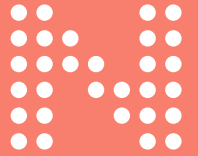




Vuosikertomus 2020–2021

Nightingale



Nightingale Health – ennaltaehkäisevän terveyden pioneeri

Nightingale on suomalainen terveysteknologiayritys, jonka tavoitteena on edistää ennaltaehkäisevää terveydenhuoltoa ja auttaa ihmisiä pysymään terveenä. Nightingalen kehittämä verianalyysi-teknologia mittaa laajan joukon veren merkkiaineita yhdestä verinäytteestä ja tunnistaa yksilöllisiä sairastumisriskejä hyödyntäen ainutlaatuisia terveystietovarantoja.

Nightingale antaa ihmisille kokonaisvaltaista terveystietoa, auttaa heitä tekemään parempia terveyteensä liittyviä päätöksiä ja yhdistää heidät terveysalan toimijoihin, jotka tarjoavat ennaltaehkäiseviä palveluita terveyden ylläpitoon. Nightingale pyrkii tulevaisuudessa auttamaan miljoonia ihmisiä ennaltaehkäisemään yleisiä elintapasairauksia ja samalla pienentämään terveydenhuollon valtavia kustannuksia.

Nightingale on perustettu vuonna 2013 ja sen kotipaikka on Helsinki. Nightingalella on kaksi omaa laboratoriota Suomessa ja yksi Japanissa sekä kaksi yhteistyölaboratoriota Isossa-Britanniassa ja yksi Yhdysvalloissa. Nightingale Health Oyj:n B-sarjan osakkeet ovat kaupankäynnin kohteena Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämällä First North Growth Market Finland -markkinapaikalla.

Nightingale

SISÄLLYS

Tilikauden 2020–2021 kohokohdat	4
Nightingale vuonna 2021	6
Avainluvut 2021	7
Toimitusjohtajan katsaus.....	8
Megatrendit	10
Strategia ja liiketoimintamalli	14
Tavoitteet	18
Listautumisanti	20
Nightingale sijoituskohteena	23
Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä	27
Palkitsemisraportti 2020–2021	41
Toimintakertomus ja tilinpäätös 2020–2021	48

Nightingalen tilikausi on 1.7.–30.6.





Tilikauden 2020–2021 kohokohdat

Heinä–syyskuu 2020

Nightingalen verianalyysillä uusia mullistavia lääketieteellisiä löydöksiä UK Biopankista

Parantaakseen sairauksien synnyn ymmärtämistä Nightingale on investoinut puolen miljoonan verinäytteen analysointiin maailman tunnetuimmasta ja laajimmasta biopankista. Ensimmäisten löydösten joukossa havaittiin muun muassa yhteys Nightingalen mittaamien veren merkkiaineiden ja vakavan koronavirustaudin välillä.

Lokakuu 2020–tammikuu 2021

Nightingalen hallitukseen kansainvälisen tason vahvistuksia

Joulukuussa hallituksen puheenjohtajaksi nimitettiin Timo Soininen. Soininen tunnetaan yhtenä maailman nopeiten kasvavimman peliyhtiön Small Giant Gamesin perustajista ja entisenä toimitusjohtajana. Soinisen toimitusjohtajakauden aikana Small Giant Gamesin liikevaihto kasvoi räjähdysmäisesti vain kolmessa vuodessa nollasta 328 miljoonaan euroon. Soininen teki myös sijoituksen Nightingaleen, ja joulukuussa yhtiöön sijoitti myös Leena Niemistö, joka on yksi Suomen liike-elämän vaikutusvaltaisimmista päättäjäistä, palkittu hallitusammattilainen ja kokenut start-up sijoittaja. Tammikuussa 2021 Leena Niemistöstä tuli myös Nightingalen hallituksen jäsen.

Helmikuu 2021

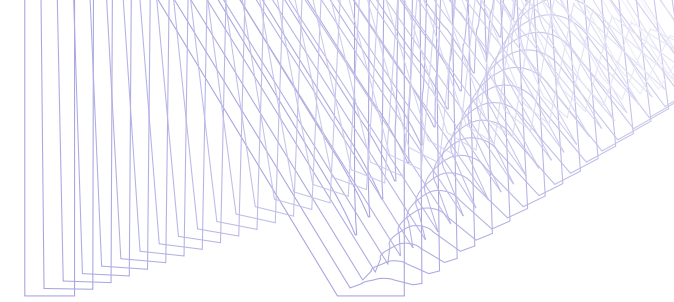
Nightingalen teknologia kohti kansallista käyttöä Virossa

Nightingale ja Viron biopankki julkistivat strategisen yhteistyön tavoitteenaan tuoda Nightingalen teknologia kansalliseen käyttöön Virossa. Sopimus kattaa 200 000 näytteen analysoinnin ja tulosten toimittamisen näytteenantajille.

Nightingalen teknologian saatavuus laajenee suoraan ihmisten koteihin

Nightingale julkisti tuovansa kotitehtäinsä saataville aiottua nopeammin käynnistämällä pilotin 10 000 kuluttajalle Suomessa.

Nightingale



Maaliskuu 2021

Listautuminen Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalle

Kaupankäynti Nightingalen B-sarjan osakkeilla alkoi Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalla. Listautumisannin myötä Nightingalen osakkeenomistajien määrä nousi noin 5 500 omistajaan.

Huhtikuu 2021

Suomen suurin terveystaloyritys Terveystalo ottaa käyttöön Nightingalen teknologian

Nightingale solmi strategisen yhteistyösopimuksen Suomen suurimman terveystaloyrityksen Terveystalon kanssa. Terveystalo tulee tarjoamaan uutta Nightingalen verianalyysitekniologiaa hyödyntävää palvelua kaikille asiakkailleen.

Laboratorion sertifiointi sekä terveys- ja hyvinvointipalveluiden myyntiä koskeva sopimus Japanissa

Nightingalen laboratorion sertifiointin myötä yhtiö sai valmiuden teknologiansa kaupalliseen lanseeraukseen Japanissa. Teknologian kaupallisen saatavuuden varmisti Nightingalen solmima terveys- ja hyvinvointipalveluiden myyntiä koskeva sopimus japanilaisen konglomeraatin Mitsui & Co., Ltd:n tytäryhtiön Welltuksen kanssa.

Toukokuu 2021

Nightingale ja Euroopan johtava ohjelmistokehitysyhtiö Reaktor yhteistyöhön

Nightingalen ja Reaktorin kokonaisvaltaisen strategisen kumppanuuden tarkoituksena on tukea Nightingalen nopeaa kansainvälistä kasvua ja kasvattaa yhtiön kykyä skalata digitaalisten terveysratkaisujen tarjoamista asiakkaille globaalissa mittakaavassa.

Kesäkuu 2021

Kotitestipilotin ensimmäinen vaihe onnistuneesti päätökseen

Nightingale saattoi päätökseen kotitestipilottinsa ensimmäisen vaiheen. Pilotin ensimmäinen vaihe osoitti kuluttajien vahvan kiinnostuksen kotona tapahtuvaan verinäytteenottoon.

Nightingale varmisti kotitestinsä kansainvälisen laajennettavuuden

Nightingale kumppanoitui yhdysvaltalaisen verenkeräyslaitteita valmistavan Weavr Healthin kanssa. Uusien kaupallisten ehtojen ja Weavr Healthiin tehdyn vähemmistö-sijoituksen myötä Nightingale voi kiihdyttää merkittävästi kotitestinsä kaupallistamista.

Nightingale 2021

Nightingalen tilikausi oli historiallinen. Yhtiön listautuminen First North Growth Market Finland -markkinapaikalle maaliskuussa 2021 mahdollistaa kaupallistamisvaiheen kansainvälisen käynnistämisen.

Nightingale keräsi listautumisannissa noin 110 miljoonan euron bruttovarat, joista suurin osa tullaan käyttämään Nightingalen sairastumisriskejä tunnistavan verianalyysitekniikan kaupallistamiseen. Listautumisannin myötä Nightingalen osakkeenomistajien määrä nousi noin 5 500 omistajaan.

Nightingale solmi tilikauden aikana useita kansainvälisen laajentumisen mahdollistavia yhteistyösopimuksia. Suomessa Nightingale solmi strategisen yhteistyösopimuksen Suomen suurimman terveystaloyhtiön Terveystalon kanssa ja yhtiöt lanseeraavat uuden hyvinvointipalvelun Terveystalon asiakkaille syksyllä 2021. Japanissa Nightingale toi teknologiansa kaupallisesti saataville solmimalla terveys- ja hyvinvointipalveluiden

myyntiä koskevan sopimuksen Mitsui & Co., Ltd:n tytäryrityksen Welltuksen kanssa. Lisäksi Nightingale kumppanoitui Euroopan johtavan ohjelmistokehitystä ja digitaalisia suunnittelupalveluita tarjoavan Reaktorin kanssa. Nightingalen kotitestin globaalin laajentumisen mahdollistaa kumppanuus yhdysvaltalaisen kotona käytettäviä verenkeräyslaitteita valmistavan Weavr Healthin kanssa.

Tilikauden aikaiset saavutukset mahdollistavat liiketoiminnan kasvun kiihdyttämisen ja yhtiön viennin kohti missiotaan tuoda ennaltaehkäisevää terveyden työkalut saataville maailmanlaajuisesti.

Avainluvut 2021

2,1

Liikevaihto (milj. €)

6

Laboratoriot

Tutkimusprojekteja
toimitettu yli

20

maahan

Analysoituja
verinäytetteitä yli

1

miljoona

Teknologiaa käytetty yli

300

lääketieteellisessä
julkaisussa

Riskiennuste noin

1000

sairaudelle



Toimitusjohtajan katsaus

Arvoisa lukija,

tervetuloa matkalle kohti älykkäämmän ja ennakoivamman terveyden aikakautta. Matkamme määränpäänä on maailma, jossa teknologiset läpimurrot ovat mahdollistaneet pidemmän ja terveemmän elämän – kaikille. Tie perille on vaativa, mutta me Nightingalella olemme edenneet sillä päättäväisesti jo vuosia.

Nightingalen listautuminen Nasdaq Helsingin First North -markkina- paikalle maaliskuussa 2021 ja ensimmäinen vuosineljännes listayhtiönä tekivät päättyneestä tilikaudesta erityisen. Listautumisprosessi tarjosi meille näköalapaikan kuulla arvokasta palautetta sekä teknologiastamme että liiketoiminnastamme sadoilta tahoilta.

Keskusteluissa nousi toistuvasti esille 2000-luvun teknologiayritysten tärkein raaka-aine: data. Laadukas ja laajamittainen data on tekoälyyn pohjautuvien sovellusten, kuten itseajavien autojen, teollisuusautomaation, avaruusteknologian, monien ympäristöteknologian innovaatioiden – ja tietenkin myös lääketieteen kehityksen kriittisin rakennusaine. Kehitys syntyy analysoimalla dataa. Siksi data määrittää keskeisellä tavalla yritysten kilpailuedun.

Lääketieteessä laadukkain ja laajamittaisin data saadaan tarkastelemalla ihmiskehon toimintaa pintaa syvemältä bioteknologisin keinoin. Mittaamalla esimerkiksi verinäytteitä kehittyneiden bioteknologisten menetelmien avulla saadaan tietoa, jota analysoimalla voidaan saavuttaa lääketieteellisiä läpimurtoja. Nightingalen verianalyysiteknologian ainutlaatuisuus perustuu sen poikkeukselliseen kykyyn tuottaa laadukasta ja laajamittaista lääketieteellistä dataa jokaisesta mittaamastamme verinäytteestä, edullisesti. Teknologiamme on siis kehittynyt bioteknologinen kone, joka monikymmenkertaistaa rutiiniverinäytteistä mitatun tiedon määrän.

Nykyisin terveydenhuollon tekemät tyypillisimmät elintapasairauksia kartoittavat veritestit sisältävät 1–5 tulosta eli datapistettä yhtä testiä kohden. Nightingalen veritesti sisältää 250 datapistettä jokaista testiä kohden. Valtavasta mittakaavaerosta johtuen jo toimintamme nykyvolyymi ylittää 50 miljoonaa datapistettä vuodessa – tarpeeksi ohittaaksemme pienen eurooppalaisen maan koko terveydenhuollon järjestelmän elintapasairauksien veritesteistä nykYTEknologialla vuodessa tuottaman datan määrän.

Tämä luo perustan uudentavalle pitää huolta terveydestä. Painopisteen siirtäminen passiivisesta sairastapahtumien odottamisesta aktiiviseen ja ennakoivaan sairastapahtumien tunnistamiseen ja ennaltaehkäisyyn onnistuu laadukkaan ja laajamittaisen datan avulla. Datalähtöinen ennakoiva toiminta on ylivoimainen strategia, kun tavoitellaan terveiden elinvuosien lisäämistä ja elämänlaadun parantamista.

Terveydenhuollon kestävä kehitys edellyttää parempien työkalujen tuomista sekä terveydenhuollon toimijoiden että suoraan ihmisten käyttöön. Nightingalen veritestausteknologia on maailmanlaajuisesti ainutlaatuinen ja tuotantovalmis kaupalliseen käyttöön. Teknologian toimivuus on todistettu erittäin laajasti yli kolmessasadassa tieteellisessä vertaisarvioidussa julkaisussa ja se on läpäissyt tiukat Euroopan laajuiset regulaatiovaatimukset lääkinnällisille laitteille.

