



FIM GROUP OYJ:N LISTAUTUMISANTI ALKAA 3.4.2006

FIM Group Oyj - PÖRSSITIEDOTE 31.3.2006 klo 18.30

TÄTÄ TIEDOTETTA EI SAA JULKAISTA TAI MUUTOIN LEVITTÄÄ, SUORAAN TAI VÄLILLISESTI, YHDYSVALTOIHIN, KANADAAN, JAPANIIN TAI AUSTRALIAAN

FIM Group Oyj:n ("Yhtiö") hallitus ja FIMin osakkeenomistajat ("Myyjät") ovat tänään 31.3.2006 päättäneet, että 9 700 000 FIM Group Oyj:n osaketta ("Osake") tarjotaan merkittäväksi ja ostettavaksi osakeannissa ja -myynnissä 3.4.2006 alkaen institutionaalisille sijoittajille Suomessa ja kansainvälisesti Yhdysvallat pois lukien ("Instituutioanti ja -myynti") ja yksityishenkilöille ja yhteisöille Suomessa ("Yleisöanti ja -myynti", yhdessä Instituutioannin ja -myynnin kanssa "Listautumisanti").

Yhtiö jättää arviolta 3.4.2006 listalleottohakemuksen Helsingin Pörssille Yhtiön Osakkeiden listaamisesta Helsingin Pörssin prelistalle arviolta 13.4.2006 ja päällistalle arviolta 21.4.2006.

Listautumisannin merkintä- ja myyntiaika alkaa 3.4.2006 klo 9.00 ja päättyy Yleisöannin ja -myynnin osalta viimeistään 11.4.2006 klo 14.00 ja Instituutioannin ja -myynnin osalta viimeistään 11.4.2006 klo 16.00.

Alustava merkintä- ja myyntihinta on 5,20 - 5,75 euroa Osakkeelta. Yhtiön hallitus ja Myyjät päättävät Listautumisannin toteuttamisesta, merkittäväksi ja ostettavaksi tarjottavien Osakkeiden määrästä, Osakkeiden merkintä- ja myyntihinnasta ja muista ehdoista Instituutioannin ja -myynnin päätyttyä, arviolta 12.4.2006.

Ennen listautumisantia FIM Group Oyj:n osakepääoma jakautuu 30 342 000 Osakkeeseen ja tytäryhtiövähemmistöjen Uudelleenjärjestely (katso Liite 4) huomioiden 39 083 690 Osakkeeseen. Listautumisannissa tarjotaan enintään 9 700 000 Osaketta, joista Myyjät tarjoavat yhteensä enintään 6 100 000 omistamaansa Osaketta myytäväksi ja Yhtiö tarjoaa yhteensä enintään 3 600 000 uutta Osaketta merkittäväksi. Instituutioanti ja -myynti käsittää alustavasti 7 100 000 ja Yleisöanti ja -myynti 2 600 000 Osaketta. Tätä allokaatiota voidaan muuttaa riippuen muun muassa Osakkeiden kysynnän jakautumisesta Yleisö- ja Instituutioannin välillä. Yleisöannissa tarjottavien osakkeiden määrä on kuitenkin vähintään 1 450 000 Osaketta.

Listautumisannin pääasiallisena tarkoituksena on vahvistaa Yhtiön pääomapohjaa ja edistää sen toimintojen laajentamista, erityisesti Venäjällä. Useat kansainväliset vastapuolet ja yhteistyökumppanit, mukaan lukien globaalit investointipankit, varainhoitajat ja hedge-rahastot sekä ulkomaiset kauppa- ja selvitysosapuolet, asettavat pääomavaatimuksia ja edellyttävät tiettyä vakavaraisuutta vastapuolilta. Kilpailuasemaansa vahvistaakseen FIM haluaa vastata näihin vaatimuksiin.

FIM Group Oyj aikoo käyttää noin kaksi kolmasosaa uusien Osakkeiden liikkeeseenlaskusta saatavista nettovaroista Yhtiön pääomapohjan vahvistamiseen. Muihin tarkoituksiin sekä Yhtiön yleisten rahoitustarpeiden kattamiseen aiotaan käyttää noin yksi kolmasosa uusien Osakkeiden liikkeeseenlaskusta saatavista nettovaroista.

Carnegie Investment Bank AB on Instituutioannin ja -myynnin pääjärjestäjä. FIM Corporate Finance Oy toimii Instituutioannin ja -myynnin järjestäjänä ja Yleisöannin ja -myynnin pääjärjestäjänä. Yleisöannin ja -myynnin merkintä- ja myyntipaikkoina toimivat FIMin konttorit Suomessa sekä Internet-palvelu osoitteessa www.fim.com/anti.

Listalleottoesite on saatavissa 3.4.2006 alkaen Listautumisannin merkintä- ja myyntipaikoista, Yhtiön pääkonttorista, Helsingin Pörssin palvelupiste OMX way:sta sekä Internet-osoitteesta www.fim.com/anti.

FIM on vakaan aseman Suomessa saavuttanut integroitu sijoituspalvelukonserni, jolla on tunnettu brändi ja vahva kilpailuasema aktiivisena varainhoitajana, välittäjänä sekä investment banking -palveluntarjoajana. Lisäksi FIMillä on välitys- ja corporate finance -toiminnot Venäjällä sekä varainhoidon sivuliike Ruotsissa. Yhtiön liikevaihto vuonna 2005 oli 63,2 miljoonaa euroa ja liikevoitto 19,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2005 lopussa FIMin palveluksessa oli 215 työntekijää.

Liite 1 sisältää Listautumisannin ehdot, Instituutioannin ja -myynnin ehdot ja Yleisöannin ja -myynnin ehdot, Liite 2 lyhyen kuvauksen FIM Group Oyj:stä, Liite 3 yhteenvedon Yhtiön konsernitilinpäätöstiedoista ja Liite 4 eräitä yhtiön tilintarkastamattomia pro forma- tilinpäätöstietoja.

FIM Group Oyj

Jan Forsbom
Toimitusjohtaja



KUTSU TIEDOTUSTILAISUUTEEN

FIM Group Oyj järjestää aiheesta lehdistötilaisuuden maanantaina 3. huhtikuuta kello 10.30 alkaen osoitteessa FIM Group Oyj, Pohjoisesplanadi 33 A.

Lisätietoja:

FIM Group Oyj, Jan Forsbom, toimitusjohtaja, tel. +358 9 6134 6205

Lisäksi lisätietoja listautumisesta:

Carnegie, Ari Bergman, Suomen investointipankin johtaja, tel. +358 9 6187 1517

Carnegie, Minna Karttunen, Manager, tel. +358 9 6187 1505

Tätä tiedotetta ei saa julkaista tai muutoin levittää, suoraan tai välillisesti, Yhdysvaltoihin, Kanadaan, Japaniin tai Australiaan. Tämä tiedote ei ole arvopapereiden myyntitarjous Yhdysvalloissa, eikä arvopapereita saa tarjota tai myydä Yhdysvalloissa ilman rekisteröintiä tai rekisteröintiä koskevaa poikkeuslupaa Yhdysvaltojen vuoden 1933 arvopaperilain (the U.S. Securities Act of 1933) ja sen perusteella annettujen säännösten mukaisesti. Listautumisantia tai mitään sen osaa ei ole tarkoitus rekisteröidä Yhdysvalloissa, eikä tarkoituksena ole tarjota Osakkeita yleisölle Yhdysvalloissa.

Suomessa tapahtuvaa arvopapereiden julkista tarjoamista koskevan lainsäädännön perusteella laadittu listalleottoesite julkaistaan Suomessa ja on julkaisunsa jälkeen saatavilla Listautumisannin Järjestäjiltä sekä Yhtiöltä. Mikäli katsottaisiin, että tämän tiedotteen perusteella tarjottaisiin arvopapereita yleisölle missään Euroopan Talousalueen jäsenvaltiossa, joka on implementoinut direktiivin (2003/71/EY) (direktiivi yhdessä sitä missä tahansa jäsenvaltiossa koskevien täytäntöönpanotoimien kanssa "Esitedirektiivi"), tarjous osoitetaan ainoastaan tällaisessa jäsenvaltiossa oleville Esitedirektiivissä määritellyille kokeneille sijoittajille.

Tämä tiedote ei ole tarjous myydä tai kehoitus ostaa, eikä tässä tiedotteessa mainittuja arvopapereita tarjota myytäväksi minkään sellaisen oikeusjärjestyksen alaisuudessa, jossa tällainen tarjous, kehoitus tai myynti olisi lainvastaista ennen tällaisen oikeusjärjestyksen arvopaperimarkkinalakien mukaista rekisteröintiä, rekisteröintiä koskevaa poikkeuslupaa tai hyväksyntää.

