

Metsäliitto Osuuskunnan lisäosuuksien yleiset ehdot ja liikkeeseenlaskuehdot

Yleistä lisäosuuksista

Metsäliitto Osuuskunnan ("Metsäliitto" tai "osuuskunta") sääntöjen mukaan jäsenellä, jonka perusosuudet on kokonaan maksettu, on oikeus merkitä hallituksen päättämien ehdoin lisäosuuksia. Metsäliiton sääntöjen mukaan lisäosuuksien ehdoista niiltä osin kuin ne eivät ilmene osuuskunnan säännöistä päättää Metsäliiton hallitus. Tässä asiakirjassa kuvataan lisäosuuksien pääasialliset ehdot ja liikkeeseenlaskuehdot.

Metsäliiton sääntöjen mukaan lisäosuuksia voi olla kolmea lajia: A-lisäosuudet, B-lisäosuudet ja C-lisäosuudet. Ennen 14.2.2002 rekisteröityjen sääntöjen voimaantuloa liikkeeseen lasketut lisäosuudet ovat A-lisäosuuksia, sen jälkeen otetut A- tai B-lisäosuuksia. Metsäliitolla ei tällä hetkellä ole liikkeelle laskettuna C-lisäosuuksia.

Lisäosuuksien nimellisarvo on yksi (1) euro. Lisäosuudet on maksettava yhdellä kertaa, ja lisäosuuden tuottamat oikeudet syntyvät, kun lisäosuus on maksettu Metsäliitolle.

Kun jäsen eroaa tai muutoin vaatii lisäosuusmaksun palauttamista, maksetaan jäsenelle Metsäliiton säännöissä määritellyn odotusajan jälkeen takaisin lisäosuudesta maksettu määrä. Jäsenelle ei siten makseta mahdollista osuuden arvonnousua.

Rahasto- ja sekakorotuksessa annettua lisäosuutta tai sen osaa vastaavaa lisäosuusmaksua ei palauteta, ellei Metsäliiton hallitus toisin päättä (jäljempänä kuvatus A-lisäosuuksiin liittyvän pääomabonusen rahastokorotusosuuden palauttamisen ehdoista on kuitenkin tarkemmat määräykset kohdassa 1.4.2).

Lisäosuuksien käsittelyä osuuskunnan yhteisömuodon muuttamisen, selvitystilän tai purkamisen yhteydessä on kuvattu Metsäliiton säännöissä.

Ylijäämän jakaminen lisäosuuksille

Metsäliiton sääntöjen mukaan Metsäliitto voi jakaa ylijäämää lisäosuuksille. Metsäliitto on maksanut lisäosuuksille osuuskuntalain mukaisesta ylijäämästä korkoa, jonka edustajisto vahvistaa vuosittain huhti- tai toukokuussa.

Lisäosuuksille maksettava korko lasketaan sen mukaan, kuinka monta päivää tilikaudesta lisäosuus on ollut maksettuna. Puukaupoista perityille suorituksille maksetaan korkoa puukauppa- maksun tilityspäivästä alkaen. Oikeus tulevaan osuuskorkoon, ylijäämänpalautukseen tai muuhun tuottoon päättyy siihen päivään, jolloin jäsenyys on päättynyt. Palautettavalle lisäosuusmaksulle ei makseta myöskään muuta korkoa jäsenyyden päättymisen ja palautuksen maksamisen väliseltä ajalta. A-lisäosuuksiin liittyy lisäksi oikeus tietyin ehdoin osallistua sekakorotukseen, eli jäljempänä tarkemmin kuvattava pääomabonus.