Me Nightingalella olemme päättäväisiä jatkaessamme matkaamme kohti maailmaa, jossa kehittyneet työkalut pidempään ja terveempään elämään ovat kaikkien ulottuvilla. Toivon, että onnistumme tässä vuosikertomuksessa välittämään sinulle, arvoisa lukija, pienen osan teknologiamme mullistavasta potentiaalista ja matkastamme kohti terveempää tulevaisuutta.



Teemu Suna
Perustaja, toimitusjohtaja





Kansainvälistä kasvua tukevat megatrendit

Nightingalen kasvutavoitteita tukee kolme terveys- ja hyvinvointimarkkinan globaalia megatrendiä: terveystietoinen kuluttaja, elintapasairauksien yleistyminen ja digitaalisten palveluiden kasvu.

Terveystietoinen kuluttaja

Maailmanlaajuisesti vallitsee megatrendi, jossa kuluttajat haluavat itse hallita ja parantaa omaa terveyttään. Terveystietoisuudesta ja hyvinvoinnista kiinnostuneet kuluttajat näkevät terveys- ja hyvinvointipalveluiden käytön investointina itseensä ja terveempään tulevaisuuteensa.

Kuluttajat käyttävät yhä enemmän itsekerättyä terveystietoa hyvinvointinsa edistämiseen. Hyvinvointilaitteiden määrän odote-

taan kasvavan yli miljardiin vuonna 2022. Perinteisten hyvinvointilaitteiden, kuten älykellojen rinnalle ovat nousseet erilaiset kotitestiratkaisut, joiden avulla esimerkiksi veri-, virtsa- ja sylkinäytteistä voidaan havaita erilaisia terveydentilassa tapahtuneita muutoksia. Kotitestit ovat suosittuja kuluttajien keskuudessa, koska ne tarjoavat merkityksellistä terveystietoa ja niiden tekeminen on nopeaa, kustannustehokasta ja luottamuksellista.



Nightingale tarjoaa asiakkailleen ennennäkemättömän laajan ja helposti ymmärrettävän kuvan terveydestä yhdestä verinäytteestä.

Nightingale

Markkinapotentiaali sairauksien ennalta-
ehkäisyyn on valtava. Konkreettinen
esimerkki tästä on elintapasairauksien
yleisyys, minkä aiheuttamat vuosittaiset
kustannukset pelkästään Yhdysvalloissa
ovat **3,8 biljoonaa dollaria.**

1 miljardi
– hyvinvointi-
laitteiden määrä
vuonna 2022

420 miljardia euroa –
ennaltaehkäisevien
teknologioiden ja palveluiden
markkina vuonna 2024

5 Vuositasolla kroonisista
sairauksista kärsivien potilaiden
terveydenhuoltokulut ovat noin 5
kertaa suuremmat kuin henkilöillä,
joilla ei ole kroonisia sairauksia.



Elintapasairauksien yleistyminen

Yhä useampi sairastuu elintapasairauteen, kuten tyypin 2 diabetekseen tai sydänsairauksiin. Tämä on johtanut terveydenhuollon kuormittumiseen ja kustannusten voimakkaaseen kasvuun. Terveydenhuollon kantokyvyn mahdollistamiseksi on ratkaisevan tärkeää siirtää painopistettä sairauksien hoitamisesta niiden ennaltaehkäisyyn. Ennaltaehkäisevä terveydenhuolto onkin yhä useamman maan terveydenhuollon tärkeysjärjestyksen korkeimmalla sijalla, mistä osoituksena ovat useiden valtioiden viime vuosina käynnistämät terveysohjelmat.

Ennaltaehkäisyn mahdollistamiseksi on tärkeää tietää henkilökohtainen sairastumisriski, jotta terveiden ihmisten joukosta voidaan tunnistaa heidät, joille ennaltaehkäisevät toimet tulisi ensisijaisesti kohdentaa. Mitä aikaisemmin yksilö saa tietää omasta riskistään, sitä pienemmillä elintapamuutoksilla voidaan

madaltaa riskiä ja ehkäistä sairastuminen. Yhä useampi yksityinen terveydenhuollon toimija onkin laajentanut tarjoomaa ennaltaehkäiseviin palveluihin. Myös vakuutusyhtiöt ovat ottaneet ennaltaehkäiseviä palveluita osaksi tarjoamiaan sairausvakuutuksia. Näiden palveluiden käytön odotetaan madaltavan sairastumisriskejä ja siten vähentävän sairauksien hoidosta aiheutuvia kustannuksia.



Nightingale tuottaa riskiennusteen noin 1 000 sairaudelle mahdollistaen sairauksien varhaisen ennaltaehkäisyn.

Digitaalisten palveluiden kasvu

Digitaalisia palveluita ja ratkaisuja käytetään yhä enemmän osana terveydenhuoltopalveluita. Digitaalisten terveystyökalujen, kuten etäpalveluiden, hyvinvointilaitteiden ja terveydentilan seurantaan tarkoitettujen sovellusten

määrä on jatkuvassa nousussa. COVID-19-pandemian aikana käyttöön otetut lähikontaktien välttämistä koskevat ohjeet ovat kiihdyttäneet digitaalisten palveluiden käyttöä kaikissa ikäluokissa.

Digitaalisten kanavien ja palveluiden hyödyntämisellä on merkittävä potentiaali keventää terveydenhuoltoon kohdistuvaa painetta. Digitaaliset ratkaisut mahdollistavat ennakoivan ja ennaltaehkäisevän hoidon kustannustehokkaan skaalaamisen ja niiden avulla voidaan tavoittaa laajoja joukkoja ennaltaehkäisystä hyötyviä henkilöitä.



Nightingalen kotitesti ja digitaaliset sovellukset mahdollistavat yhtiön terveys- ja hyvinvointipalveluiden ajasta ja paikasta riippumattoman käytön.

Nightingale

Nightingalen tavoitteena on siirtää painopiste sairauksien hoidosta niiden ennaltaehkäisyyn. Nightingalen verianalyysitekhnologia tarjoaa jokaiselle pääsyn laajaan terveystietoon ja riskiennusteisiin, joiden perusteella voi tehdä parempia terveyteen liittyviä päätöksiä. Lisäksi Nightingalen riskiennusteet mahdollistavat terveiden, mutta korkean riskin omaavien henkilöiden ohjaamisen ennaltaehkäisevien terveyspalveluiden pariin. Nightingalen teknologia on saanut vaadittavat regulatoriset hyväksynnät ja analyysia varten tarvittava verinäyte voidaan ottaa kotiloissa mahdollistaen vaivattoman ja laajan käytön.





Strategia ja liiketoimintamalli

Nightingalen missiona on tuoda sairauksien ennaltaehkäisy ja terveellisempi elämä jokaisen ulottuville.

Nightingalen tavoitteena on tuoda parempi terveystieto kaikkien saataville ja mahdollistaa kohdennettu ennaltaehkäisevä toiminta sekä yksilöille että terveys- ja hyvinvointialan toimijoille. Ennaltaehkäisyn mahdollistamisessa on tärkeää tehdä ihmiset tietoisemmiksi omasta terveydestään ja mahdollisista sairastumisriskeistään sekä tarjota heille työkalut terveyden säännölliseen seuraamiseen ja ylläpitoon. Seuraamalla elintapamuutosten vaikutusta terveydelle voidaan löytää yksilöl-

lisesti jokaiselle parhaiten sopivat elintavat ja ylläpitää motivaatiota elää terveellisempää elämää.

Nightingalen tarjoamat sairastumisriskien nusteet rakentuvat kahdesta toisiinsa kytkeytyvästä tekijästä: Nightingalen kehittämästä laaja-alaisesta verianalyysiteknologiasta ja suuresta joukosta terveystapahtumia koskevia tietoja. Yhdistämällä nämä tekijät Nightingale pystyy tarjoamaan poikkeuksellisen laajan

sairastumisriskiennusteen noin tuhannelle sairaudelle. Nightingale voi tunnistaa muun muassa henkilön vallitsevaan sydänterveysteen, tyypin 2 diabetekseen, keuhkojen terveyteen, suoliston terveyteen, nivelten terveyteen, mielenterveyteen ja vastustuskykyyn liittyvän riskitason. Sairastumisriskin perustella yksilölle voidaan tarjota Nightingalen kumppaneiden kautta elintapoihin liittyviä interventioita ja palveluita, joiden vaikuttavuutta voidaan säännöllisesti mitata Nightingalen testeillä.

Nightingale

Nightingalella on kaksiosainen liiketoimintamalli: tehdä yhteistyötä terveys- ja hyvinvointialan toimijoiden kanssa ja tavoittaa kuluttajia suoraan.

1. Yhteistyö terveys- ja hyvinvointialan toimijoiden kanssa

Nightingalen verianalyysi tunnistaa henkilökohtaiset sairastumisriskit ja yhdistää asiakkaat kumppaneiden palveluihin mahdollistaen sairauksien ennaltaehkäisyn. Yhtiö odottaa laskuttavansa kumppaneitaan seuraavasti:

- Maksu analysoiduista näytteistä
- Maksu kotitesteistä
- Maksu sairastumisriskien tunnistamisesta
- Maksu asiakkaiden ohjauksesta
- Osuus saavutetusta lisämyynnistä

2. Suoraan kuluttajille

Nightingale tarjoaa yksilöllisiä terveystietoja mobiilisovelluksen kautta mahdollistaen sairauksien ennaltaehkäisyn. Yhtiö odottaa laskuttavansa kuluttajia seuraavasti:

- Maksu analysoiduista näytteistä
- Maksu kotitesteistä
- Maksu yksityiskohtaisemmista terveystiedoista
- Maksu tilauksista
- Maksu kotitesteistä

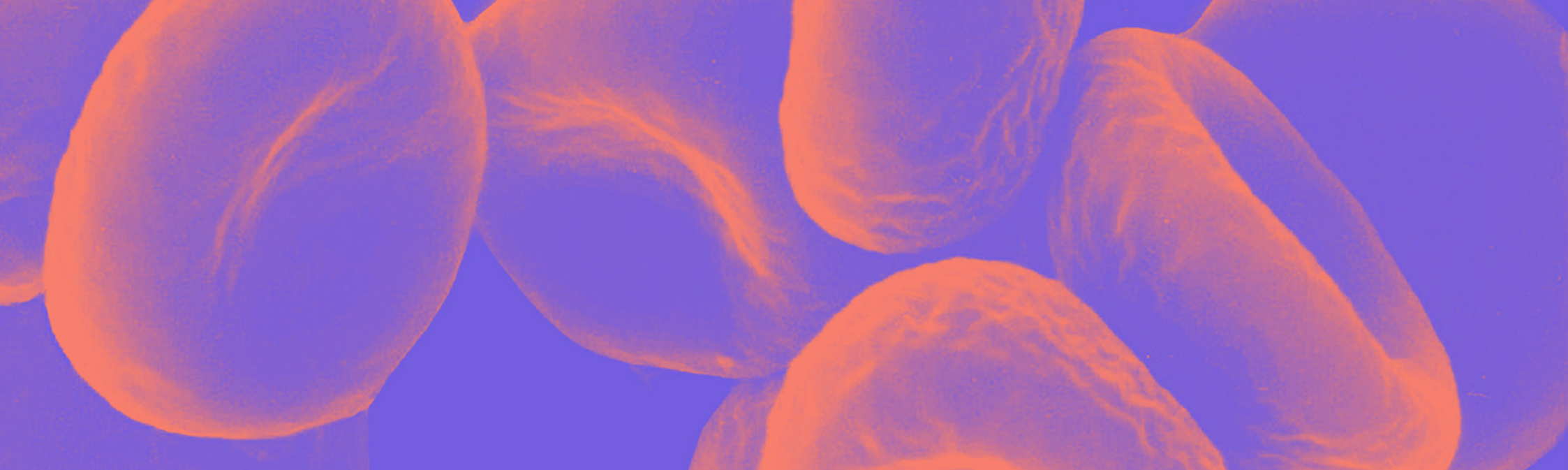
LIIKETOIMINTAMALLIEN ENSIMMÄISET ASKELEET

Yhteistyö Terveystalon ja Welltuksen kanssa

Nightingale solmi yhteistyösopimuksen Terveystalon kanssa Suomessa ja palvelusopimuksen Mitsui & Co., Ltd:n tytäryhtiön Welltuksen kanssa Japanissa. Terveystalon kanssa kehitetään uusia hyvinvointipalveluita Terveystalon asiakkaille ja ensimmäinen palvelu tullaan lanseeraamaan syksyllä 2021. Welltuksen kanssa solmittu sopimus kattaa Nightingalen teknologiaa hyödyntävien palveluiden myynnin Japanissa. Sopimukseen perustuva ensimmäinen palvelu on saatavilla valittujen ennaltaehkäiseviä terveystarkastuksia tarjoavien klinikoiden kautta. Molemmissa sopimuksissa osapuolet jakavat myynnistä kertyvän liikevaihdon.

Kumppanuus Weavr Healthin kanssa

Nightingale varmisti kotitestinsä skaalautuvuuden kumppanoitumalla Weavr Healthin, yhden maailman johtavista verenkeräyslaitteen valmistajista, kanssa. Kotitesti perustuu asiakkaan itse keräämään sormenpäästä otettavaan verinäytteeseen. Asiakas voi tilata palvelun verkosta ja kotitestipaketti toimitetaan suoraan kotiin. Näytteenoton jälkeen näyte postitetaan Nightingalen laboratorioon analysoitavaksi. Nightingalen analysoitua näytteen tulokset toimitetaan mobiilisovelluksen kautta asiakkaalle. Nightingale on pilotoinut kotitestiä Suomessa vuonna 2021 ja lanseeraa kaupallisen kotitestiin perustuvan palvelunsa vuoden 2022 ensimmäisen vuosipuoliskon aikana.