Tämä ei ole tarjous myydä arvopapereita yleisölle Iso-Britanniassa. Arvopapereita koskevaa listalleottoesitettä ei ole rekisteröity eikä tulla rekisteröimään Iso-Britanniassa, eikä arvopapereita näin ollen tule myydä tai tarjota myytäväksi Iso-Britanniassa, poikkeuksena henkilöt, jotka ovat Iso-Britannian vuoden 2000 rahoituspalvelu- ja markkinalain (Financial Services and Markets Act 2000) 86 §:n mukaisia "hyväksytyjä sijoittajia".



Liite 1: Listautumisannin ehdot, Instituutioannin ja -myynnin ehdot ja Yleisöannin ja -myynnin ehdot

LISTAUTUMISANNIN EHDOT

Yleiskuvaus

Listautumisannissa tarjotaan alustavasti yhteensä enintään 9 700 000 Osaketta suomalaisille ja kansainvälisille institutionaalisille sijoittajille ("Instituutioanti ja -myynti") sekä yksityishenkilöille ja yhteisöille Suomessa ("Yleisöanti ja -myynti", yhdessä Instituutioannin ja -myynnin kanssa "Listautumisanti"). Listautumisannissa tarjottavat Osakkeet, joiden kirjanpidollinen vasta-arvo on 0,07 euroa (ei tarkka arvo), edustavat noin 26,8 prosenttia Osakkeista ja Osakkeiden tuottamasta äänimäärästä Listautumisannin jälkeen edellyttäen, että Listautumisannissa tarjottavat Osakkeet merkitään ja myydään kokonaisuudessaan. Listautumisannissa tarjottavat Osakkeet edustavat noin 22,7 prosenttia Osakkeista ja Osakkeiden tuottamasta äänimäärästä Listautumisannin ja Uudelleenjärjestelyn jälkeen edellyttäen, että Listautumisannissa tarjottavat Osakkeet merkitään kokonaisuudessaan.

Osakeanti

Yhtiön ylimääräinen yhtiökokous päätti 28.3.2006 korottaa Yhtiön osakepääomaa vähintään 0,07 eurolla (ei tarkka arvo) ja enintään 237 294,84 eurolla (ei tarkka arvo) laskemalla liikkeeseen vähintään yhden ja enintään 3 600 000 uutta Osaketta. Osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poiketaan Yhtiön pääomarakenteen vahvistamiseksi ja omistuspohjan laajentamiseksi. Osakeannin seurauksena Yhtiön osakepääoma voi nousta 2 000 000 eurosta enintään 2 237 294,84 euroon ja Osakkeiden lukumäärä vastaavasti 30 342 000 Osakkeesta enintään 33 942 000 Osakkeeseen. Osakepääoman korotus merkitään kaupparekisteriin arviolta 13.4.2006. Osakeannissa merkittäväksi tarjottavat Osakkeet edustavat noin 9,9 prosenttia Osakkeista ja Osakkeiden tuottamasta äänimäärästä Listautumisannin jälkeen edellyttäen, että Osakeannissa merkittäväksi tarjottavat Osakkeet merkitään kokonaisuudessaan. Osakeannissa tarjottavat Osakkeet edustavat noin 8,4 prosenttia Osakkeista ja Osakkeiden tuottamasta äänimäärästä Listautumisannin ja Uudelleenjärjestelyn jälkeen edellyttäen, että Listautumisannissa tarjottavat Osakkeet merkitään kokonaisuudessaan.

Osakemyynti

Myyjät tarjoavat ostettavaksi alustavasti enintään 6 100 000 omistamaansa Yhtiön Osaketta suomalaisille ja kansainvälisille institutionaalisille sijoittajille sekä yksityishenkilöille ja yhteisöille Suomessa ("Osakemyynti").

Osakemyynnissä tarjottavat Osakkeet edustavat noin 16,8 prosenttia Yhtiön Osakkeista ja Osakkeiden tuottamasta äänimäärästä Listautumisannin jälkeen edellyttäen, että Listautumisannissa tarjottavat Osakkeet merkitään kokonaisuudessaan. Osakemyynnissä tarjottavat Osakkeet edustavat noin 14,3 prosenttia Osakkeista ja Osakkeiden tuottamasta äänimäärästä Listautumisannin ja Uudelleenjärjestelyn jälkeen edellyttäen, että Listautumisannissa tarjottavat Osakkeet merkitään kokonaisuudessaan.

Merkintä- ja ostotarjousten tekeminen

Instituutioanti ja -myynti toteutetaan niin kutsuttuna tarjousmyyntinä ("book building"), jota käytetään yleisesti tarjottaessa osakkeita institutionaalisille sijoittajille ja jossa osakkeen merkintä- ja myyntihinta päätetään institutionaalisten sijoittajien osakkeiden merkintä- ja myyntiaikana antamien merkintä- ja ostotarjousten perusteella. Instituutioannissa ja -myynnissä sijoittajat tekevät merkintä- ja ostotarjouksia, joiden perusteella Yhtiö ja Myyjät tekevät yhdessä Järjestäjien kanssa päätökset Osakkeen merkintä- ja myyntihinnasta. Merkintä- ja myyntihinta on Yleisöannissa ja -myynnissä sama kuin Instituutioannissa ja -myynnissä.

Merkintä- ja ostositoumuksen peruuttaminen

Menettely Alustavaa hintaväliä muutettaessa

Mikäli Alustavaa hintaväliä muutetaan Listautumisannin merkintä- ja myyntiajan kuluessa tai lopullisen merkintä- ja myyntihinnan julkistamisen yhteydessä, siitä ilmoitetaan pörssitiedotteella ja Internetissä osoitteessa www.fim.com. Mikäli Alustavaa hintaväliä muutetaan tai mikäli lopullinen merkintä- ja myyntihinta eroaa Alustavasta hintavälistä, Listautumisannissa merkintä- ja ostositoumuksen ennen Alustavan hintavälin muuttamista tehneet sijoittajat voivat vähintään kahden seuraavan pankkipäivän ajan uuden Alustavan hintavälin tai Alustavasta hintavälistä eroavan merkintä- ja myyntihinnan julkistamisesta peruuttaa aikaisemmin tehdyn merkintä- ja ostositoumuksensa. Mikäli merkintä- ja ostositoumusta ei peruuteta, sijoittajan antaman merkintä- ja ostositoumuksen osakemäärä lasketaan uudelleen uuden enimmäishinnan mukaan. Merkintä- ja ostositoumuksen



peruuttamista tai muuttamista ei voi tehdä FIMin Internet-palvelussa vaan se tulee tehdä muussa Yleisöannin ja -myynnin merkintä- ja myyntipaikassa.

Arvopaperimarkkinalain edellyttämä peruutusoikeus

Arvopaperimarkkinalain mukaan Listalleottoesitettä tulee yllä kohdassa ”—*Menettely Alustavaa hintaväliä muutettaessa*” kuvatus tilanteen lisäksi täydentää tietyissä muissakin tilanteissa, kuten sellaisten uusien tekijöiden tai virheiden tai puutteiden johdosta, jotka liittyvät Listalleottoesitteessä esitettyyn tietoon ja joilla saattaa olla olennaista merkitystä sijoittajalle. Jos Listalleottoesitettä täydennetään, on sijoittajille, jotka ovat sitoutuneet merkitsemään arvopapereita ennen täydennyksen julkistamista, annettava oikeus peruuttaa merkintänsä kahden pankkipäivän tai Rahoitustarkastuksen erityisestä syystä päättämän pidemmän ajan, kuitenkin enintään neljän pankkipäivän, kuluessa siitä, kun täydennys on julkistettu. Mahdollinen merkinnän peruutus koskee peruutettavalla merkintäsitoumuksella tehtyjä merkintöjä kokonaisuudessaan.

Merkinnän peruuttamisesta tulee ilmoittaa kirjallisesti sille merkintäpaikalle, jossa merkintä on tehty, kahden pankkipäivän, tai Rahoitustarkastuksen erityisestä syystä päättämän pidemmän ajan, kuitenkin enintään neljän pankkipäivän, sisällä täydennetyt Listalleottoesitteen julkistamisesta. Peruuttamisoikeus alkaa täydennyksen julkistamisen jälkeen ja päättyy kahden pankkipäivän, tai Rahoitustarkastuksen erityisestä syystä päättämän pidemmän ajan, kuitenkin enintään neljän pankkipäivän, jälkeen peruuttamisoikeuden alkamisesta.

