavat seikat ja omaisuuden arvostamisessa noudatetut menetelmät

Luovutettavan liiketoiminnan arvostus perustuu puolueettoman tahon, Pöyry Finland Oy:n arvioon luovutettavaan liiketoimintaan kuuluvan omaisuuden käyvästä arvosta per 31.12.2018. Omaisuuden arvostus perustuu vesihuoltoliiketoiminnan käyttöomaisuuden tekniseen nykykäyttöarvomenetelmään. Laskentamenetelmässä on määritetty omaisuuslajeittain niiden tekninen pitoaika, kyseisten omaisuuserien jälleenhankinta-arvo ja näiden perusteella määritetty tekninen nykykäyttöarvo. Luovutettavan omaisuuden arvostamisessa noudatetut menetelmät ja arvostamiseen vaikuttaneet seikat ilmenevät liitteenä olevasta Pöyry Finland Oy:n selvityksestä.

Yhtiön johdon käytettävissä olevan informaation mukaan liiketoiminnan luovutuksen ehtoja voidaan pitää Yhtiön kannalta kohtuullisina ja edullisina ja vastaavan vähintään osakkeiden merkintähintana Yhtiön omaan pääomaan ja sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon merkittävää määrää.

[Paikka], [●]. päivänä [●] kuuta 2019

KUOPION VESI OY
Hallitus

[Nimi]
[Asema]

[Nimi]
[Asema]

[Nimi]
[Asema]

[Nimi]
[Asema]

[Nimi]
[Asema]

LIITE

Pöyry Finland Oy:n selvitys Kuopion Vesi -liikelaitoksen ja Siilinjärven kunnan vesihuoltolaitoksen yhdistämisestä, 2.4.2019