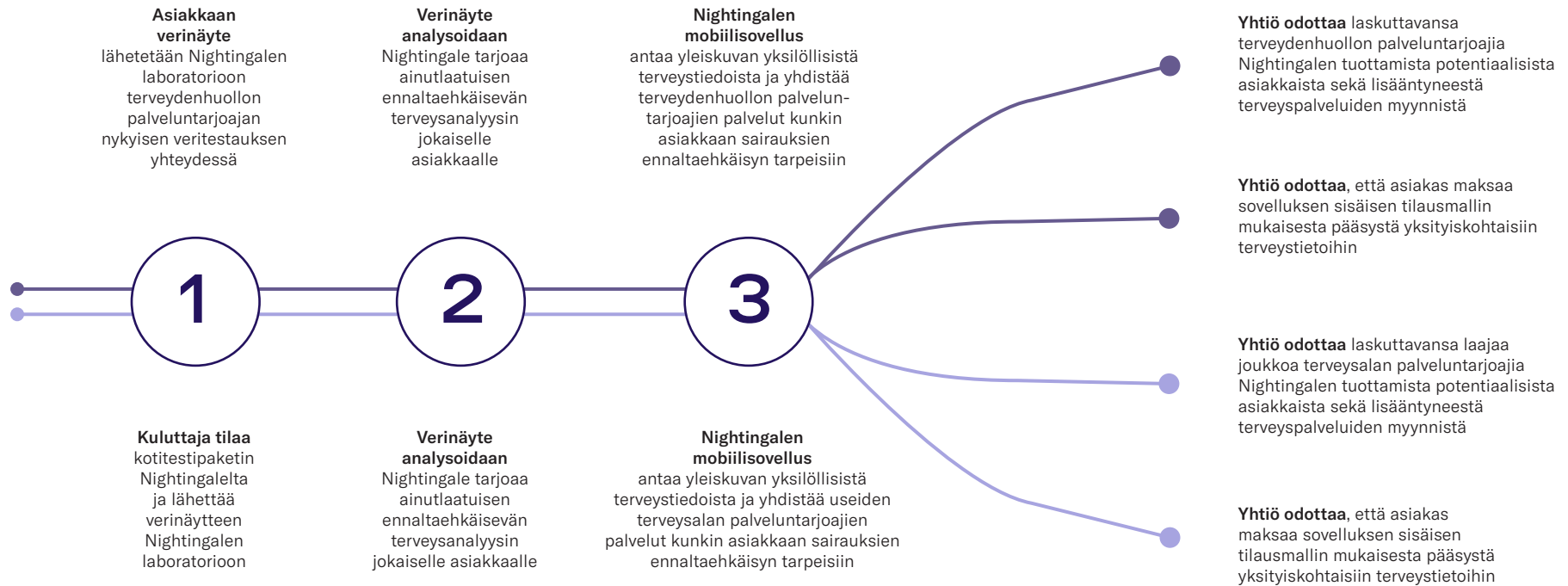


Tähän mennessä Nightingalen liikevaihto on tullut pääasiassa yliopistojen kanssa tehdyistä akateemisista yhteistyösopimuksista ja näiden sopimusten odotetaan tuovan liikevaihtoa myös tulevaisuudessa. Tilikaudella 2020–2021 Nightingalen liikevaihto oli 2,08 miljoonaa euroa. Pitkällä aikavälillä Nightingalen tavoitteena on saavuttaa yli 100 miljoonaa käyttäjää ja yli 500 miljoonan euron liikevaihto.

Tavoitteidensa saavuttamiseksi Nightingale tarvitsee maailmanlaajuisen laboratorioverkoston. Nightingalella on jo kaksi omaa laboratoriota Suomessa ja yksi Japanissa. Yhdysvalloissa Nightingalen verianalyysiteknologia on asennettu PerkinElmerin johtamaan laboratorioon Pittsburghiin Pennsylvaniaan. Isossa-Britanniassa Nightingalen verianalyysiteknologia on asennettu Oxfordin ja Bristolin yliopistoiden johtamiin laboratorioihin. Uusien kansainvälisten laboratorioiden pystyttämiseksi ei ole teknisiä rajoituksia.

Nightingale

TERVEYS- JA HYVINVOINTIALAN KUMPPANUUSLIKETOIMINTAMALLI



SUORAAN KULUTTAJILLE -LIKETOIMINTAMALLI



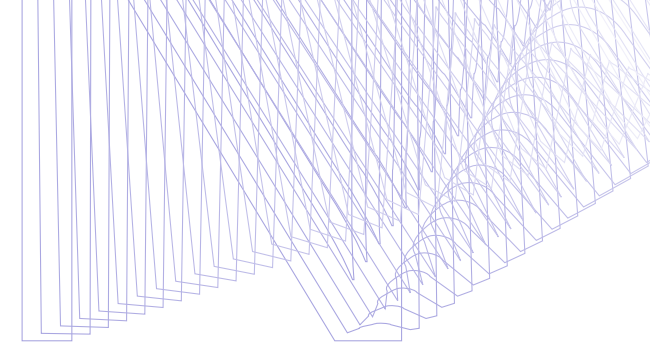
Tavoitteet

Nightingale on asettanut seuraavat lyhyen, keskipitkän ja pitkän aikavälin liiketoiminnan tavoitteet.

NIGHTINGALEN LISTAUTUMISEN YHTEYDESSÄ JULKISTAMAT LYHYEN AIKAVÄLIN LIIKETOIMINNAN TAVOITTEET

Tavoite	Tila
Allekirjoittaa kumppanuussopimus vakiintuneen terveydenhuollon palveluntarjoajan kanssa.	Nightingale solmi yhteistyösopimuksen Terveystalon kanssa huhtikuussa 2021.
Tehdä sopimus vähintään 75 000 näytteen analysoimiseksi.	Nightingale solmi 200 000 näytettä kattavan strategisen yhteistyösopimuksen Viron biopankin kanssa helmikuussa 2021.
Saada FDA:n (Yhdysvaltain elintarvike- ja lääkevirasto) hyväksyntä.	Odotetaan saavutettavan suunnitellusti.
Lanseerata uusi versio yhtiön mobiilisovelluksesta.	Odotetaan saavutettavan suunnitellusti.
Saada ISO 27001 -tietoturvasertifikaatti.	Sertifikaatti saatu tammikuussa 2021.

Nightingale



NIGHTINGALEN LIIKETOIMINNAN TAVOITTEET TILIKAUDELLE 2021–2022

Tavoite

FDA:n (Yhdysvaltain elintarvike- ja lääkevirasto) hyväksyntä

- FDA:n hyväksyntä mahdollistaa Nightingalen analyysiteknologian käytön terveydenhuollon ratkaisussa Yhdysvalloissa.

Uuden version lanseeraaminen yhtiön mobiilisovelluksesta

- Mobiilisovelluksen uusi versio tulee sisältämään kokonaisvaltaisemman terveystietokannan sekä kotitesti-integraation.

Kotitestiin perustuvan kaupallisen palvelun lanseeraaminen

- Yhdistämällä Nightingalen analyysiteknologia ja kotitestikyvykyys luodaan nopeasti skaalautuvia terveys- ja hyvinvointipalveluita, jotka eivät ole riippuvaisia asiakkaan käynnistä laboratoriossa.

Kansainvälisen kaupallisen yhteistyösopimuksen solmiminen

- Nightingale odottaa seuraavan kaupallisen sopimuksen olevan merkittävä kansainvälinen sopimus, joka kasvattaa yhtiön terveys- ja hyvinvointipalveluiden käyttäjämäärää.

5 miljoonan euron tilauskannan saavuttaminen tilikauden loppuun mennessä

- Tilauskannan odotetaan sisältävän sitoumuksia yritysasiakkailta sekä toistuvaa liikevaihtoa jatkuvaa tilauspalvelua käyttäviltä asiakkailta.

NIGHTINGALEN KESKIPITKÄN JA PITKÄN AIKAVÄLIN LIIKETOIMINNAN TAVOITTEET

Keskipitkän aikavälin liiketoiminnan tavoitteet

- Tehdä sopimus kahden miljoonan näytteen analysoimiseksi vuosittain Euroopassa.
- Tehdä sopimus kymmenen miljoonan näytteen analysoimiseksi vuosittain Yhdysvalloissa tai Aasiassa.
- Laajentaa laboratoriokapasiteettia kullakin maantieteellisellä alueella vastatakseen edellä mainittujen sopimusten asettamiin analyysikapasiteettivaatimuksiin.

Pitkän aikavälin liiketoiminnan tavoitteet

- Toimittaa terveystietoja 100 miljoonalle käyttäjälle terveydenhuollon palveluntarjoajien ja terveysohjelmien kanssa solmittavien kumppanuuksien kautta sekä myymällä suoraan kuluttajille kotitestausta.
- Ansaita 500 miljoonaa euroa vuotuista liikevaihtoa terveydenhuollon kumppanuuksien kautta sekä sovelluksen sisäisten ostojen kautta tapahtuvasta suorasta myynnistä kuluttajille.



Listautumisasi

Useiden vuosien tutkimus- ja kehitysvaiheen jälkeen Nightingale siirtyi vuonna 2020 teknologiansa kaupallistamisvaiheeseen, jota rahoittakseen yhtiö listautui First North Growth Market Finland -markkinapaikalle.

Helmikuussa 2021 Nightingale ilmoitti suunnittelevansa listautumisasiä ja B-sarjan osakkeidensa listaamista Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämälle First North Growth Market Finland -markkinapaikalle.

Nightingalen listautumisasiä yllimerkittiin ja listautuminen toteutettiin suunnitelmien mukaisesti. Listautuminen muodostui osakeannista, ja Nightingale keräsi noin 110 miljoonan euron bruttovarat laskemalla osakeannissa

liikkeeseen yhteensä 16 296 300 uutta osaketta. Lopullinen merkintähinta oli instituutio- ja yleisöannissa 6,75 euroa osakkeelta, mikä perusteella yhtiön markkina-arvo oli noin 409 miljoonaa euroa välittömästi listautumisasiän jälkeen.

Listautumisasiä herätti vahvaa kiinnostusta kansainvälisissä ja pohjoismaisissa sijoittajissa. Ankkurisijoittajat AP4 (ruotsalainen eläkerahasto), DNCA Invest (ranskalainen

varainhoitotalo), tietyt suomalaiset SP-Rahastoyhtiö Oy:n rahastot ja suomalainen FIM Fenno -rahasto antoivat listautumisessa yhteenlaskettuna 39 miljoonan euron edestä merkintäsitoumuksia.

Kaupankäynti yhtiön B-sarjan osakkeilla aloitettiin Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämällä First North Growth Market Finland -markkinapaikalla 19.3.2021 kaupankäyntitunnuksella HEALTH.

Nightingale

Listautumisannissa kerätyt varat mahdollistavat Nightingalen kasvustrategiassa teknologian kaupallistamisvaiheeseen siirtymisen. Listautumisannissa saatavat nettovarot on tarkoitus käyttää yhtiön kasvustrategian tueksi pääosin seuraavalla tavalla:

- 35 % käyttöomaisuusinvestointeihin
- 30 % myyntiin ja markkinointiin
- 15 % tutkimukseen ja kehitykseen
- 15 % operatiivisiin kuluihin
- 5 % muihin ennalta arvaamattomastiin kuluihin, joita saattaa syntyä Nightingalen liiketoiminnassa.

Kaupankäynti osakkeilla

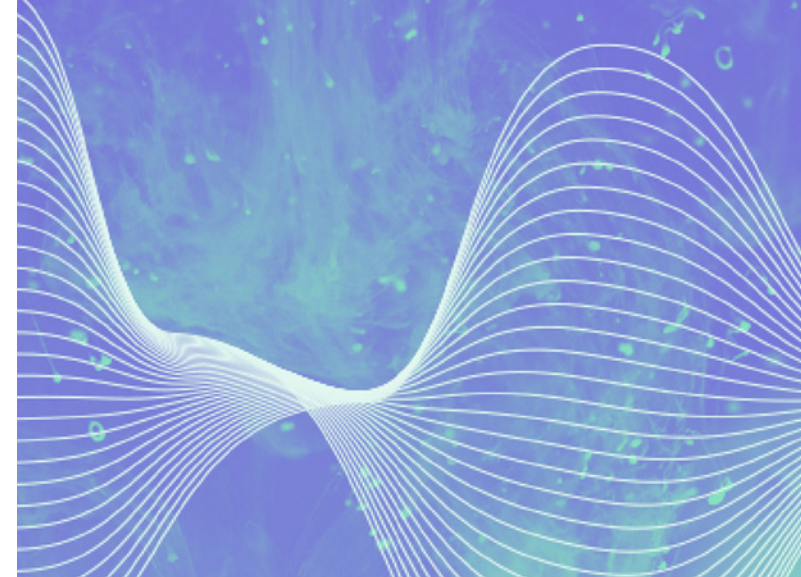
Osakkeen päätöskurssi 19.3.2021 oli 5,15 euroa. Tilikauden viimeisenä kaupankäyntipäivänä 30.6.2021 osakkeen päätöskurssi oli 5,77 euroa. Osakkeen korkein noteerattu

hintä tilikaudella oli 6,75 euroa ja alin 4,51 euroa. Osakkeen keskimääräinen päätöskurssi katsauskaudella oli 5,34 euroa ja keskimääräinen päivittäinen vaihto oli 112 483 osaketta.

Nightingalen markkina-arvo 30.6.2021 oli noin 349 miljoonaa euroa.