Jos merkintäsitoumus peruutetaan, merkintähinta palautetaan merkintäpaikan toimesta osakkeenomistajan merkinnän yhteydessä ilmoittamalle pankkitilille. Varat palautetaan mahdollisimman pian peruuttamisen jälkeen, arviolta kolmen päivän sisällä merkintäpaikalle annettusta peruuttamisilmoituksesta. Mikäli merkitsijän pankkitili on eri rahalaitoksessa kuin merkintäpaikka, palautettavat varat maksetaan suomalaiselle pankkitilille rahalaitosten välisen maksuliikenteen aikataulun mukaisesti arviolta viimeistään kaksi (2) pankkipäivää myöhemmin.

Päätökset Listautumisannista ja Osakeannin ja -myynnin ehdollisuus

Yhtiön hallitus ja Myyjät päättävät Listautumisannin toteuttamisesta, merkittäväksi ja ostettavaksi tarjottavien Osakkeiden määrästä, Osakkeiden merkintä- ja myyntihinnasta ja muista ehdoista institutionaalisille sijoittajille suunnatun tarjousmenettelyn päätyttyä, arviolta 12.4.2006.

Osakeanti ja -myynti on ehdollinen Yhtiön ja Järjestäjien välisen Järjestämissopimuksen allekirjoittamiselle.

Yhtiö tiedottaa Osakeannin ja -myynnin tuloksesta pörssitiedotteella arviolta 12.4.2006.

Myyntirajoitukset

Yhtiö ja Myyjät ovat sopineet Järjestäjien kanssa, että ne eivät ilman Carnegie Investment Bank AB:n etukäteen antamaa kirjallista suostumusta (jota ei saa kohtuuttomasti viivyttää tai evätä) ajanjaksolla, joka on Yhtiön osalta 360 päivää merkintä- ja myyntihinnan päättämispäivästä ja joka päättyy Yhtiön julkistaessa tilikauden 2006 tuloksensa siltä Myyjien omistamien Osakkeiden osalta, joka vastaa 40 prosenttia Myyjien omistuksesta Yhtiössä ennen Listautumisantia, ja joka loppujen Myyjien omistamien Osakkeiden osalta päättyy Yhtiön julkistaessa vuoden 2007 toisen neljänneksen tuloksensa, Listautumisannissa myytäviä Osakkeita ja tiettyjä muita poikkeuksia lukuun ottamatta, anna valtuutusta liikkeeseenlaskuun, laske liikkeeseen, tarjoa, panttaa, myy, sitoudu myymään, aseta optiota tai oikeutta ostaa, osta optiota tai oikeutta myydä, anna optio-oikeutta tai warranttia ostaa, lainaa tai muutoin siirrä tai luovuta, suoraan tai välillisesti, Osakkeita tai niihin oikeuttavia arvopapereita, tai tee swap- tai muuta järjestelyä, jolla siirretään Osakkeiden omistusoikeuteen liittyviä taloudellisia vaikutuksia kokonaan tai osittain, riippumatta siitä toteutetaanko tällaiset toimenpiteet Osakkeiden tai muiden arvopaperien toimituksella, käteisellä tai muutoin. Edellä mainitusta poiketen Yhtiön tietyt avainhenkilöt ovat sopineet Järjestäjien kanssa pidemmästä lock-up-ajanjaksosta. Pidemmän lock-up-ajanjakson piiriin kuuluvat Yhtiön avainhenkilöt ja kaksi Myyjää, joihin lock-up-sitoumus ei sovellu lainkaan, on erikseen mainittu liitteessä B. Avainhenkilöiden lock-up-järjestelyn mukaan, laskettuna Listautumisantia edeltävästä osakkeenomistuksesta, lock-up-sitoumuksesta vapautuu 40 prosenttia Osakkeista Yhtiön julkistaessa tilikauden 2006 tuloksensa, 45 prosenttia Yhtiön julkistaessa vuoden 2007 ensimmäisen neljänneksen tuloksensa, 50 prosenttia Yhtiön julkistaessa vuoden 2007 toisen neljänneksen tuloksensa, 55 prosenttia Yhtiön julkistaessa vuoden 2007 kolmannen neljänneksen tuloksensa, 60 prosenttia Yhtiön julkistaessa vuoden 2007 tilikauden tuloksensa, 70 prosenttia Yhtiön julkistaessa vuoden 2008 ensimmäisen neljänneksen tuloksensa, 80 prosenttia Yhtiön julkistaessa vuoden 2008 toisen neljänneksen tuloksensa, ja 90 prosenttia Yhtiön julkistaessa vuoden 2008 kolmannen neljänneksen tuloksensa. Loput 10 prosenttia avainhenkilöiden Listautumisantia edeltävästä osakeomistuksesta Yhtiössä vapautuu lock-up-sitoumuksesta, kun Yhtiö julkistaa vuoden 2008 tilikauden tuloksensa. Avainhenkilöiden lock-up-sitoumus koskee myös niitä Osakkeita, jotka FIM Omaisuudenhoito Oy:n ja FIM Corporate Finance Oy:n vähemmistöomistajat saavat Uudelleenjärjestelyn yhteydessä siten kuin kyseiset vähemmistöosakkeenomistajat olisivat omistaneet Osakkeet ennen Listautumisantia.



Varainsiirtovero

Myyjät maksavat Osakemyynissä tapahtuvista Osakkeiden luovutuksista mahdollisesti perittävän varainsiirtoveron.

Sovellettava laki

Listautumisantiin sovelletaan Suomen lakia. Listautumisantia koskevat riidat ratkaistaan toimivaltaisessa tuomioistuimessa Suomessa.

Muut seikat

Osakeantiin liittyvistä muista seikoista ja käytännön toimenpiteistä päättää Yhtiön hallitus. Osakemyyntiin liittyvistä muista seikoista ja käytännön toimenpiteistä päättävät Myyjät.

INSTITUUTIOANNIN JA -MYYNIN EHDOT

Tarjottavat osakkeet

Instituutioannissa ja -myynissä tarjotaan alustavasti 7 100 000 Osaketta suomalaisten ja kansainvälisten institutionaalisten sijoittajien merkittäväksi ja ostettavaksi. Osakkeiden määrää voidaan korottaa tai alentaa. Yhtiö ja Myyjät voivat kysynnästä riippuen siirtää tarjottavia Osakkeita alustavasta osakemäärästä poiketen Instituutioannin ja -myynin ja Yleisöannin ja -myynin välillä rajoituksetta. Yleisöannissa ja -myynissä tarjottavien Osakkeiden vähimmäismäärä on kuitenkin 1 450 000 Osaketta tai, jos merkintä- ja ostositoumuksia tehdään tätä vähemmän, merkintä- ja ostositoumusten kokonaismäärä.

Osallistumisoikeus

Instituutioannissa ja -myynissä merkintä- ja ostotarjousten tulee käsittää vähintään 10.000 Osaketta. Institutionaalisella sijoittajalla tarkoitetaan tällaista vähintään 10.000 Osakkeen merkintä- ja ostotarjouksen antanutta sijoittajaa. Luonnolliset henkilöt ja kuolinpesät eivät voi ostaa Osakkeita Instituutiomyynissä, lukuun ottamatta omaisuudenhoitajan kautta ja toimesta Rahoitustarkastuksen sijoituspalvelun tarjoamisessa noudatettavista menettelytavoista antaman ohjeen numero 201.7 (diaarinumero 11/268/98) kohdassa 5.2 tarkoitetun täyden valtakirjan omaisuudenhoidon nojalla ostotarjouksen tekeviä luonnollisia henkilöitä tai kuolinpesiä.

Järjestäjillä on oikeus hylätä merkintä- tai ostotarjous osittain tai kokonaan, ellei sitä ole tehty näiden ehtojen mukaisesti.

Merkintä- ja myyntiaika

Merkintä- ja ostotarjouksia voi antaa 3.4.2006 kello 9.00 alkaen 11.4.2006 kello 16.00 saakka. Yhtiön hallituksella ja Myyjillä on oikeus Instituutioannin ja -myynin keskeyttämiseen mahdollisessa ylikysyntätilanteessa. Instituutioanti ja -myynti voidaan keskeyttää aikaisintaan 10.4.2006 kello 17.00. Instituutioanti ja -myynti voidaan keskeyttää Yleisöannista ja -myynnistä riippumatta.

Merkintä- ja myyntihinta ja sen vahvistaminen

Osakkeita tarjotaan merkittäväksi ja ostettavaksi alustavasti vähintään 5,20 euron ja enintään 5,75 euron merkintä- ja myyntihintaan Osakkeelta. Osakkeiden lopullinen myyntihinta voi olla Alustavan hintavälin ylä- tai alapuolella.