Lisäosuusmaksun palauttaminen tietyissä tilanteissa

Jäsen on oikeutettu saamaan A- tai B- lisäosuuksista suorittamansa lisäosuusmaksun takaisin erotessaan Metsäliiton jäsenyydestä tai muutoin kirjallisesti vaatimalla Metsäliitolta lisäosuuksien vähentämistä. A-lisäosuudesta maksettu määrä palautetaan kuuden (6) kuukauden kuluttua ja B- lisäosuudesta maksettu määrä kahdeksantoista (18) kuukauden kuluttua sen tilikauden päättymisestä, jonka aikana jäsenyys on päättynyt tai vaatimus on vastaanotettu. Metsäliiton sääntöjen 16 §:n mukaan perus-

osuuksien ja lisäosuuksien palautuksiin voidaan kuitenkin käyttää enintään yksi kolmasosa (1/3) viimeksi vahvistetun taseen mukaisesta jakokelpoisesta ylijäämästä, mikä voi rajoittaa yllä mainittua maksujen palautuksen määrää.

Mahdolliset lisäosuusmaksun palauttamiseen liittyvät yllä olevasta poikkeavat ehdot on kuvattu alla kunkin lisäosuuslajin erityisissä ehdoissa.

Lisäosuuksien siirtäminen

Jäsen voi siirtää oikeutensa lisäosuudesta suoritettuun määrään toiselle ilmoittamalla siitä kirjallisesti Metsäliitolle. Jos siirron saaja on Metsäliiton jäsen tai hakemuksesta hyväksytään jäseneksi, hänellä on samat oikeudet lisäosuudesta maksetun määrän palautukseen ja ylijäämään kuin siirtäjällä olisi ollut. Jos siirron saaja ei hae jäsenyyttä, tai hänen hakemuksensa evätään, hänellä on vain samat oikeudet, jotka siirtäjällä olisi erotessaan ollut. Mikäli siirronsaaja ei ole Metsäliiton jäsen, siirronsaajan on haettava jäsenyyttä kuuden (6) kuukauden kuluessa saannosta. A-lisäosuuksiin liittyvän pääomabonusen siirtokelpoisuuden rajoituksia on kuvattu jäljempänä.

1. A-lisäosuudet

Metsäliiton sääntöjen mukaan A-lisäosuuksia on vähintään yksi (1) ja enintään yhdeksänsataamijoonaa (900.000.000) kappaletta.

1.1 Oikeus merkintään

Jäsen voi merkitä A-lisäosuuksia Metsäliitolta saamansa puukauppasumman nettomäärällä. Sijoituksesta A-lisäosuuksiin on ilmoitettava kirjallisesti Metsäliiton toimihenkilölle viimeistään puukaupan kauppahintatilityksen yhteydessä. Myös Metsäliiton jäsenelle maksaman osuuskoron määrällä voi merkitä A-lisäosuuksia ilmoittamalla siitä kirjallisesti Metsäliitolle.

Merkintä voidaan kuitenkin tehdä vain A-lisäosuuksien enimmäismäärän rajoissa. Metsäliiton edustajisto on myös määrittänyt maksimäärän, joka osuuskunnan jakokelpoisesta ylijäämästä voidaan käyttää jäljempänä kuvatus A-lisäosuuksien pääomabonusen rahastokorotusosuuteen (kts. jäljempänä kohta 1.4).

1.2 Merkintäaika sekä merkintähinta ja sen maksaminen

Yhden A-lisäosuuden merkintähinta on sen nimellisarvo yksi (1) euro ja merkintäaika on käynnissä jatkuvasti. Merkintä tapahtuu kuittaamalla A-lisäosuuden merkintähinta joko (i) puukaupan yhteydessä puukauppaosatavaa vastaan tai (ii) osuuskoron määrällä koronmaksun yhteydessä, jolloin merkintä katsotaan tapahtuneeksi puukauppatilityksen tai osuuskoron maksupäivänä.

1.3 Yleistä A-lisäosuuksiin liittyvistä oikeuksista ja muista ehdoista

A-lisäosuuksien yleisiä oikeuksia on kuvattu edellä kohdassa "Yleistä lisäosuuksista". A-lisäosuuden tuottamat oikeudet syntyvät, kun lisäosuus on maksettu Metsäliitolle. Lisäosuuksien oikeutta ylijäämään on kuvattu edellä kohdassa "Ylijäämän jakaminen lisäosuuksille". A-lisäosuuksiin liittyy tietyin ehdoin osuuskunnan sääntöjen mukainen muu taloudellinen etuus, eli pääomabonus, jota on kuvattu jäljempänä.