Osakkeenomistajat

Nightingalella oli 7 073 osakkeenomistajaa 30.6.2021. Tietoa yhtiöstä sijoituskohteena, sen osakkeesta ja osakkeenomistajista on saatavilla Nightingalen verkkosivuilla www.nightingalehealth.com.





Nightingale Health Index

A metric summarising
six vital parameters to give
an overview of health.

HEALTH INDICATOR

Track how these parameters
differ across generations

Cholesterol balance

Inflammation

Blood sugar

Fatty acid balance

Diabetes resistance

Nightingale sijoituskohteena

Nightingalen johto uskoo, että Nightingalella on useita keskeisiä vahvuuksia, jotka tuovat sille kilpailuetua.

1. Valtava kohdemarkkina

Kroonisten sairauksien maailmanlaajuisten kustannusten on arvioitu olevan jopa 46 biljoonaa dollaria vuosina 2010–2030. Nykyisen terveydenhuoltojärjestelmän kuormituksen keventämiseksi on välttämätöntä vähentää sairastuvien ihmisten määrää ennaltaehkäisemällä sairauksia. Sairauksien ennaltaehkäisy parantaa elämänlaatua ja mahdollistaa säästöjä terveydenhuoltokustannuksissa. Kuluttajien kiinnostus terveyttä ja hyvinvointia kohtaan kasvaa nopeasti, mikä on kasvattanut ennaltaehkäisevien lääketieteellisen tason ratkaisujen kysyntää. Kuluttajien lisäksi terveydenhuollon

palveluntarjoajilla, työnantajilla ja vakuutusyhtiöillä on vahva kiinnostus ennaltaehkäisevää terveyttä kohtaan.

Nightingale on keskeinen ennaltaehkäisyn mahdollistaja, koska sen kehittämä teknologia pystyy tunnistamaan kuluttajan yksilölliset terveysriskit noin tuhannen sairauden osalta yhdestä verinäytteestä ja yhdistämään kyseisen kuluttajan hänelle sopiviin terveysratkaisuihin riskin madaltamiseksi ja sairauksien ennaltaehkäisemiseksi. Ihmisten valistaminen paremmalla tiedolla mahdollistaa paremman päätöksen-

teon yksilötasolla, mikä antaa mahdollisuuden henkilökohtaiseen terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen.

2. Terveysalan nykyisiä toimijoita hyödyttävä liiketoimintastrategia

Maailmassa otetaan satoja miljoonia verinäytteitä joka vuosi. Soveltamalla Nightingalen teknologiaa esimerkiksi normaalin kolesterolimittauksen yhteydessä otettuun verinäytteeseen saadaan hyvin pienin lisäkustannuksin ennennäkemättömän laaja määrä arvokasta lisätietoa, joka ei ole edullisesti saatavilla muilla teknologioilla. Näin Nightingale pystyy



hyödyntämään ja tuottamaan lisäarvoa jo olemassa oleviin verinäytteihin.

Nightingalen tuoma laaja sairastumisriskistä kertova terveystieto mahdollistaa terveys- ja hyvinvointialan nykyisten toimijoiden palveluiden laajentamisen pääosin terveeseen, sairauksien ennaltaehkäisystä kiinnostuneeseen asiakasryhmään. Tämän asiakasryhmän joukosta voidaan Nightingalen verianalyysillä todeta kohonnut sairastumisriski ja tarve ennaltaehkäiseville toimille mahdollistaen terveys- ja hyvinvointipalveluiden kohdennetun tarjoamisen.

3. Vahvat kansainväliset kumppanuudet

Japanilaisen konglomeraatin Mitsui & Co., Ltd:n sijoitus yhtiöön ja kaupallinen yhteistyösopimus Mitsuiin tytäryhtiön Welltuksen kanssa ovat tuoneet Nightingalen teknologian kaupallisesti saataville Japanissa.

Suomessa Nightingale on lanseeraamassa maan suurimman terveystalouden Terveystalon kanssa hyvinvointipalvelun kaikille Terveystalon asiakkaille syksyllä 2021.

Nightingalen kumppanuus Euroopan johtavan ohjelmistokehitysyhtiön Reaktorin kanssa mahdollistaa maailmanluokan sovelluskehityksen. Yhteistyö Weavr Healthin, yhden maailman johtavista verenkeräyslaitteiden valmistajista, kanssa kiihdyttää Nightingalen kotitestin kansainvälistä kaupallistamista.

4. Massamarkkinoille valmis, tieteellisesti ja regulatorisesti validoitu teknologia

Nightingalen verianalyysitekniikalla voidaan mitata 250 veren merkkiainetta (biomarkkeria) yhdestä näytteestä yhdellä mittauksella. Yhdistämällä biomarkkeriarvot ja maailman suurimmilta biopankeilta saadut terveystapahtumatiedot Nightingale on luo-

nut kyvykkyyden arvioida sairastumisriskin noin 1 000 yleiselle sairaudelle.

Nightingalen verianalyysitekniikalla on mitattu jo yli miljoona verinäytettä. Teknologian toimivuus ja hyödyt on osoitettu yli 300 vertaisarvioidussa tieteellisessä julkaisussa ja teknologia on saavuttanut laajat kansainväliset regulaatiohyväksynnot. Lisäksi teknologian kilpailuetuja ovat laaja automaatioaste, nopea skaalautuvuus, erinomainen toistettavuus, tarkkuus ja matala hinta. Nightingalen nykyiset regulaatiohyväksynnot ja terveys-tapahtuma-aineistot tekevät Nightingalen markkina-asemasta vahvan ja luovat etumatkaa kilpailijoihin. Nightingalen teknologiaa käyttäviä laboratorioita on jo perustettu Suomeen, Isoon-Britanniaan, Yhdysvaltoihin ja Japaniin, mikä luo hyvät edellytykset kansainvälistymisen laajentamiseen.



Tietoa osakkeesta

Markkina:

First North Growth Market Finland

Tunnus: HEALTH

Listautumispäivä: 19.3.2021

ISIN: FI4000490875

Toimiala: Terveystieteiden palvelut

Sijoittajasuhteiden yhteystiedot:

ir@nightingalehealth.com



Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

1.7.2020–30.6.2021

Nightingale Health Oyj:n ("Nightingale") hallinto ja johtaminen perustuvat suomalaisiin Nasdaq First North Growth Market- yhtiöihin soveltuviin lakeihin ja määräyksiin, Nasdaq First North Growth Market -sääntöihin sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen. Yhtiö on lisäksi päättänyt noudattaa vapaaehtoisesti Arvo-paperimarkkinayhdistys ry:n laatimaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020 (saatavilla osoitteesta <https://cgfinland.fi/>).

Poikkeus hallintokoodin suosituksesta

Yhtiö poikkeaa osakeperusteista palkitsemisjärjestelmää koskevasta suosituksesta, koska yhtiö ei katso kannustinjärjestelmän

heikentävän hallituksen valvontavelvollisuuden toteuttamista tai aiheuttavan eturistiriitoja. Kannustinjärjestelmä auttaa yhtenäistämään yrityksen johdon ja omistajien etuja, sillä oikeus optioihin syntyy yrityksen osakkeen arvon noustessa.

Yhtiön 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmä poikkeaa hallinnointikoodin suosituksesta 23 siten, että kaksi yhtiön ulkopuolista hallituksen jäsentä ovat ehdoiltaan samanlaisen kannustinjärjestelmän piirissä kuin toimitusjohtaja ja osa yhtiön johtoryhmään kuuluvista henkilöistä. Hallitus on päättänyt kannustinjärjestelmästä

yhtiökokouksen antaman valtuutuksen perusteella. Yhtiö pitää tätä poikkeamista perusteltuna, sillä yhtiö ei katso kannustinjärjestelmän heikentävän hallituksen valvontavelvollisuuden toteuttamista tai aiheuttavan eturistiriitoja. Kannustinjärjestelmän ehtojen mukaan siihen kuuluville hallituksen jäsenille ja nimetyille keskeisen johdon henkilöille syntyy oikeus optioihin yhtiön markkina-arvon nousun perusteella. Kannustinjärjestelmän perusteella oikeuksia optioihin syntyy kahdessa osassa, yhtiön saavuttaessa vähintään 500 miljoonan euron markkina-arvon ja yhtiön saavuttaessa vähintään 1 000 miljoonan markkina-arvon (perustuen osakkeiden 45 vuorokauden



kaupankäyntimäärillä painotettuun keski-kurssiin). Yhtiö katsoo, ettei eturistiriitoja synny eivätkä osakkeenomistajien edut vaarannu, sillä yhtiön markkina-arvon nousu on aina yhtiön osakkeenomistajien edun mukais-ta. Yhtiö katsoo, ettei hallituksen valvontavel-vollisuus heikenny yhteisestä markkina-arvon kasvuun liittyvästä tavoitteesta, sillä yhtiön kasvuun liittyvät muut tavoitteet ovat yhden-suuntaisia markkina-arvon kasvun kanssa. Lisäksi poikkeaminen koskee hallituksen seit-semästä jäsenestä vain kahta jäsentä, joilla ei yksin ole päätösvaltaa hallituksessa. Kyseiset hallituksen jäsenet ovat tulleet hallituksen jäseniksi osana listautumisen yhteydessä tehtyä hallituksen kokoonpanon laajentamis-ta ja heidän oikeutensa osakeperusteisessa kannustinjärjestelmässä on haluttu sitoa yhtiön arvon nousuun listautumishetkestä.

YHTIÖN TOIMIELIMET

Suomen osakeyhtiölain mukaisesti ylintä pää-tösvaltaa yhtiössä käyttää yhtiökokous, joka päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämistä asioista. Varsinainen yhtiöko-kous päättää muun muassa yhtiöjärjestyksen

muuttamisesta, tilinpäätöksen vahvistamises-ta ja voitonjaosta sekä vastuuvapauden myön-tämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjoh-tajalle. Yhtiökokous valitsee yhtiön hallituksen jäsenet ja tilintarkastajan ja päättää heidän palkkioistaan. Yhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain kuuden kuukauden kulu-essa tilikauden päättymisestä, ja sen kutsuu koolle hallitus.

Hallituksen yleinen tavoite on johtaa yhti-ön liiketoimintaa ja strategiaa tavalla, joka turvaa merkittävän ja pitkäkestoisen yhtiön arvonnousun sen osakkeenomistajille. Tätä tavoitetta varten hallituksen jäseniltä odo-taan, että he toimivat resurssina ja tarjoavat asiantuntemuksensa ja kokemuksensa yhtiön hyväksi. Hallituksen tehtävät ja velvollisuudet määräytyvät osakeyhtiölain ja muun soveltu-van lainsäädännön perusteella. Hallituksella on yleistoimivalta päättää ja toimia kaikissa asioissa, joita ei ole laissa tai yhtiöjärjestyk-sessä osoitettu muun hallintoelimen tehtäväk-si. Hallituksen yleinen tehtävä on organisoida ja valvoa yhtiön toimintaa, ja sillä on velvolli-suus toimia kaikissa tilanteissa yhtiön edun mukaisesti. Hallitus huolehtii yhtiön hallin-

nosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestä-misestä (yleistoimivalta). Hallitus vastaa sii-tä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan. Toimitus-johtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräys-ten mukaisesti. Yhtiön johtoryhmä toimii toimitusjohtajan tukena yhtiön liiketoiminnan johtamisessa.

TIETEELLINEN TOIMIKUNTA

Yhtiön hallintoelinten lisäksi yhtiö on perus-tanut tieteellisen toimikunnan, jonka tehtävä on tukea yhtiön strategian edistymistä, mutta joka ei ole yhtiön päättävä elin. Toimikun-nan tavoitteena on edistää yhtiön tieteellistä tutkimusta ja tukea yhtiön ja biopankkien sekä tutkijoiden välistä yhteistyötä. Tieteel-lisen toimikunnan puheenjohtajana toimii Nightingalen tieteellinen johtaja.

Nightingale

HALLITUS

Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) jäsentä ja enintään kymmenen (10) jäsentä. Hallitukseen tulee myös valita vähintään yksi varajäsen, jos hallitukseen valitaan vähemmän kuin kolme (3) varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee puheenjohtajan, jos hallitusta valittaessa ei ole päätetty toisin.