Yhtiön hallitus ja Myyjät päättävät Osakkeiden lopullisen merkintä- ja myyntihinnan yhdessä Järjestäjien kanssa arviolta 12.4.2006 ("Hinnoittelu"). Hinnoittelussa huomioidaan institutionaalisten sijoittajien tarjousmyynissä eli niin sanotussa book building -menettelyssä antamat merkintä- ja ostotarjousten perusteella.

Merkintä- ja myyntipaikat

Instituutioannissa ja -myynissä institutionaalisten sijoittajien merkintä- ja ostotarjouksia ottavat vastaan Carnegie Investment Bank AB, Eteläesplanadi 12, 00130 Helsinki ja FIM Pankkiiriliike Oy, Pohjoisesplanadi 33 A, 00100 Helsinki.



Osakkeiden maksu

Institutionaaliset sijoittajat maksavat hyväksyttyä merkintä- ja ostotarjousta vastaavat Osakkeet Järjestäjien antamien ohjeiden mukaan viimeistään Yhtiön ja Myyjien vahvistamana ajankohtana, arviolta 20.4.2006. Instituutioannissa ja -myynissä mahdollisesti tarjottavien uusien Osakkeiden osalta maksu tapahtuu kuitenkin aikaisemmin Järjestäjien antamien tarkempien ohjeiden mukaan, arviolta 12.4.2006.

Järjestäjällä on arvopaperinvälittäjän huolellisuusvelvollisuuden mukainen oikeus tarvittaessa vaatia merkintä- ja ostotarjousta annettaessa tai ennen merkintä- ja ostotarjouksen hyväksymistä tarjouksen antajalta selvitys tämän kyvystä maksaa tarjousta vastaavat Osakkeet tai tarjousta vastaavaa määrää suoritettavaksi etukäteen. Maksettava määrä on tällöin Alustavan hintavälin enimmäismyyntihinta 5,75 euroa kerrottuna merkintä- tai ostotarjouksen mukaisella määrällä. Mikäli Alustavaa hintaväliä muutetaan, sovelletaan tämän jälkeen annettuihin merkintä- ja ostotarjouksiin uuden hintavälin mukaista osakekohtaista enimmäishintaa. Mahdollisesti palautettaville erille ei makseta korkoa. Mahdolliset maksujen palautukset tapahtuvat kolmantena (3) pankkipäivänä osakkeiden allokoinnin jälkeen, arviolta 19.4.2006.

Yli- ja alikysyntätilanteet

Yhtiön hallitus ja Myyjät päättävät menettelystä yli- ja alikysyntätilanteessa. Merkintä- ja ostotarjoukset voidaan hyväksyä kokonaan tai osittain tai ne voidaan hylätä.

Merkintä- ja ostotarjousten hyväksyminen

Yhtiön hallitus ja Myyjät päättävät Instituutioannissa ja -myynissä annettujen merkintä- ja ostotarjousten hyväksymisestä kokonaan tai osittain arviolta 12.4.2006. Hyväksytyistä merkintä- ja ostotarjouksista toimitetaan vahvistusilmoitus sijoittajille arviolta 12.4.2006.

Osakkeiden luovutus

Merkityt ja maksetut Osakkeet kirjataan merkitsijöiden arvo-osuustileille arviolta 13.4.2006. Ostetut ja maksetut Osakkeet kirjataan ostajien arvo-osuustileille arviolta 20.4.2006.

Osakas- ja omistusoikeudet

Instituutioannissa ja -myynissä merkityt ja ostetut Osakkeet oikeuttavat kaikkiin tulevaisuudessa mahdollisesti jaettaviin osinkoihin. Merkityt Osakkeet tuottavat muut oikeudet Yhtiössä osakepääoman korottamisen rekisteröinnistä lukien. Ostettujen Osakkeiden tuottamat muut oikeudet Yhtiössä kuuluvat ostajalle omistusoikeuden siirtymisestä lukien.

Omistusoikeus Osakkeisiin siirtyy ostajalle heti, kun Osakkeet on maksettu ja kirjattu ostajan arvo-osuustilille.

YLEISÖANNIN JA -MYYNIN EHDOT

Tarjottavat osakkeet

Yleisöannissa ja -myynissä tarjotaan alustavasti 2 600 000 Osaketta yksityishenkilöiden ja yhteisöjen merkittäväksi ja ostettavaksi Suomessa. Yhtiö ja Myyjät voivat kysynnästä riippuen siirtää tarjottavia Osakkeita alustavasta osakemäärästä poiketen Yleisöannin ja -myynnin ja Instituutioannin ja -myynnin välillä rajoituksetta. Yleisöannissa ja -myynissä tarjottavien Osakkeiden vähimmäismäärä on kuitenkin 1 450 000 Osaketta tai, jos merkintä- ja ostopaikoja tehdään tätä vähemmän, merkintä- ja ostopaikojen kokonaismäärä.

Osallistumisoikeus

Yleisöannissa ja -myynissä Osakkeet tarjotaan yksityishenkilöiden ja yhteisöjen ostettavaksi Suomessa. Yleisöantiin ja -myyntiin voivat osallistua sijoittajat, joiden pysyvä osoite tai kotipaikka on Euroopan talousalueella (ETA) tai Sveitsissä ja jotka antavat merkintäsitoumuksensa Suomessa.

Järjestäjillä on oikeus hylätä merkintä- ja ostopaikka osittain tai kokonaan, ellei sitä ole maksettu näiden ehtojen tai merkintä- ja ostopaikan antamien tarkempien ohjeiden mukaisesti.



Merkintä- ja ostositoumuksen vähimmäis- ja enimmäismäärät

Yleisöannissa ja -myynnissä merkintä- ja ostositoumuksen tulee koskea vähintään 200 Osaketta ja enintään 10.000 Osaketta. Merkintä- ja ostositoumuksen kattamien Osakkeiden määrän tulee olla 100:lla jaollinen. Saman sijoittajan yhdessä tai useammassa merkintä- ja myyntipaikassa antamat merkintä- ja ostositoumukset yhdistetään yhdeksi ostositoumuksiksi, johon sovelletaan edellä mainittua enimmäismäärää.

Merkintä- ja myyntiaika

Merkintä- ja ostotarjouksia voi antaa 3.4.2006 kello 9.00 alkaen ja 11.4.2006 kello 14.00 saakka. Yhtiön hallituksella ja Myyjillä on oikeus Yleisöannin ja -myynnin keskeyttämiseen mahdollisessa ylikysyntätilanteessa. Yleisöanti ja -myynti voidaan keskeyttää aikaisintaan 10.4.2006 kello 17.00. Yleisöanti ja -myynti voidaan keskeyttää Instituutioannista ja -myynnistä riippumatta.

Merkintä- ja myyntihinta ja sen vahvistaminen

Osakkeita tarjotaan merkittäväksi ja ostettavaksi alustavasti vähintään 5,20 euron ja enintään 5,75 euron merkintä- ja myyntihintaan Osakkeelta ("Alustava hintaväli"). Osakkeiden lopullinen merkintä- ja myyntihinta voi olla Alustavan hintavälin ylä- tai alapuolella.

Osakkeista maksetaan merkintä- ja ostositoumusta annettaessa Alustavan hintavälin enimmäishinta 5,75 euroa. Yhtiö ja Myyjät päättävät Osakkeiden lopullisen merkintä- ja myyntihinnan yhdessä Järjestäjien kanssa arviolta 12.4.2006 institutionaalisten sijoittajien tarjousmyynnissä eli niin sanotussa book building -menettelyssä antamien tarjousten perusteella. Osakkeiden merkintä- ja myyntihinta Yleisöannissa ja -myynnissä on sama kuin Instituutioannissa ja -myynnissä. Osakkeiden lopullinen merkintä- ja myyntihinta Yleisöannissa ja -myynnissä ilmoitetaan arviolta 12.4.2006 pörssitiedotteella.

Merkintä- ja myyntipaikat

Yleisöannin ja -myynnin merkintä- ja myyntipaikkoina toimivat FIMin konttorit Suomessa sekä Internet-palvelu osoitteessa www.fim.com/anti.

Internet-palvelun välityksellä ostositoumuksen tekeillä on oltava tarvittavat verkkopalvelutunnukset. Ostositoumuksen antajan on tarkistettava oma päivälimiittinsä tilipankistaan. Maksun ylittäessä päivälimiitin ostositoumusta ei voi tehdä Internet-palvelun välityksellä.

Merkintä- ja ostositoumusta tehtäessä on otettava huomioon mahdolliset merkintä- ja myyntipaikan antamat tarkemmat ohjeet.