Lisäosuusmaksun palauttamisessa noudatettavia käytäntöjä on kuvattu edellä kohdassa "Lisäosuusmaksun palauttaminen tiettyissä tilanteissa".

1.4 A-lisäosuuksiin liittyvä muu taloudellinen etuus ("Pääomabonus")

Metsäliiton edustajiston 22.11.2011 antaman valtuutuksen nojalla Metsäliiton hallitus on 15.12.2011 päättänyt osuuskunnan sääntöjen 6§:n mukaisesti uusiin A-lisäosuuksiin liittyvästä muusta taloudellisesta etuudesta sekä sekakorotuksesta.

Kuhunkin A-lisäosuuteen, joka on merkitty 1.1.2012 tai sen jälkeen, liittyy oikeus merkitä yksi uusi A-lisäosuus

- sitä kalenterivuotta, jona A-lisäosuuden merkintä on tapahtunut ("Ansaintajakso"),
- seuraavien kahden (2) kalenterivuoden aikana ("Käyttöjakso") tilittävistä puukauppaosuuksista
- siten, että 85% uuden A-lisäosuuden merkintähinnasta kuitataan Käyttöjakson aikana tilittävää puukauppaosuuksista vastaan ja 15% merkintähinnasta maksetaan rahastokorotuksena osuuskunnan jakokelpoisesta ylijäämästä ("Pääomabonus").

Metsäliiton edustajiston päätöksen mukaisesti Pääomabonus rahastokorotusosuuteen voidaan käyttää yhteensä enintään satamiljoonaa (100.000.000) euroa osuuskunnan jakokelpoisesta ylijäämästä.

Pääomabonus käytettäessä on ilmoitettava kirjallisesti Metsäliitolle viimeistään Käyttöjakson aikana tapahtuvan puukauppatilityksen yhteydessä.

Pääomabonus ei voida käyttää merkittäessä Käyttöjakson aikana uusia A-lisäosuuksia osuuskunnan määrällä koronmaksun yhteydessä.

Pääomabonus merkittynä A-lisäosuuteen ei liity oikeutta uuteen Pääomabonusmerkitseen. Pääomabonusmerkintä A-lisäosuuden osuuskorotusta tehty uudet A-lisäosuusmerkinnät oikeuttavat kuitenkin Pääomabonusmerkitseen yllä esitetyn mukaisesti.

Mikäli A-lisäosuuteen liittyy Pääomabonus ei käytetä Käyttöjakson aikana, Pääomabonus-oikeus raukeaa automaattisesti Käyttöjakson päättyessä.

1.4.1 Pääomabonus A-lisäosuus siirron ja irtisanomisen yhteydessä

Jos A-lisäosuus, johon liittyy Pääomabonus, siirretään toiselle ja siirron saaja on Metsäliiton jäsen tai hakemuksesta hyväksytään jäseneksi, hänellä on samat oikeudet Pääomabonusmerkitseen ja sen käyttämiseen kuin siirtäjällä olisi ollut. Jos siirron saaja ei hae jäsenyyttä, tai hänen hakemuksensa evätään, siirrettyyn A-lisäosuuteen liittyy Pääomabonus raukeaa.

Pääomabonus ei voi siirtää toiselle ilman siihen liittyvän A-lisäosuuden siirtämistä.

A-lisäosuuden irtisanominen johtaa A-lisäosuuteen liittyvän Pääomabonusmerkitseen raukeamiseen. Irtisanomisen mahdollinen myöhempi peruuttaminen ei peruuta Pääomabonusmerkitseen raukeamista.