Hallituksen kokoonpano 30.6.2021:

Timo Soininen

Antti Kangas

Olli Karhi

Teemu Suna

Leena Niemistö

Tom Jansson

Lotta Kopra



Timo Soininen

- **Hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2020**
- **s. 1965**
- **Suomen kansalainen**
- **KTM**
- Pääasiallinen ammatti:
Hallitusammattilainen ja sijoittaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2021:
447 888 A-sarjan osaketta, 58 000 B-sarjan osaketta, 1 362 025 A-sarjan optiota, jotka oikeuttavat vastaavaan määrään osakkeita. Lisäksi oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 500 miljoonaa euroa rahoituskierroksen, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä sekä oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli yksi miljardi euroa rahoituskierroksen, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä. Tämän lisäksi Timo Soinisen vaikutusvalta yhtiö Villagecape Ventures Oy, jossa Timo Soininen ei käytä määräysvaltaa, omistaa 201 670 A-sarjan osaketta ja 59 259 B-sarjan osaketta
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista



Antti Kangas

- **Hallituksen jäsen vuodesta 2013**
- **Teknologijaohdaja, johtoryhmän jäsen ja yksi Nightingalen perustajista**
- **s. 1984**
- **Suomen kansalainen**
- **DI**
- Pääasiallinen ammatti:
Nightingale Health Oyj, teknologiajohtaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2021:
5 340 342 A-sarjan osaketta, 17 458 B-sarjan osaketta, 0 optiota
- Ei ole riippumaton yhtiöstä eikä sen merkittävistä osakkeenomistajista



Olli Karhi

- Hallituksen jäsen vuodesta 2015
- s. 1963
- Suomen kansalainen
- LL, kirurgian erikoislääkäri
- Pääasiallinen ammatti: Hallitusammattilainen
- Omistukset yhtiössä 30.6.2021:
0 osaketta, 0 optiota
- Riippumaton yhtiöstä, mutta ei riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista



Teemu Suna

- Hallituksen jäsen vuodesta 2016
- Toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsen ja yksi Nightingalen perustajista
- s. 1982
- Suomen kansalainen
- DI
- Pääasiallinen ammatti:
Nightingale Health Oyj, toimitusjohtaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2021:
2 637 964 A-sarjan osaketta, 22 737 B-sarjan osaketta, 2 000 000 B-sarjan optiota, jotka yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskimurssiin oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään yksi miljardi euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskimurssiin optiot oikeuttavat markkina-arvon osakkeita määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen
- Ei ole riippumaton yhtiöstä eikä sen merkittävistä osakkeenomistajista



Leena Niemistö

- Hallituksen jäsen vuodesta 2021
- s. 1963
- Suomen kansalainen
- LT, fysiatrian erikoislääkäri
- Pääasiallinen ammatti:
Hallitusammattilainen ja sijoittaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2021:
403 340 A-sarjan osaketta, 74 074 B-sarjan osaketta, 231 770 A-sarjan optiota, jotka oikeuttavat samaan määrään yhtiön osakkeita. Lisäksi oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat 0,5 prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 500 miljoonaa euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä sekä oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat 0,5 prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli yksi miljardi euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Nightingale



Tom Jansson

- **Hallituksen jäsen vuodesta 2021**
- **s. 1968**
- **Suomen kansalainen**
- **KTM**
- Pääasiallinen ammatti:
F-Secure Oyj, talousjohtaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2021:
0 osaketta, 600 000 B-sarjan optiota, jotka yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun kesikurssiin oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään yksi miljardi euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun kesikurssiin optiot oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista



Lotta Kopra

- **Hallituksen jäsen vuodesta 2021**
- **s. 1980**
- **Suomen kansalainen**
- **KTM**
- Pääasiallinen ammatti:
Spinnova Oyj, kaupallinen johtaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2021:
201 670 A-sarjan osaketta, jotka omistaa Lotta Kopran määräysvallassa oleva Lineari Oy, 600 000 B-sarjan optiota, jotka yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun kesikurssiin oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään yksi miljardi euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun kesikurssiin optiot oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Lisäksi seuraavat henkilöt ovat toimineet hallituksen jäsenenä tilikaudella

1.7.2020–30.6.2021:

Juha Pöysä (7.1.2021 saakka)

Juha-Pekka Nuutinen (7.1.2021 saakka)

Enemmistön hallituksen jäsenistä tulee olla riippumattomia yhtiöstä ja vähintään kahden jäsenistä tulee olla riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Hallituksen jäsen ehdokkaiden riippumattomuuden arviointi on olennainen osa hallituksen jäsenten nimittämisen prosessia. Jokaisen jäsen ehdokkaan riippumattomuus arvioidaan vuosittain Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin riippumattomuuskriteeristön perusteella. Yli kymmenen peräkkäisen vuoden ajan hallituksen jäsenenä toimineen henkilön riippumattomuudesta suoritetaan yleinen arviointi vuosittain.



HALLITUKSEN MONIMUOTOISUUS

Hallitus on hyväksynyt yhtiön monimuotoisuusperiaatteet. Vastuu periaatteiden ylläpidosta on toimitusjohtajalla. Hallitus hyväksyy monimuotoisuusperiaatteisiin tehtävät muutokset. Monimuotoisuusperiaatteiden tarkoitus on määrittää ne tavoitteet ja menetelmät, joilla saavutetaan hallituksen merkityksellinen monimuotoisuus, joka edistää hallituksen tehokasta työskentelyä ryhmänä.

Hallituksen jäseniä valittaessa tavoitteena on varmistaa, että hallitus kokonaisuutena tukee yhtiön nykyisen ja tulevan liiketoiminnan kehitystä. Hallituksen kokoonpanoa suunniteltaessa hallitus ottaa huomioon yhtiön liiketoiminnan tarpeet ja kehitysvaiheet sekä hallitustyöskentelyssä tarvittavan asiantuntemuksen. Hallituksen kokoonpanoa valmisteltaessa huomioidaan myös pitkän aikavälin tarpeet ja seuraajasuunnittelu.

Monimuotoisuus vahvistaa tavoitetta, jonka mukaan hallituksen osaamisprofiili kokonaisuudessaan tukee yhtiön nykyisen ja tulevan liiketoiminnan kehitystä. Se nähdään olennaisena osana ja menestystekijänä, joka mahdol-

listaa strategisten tavoitteiden saavuttamisen ja asiakaskeskeisen toiminnan jatkuvan kehittämisen.

Hallituksen monimuotoisuutta tarkastellaan eri näkökulmista. Yhtiölle olennaisia tekijöitä ovat jäsenten toisiaan täydentävät taidot, koulutukset ja kokemukset eri ammateista ja toimialoilta sekä liiketoiminnan ja johtamisen eri kehitysvaiheista ja jäsenten henkilökohtaiset ominaisuudet. Hallituksen monimuotoisuutta tukevat sekä kokemus kansainvälisestä toimintaympäristöstä ja asiaan kuuluvilta toimialoilta että kulttuurinen tietämys ja ikä- ja sukupuolijakauman huomioiminen.

Hallituksessa on aina oltava edustettuna kumpaakin sukupuolta. Jos kaksi ehdokasta ovat yhtä päteviä, etusija annetaan jäsenelle, jonka sukupuoli on aliedustettuna. Monimuotoisuuden toteutusta ja kehitystä tavoitteiden saavuttamiseksi arvioidaan hallituksen itsearviointikeskustelussa.

Yhtiön pitkän aikavälin tavoite on saavuttaa tasapainoisempi sukupuolijakauma hallituksessa. Edellä mainitun tavoitteen saavuttami-

seksi hallitus pyrkii sisällyttämään molempien sukupuolten edustajia uusien hallitusjäsenten etsintä- ja arviointiprosessiinsa.

Tilikauden 1.7.2020–30.6.2021 aikana hallitukseen valittiin kaksi uutta naisjäsentä, minkä seurauksena molemmat sukupuolet ovat tasapainoisemmin edustettuina hallituksen kokoonpanossa. Hallituksen monimuotoisuus toteutuu myös hallituksen monipuolisen asiantuntemuksen myötä. Hallituksella on asiantuntemusta erilaisilta aloilta, mukaan lukien johtamisesta, taloudesta, kuluttajaliiketoiminnasta, terveydenhoitoalalta ja teknologia-alalta.

Nightingale

HALLITUKSEN VASTUUT JA TEHTÄVÄT

Hallitus vastaa yhtiön johtamisesta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Lisäksi hallitus vastaa yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus hyödyntää säännöllisiä raportteja ja muuta yhtiön johdon sille toimittamaa tietoa saadakseen tietoa yhtiön toiminnan ja talouden kehittymisestä.

Hallitus hyväksyy yhtiön strategian ja valvoo sen toteutusta. Lisäksi hallitus hyväksyy strategian pohjalta vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin, asettaa yhtiölle tavoitteet kullekin tilikaudelle ja valvoo niiden toteutumista.

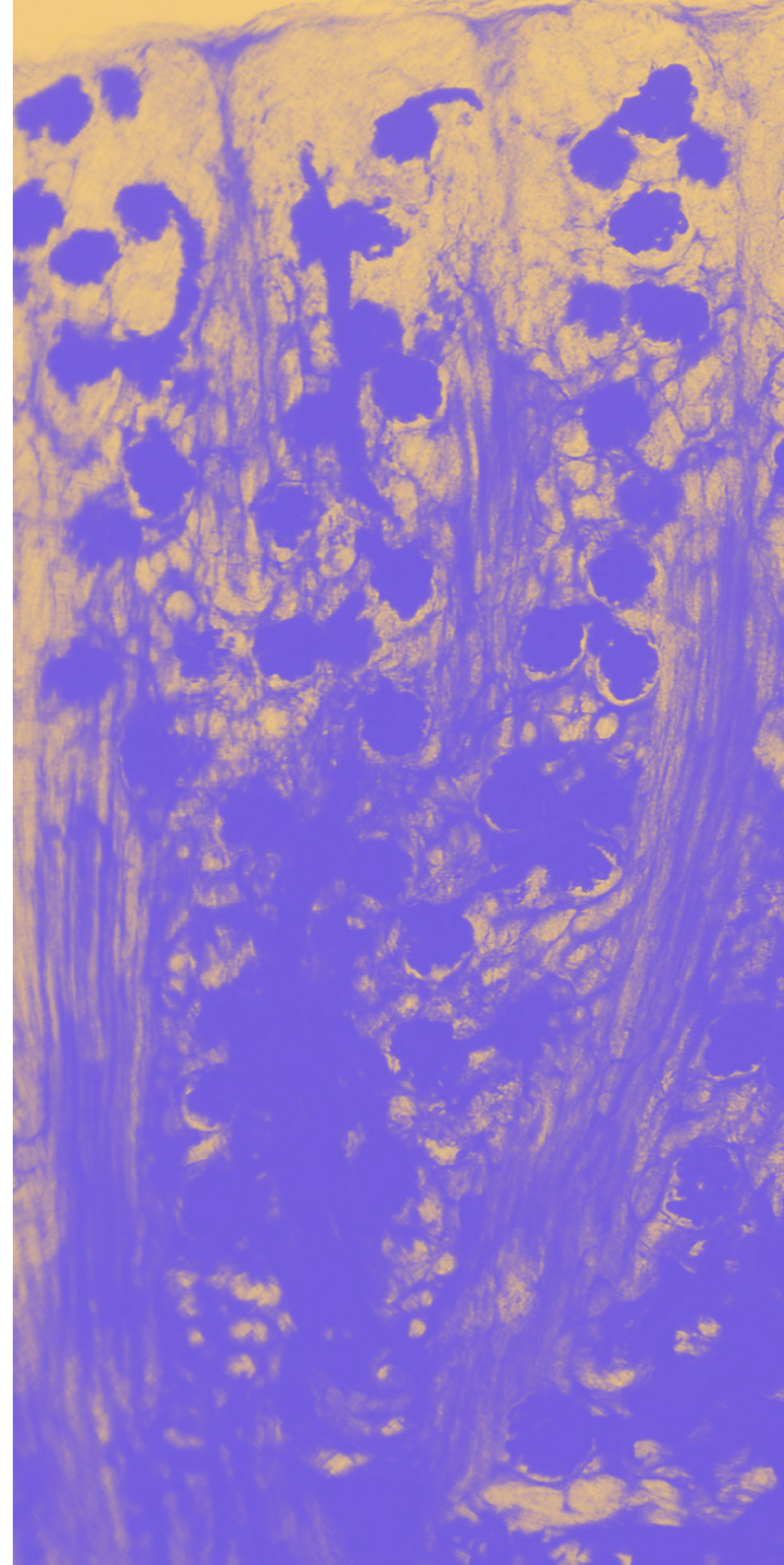
Laissa ja yhtiöjärjestyksessä määriteltyjen vastuiden lisäksi hallitus käsittelee asioita, jotka ovat tärkeitä yhtiölle ja konsernille ja joilla on pitkän aikavälin vaikutuksia niiden toiminnan laajuuteen ja laatuun.

Yhtiöllä ei ole erillistä tarkastusvaliokuntaa, joten hallitus vastaa myös taloudellisen raportoinnin, lakien ja säädösten noudattamisen ja palkitsemisprosessien valvonnasta.

Hallitus on päättänyt, että yhtiöllä ei ole erillistä nimitysvaliokuntaa. Hallitus vastaa hallituksen jäsenten nimitystä koskevien esitysten valmistelusta yhtiökokoukselle.

Hallitus voi perustaa pysyviä valiokuntia jäsentensä keskuudesta ja määritellä kirjallisen työjärjestyksen kullekin valiokunnalle. Yksittäistapauksissa hallitus voi perustaa tilapäisiä valiokuntia tietyn asian valmistelua varten.

Hallitus arvioi toimintaansa vuosittain selvittääkseen, toimiiko hallitus tehokkaasti. Hallitus määrittelee arvioinnissa käytettävän prosessin vuotuisessa toimintasuunnitelmassaan. Hallituksen toimintaa arvioitaessa arvioidaan myös, missä määrin se on toteuttanut toimintasuunnitelmaansa. Samalla arvioidaan yhtiön sidosryhmien odotuksia hallituksen toimintaan nähden. Tämä arviointi toteutetaan sisäisenä itsearviointina. Hallitus keskustelee arvioinnin tuloksista.





HALLITUKSEN KOKOUKSET

Hallitus kokoontuu vuosittaisessa toimintasuunnitelmassa sovitun ja ennalta hyväksytyn aikataulun mukaisesti. Hallitus kokoontuu vähintään kaksitoista (12) kertaa vuodessa. Hallitus pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia, jotka voidaan pitää myös etäyhteyksin. Asioista voidaan päättää myös ilman varsinaisen kokouksen koolle kutsumista siten, että laaditaan yksimielinen, kaikkien hallituksen jäsenten allekirjoittama päätös. Hallituksen puheenjohtaja kutsuu koolle ylimääräiset hallituksen kokoukset.