Yleisöannissa ja -myynnissä annettu merkintä- ja ostositoumus on sitova eikä sitä voi peruuttaa eikä muuttaa lukuun ottamatta tilannetta, jossa (i) Alustavaa hintaväliä muutetaan kohdassa "*Listautumisannin ehdot—Merkintä- ja ostositoumuksen peruuttaminen—Menettely Alustavaa hintaväliä muutettaessa*" mainitulla tavalla tai (ii) jossa arvopaperimarkkinalaki muuten edellyttää sitä kuten kohdassa "*Listautumisannin ehdot—Merkintä- ja ostositoumuksen peruuttaminen—Arvopaperimarkkinallain edellyttämä peruutusosoikeus*" on kuvattu.

Osakkeiden maksu

Osakkeista maksetaan merkintä- ja ostositoumusta annettaessa Alustavan hintavälin enimmäishinta 5,75 euroa.

FIMin konttorissa tehdyn merkintä- ja ostositoumuksen osalta maksu veloitetaan suoraan sijoittajan FIMissä olevalta asiakasvara- tai rahatililtä. Vaihtoehtoisesti sijoittaja voi suorittaa maksun merkinnän yhteydessä tilisiirtolomakkeella. Internet-palvelun välityksellä tehdyn merkintä- ja ostositoumuksen maksu suoritetaan FIMin verkkopalvelun kautta käyttäen tarvittavia verkkopalvelutunnuksia.

Maksetun määrän tai sen osan palauttaminen

Mikäli merkintä- ja ostositoumus hylätään tai hyväksytään vain osittain ja/tai mikäli lopullinen myyntihinta on alempi kuin merkintä- ja ostositoumuksen tekemisen yhteydessä maksettu hinta, maksettu määrä tai sen osa palautetaan merkintä- ja ostositoumuksen antajalle tämän merkintä- ja ostositoumuksen antamisen yhteydessä ilmoittamalle suomalaiselle pankkitilille arviolta kolmantena (3) pankkipäivänä Hinnoittelun jälkeen, arviolta 19.4.2006. Palautettaville erille ei makseta korkoa.



Allokaatiojärjestys ja yli- ja alikysyntätilanteet

Yhtiön hallitus ja Myyjät päättävät menettelystä yli- ja alikysyntätilanteessa. Merkintä- ja ostositoumukset voidaan hyväksyä kokonaan tai osittain tai ne voidaan hylätä. Yhtiö ja Myyjät pyrkivät hyväksymään merkintä- ja ostositoumukset kokonaan 300 Osakkeeseen saakka. Yhtiö ja Myyjät voivat huomattavassa ylikysyntätilanteessa, jossa suurelle osalle sijoittajista jaettava osakemäärä olisi alle 300 Osaketta, suorittaa allokoinnin arpomalla siten, että osalle sijoittajista jaetaan vähintään 300 Osaketta ja osalle sijoittajia ei jaeta Osakkeita lainkaan.

Merkintä- ja ostotarjousten hyväksyminen

Yhtiön hallitus ja Myyjät päättävät Yleisöannissa ja -myynnissä annettujen merkintä- ja ostositoumusten hyväksymisestä kokonaan tai osittain arviolta 12.4.2006. Hyväksytyistä merkintä- ja ostositoumuksista toimitetaan vahvistusilmoitus sijoittajille arviolta 12.4.2006.

Osakkeiden luovutus

Osakkeet kirjataan ostajien arvo-osuustileille arviolta 13.4.2006.

Osakas- ja omistusoikeudet

Yleisöannissa ja -myynnissä merkityt ja ostetut Osakkeet oikeuttavat kaikkiin tulevaisuudessa mahdollisesti jaettaviin osinkoihin. Merkityt Osakkeet tuottavat muut oikeudet Yhtiössä osakepääoman korottamisen rekisteröinnistä lukien. Ostettujen Osakkeiden tuottamat muut oikeudet Yhtiössä kuuluvat ostajalle omistusoikeuden siirtymisestä lukien.

Omistusoikeus Osakkeisiin siirtyy ostajalle heti, kun Osakkeet on maksettu ja kirjattu ostajan arvo-osuustilille.



Liite 2: FIM Group Oyj lyhyesti

FIM-konserni

FIM on yksi Suomen johtavista integroiduista sijoituspalvelukonserneista. FIMin toiminta jakautuu kolmeen liiketoiminta-alueeseen: varainhoito, välitys ja investment banking.

FIM tarjoaa varainhoitopalveluja instituutioasiakkaille, varakkaille yksityishenkilöille ja yleisölle, joille tuotettavaan kattavaan palveluvalikoimaan sisältyvät sijoitusrahastot, yksilöllinen varainhoito ja rahastovarainhoito. FIM on vuodesta 1998 alkaen perustanut useita urauurtavia kehittyvien markkinoiden osakerahastoja, jotka sijoittavat Venäjälle, Kiinaan, Brasiliaan ja Intiaan. FIM on saavuttanut Suomessa johtavan aseman kehittyvien markkinoiden osakerahastojen varainhoitajana. FIMin välitystoiminta, jonka palveluita tarjotaan instituutioasiakkaille, varakkaille yksityishenkilöille ja aktiivisille yksityissijoittajille, muodostuu laaja-alaisesta osaketutkimuksesta, arvopaperi- ja johdannaisvälityksestä sekä selvitys-, säilytyspalveluista. Lisäksi FIM tarjoaa investment banking -palveluja yrityksille ja sijoittajille pääomasuojattujen sijoituslainojen sekä pääomamarkkina- ja yritysjärjestelypalvelujen muodossa.

FIMin tärkein maantieteellinen markkina-alue on Suomi, missä FIMistä on kasvustrategiansa kautta tullut viimeisen kymmenen vuoden aikana yksi johtavista integroiduista sijoituspalvelukonserneista. FIMin osuus vuonna 2005 Suomessa osakerahastoihin sijoitetusta nettopääomasta oli Suomen Sijoitustutkimus Oy:lta saatujen tietojen mukaan noin 20,1 prosenttia eli noin 278,9 miljoonaa euroa. FIMin markkinaosuus Suomeen rekisteröidyissä osakerahastoissa 31.12.2005 oli noin 7,4 prosenttia hallinnoitavien varojen määrällä mitattuna, minkä perusteella FIM on Suomen neljänneksi suurin rahastoyhtiö osakerahastoissa. FIMin markkinaosuus 28.2.2006 Suomeen rekisteröidyistä osakerahastoista oli noin 8,2 prosenttia hallinnoitavien varojen mukaan laskettuna, ja FIMin osakerahastoihin oli sijoitettu noin 1,5 miljardia euroa. Lisäksi Prospera Research AB:n marras-joulukuussa 2005 toteuttamassa laajassa suomalaisia instituutioasiakkaita kattaneessa kyselyssä FIM valittiin parhaaksi suomalaisia markkina-arvoltaan alle 700 miljoonan euron pörssi-yhtiöitä ja suomalaisia pörssilistattuja informaatioteknologiayhtiöitä analysoivaksi välittäjäksi. Johdon arvion mukaan FIM myös kuului vuonna 2005 kolmen suurimman toimijan joukkoon yleisölle tarjottavien sijoituslainojen markkinoilla Suomessa.

Koska kehittyvät markkinat ovat FIMin tärkeä painopistealue, FIM perusti vuonna 2004 Venäjälle tytäryhtiön, joka tällä hetkellä tarjoaa arvopaperivälitys- sekä corporate finance -palveluja. Lisäksi johto suunnittelee varainhoitotoiminnon perustamista Venäjällä vuonna 2006. Maaliskuussa 2005 FIM laajensi liiketoimintaansa myös Ruotsiin perustamalla Tukholmaan sivuliikkeen, joka tarjoaa varainhoitopalveluja paikallisille instituutioasiakkaille ja yleisölle suoraan sekä Ruotsin yleisen eläkevakuutusjärjestelmän (PPM) kautta.

Yhtiön liikevaihto vuonna 2005 oli 63,2 miljoonaa euroa ja liikevoitto 19,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2005 lopussa FIMin palveluksessa oli 215 työntekijää (kokoaikaisiksi muutettuna).

Liiketoimintastrategia ja kilpailuedut

FIM uskoo voivansa pitkällä aikavälillä kilpailla suoraan johtavien pohjoismaisten ja venäläisten sijoituspalvelukonsernien kanssa kaikilla strategisilla painopistealueillaan. Tämän saavuttamiseksi FIM jatkaa kasvusuuntautuneen liiketoimintastrategiansa toteuttamista, jonka kulmakiviä ovat:

- keskittyminen äskettäin aloitettujen Venäjän ja Ruotsin toimintojen kasvattamiseen
- kehittyvien markkinoiden rahastojen jakelun laajentaminen Suomen ulkopuolella
- suomalaisille instituutioasiakkaille tarjottavan tuote- ja palveluvalikoiman laajentaminen
- jatkuvat tuoteinnovaatiot, sekä
- brändin tunnettuuden lisääminen uusilla markkinoilla.