1.4.2 Pääomabonus merkittynä A-lisäosuusmaksun palauttaminen tiettyissä tilanteissa

Jos jäsen eroaa osuuskunnasta tai vaatii Pääomabonusmerkitseen A-lisäosuusmaksun palauttamista ennen Pääomabonusmerkitseen Käyttöjaksoa seuraavan kahden (2) kalenterivuoden sitouttamisjakson ("Sitouttamisjakso") päättymistä, rahastokorotuksen

määrää (15 % lisäosuusmaksusta) ei lueta jäsenen tai siirronsaajan puolesta A-lisäosuusmaksusta maksettua määrää silloin, kun lasketaan A-lisäosuusmaksusta jäsenelle palautettava määrä. Jäsenelle tai siirronsaajalle palautetaan tällaisessa tilanteessa siten ainoastaan 85 % A-lisäosuusmaksusta. Rahastokorotuksen määrää vastaava osuus lisäosuusmaksusta siirretään tällaisessa tilanteessa sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. Kyseinen sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon palautettu osuus vähennetään rahastokorotusosuuteen käytetystä määrästä laskettaessa määrää, joka osuuskunnan jakokelpoisesta ylijäämästä on edustajiston päätöksen mukaisesti käytettävissä Pääomabonusmerkitseen rahastokorotusosuuteen (kts. yllä kohta 1.4).

1.4.3 Pääomabonus merkittynä A-lisäosuusmerkitseen liittyvät muut ehdot

Pääomabonusmerkittynä A-lisäosuusmerkitseen sovelletaan muuten samoja ehtoja kuin muihinkin A-lisäosuusmerkitseen.

Muista A-lisäosuusmerkitseen ja Pääomabonusmerkitseen ja sen käyttöön liittyvistä seikoista päättää Metsäliiton hallitus (mukaan lukien mahdollinen edellä kuvattujen Käyttö- ja Sitouttamisjaksojen muuttaminen tai Pääomabonusmerkitseen käytön yhteydessä suoritettavan rahastokorotuksen prosentiosuuden muuttaminen taikka rahastokorotuksen päättäminen).

2. B-lisäosuudet

Metsäliiton sääntöjen mukaan B-lisäosuuksia on vähintään yksi (1) ja enintään kolmesatamiljoonaa (300.000.000) kappaletta.

2.1 Oikeus merkitään

Metsäliiton jäsen voi merkitä B-lisäosuuksia haluamansa määrän maksamalla merkintähinnan pankin kautta Metsäliiton ilmoittamalle tilille.

Merkintä voidaan kuitenkin tehdä vain B-lisäosuusmerkitseen enimmäismäärän rajoissa ja jäsenellä voi olla kerrallaan maksettuna enintään 1.500.000 (yksi miljoona viisisataatuhatta) B-lisäosuutta.

2.2 Merkintäaika sekä merkintähinta ja sen maksaminen

Yhden B-lisäosuuden merkintähinta on sen nimellisarvo yksi (1) euro ja merkintäaika on käynnissä jatkuvasti.

Merkintä tapahtuu maksamalla merkintähinta Metsäliiton ilmoittamalle tilille käyttäen Metsäliiton antamaa maksuviitettä.

2.3 Yleistä B-lisäosuusmerkitseen liittyvistä oikeuksista ja muista ehdoista

B-lisäosuusmerkitseen yleisiä oikeuksia on kuvattu edellä kohdassa "Yleistä lisäosuusmerkitseen". B-lisäosuuden tuottamat oikeudet syntyvät, kun lisäosuus on maksettu Metsäliitolle. Lisäosuusmerkitseen oikeutta ylijäämään on kuvattu edellä kohdassa "Ylijäämän jakaminen lisäosuusmerkitseen".

Lisäosuusmaksun palauttamisessa noudatettavia käytäntöjä on kuvattu edellä kohdassa "Lisäosuusmaksun palauttaminen tiettyissä tilanteissa".

Muista B-lisäosuusmerkitseen liittyvistä seikoista päättää Metsäliiton hallitus.

3. Lisätietoa

Lisätietoa sijoittamisesta Metsäliittoon: www.metsaforest.com