Hallituksen kokousten lukumäärä tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021 oli 20.

Alla on kuvattuna hallituksen jäsenten osallistuminen kokouksiin 1.7.2020–30.6.2021.*)

Jäsen	Aika	Osallistuminen hallituksen kokouksiin	Osallistuminen hallituksen kokouksiin (%)
Timo Soininen	4.12.2020 alkaen	20/20	100 %
Antti Kangas		20/20	100 %
Olli Karhi		19/20	95 %
Teemu Suna		20/20	100 %
Leena Niemistö	7.1.2021 alkaen	20/20	100 %
Tom Jansson	18.2.2021 alkaen	17/17	100 %
Lotta Kopra	18.2.2021 alkaen	17/17	100 %

*) Lisäksi hallituksessa ovat toimineet Juha Pöysä ja Juha-Pekka Nuutinen.
Ajalla 1.7.2020–7.1.2021 hallituksen työskentely on perustunut yksimielisiin päätöksiin.

Nightingale

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtaja vastaa osakeyhtiölain, hallinnointisäännösten ja hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti yhtiön johtamisesta. Toimitusjohtaja valmistelee hallitukselle päätösehdotuksia ja muita asioita, kehittää yhtiön toimintaa hallituksen kanssa sovittujen tavoitteiden mukaisesti ja varmistaa, että hallituksen ohjeet pannaan asianmukaisesti täytäntöön.

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti (yleistoimivalta). Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtajan on annettava hallitukselle ja sen jäsenille tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että olemassa olevaa lainsäädäntöä ja soveltuvaa sääntelyä noudatetaan yhtiössä.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan. Hallitus päättää toimitusjohtajan palkitsemisesta ja toimisuhteen ehdoista.



Teemu Suna

- **Toimitusjohtaja, perustaja**
- **s. 1982**
- **Suomen kansalainen**
- **DI**
- **Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2014**
- Omistukset yhtiössä:
 - 2 637 964 A-sarjan osaketta, 22 737 B-sarjan osaketta, 2 000 000 B-sarjan optiota, jotka yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskipurssiin oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään yksi miljardi euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskipurssiin optiot oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen



JOHTORYHMÄ

Nightingalen johtoryhmä koostuu toimitusjohtajasta, hänen sijaisestaan (jos sijainen on nimitetty) ja muista ylimmän johdon jäsenistä.

Nightingalen johtoryhmä toimii toimitusjohtajan tukena Nightingalen liiketoiminnan johtamisessa. Johtoryhmän jäsenillä on toimivaltaa heidän omilla vastuualueillaan, ja heidän tehtävänä on kehittää yhtiön toimintaa kokonaisuutena hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä ei ole yhtiön päätöksentekuelin.

Johtoryhmän kokoonpano 30.6.2021:

Teemu Suna
Antti Kangas
Satu Saksman
Minja Salmio
Laura Pulkkinen
Salla Ruosaari



Antti Kangas

- **Teknologiajohtaja, perustaja**
- **s. 1984**
- **Suomen kansalainen**
- **DI**
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2014
- Omistukset yhtiössä: 5 340 342 A-sarjan osaketta, 17 458 B-sarjan osaketta, 0 optiota



Satu Saksman

- **Operatiivinen johtaja, kanssaperustaja**
- **s. 1976**
- **Suomen kansalainen**
- **DI**
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2015
- Omistukset yhtiössä:
529 158 A-sarjan osaketta, 17 458 B-sarjan osaketta, 75 250 EMP-osaketta, 1 550 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 osakkeeseen ja 1 000 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun kesikurssiin merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa puolta prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään yksi miljardi euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun kesikurssiin optiot oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa puolta prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen

Nightingale



Minja Salmio

- **Lakiasiaintohtaja**
- **s. 1987**
- **Suomen kansalainen**
- **OTM**
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2017
- Omistukset yhtiössä:
82 775 EMP-osaketta, 1 550 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 osakkeeseen ja 1 000 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskikurssiin merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa puolta prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Yhtiön markkina-arvon ollessa vähintään yksi miljardi euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskikurssiin optiot oikeuttavat merkitsemään B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa puolta prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen



Laura Pulkkinen

- **Talousjohtaja (vt.)**
- **s. 1991**
- **Suomen kansalainen**
- **KTK**
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2021
- Omistukset yhtiössä:
75 250 EMP-osaketta ja 650 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 osakkeeseen



Salla Ruosaari

- **Tutkimus- ja tuotekehitysjohtaja**
- **s. 1976**
- **Suomen kansalainen**
- **FT**
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2021
- Omistukset yhtiössä:
75 250 EMP-osaketta ja 250 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 osakkeeseen



SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa yhtiön ja sen tytäryhtiöiden toimintojen tehokkuus, taloudellisen ja muun tiedon luotettavuus sekä soveltuvien lakien ja toimintaperiaatteiden noudattaminen yhtiössä ja sen tytäryhtiöissä.

Nightingalen hallitus vastaa ensisijaisesti Nightingalen riskienhallinnasta. Hallitus vahvistaa konsernin riskienhallinnan periaatteet ja vastuut, konsernin riskirajat ja muut yleiset ohjeet, joiden mukaan riskienhallinta ja sisäinen tarkastus on järjestetty.

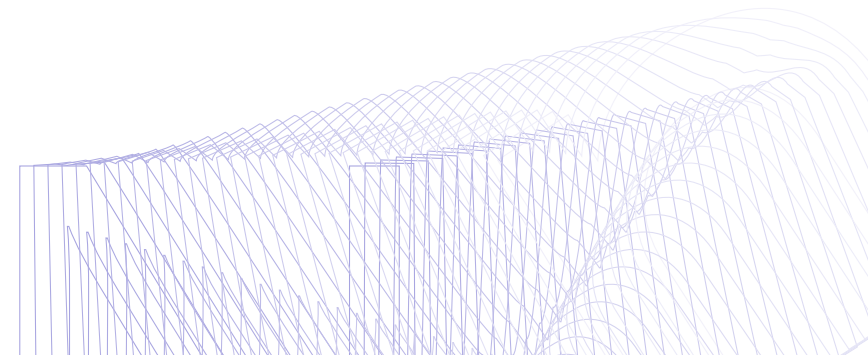
Hallitus vastaa siitä, että konsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat riittävät suhteessa Nightingalen liiketoiminnan laajuuteen ja että niiden valvonta on asianmukaista.

Hallitus valvoo, että toimitusjohtaja hoitaa yhtiön operatiivista liiketoimintaa ja hallintointia hallituksen antamien ohjeiden ja määräyksien mukaisesti. Hallitus arvioi Nightingalen taloudellisen raportoinnin ja liiketoiminnan olennaiset muutokset varmistakseen, että riskienhallinta on riittävä.

Sisäisen valvonnan tavoite on antaa hallitukselle ja operatiiviselle johdolle riittävä varmuus siitä, että seuraavat tavoitteet toteutuvat:

- toiminnan tehokkuus ja tarkoituksenmukaisuus;
- tavoitteiden saavuttaminen ja kannattavuus;
- taloudellisen ja muun raportoinnin luotettavuus ja kattavuus;
- omaisuuden turvaaminen;
- toimintaperiaatteiden, suunnitelmien, ohjeiden, lakien ja määräysten noudattaminen esimerkiksi virheiden ja rikkomuksien estämiseksi.

Sisäinen valvonta on olennainen osa Nightingalen toimintaa organisaation jokaisella tasolla ja kaikissa toiminnoissa. Konsernin koko henkilökunta vastaa sisäisestä valvonnasta ja tytäryhtiöiden johtohenkilöt valvovat sen tehokkuutta operatiivisen johtamisen osana.



Nightingale

TILINTARKASTUS

Yhtiön tilintarkastuksen laajuus ja vaatimukset määritellään suomalaisiin julkisiin osakeyhtiöihin soveltuvien lakien ja määräyksien mukaisesti. Tämän mukaisesti riippumaton ulkopuolinen tilintarkastaja tarkastaa vuosittain jokaisen tilikauden tilinpäätöksen ja kirjanpidon sekä yhtiön hallinnon. Yhtiön tilintarkastus kattaa konsernitilinpäätöksen tarkastuksen sekä konserni-yhtiöiden suhteet.

Lain vaatimuksien mukaisesti tilintarkastaja antaa tilintarkastuskertomuksen yhtiön osakkeenomistajille tilinpäätöksen yhteydessä.

Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiöllä on tilintarkastaja, joka on Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy valintaa seuraavassa varsinaisessa

yhtiökokouksessa. Tilintarkastajan toimikausi kattaa yhden tilikauden.

Yhtiön tilintarkastajana tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021 toimi PricewaterhouseCoopers Oy ja päävastuullisena tilintarkastaja Valtteri Helenius. Tilintarkastajalle maksetut palkkiot tilintarkastuspalveluista olivat yhteensä 25 200 euroa ja muista palveluista yhteensä 353 609 euroa. Muut palvelut liittyivät pääasiassa yhtiön listautumiseen.

SISÄINEN TARKASTUS

Sisäisillä tarkastuksilla arvioidaan yhtiön sisäisiä valvontamekanismeja. Tarkastusten avulla varmistetaan yhtiön sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan sekä johtamisen ja hallinnon prosessien asianmukaisuus ja onnistuneisuus. Sisäiset tarkastukset tukevat hallituksen valvontavastuun täyttämistä ja tarjoavat johdolle tarpeelliset työkalut, joilla se voi varmistaa

toiminnan tehokkuuden tunnistamalla ongelmia ja korjaamalla virheitä ennen kuin ne havaitaan ulkoisessa tarkastuksessa.

Kaikki yhtiön toiminnot tarkastetaan sisäisesti vuosittain. Kunkin vuoden sisäiset tarkastukset suunnitellaan ja aikataulutetaan vuotuisen tarkastussuunnitelman mukaisesti. Tarkastajia valittaessa varmistetaan tarkastusprosessin objektiivisuus ja puolueettomuus. Tarkastajien on oltava tehtävään päteviä, ja tarkastukset voidaan tarvittaessa ulkoistaa ja teettää ulkopuolisilla konsulteilla. Konsultteihin liittyvät vaatimukset määritellään henkilöstö- ja koulutuspolitiikassa. Tarkastusprosessi koostuu seuraavista osista: suunnittelu, suorittaminen, raportointi, seuranta ja päättäminen. Sisäinen tarkastus kuvataan yksityiskohtaisesti sisäisen tarkastuksen ohjeissa.



SISÄPIIRIHALLINTO

Hallituksen tulee varmistaa, että yhtiöllä on jatkuvasti asianmukaiset periaatteet sisäpiiri-asioiden hallinnointiin. Sisäpiirisääntely ja -määräykset, mukaan lukien markkinoiden väärinkäyttöasetus (EU), arvopaperimarkkinalaki ja Nasdaq Helsingin sisäpiiriohje, joita täydentää hallituksen vahvistama yhtiön sisäpiiriohjeistus, muodostavat ensisijaisen oikeudellisen kehyksen yhtiölle merkityksellisille sisäpiiriasioille.

Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen tarkoittamia johtotehtävissä toimivia henkilöitä ovat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä muut johtoryhmän jäsenet.

Nightingale noudattaa 30 päivän suljettua ikkunaa, mukaan lukien julkistuspäivä, ennen puolivuosisikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista ("Suljettu Ikkuna"). Tänä aikana johtoon kuuluvat henkilöt, kaupankäyntirajoituksien piiriin kuuluvat henkilöt sekä

heidän huollettavanaan olevat rajoitetusti oikeustoimikelpoiset henkilöt eivät saa käydä kauppaa omasta tai kolmannen osapuolen puolesta, suoraan tai välillisesti, yhtiön osakkeilla tai velkainstrumenteilla tai niihin liittyvillä johdannaisilla tai muilla rahoitusinstrumenteilla.

Hankekohtainen sisäpiirirekisteri perustetaan aina lain tai määräyksen niin vaatiessa. Hankekohtaisessa sisäpiiriluettelossa nimetyt henkilöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla ennen kuin hanke on päättynyt.

LÄHIPIIRITOIMET

Nightingalen hallitus, joka valvoo ja arvioi lähipiiriliiketoimia, on hyväksynyt Nightingalen lähipiiripolitiikan, joka sisältää lähipiiriliiketoimien valvontaa ja arviointia koskevat periaatteet. Nightingalen lähipiiriperiaatteissa määritellään periaatteet ja prosessit, joiden mukaan yhtiö tunnistaa lähipiirinsä ja valvoo

liiketoimia näiden kanssa, arvioi tällaisten liiketoimien luonnetta ja ehtoja sekä varmistaa, että mahdolliset eturistiriidat on asianmukaisesti huomioitu yhtiön päätöksenteossa.

Lähipiirin määritelmä perustuu kansainvälisessä IAS-kirjanpitostandardissa 24 esitettyihin määritelmiin. Yhtiön lähipiiriin lukeutuvat sen tytäryhtiöt, yhteisyytykset, yhtiön johdon avainhenkilöt mukaan lukien hallitus, toimitusjohtaja ja johtoryhmä, sekä heidän perheenjäsenensä. Lähipiiriin kuuluvat myös sellaiset yhtiöt, joissa edellä mainitut henkilöt käyttävät määräysvaltaa. Yhtiö pitää yllä listaa luonnollisista henkilöistä ja oikeushenkilöistä, jotka kuuluvat sen lähipiiriin, voidakseen tunnistaa lähipiiriliiketoimet.