Yhtiön johdon käsityksen mukaan FIMin strategian menestyksekkäs toteuttaminen perustuu seuraaviin vahvuuksiin:

- johtava markkina-asema ja edelläkävijyys kehittyvien markkinoiden sijoitusrahastoissa Suomessa
- aktiiviseen varainhoitoon perustuva erinomainen historiallinen sijoitustuotto
- laaja-alainen ja arvostettu osaketutkimus
- pätevä henkilöstö ja vahva yrityskulttuuri, sekä
- pitkäaikaiset asiakassuhteet.



Liite 3: Yhteenvedo Yhtiön konsernitilinpäätöstiedoista

Seuraava yhteenvedo eräistä taloudellisista tiedoista perustuu FIM Group Oyj:n tilintarkastettuihin konsernitilinpäätöksiin 31.12.2003, 31.12.2004 ja 31.12.2005 päättyneiltä tilikausilta. Yhteenvedo ei sisällä kaikkia konsernitilinpäätöksen tietoja. Yhtiön tilintarkastetut konsernitilinpäätökset 31.12.2003 ja 31.12.2004 päättyneiltä tilikausilta on laadittu suomalaisen tilinpäätöskäytännön (Finnish Accounting Standards, "FAS") mukaisesti ja Yhtiön tilintarkastettu konsernitilinpäätös 31.12.2005 päättyneeltä tilikaudelta sekä vastaavat tilintarkastamattomat vertailutiedot tilikaudelta 2004 on laadittu IFRS:n mukaisesti.

	1.1.–31.12			
	FAS		IFRS	
	2003	2004	2004	2005
	(tilintarkastettu)		(tilintarkastamaton)	(tilintarkastettu)
	(tuhatta euroa, paitsi osakekohtaiset tiedot)			
TUOSLASKELMA				
Sijoituspalvelutoiminnan tuotot	26 846	44 979	42 719	63 152
Palkkiokulut	-2 283	-5 762	-3 530	-5 851
Korkokulut	-167	-261	-261	-343
Henkilöstökulut	-9 091	-14 645	-14 645	-19 856
Muut hallintokulut	-5 292	-8 500	-8 500	-11 960
Poistot ja arvonalentumiset	-1 352	-1 402	-1 395	-1 863
Vuokrat	-819	-978	-978	-1 403
Liiketoiminnan muut kulut	-1 416	-1 883	-1 883	-2 768
Liiketoiminnan kulut yhteensä	-20 421	-33 430	-31 191	-44 044
Osuus pääomaosuusmenetelmällä yhdisteltyjen yritysten voitosta tai tappiosta	15	39	33	–
Liikevoitto	6 440	11 588	11 561	19 108
Tuloverot	-1 985	-3 459	-3 454	-5 371
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	-714	-1 425	–	–
TILIKAUDEN VOITTO	3 742	6 704	8 107	13 737
Jakautuminen				
Emoyhtiön omistajille	–	–	6 682	10 490
Vähemmistöille	–	–	1 425	3 248
Emoyhtiön omistajille kuuluvasta voitosta laskettu osakekohtainen tulos, laimentamaton ja laimennettu, euroa	–	–	0,23	0,36
Osakkeiden laimentamaton ja laimennusvaikutuksella oikaistu painotettu keskimääräinen lukumäärä, 1 000 kpl	–	–	29 388	29 482

	31.12.			
	FAS		IFRS	
	2003	2004	2004	2005
	(tilintarkastettu)		(tilintarkastamaton)	(tilintarkastettu)
	(tuhatta euroa)			
TASE				
Varat				
Rahavarat	1 997	4 018	4 018	18 080
Saamiset yleisöltä ja julkisyhteisöiltä	1 469	1 414	1 414	4 730
Osakkeet ja osuudet	4 557	7 917	17 820	17 405
Johdannaissopimukset	–	–	319	3 097
Osuudet osakkuusyhtyrityksissä	302	330	315	–
Liikearvo	31	24	31	31
Muut aineettomat hyödykkeet	1 818	2 743	1 745	2 751
Aineelliset hyödykkeet	816	1 323	2 321	2 925
Muut varat	11 308	21 695	10 718	11 637
Siirtosaamiset ja maksetut ennakot	4 207	5 986	5 986	10 725
VARAT YHTEENSÄ	26 504	45 450	44 687	71 381
Oma pääoma ja velat				
Oma pääoma				
Oma pääoma yhteensä	13 190	18 669	21 652	32 388
Josta vähemmistöosuus	–	–	3 122	5 628
Velat				
Velat luottolaitoksille	–	–	–	476
Velat yleisölle ja julkisyhteisöille	–	2 166	2 166	914
Johdannaissopimukset ja muut kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät velat	–	–	3 068	5 422
Muut velat	7 811	16 333	12 535	20 174

31.12.

	FAS		IFRS	
	2003	2004	2004	2005
	(tilintarkastettu)		(tilintarkastamaton)	(tilintarkastettu)
		(tuhatta euroa)		
Siirtovelat ja saadut ennakot.....	3 360	5 162	5 162	11 952
Laskennalliset verovelat.....	18	20	105	55
Vähemmistöosuus.....	2 125	3 100	–	–
Velat yhteensä.....	13 314	26 781	23 035	38 993
OMA PÄÄOMA JA VELAT YHTEENSÄ	26 504	45 450	44 687	71 381

1.1.–31.12.

	FAS		IFRS	
	2003	2004	2004	2005
	(tilintarkastamaton)			
OSAKEKOHTAISIA JA MUITA TUNNUSLUKUJA				
Liikevoitto, % liikevaihdosta.....	24,0	25,8	27,1	30,3
Tilikauden voitto emoyhtiön omistajille, % liikevaihdosta.....	13,9	14,9	15,6	16,6
Oman pääoman tuotto, %	32,7	43,8	44,2	50,8
Koko pääoman tuotto, %	21,4	22,6	22,7	23,7
Omavaraisuusaste, %.....	57,8	47,9	48,5	45,4
Kulu-tuotto-suhde, %	76,1	74,3	73,0	69,7
Tier 1 -suhdeluku, %	81,6	86,5	87,0	59,6
Vakavaraisuussuhdeluku, %	82,6	86,5	87,0	59,6
Henkilöstökulujen osuus liikevaihdosta, %	33,9	32,6	34,3	31,4
Liikevaihto per työntekijä, tuhatta euroa	243	331	314	331
Liikevoitto per työntekijä, tuhatta euroa	58	85	85	100
Henkilöstön lukumäärä tilikauden lopussa, kokoaikaisiksi muutettuna.....	114	157	157	215
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana, kokoaikaisiksi muutettuna	111	136	136	191
Hallinnoitavat varat tilikauden lopussa, miljoonaa euroa	984	1 508	1 508	2 552
Osakekohtainen osinko, euroa.....	0,04	0,07	0,07	0,18
Osakekohtainen oma pääoma, euroa.....	0,44	0,62	0,62	0,88
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin, tuhatta euroa	979	2 850	2 850	3 472
Osakkeiden laimentamaton ja laimennusvaikutuksella oikaistu painotettu keskimääräinen lukumäärä.....	–	–	29 387 558	29 482 000
Ulkona olevien osakkeiden lukumäärä tilikauden lopussa	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 306 000



Liite 4: Eräitä Yhtiön tilintarkastamattomia pro forma –tilinpäätöstietoja

FIM on aloittanut oikeudellisen rakenteensa muuttamisen, jotta konsernirakenne olisi yksinkertaisempi ja vastaisi paremmin Yhtiön keskeisiä liiketoiminta-alueita. Uudelleenjärjestely tullaan toteuttamaan vaiheittain, siten, että konsernirakenteen muutokset toteutuisivat 15.8.2006 mennessä, jolloin FIM Omaisuudenhoito Oy:tä koskevan sulautumismenettelyn arvioidaan olevan päättynyt. Uudelleenjärjestelyn lopputuloksena konsernin vähemmistöosuudet eliminoituvat, jolloin konsernin emoyhtiö FIM Group Oyj omistaa kaikki tytäryhtiönsä sataprosenttisesti.

Konsernissa oli 26,0 prosentin vähemmistö FIM Corporate Finance Oy:ssä tilanteessa 31.12.2005. Lisäksi FIM Corporate Finance Oy:n vähemmistö kasvoi 5,5 prosentilla, kun FIM Group Oyj myi 17.2.2006 FIM Corporate Finance Oy:n toimitusjohtajalle omistamiaan FIM Corporate Finance Oy:n osakkeita. FIM Group Oyj:n ylimääräinen yhtiökokous päätti 28.3.2006 korottaa Yhtiön osakepääomaa suunnatulla osakeannilla, jossa FIM Corporate Finance Oy:n vähemmistöosakkeenomistajat luovuttavat FIM Group Oyj:lle apportiomaisuutena omistamansa FIM Corporate Finance Oy:n osakkeet, joita vastaan he saavat yhteensä 465 745 Osaketta, lukuun ottamatta FIM Corporate Finance Oy:n entistä toimitusjohtajaa, jonka omistamat osakkeet, jotka vastaavat 7,0 prosentin omistusta FIM Corporate Finance Oy:stä, FIM on lunastanut rahalla 7.3.2006. Osakkeiden merkintä tapahtuu arviolta 12.4.2006 ja osakepääoman korotuksen rekisteröinti tapahtuu arviolta 13.4.2006. Osakepääoman korotus on ehdollinen ja sen toteuttaminen edellyttää, että Listautumisasiin liittyvä järjestämissopimus allekirjoitetaan.

Konsernissa oli 30,0 prosentin vähemmistö FIM Omaisuudenhoito Oy:ssä tilanteessa 31.12.2005. FIM Omaisuudenhoito Oy:n vähemmistö pieneni 29,7 prosenttiin, kun yhtiö suuntasi 27.2.2006 osakeannin sen emoyhtiö FIM Group Oyj:lle. Yhtiön ylimääräinen yhtiökokous päätti 28.3.2006 korottaa Yhtiön osakepääomaa suunnatulla osakeannilla, jossa FIM Omaisuudenhoito Oy:n vähemmistöosakkeenomistajat luovuttavat Yhtiölle apportiomaisuutena osan omistamistaan FIM Omaisuudenhoito Oy:n osakkeista, joita vastaan he saavat 1 817 949 Osaketta, jonka jälkeen FIM Group Oyj:n omistusosuus FIM Omaisuudenhoito Oy:ssä nousee 76,8 prosenttiin ja vähemmistöosuus FIM Omaisuudenhoito Oy:ssä on täten 23,2 prosenttia. Osakkeiden merkintä tapahtuu arviolta 12.4.2006 ja sitä vastaava osakepääoman korotuksen rekisteröinti tapahtuu arviolta 13.4.2006. Osakepääoman korotus on ehdollinen ja sen toteuttaminen edellyttää, että Listautumisasiin liittyvä järjestämissopimus allekirjoitetaan. Jäljelle jäävän vähemmistöosuuden 23,2 prosenttia FIM Omaisuudenhoito Oy:ssä hankinta toteutuu sulautumisen täytäntöönpanon yhteydessä, joka arvioidaan rekisteröitävän 15.8.2006. Sulautumissuunnitelma hyväksyttiin FIM Omaisuudenhoito Oy:n ja FIM Group Oyj:n ylimääräisissä yhtiökokouksissa 28.3.2006. FIM Group Oyj laskee liikkeeseen 6 457 996 uutta Osaketta sulautumisvastikkeena FIM Omaisuudenhoito Oy:n vähemmistöosakkaille.

Toteutuessaan Uudelleenjärjestely eliminoi edellä mainitut vähemmistöt kokonaisuudessaan. Yhtiön osakkeiden lukumäärä tulee Uudelleenjärjestelyn myötä kasvamaan 8 741 690 kappaleella.

Seuraavat tilintarkastamattomat pro forma -konsernituloslaskelma- ja tasetiedot on esitetty antamaan lukijalle parempi käsitys Yhtiön tuloksesta ja taseasemasta olettaen, että edellä kuvattu Uudelleenjärjestely olisi tapahtunut aiempiana ajankohtana. Tämä tieto annetaan ainoastaan Uudelleenjärjestelyn vaikutusten havainnollistamiseksi, eikä se pyri esittämään, mikä yhtiön liiketoiminnan tulos olisi, jos Uudelleenjärjestely olisi todellisuudessa tapahtunut sanottuna ajankohtana. Pro forma -tilinpäätöstiedot eivät havainnollista, mikä Yhtiön liiketoiminnan tulos on tulevaisuudessa.

Tilintarkastamattomat pro forma -konsernituloslaskelmatiedot 31.12.2005 päättyneeltä tilikaudelta on laadittu olettaen, että Uudelleenjärjestely olisi tapahtunut 1.1.2005 ja tilintarkastamattomat pro forma -konsernitasetiedot 31.12.2005 on laadittu olettaen, että Uudelleenjärjestely olisi tapahtunut 31.12.2005.

Kaikki pro forma -tilinpäätöstietoihin liitetty historiallinen taloudellinen informaatio on laadittu IFRS:n mukaisesti. Yhtiö soveltaa vähemmistötransaktioihin niin kutsuttua emoyhtiömallia ("parent company") eli vähemmistökaupat synnyttävät liikearvoa tai voittoja tai tappiota. Tilintarkastamattomissa pro forma -konsernituloslaskelma ja -konsernitasetiedoissa 31.12.2005 päättyneeltä tilikaudelta esitetyt Yhtiötä koskevat tiedot perustuvat FIM Group Oyj:n historiallisiin konsernitilinpäätöstietoihin. Tilintarkastamattomat pro forma -konsernituloslaskelmatiedot tulee lukea tilintarkastettujen IFRS-konsernitilinpäätöstietojen kanssa.



PRO FORMA -KONSERNITULOSLASKELMA

	FIM-konserni 1.1.–31.12.2005		FIM-konserni 1.1.–31.12.2005
	Toteuma (tilintarkastettu)	Pro forma oikaisut (tilintarkastamaton)	Pro forma
	(tuhatta euroa, paitsi osakekohtaiset tiedot)		
Palkkiotuotot.....	59 082	–	59 082
Arvopaperikaupan nettotuotot.....	39	–	39
Tuotot oman pääoman ehtoisista sijoituksista.....	2 407	–	2 407
Korkotuotot.....	1 313	–	1 313
Myytavissä olevien rahoitusvarojen nettotuotot.....	144	–	144
Liiketoiminnan muut tuotot ⁽²⁾	167	128	295
Sijoituspalvelutoiminnan tuotot.....	63 152	128	63 280
Palkkiokulut.....	-5 851	–	-5 851
Korkokulut.....	-343	–	-343
Hallintokulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot.....	-16 136	–	-16 136
Henkilösivukulut			
Eläkekulut.....	-2 497	–	-2 497
Muut henkilösivukulut.....	-898	–	-898
Osakepalkitseminen.....	-325	–	-325
Muut hallintokulut.....	-11 960	–	-11 960
Poistot ja arvonalentumiset.....	-1 863	–	-1 863
Vuokrat.....	-1 403	–	-1 403
Liiketoiminnan muut kulut ⁽¹⁾	-2 768	-185	-2 953
Liikevoitto.....	19 108	-58	19 051
VOITTO ENNEN VEROJA.....	19 108	-58	19 051
Tuloverot.....	-5 371	–	-5 371
TILIKAUDEN VOITTO.....	13 737	-58	13 680
Jakautuminen			
Emoyhteisön omistajille⁽⁶⁾.....	10 490	3 190	13 680
Vähemmistöille⁽⁶⁾.....	3 248	-3 248	–
Emoyhteisön omistajille kuuluvasta voitosta laskettu osakekohtainen tulos ⁽⁷⁾			
Osakekohtainen tulos, laimentamaton ja laimennettu, euroa.....	0,36	–	0,36
Osakkeiden laimentamaton ja laimennusvaikutuksella oikaistu painotettu keskimääräinen lukumäärä, 1 000 kpl.....	29 482		38 224

	FIM-konserni 31.12.2005		FIM-konserni 31.12.2005
	Toteuma (tilintarkastettu)	Pro forma oikaisut (tilintarkastamaton)	Pro forma
	(tuhatta euroa)		
VARAT			
Rahavarat ⁽²⁾⁽⁴⁾	18 080	76	18 156
Saamiset yleisöltä ja julkisyhteisöiltä			
Vaadittaessa maksettavat.....	4 730	–	4 730
Osakkeet ja osuudet			
Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät.....	15 804	–	15 804
Myytavissä olevat.....	1 601	–	1 601
Johdannaisopimukset.....	3 097	–	3 097
Aineettomat hyödykkeet			
Liikearvo ⁽³⁾⁽⁴⁾	31	45 094	45 125
Muut aineettomat hyödykkeet.....	2 751	–	2 751
Aineelliset hyödykkeet			
Muut kiinteistöt ja kiinteistöyhteisöjen osakkeet ja osuudet.....	17	–	17
Muut aineelliset hyödykkeet.....	2 908	–	2 908
Muut varat.....	11 637	–	11 637
Siirtosaamiset ja maksetut ennakot.....	10 725	–	10 725
VARAT YHTEENSÄ.....	71 381	45 170	116 551