Yhtiö raportoi lähipiiriliiketoimista säännönmukaisesti vuosittain tilinpäätöksessään. Yhtiö sisällyttää lain edellyttämät tiedot tilinpäätöksen liitetietoihin.

Palkitsemisraportti 2020–2021

JOHDANTO

Tämä palkitsemisraportti sisältää tieto- ja Nightingale Health Oyj:n (jäljempänä ”Nightingale”) hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisesta tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021 ja se on laadittu Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n Hallinnointikoodin 2020 mukaisesti.

Kaupankäynti Nightingalen B-sarjan osakkeilla alkoi Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalla 19.3.2021. Yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikka ja palkitsemisraportti esitetään yhtiökokoukselle ensimmäistä kertaa vuoden 2021 varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Nightingalen palkitsemisraportti tilikaudelta 1.7.2020–30.6.2021 sisältää yhtiön hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan palkitsemisen periaatteet ja kuvauksen palkitsemispolitiikan käytännön toteutuksesta. Raportti sisältää myös tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021 hallituksen jäsenille sekä toimitusjohtajalle maksetut palkkiot.

Nightingalen hallitus on läpikäynyt palkitsemispolitiikan ja varmistanut, että palkitsemiskäytännöt ovat linjassa yhtiön palkitsemispolitiikan periaatteiden kanssa.

Palkitsemispolitiikkaa on sovellettu Nightingalen hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisessa jo tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021. Tilikauden aikana yhtiössä käynnis-

tettiin uusi keskeisen johdon ja hallituksen optio-ohjelma, joka on sidottu yhtiön arvonnousuun listautumishetken arvostuksesta.

Nightingalen keskeisimmät periaatteet palkitsemisessa ovat palkitsemisen läpinäkyvyys, markkinalähtöisyys sekä hyvästä sekä yksilön että yhtiön suorituksesta palkitseminen. Nightingalen palkitsemisperiaatteet koskevat yhtiön koko henkilöstöä.

Nightingalen johdon palkitsemispolitiikan tavoitteena on kannustaa ja palkita johtoa yhtiön kulloisenkin strategian mukaisesta toiminnasta ja asetettujen sääntöjen noudattamisesta sekä motivoida ponnistelemaan yhtiön menestyksen eteen.



Palkitseminen

Alla olevassa taulukossa on verrattu hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioiden kehitystä yhtiön työntekijöiden keskimääräisen palkitsemisen kehitykseen ja yhtiön taloudelliseen kehitykseen viideltä edelliseltä tilikaudelta.

Maksetut palkkiot ja yhtiön taloudellinen kehitys viideltä vuodelta

Tuhatta euroa	2020–2021	2019–2020	2018–2019	2017–2018	2016–2017
Hallituksen jäsenet, yhteensä	56	0	0	0	0
Toimitusjohtaja	219	213	228	165	128
Työntekijät (keskimääräinen)	37	44	51	50	54
Markkina-arvo	349 255	N/A	N/A	N/A	N/A
Kaupallistamisstrategian mukaisen kumppanuussopimusten määrä ^{*)}	3	N/A	N/A	N/A	N/A

^{*)} Yhtiö on asettamiensa tavoitteiden mukaisesti aloittanut teknologiansa kaupallistamisen tilikaudella 2020–2021 solmimalla ensimmäiset kumppanuudet terveydenhuollon palveluntarjoajien ja muiden terveysalan toimijoiden tai terveysohjelmien kanssa. Solmitut kumppanuudet ovat keskeinen mittari yhtiön kaupallistamissuunnitelman etenemiselle.

Nightingale

HALLITUKSEN PALKKIOT

Vuosipalkkiot

18.2.2021 pidetty yhtiön ylimääräinen yhtiökokous päätti, että jokaiselle hallituksen jäsenelle maksetaan 2 000 euron kuukausipalkkio. Kullekin hallituksen jäsenelle on maksettu kuukausipalkkiota 1.3.2021 alkaen 30.6.2021 päättyneellä tilikaudella yhteensä 8 000 euroa paitsi Timo Soiniselle, jonka mainitut palkkiot, yhteensä 8 000 euroa, maksetaan arviolta lokakuussa 2021.

Ennen 1.3.2021 hallituksen jäsenille ei ole maksettu vuosi- tai kuukausipalkkiota.

Hallituksen kokouksista ei ole maksettu erillistä palkkiota hallituksen jäsenille tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021.

2020 Hallituksen puheenjohtajan optiot

Yhtiö ja hallituksen puheenjohtaja solmivat 7.9.2020 hallituksen puheenjohtajan sopimuksen, jonka mukaan hallituksen puheenjohtajalle on myönnetty sopimuserusteisia optio-oikeuksia yhtiön uusiin osakkeisiin. Jokainen optio-oikeus oikeuttaa hallituksen puheenjohtajan merkitsemään yhden (1) yhtiön A-sarjan osakkeen merkintähintaan 1,63 euroa per osake. Hallituksen puheenjohtajalle syntyi oikeus merkitä 1 362 025 optio-oikeutta yhtiön First North -listautumisen yhteydessä.

Lisäksi hallituksen puheenjohtajalla on oikeus optio-oikeuksiin,

- jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä yli 500 miljoonaa euroa; sekä
- jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä yli 1 000 miljoonaa euroa.



2020 Hallituksen jäsenen optiot

Yhtiö ja hallituksen jäsen Leena Niemistö solmivat 15.12.2020 hallituksen jäsenen sopimuksen, jonka mukaan hallituksen jäsenelle on myönnetty sopimusperusteisia optio-oikeuksia yhtiön uusiin osakkeisiin. Jokainen optio-oikeus oikeuttaa hallituksen jäsenen merkitsemään yhden (1) yhtiön A-sarjan osakkeen merkintähintaan 2,48 euroa per osake. Leena Niemistölle syntyi oikeus merkitä 231 770 optio-oikeutta yhtiön First North -listautumisen yhteydessä. Lisäksi Leena Niemistöllä on oikeus optio-oikeuksiin,

- jotka vastaavat 0,5 prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 500 miljoonaa euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä; sekä
- jotka vastaavat 0,5 prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 1 000 miljoonaa euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä.

2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmä

Nightingalella on pitkän aikavälin 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmä, jossa optioiden ansaintahetki määrittyy yhtiön markkina-arvon mukaan. Hallitus voi kytkeä optio-oikeudet kolmeen ansaintahetkeen hallituksen harkinnan mukaan seuraavasti:

- 1/3 valtuutuksen kohteena olevien optio-oikeuksien kokonaismäärästä tulee kytkeä ansaintahetkeen, kun yhtiön markkina-arvo on välillä 500 miljoonaa ja 1 500 miljoonaa euroa;
- 1/3 valtuutuksen kohteena olevien optio-oikeuksien kokonaismäärästä tulee kytkeä ansaintahetkeen, kun yhtiön markkina-arvo on välillä 1 500 miljoonaa ja 3 000 miljoonaa euroa; ja
- 1/3 valtuutuksen kohteena olevien optio-oikeuksien kokonaismäärästä tulee kytkeä ansaintahetkeen, kun yhtiön markkina-arvo on välillä 3 000 miljoonaa ja 5 000 miljoonaa euroa.

Kaikki 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmän mukaiset optiot oikeuttavat optioiden haltijan merkitsemään B-sarjan osakkeita listautumisnaisissa tarjottujen osakkeiden merkintähintaan eli 6,75 euroa per osake. Optio-ohjelman tarkoituksena on sitouttaa optioiden haltijat yhtiön taloudelliseen kasvuun ja yhtiön osakkeen arvomuodostukseen sekä luoda yhtiön ja optioiden haltijoiden välille pitkäaikainen, yhtiötä sekä taloudellisesti että toiminnallisesti hyödyttävä suhde.

Yhtiön hallituksen jäsenet eivät ole lyhyen aikavälin tulospalkkiojärjestelmien piirissä heidän asemansa perusteella hallituksen jäsenenä.

Nightingale

Hallituksen jäsenille 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmän nojalla annetut optiot

Yhtiön hallitus päätti 3.3.2021 antaa 5 200 000 optio-oikeutta, jotka oikeuttavat merkitsemään 5 200 000 kappaletta yhtiön uusia B-sarjan osakkeita. Optionhaltijat ansaitsevat oikeuden merkitä ensimmäisen osan optioita, kun yhtiön markkina-arvo on vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskikurssiin ("Ensimmäinen ansaintatapahtuma"). Optionhaltijat ansaitsevat oikeuden merkitä toisen osan optioita, kun yhtiön markkina-arvo on vähintään 1 000 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskikurssiin ("Toinen ansaintatapahtuma").

Yhtiön hallitus päätti antaa Tom Janssonille ja Lotta Kopralle yhteensä 1 200 000 optio-oikeutta, 600 000 optio-oikeutta kummallekin, joista jokainen oikeuttaa merkitsemään yhden B-sarjan osakkeen. Ensimmäisen ansaintatapahtuman kohdalla Tom Jansson ja Lotta Kopra ovat kumpikin oikeutettuja merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennus-

vaikutus huomioon ottaen. Toisen ansaintatapahtuman kohdalla Tom Jansson ja Lotta Kopra ovat kumpikin oikeutettuja merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen.

Yhtiö hallitus päätti antaa Teemu Sunalle 2 000 000 optio-oikeutta, joista jokainen oikeuttaa merkitsemään yhden B-sarjan osakkeen. Tätä on kuvattu tarkemmin kohdassa "2021 Toimitusjohtajan optiot".

Kaikki 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmän mukaiset optiot oikeuttavat optioiden haltijan merkitsemään B-sarjan osakkeita osakkeiden listautumisannin merkintähintaan eli 6,75 euroa per osake. Optio-ohjelman tarkoituksena on sitouttaa optioiden haltijat yhtiön taloudelliseen kasvuun ja yhtiön osakkeen arvonmuodostukseen sekä luoda yhtiön ja optioiden haltijoiden välille pitkäaikainen, yhtiötä sekä taloudellisesti että toiminnallisesti hyödyttävä suhde.

Hallituksen puheenjohtajan tai hallituksen jäsenen työ- tai toimisuhteeseen tai neuvonantajana toimimiseen perustuva palkitseminen

Toimitusjohtajan palkitseminen on kuvattu palkitsemisraportin kohdassa "Toimitusjohtajan palkitseminen".

Yhtiön hallitukseen jäsenenä toimivan teknologiajohtaja Antti Kankaan työsuhteeseen perustuva palkitseminen koostuu peruspalkasta, joka tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021 oli 86 tuhatta euroa. Peruspalkka sisältää lomapalkan ja verolliset luontoisedut. Kankaalle ei ole maksettu tilikauden aikana peruspalkan lisäksi muita palkkioita.

Yhtiön hallituksen puheenjohtaja Timo Soininen toimii hallituksen puheenjohtajan roolin lisäksi Villagecape Ventures Oy:ssä, joka tarjoaa yhtiölle liiketoiminnan kehittämiseen liittyviä konsulttipalveluita. Yhtiön ja Villagecape Ventures Oy:n välisen sopimuksen perusteella yhtiö maksaa Villagecape Ventures Oy:lle konsulttipalkkiona 4 000 euroa (arvonlisäveroton määrä) kuukaudessa 1.4.2021 alkaen. Palkkio välillä 1.4.2021–30.6.2021 maksetaan arviolta loka-kuussa 2021. Villagecape Ventures Oy on Timo Soinisen vaikutusvalta-yhtiö, jossa Timo Soininen ei käytä määräysvaltaa.



TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMINEN

Toimitusjohtajan kiinteä vuosipalkka tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021 oli 219 tuhatta euroa sisältäen lomapalkan ja verolliset luontoisedut.

Kiinteiden ja muuttuvien palkitsemisen osien suhteelliset osuudet

Toimitusjohtajalle ei ole maksettu tilikauden aikana kiinteän vuosipalkan lisäksi muita palkkioita.

Hallitus on tilikauden 1.7.2020–30.6.2021 lopussa päättänyt maksaa toimitusjohtajalle neljän kuukauden palkkaa vastaavan bonuspalkkion, yhteensä 68 000 euroa, yhtiön strategian erinomaisen toteuttamisen ja seuraavien strategisten tavoitteiden saavuttamisen perusteella: kolmen rahoituskierron toteuttaminen tilikauden aikana, mukaan lukien listautuminen, strategisten sopimusten solmiminen Viron biopankin kanssa, Suomen suurimman terveystalouden tarjoajan Terveystalon kanssa sekä Weavr Health Corp:n kanssa. Bonuspalkkio maksettiin toimitusjohtajalle syyskuussa 2021.

Tilikaudella 1.7.2020–30.6.2021 muuttuvan palkitsemisen osuus oli 24 % kokonaispalkkiosta.

2021 Toimitusjohtajan optiot

Yhtiön 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmää on kuvattu edellisellä sivulla. Optionhaltijat ansaitsevat oikeuden merkitä ensimmäisen osan optioita, kun yhtiön markkina-arvo on vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskikurssiin ("Ensimmäinen ansaintatapahtuma"). Optionhaltijat ansaitsevat oikeuden merkitä toisen osan optioita, kun yhtiön markkina-arvo on vähintään 1 000 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskikurssiin ("Toinen ansaintatapahtuma").

Yhtiön hallitus päätti 3.3.2021 antaa Teemu Sunalle 2 000 000 optio-oikeutta, joista jokainen oikeuttaa merkitsemään yhden B-sarjan osakkeen. Ensimmäisen ansaintatapahtuman kohdalla Teemu Suna on oikeutettu merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita

määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Toisen ansaintatapahtuman kohdalla Teemu Suna on oikeutettu merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen.