PRO FORMA -KONSERNITASE

OMA PÄÄOMA JA VELAT

OMA PÄÄOMA

	FIM-konserni 31.12.2005	Pro forma oikaisut (tilintarkastettu) (tuhatta euroa)	FIM-konserni 31.12.2005 Pro forma (tilintarkastamaton)
Osakepääoma ⁽⁵⁾	2 000	576	2 576
Ylikurssirahasto ⁽⁵⁾	645	47 285	47 930
Omat osakkeet.....	-811	-	-811
Muuntoerot.....	28	-	28
Käyvän arvon rahasto.....	67	-	67
Muut rahastot.....	2 482	-	2 482
Edellisten tilikausien voitto.....	11 859	-	11 859
Tilikauden voitto ⁽⁶⁾	10 490	3 190	13 680
Vähemmistöosuus ⁽⁶⁾	5 628	-5 628	-
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ.....	32 388	45 423	77 810

VELAT

Velat luottolaitoksille.....	476	-	476
Velat yleisölle ja julkisyhteisöille			
Takaisinmaksettavat varat.....	914	-	914
Johdannaissopimukset ja muut kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät velat.....	5 422	-	5 422
Muut velat			
Lainassa olevat varat asiakkailta.....	13 582	-	13 582
Muut velat ⁽¹⁾	6 592	-253	6 339
Siirtovelat ja saadut ennakot.....	11 952	-	11 952
Laskennalliset verovelat.....	55	-	55
Velat yhteensä.....	38 993	-253	38 740
OMA PÄÄOMA JA VELAT YHTEENSÄ.....	71 381	45 170	116 551

Tilintarkastamattomissa pro forma -konsernituloslaskelma- ja konsernitasetiedoissa on käytetty seuraavia oletuksia:

- (1) FIM Corporate Finance Oy:n vähemmistöosakkaiden kanssa tehty osakassopimus puretaan, jolloin konsernissa muodostetaan FIM Corporate Finance Oy:öön vähemmistö välittömästi ennen FIM Group Oyj:n ja vähemmistöosakkaiden välistä osakekauppaa. Yhtiö myi 26 prosenttia tytäryhtiön FIM Corporate Finance Oy:n osakkeista vähemmistöosakkaille 30.11.2005 ja samanaikaisesti vähemmistöosakkaiden kanssa allekirjoitettiin osakassopimus, jonka perusteella määräysvalta tytäryhtiön osakkeisiin nähden jäi emoyhtiölle. IFRS -konsernitilinpäätöksessä vähemmistöosakkaiden maksama kauppahinta kirjattiin velaksi eikä omasta pääomasta erotettu vähemmistöosuutta. Kun osakassopimus puretaan, vähemmistön maksaman kauppahinnan ja vähemmistöosuuden kirjanpitoarvon välinen ero 185 tuhatta euroa kirjataan IFRS laskentaperiaatteen mukaisesti tulosvaikutteisesti tappioksi tytäryhtiösakkeiden myynnistä, vähemmistölle kirjattu velka 253 tuhatta euroa kirjataan vähemmistöosuutta vastaan ja vähemmistöosuudeksi kirjataan 26 prosenttia tytäryhtiön kirjanpitoarvosta eli 438 tuhatta euroa.
- (2) FIM Group Oyj myi 17.2.2006 5,5 prosentin osuuden tytäryhtiönsä FIM Corporate Finance Oy:n osakkeista FIM Corporate Finance Oy:n toimitusjohtajalle. Kauppahinta oli 217 tuhatta euroa, joka maksettiin rahana. Uusi vähemmistöosakas allekirjoitti osakassopimuksen, jonka perusteella määräysvalta tytäryhtiön osakkeisiin on säilynyt emoyhtiöllä. Kun osakassopimus puretaan, konsernissa muodostetaan FIM Corporate Finance Oy:öön vähemmistö välittömästi ennen FIM Group Oyj:n ja vähemmistöosakkaiden välistä osakekauppaa ja IFRS konsernitilinpäätöksessä syntyy voitto 128 tuhatta euroa vähemmistöosuuden kirjanpitoarvon 90 tuhatta euroa ja hankintamenon 217 tuhatta euroa välisenä erotuksena, joka kirjataan IFRS laskentaperiaatteen mukaisesti tulosvaikutteisesti liiketoiminnan muihin tuottoihin. Rahana maksettava kauppahinta on pro forma -laskelmissa esitetty kassan lisäyksenä.
- (3) FIM Omaisuudenhoito Oy:n vähemmistöosakkeenomistajien omistus FIM Omaisuudenhoito Oy:n osakkeista laski 30,0 prosentista 29,73 prosenttiin, kun FIM Omaisuudenhoito Oy suuntasi 27.2.2006 osakeannin FIM Group Oyj:lle. FIM Group Oyj merkitsi osakkeet rahalla, ja FIM Omaisuudenhoito Oy:n oma pääoma kasvoi suunnatun annin seurauksena. Konsernissa Yhtiön 0,267 prosentin hankinta FIM Omaisuudenhoito Oy:n vähemmistöosuudesta synnytti osakkeiden merkintähinnasta lasketun vähemmistöosuuden (29,73 prosenttia) 70 tuhatta euroa ja kirjanpitoarvon 44 tuhatta euroa välisenä erotuksena 26 tuhannen euron liikearvon, Yhtiön valitseman IFRS-laskentaperiaatteen mukaisesti.
- (4) FIM Group Oyj hankkii FIM Omaisuudenhoito Oy:n ja FIM Corporate Finance Oy:n vähemmistön osakkeet: FIM Omaisuudenhoito Oy:n vähemmistöosuus 29,73 prosenttia hankitaan kokonaisuudessaan omilla osakkeilla. FIM Corporate Finance Oy:n vähemmistöosuudesta 24,5 prosenttia hankitaan omilla osakkeilla ja 7,0 prosenttia on lunastettu rahalla. Vähemmistöosakkaille vastikkeena maksettavien 8 741 690 uuden Osakkeen käypä arvo per osake on 5,475 euroa jolloin osakkeilla maksettava kauppahinta on 47 861 tuhatta euroa. Rahana maksettava kauppahinta on noin 141 tuhatta euroa. Kokonaiskauppahinnan ja vähemmistöjen kirjanpitoarvojen välinen erotus 45 068 tuhatta euroa kirjataan IFRS-konsernitilinpäätöksessä liikearvoon, Yhtiön valitseman IFRS laskentaperiaatteen mukaisesti. Rahana maksettava osuus pro forma -laskelmissa on vähennetty suoraan kassasta.



Pro forma -laskelmissa Osakkeen käypänä arvona on käytetty Alustavan hintavälin keskiarvoa.

	tuhatta euroa
Hankintameno	
8 741 690 Osaketta 5,475 euroa per Osake*	47 861
Rahana maksettava lunastushinta (7 prosentin osuus FIM Corporate Finance Oy)	141
Kokonaishankintameno	48 002
Vähemmistöjen kirjanpitoarvo 1.1.2005	-2 934
Liikearvo	45 068

* FIM Omaisuudenhoito Oy:n 29,73 prosentin vähemmistö sekä FIM Corporate Finance Oy:n 24,5 prosentin vähemmistö

(5) Osakepääoman korotus vähemmistön osakkeiden hankinnan yhteydessä:

Osakkeita	8 741 690
Osakkeen kirjanpidollinen vasta-arvo (ei tarkka arvo)	0,07
Käypä arvo per osake	5,475
Yhteensä	47 861

	tuhatta euroa
Osakepääoman korotus	576
Ylikurssirahasto	47 285
Yhteensä	47 861

Pro forma -oikaisussa käytetty osakkeen kirjanpidollinen vasta-arvo 0,065915233.

(6) Vuoden 2005 voiton jakautuminen ainoastaan emoyhtiön omistajille - ei vähemmistöosuutta.

(7) Osakekohtainen tulos

	1.1.–31.12.	
	2005	2005
	Toteuma	Pro forma
	(tuhatta euroa)	
Emoyhtiön omistajille kuuluva osuus tilikauden voitosta	10 490	13 680
Osakkeiden laimentamaton ja laimennusvaikutuksella oikaistu painotettu keskimääräinen lukumäärä, 1 000 kpl	29 482	38 224
Emoyhtiön omistajille kuuluvasta voitosta laskettu osakekohtainen tulos, laimentamaton ja laimennettu, euroa	0,36	0,36