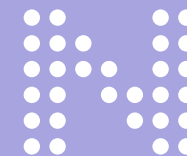
Kaikki 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmän mukaiset optiot oikeuttavat optioiden haltijan merkitsemään B-sarjan osakkeita osakkeiden listautumisannin merkintähintaan eli 6,75 euroa per osake. Optio-ohjelman tarkoituksena on sitouttaa optioiden haltijat yhtiön taloudelliseen kasvuun ja yhtiön osakkeen arvomuodostukseen sekä luoda yhtiön ja optioiden haltijoiden välille pitkäaikainen, yhtiötä sekä taloudellisesti että toiminnallisesti hyödyttävä suhde.





Toimintakertomus ja tilinpäätös 2020–2021

Nightingale



Hallituksen toimintakertomus ja tilinpäätös tilikaudelta 1.7.2020–30.6.2021

SISÄLLYS

Hallituksen toimintakertomus 2020–2021	50	3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	79
Tilinpäätös 2020–2021.....	64	4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	83
Konsernin tuloslaskelma	65	5 Vakuudet ja vastuusitoumukset.....	91
Konsernin tase	66	6 Tilintarkastajan palkkiot	92
Konsernin rahoituslaskelma	68	7 Lähipiiriliiketoimet	93
Emoyhtiön tuloslaskelma	69	8 Liitetiedot henkilöstöstä ja toimielinten jäsenistä	94
Emoyhtiön tase	70	Allekirjoitukset.....	99
Emoyhtiön rahoituslaskelma.....	72	Tilinpäätösmerkintä	100
Tilinpäätöksen liitetiedot.....	73	Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista	101
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	73	Tilintarkastuskertomus	102
2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	75		

Tilinpäätös on säilytettävä 30.6.2031 saakka.

Tilikauden tositeaineisto on säilytettävä 30.6.2027 saakka.

Hallituksen toimintakertomus 2020–2021

YLEISTÄ NIGHTINGALESTA JA TILIKAUDESTA

Nightingalen tavoitteena on edistää ennalta-ehkäisevää terveydenhuoltoa ja auttaa ihmisiä pysymään terveenä. Nightingalen kehittämä verianalyysitekнологia mittaa laajan joukon veren merkkiaineita yhdestä verinäytteestä ja tunnistaa yksilöllisiä sairastumisriskejä hyödyntäen ainutlaatuisia terveystietovarantoja. Nightingale antaa ihmisille parempaa terveystietoa, auttaa heitä tekemään parempia terveyteensä liittyviä päätöksiä ja yhdistää heidät terveysalan toimijoihin, jotka tarjoavat ennaltaehkäiseviä palveluita terveyden ylläpitoon. Nightingale pyrkii tulevaisuudessa auttamaan miljoonia ihmisiä ennaltaehkäisemään yleisiä elintapasairauksia ja samalla pienentämään terveydenhuollon valtavia kustannuksia.

Nightingale Health -konserni muodostuu Nightingale Health Oyj:stä ja sen tytäryhtiöistä. Nightingalen pääkonttori sijaitsee Suomessa Helsingissä. Nightingale omistaa ja johtaa itsenäisesti kahta laboratoriota Suomessa Helsingissä ja Kuopiossa ja yhtä Japanissa Tokiossa. Yhdysvalloissa Nightingalen verianalyysitekнологia on asennettu PerkinElmerin johtamaan laboratorioon

Pittsburghiin Pennsylvaniaan. Isossa-Britanniassa Nightingalen verianalyysitekнологia on asennettu Oxfordin ja Bristolin yliopistoiden johtamiin laboratorioihin.

Tilikausi oli Nightingalelle historiallinen: Yhtiö listautui Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämälle First North Growth Market Finland -markkinapaikalle maaliskuussa 2021. Listautumisessa Nightingale keräsi noin 110 miljoonan euron bruttovarat, ja yhtiön osakkeenomistajien määrä kasvoi listautumisen myötä noin 5 500 omistajaan.

Tilikauden aikana solmittiin useita kaupallistamisstrategiaa edistäviä sopimuksia ja vahvistettiin yhtiön teknisiä kyvykkyksiä. Nightingale Health Oyj:n täysin omistaman Japanissa toimivan tytäryhtiön laboratorion perustaminen ja liiketoiminnan käynnistäminen on edennyt aikataulussa koronapandemiasta huolimatta. Tilikauden aikana tytäryhtiö sai Tokion alueellisen viranomaisen myöntämän klinisen laboratorion sertifikaatin, aloitti tuotannon ja solmi kaupallisen yhteistyösopimuksen Mitsui & Co., Ltd:n tytäryhtiön Welltuksen kanssa hyvinvointipalvelujen myymisestä Japanissa.

Suomessa Nightingale solmi ensimmäisen merkittävän kaupallisen yhteistyösopimuksen Terveystalon kanssa ja julkisti tuovansa kotitestinsä saataville aiottua nopeammin. Terveystalon kanssa solmitun yhteistyön myötä Nightingale kehittää Terveystalon kanssa uutta tilauspohjaista palvelua, joka lanseerataan Terveystalon kaikille asiakkaille syksyllä 2021. 10 000 kuluttajalle suunnattu kotitestipilotti käynnistyi toukokuussa 2021 ja jatkuu vuoden 2021 loppuun saakka.

Virossa Nightingale käynnisti strategisen yhteistyön Viron biopankin kanssa tavoitteenaan tuoda Nightingalen teknologia kansalliseen käyttöön Virossa. Yhteistyö sisältää 200 000 näytteen analysoinnin ja tulosten palauttamisen biopankkitutkimukseen osallistuneille. Isossa-Britanniassa Nightingalen verianalyysitekнологialla tehtiin uusia mullistavia löydöksiä maailman tunnetuimmasta ja laajimmasta terveystietovarastosta, UK Biopankista. Löydösten joukossa havaittiin muun muassa yhteys Nightingalen mittaamien veren merkkiaineiden ja vakavan koronavirustaudin välillä.

Lisäksi Nightingale kumppanoitui Euroopan johtavan ohjelmistokehitystä ja digitaalisia suunnittelupalveluita tarjoavan Reaktorin kanssa sekä yhdysvaltalaisen kotona käytettäviä verenkeräyslaitteita valmistavan Weavr Health Corp:n kanssa. Nightingalen ja Reaktorin kokonaisvaltaisen strategisen kumppanuuden tarkoituksena on tukea Nightingalen nopeaa kansainvälistä kasvua ja kasvattaa yhtiön kykyä skaalata digitaalisten terveysratkaisujen tarjoamista asiakkaille globaalissa mittakaavassa. Weavrin kanssa solmittujen uusien kaupallisten ehtojen ja Weavriin tehdyn vähemmistösjöituksen myötä Nightingale varmisti kotitestinsä kansainvälisen laajennettavuuden.

Tilikauden aikaiset tapahtumat mahdollistavat liiketoiminnan kasvun kiihdyttämisen ja yhtiön viennin kohti missiotaan tuoda ennaltaehkäisevän terveyden työkalut kaikkien saataville.

TUNNUSLUVUT

1 000 euroa	Konserni 2020–2021	Konserni 2019–2020*	Konserni 2018–2019*
Liikevaihto	2 081	1 781	2 063
Käyttökate (EBITDA)	-4 752	-3 116	-3 555
Liikevoitto (-tappio)	-5 222	-3 342	-3 783
Tilikauden voitto (tappio)	-11 192	-3 731	-4 020
Omavaraisuusaste %	94	37	40
Nettovelkaantumisaste %	-87	56	14
Taseen loppusumma	134 191	23 791	14 405
Henkilöstö keskimäärin	76	92	61
Henkilöstökulut	2 649	1 639	2 150
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	3 138	8 186	3 045
Rahavarat tilikauden lopussa	113 807	905	6 473

Osakekohtaisia tunnuslukuja

	Konserni 2020–2021	Konserni 2019–2020*	Konserni 2018–2019*
Osakekohtainen tulos (EPS), laimentamaton ja laimennusvaikutuksella oikaistu**, EUR	-0,27***	-0,11	-0,12
Osakekohtainen oma pääoma, EUR	2,08	0,15	0,10
Alin vaihtokurssi, HEALTH, EUR	4,51	-	-
Ylin vaihtokurssi, HEALTH, EUR	6,75	-	-
Päätöskurssi tilikauden lopussa, HEALTH, EUR	5,77	-	-
Osakkeiden keskimääräinen päivittäinen vaihto	112 483	-	-
Osakkeiden markkina-arvo tilikauden lopussa, EUR	349 254 950	-	-

*) Yhtiön listautumiseen liittynyt listalleottoesitetä varten laaditut konserniluvut.

**) Yhtiön potentiaaliset laimentavat instrumentit ovat EMP-osakkeita ja annettuja osakeoptioita. Koska yhtiö on tehnyt tappiota, EMP-osakkeilla ja osakeoptioilla ei olisi laimentavaa vaikutusta ja siksi niitä ei ole otettu huomioon laimennettua osakekohtaista tulosta laskettaessa. Tämän takia laimentamattomalla ja laimennusvaikutuksella oikaistulla osakekohtaisella tuloksella ei ole eroa.

***) Osakekohtaisen tuloksen laskennassa käytetty kauden voitto (tappio) sisältää listautumisesta aiheutuneet kulut.

LIKEVAIHTO JA TULOS

Liikevaihto

Konsernin tilikauden liikevaihto oli 2,08 (1.7.2019–30.6.2020: 1,78) miljoonaa euroa.

Liikevaihto muodostui akateemisten yhteistyösopimusten mukaisista yliopistoille ja tutkimushankkeille tarjotuista analyysipalveluista sekä kuluttajille suunnatusta pilottimyynnistä.

Koronaviruspandemia vaikutti negatiivisesti Nightingalen liiketoimintaan tilikauden aikana. Kaupallisen lentoliikenteen hidastuminen ja osittainen keskeytyminen, joka viivästytti verinäytteiden kuljettamista Nightingalen laboratorioon Suomessa, vaikutti negatiivisesti liikevaihdon kehitykseen.

Tulos

Konsernin liikevoitto (tappio) oli -5,22 (-3,34) miljoonaa euroa. Voitto (tappio) ennen poistoja, arvonalentumisia, rahoituskuluja ja veroja (EBITDA) oli -4,75 (-3,12) miljoonaa euroa. Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli -11,19 (-3,73) miljoonaa euroa. Tilikauden voitto (tappio) oli -11,19 (-3,73) miljoonaa euroa.

Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden poistot olivat 0,47 (0,23) miljoonaa euroa.

Konsernin suunnitelmien mukainen negatiivinen tulos heijastaa yhtiön kehityksen vaihetta, jossa on tehty huomattavia investointeja yhtiön tulevan

kasvun mahdollistamiseksi. Yhtiön ensisijainen tavoite tilikaudella oli pitkäaikaisen tuotekehityksen jatkaminen ja pääkehitysvaiheiden loppuun saattaminen. Liiketappio heijastaa yhtiön kustannuksia ja toimintaa liittyen yhtiön keskeisen teknologian tutkimiseen ja kehittämiseen sekä yhtiön toimintaan liittyviin yleisiin ja hallinnollisiin kustannuksiin. Merkittävä osuus liiketoiminnan kuluista on muodostunut henkilöstökuluista. Yhtiö on aktivoinut 1,44 (4,04) miljoonaa euroa henkilöstökuluja ja 0,70 (2,68) miljoonaa euroa muita kuluja, mikä on vähemmän kuin vertailukaudella. Tästä syystä tuloslaskelman henkilöstökulut, materiaalit ja palvelut sekä liiketoiminnan muut kulut eivät ole keskenään vertailukelpoisia. Rahoituskuluja nostivat vertailukauteen verrattuna listautumiseen liittyvät kulut, jotka olivat yhteensä 7,55 miljoonaa euroa.

TASE, RAHAVIR RAT JA INVESTOINNIT

Tilikauden lopussa konsernin taseen loppusumma oli 134,19 (30.6.2020: 23,79) miljoonaa euroa, mistä omaa pääomaa oli 124,43 (8,73) miljoonaa euroa. Omavaraisuusaste tilikauden lopussa oli 94 (37) prosenttia.

Tilikauden lopussa konsernin nettovelka oli -108,75 (4,93) miljoonaa euroa. Pitkäaikaista velkaa oli 3,20 (4,49) miljoonaa euroa. Nettovelkaantumisaste oli tilikauden lopussa -87 (56) prosenttia.

Liiketoiminnan nettorahavirta oli tilikaudella yhteensä -2,88 (-3,17) miljoonaa euroa.

Investointien rahavirta oli yhteensä -4,73 (-7,80) miljoonaa euroa muodostuen investoinneista aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin, rahoitusyhtiön kanssa tehdyistä NMR-laitteita koskevista sale-leaseback -sopimuksista sekä yhtiön tekemästä vähemmistösisjoituksesta Weavr Health Corp:iin.

Rahoituksen rahavirta oli 120,52 (5,40) miljoonaa euroa, josta listautumisen yhteydessä toteutetulla osakeannilla kerätyt bruttovarat olivat noin 110 miljoonaa euroa. Osakeantiin liittyvät kulut olivat 7,55 miljoonaa euroa. Lisäksi yhtiö sai Swedbank AB (publ):n suorittamista vakauttamistoimenpiteistä 2,26 miljoonaa euroa rahoitustuottoja.

Heinäkuussa 2020 yhtiö nosti escrow-tililtä kaksi miljoonaa euroa lisää pääomalainaa, joka kasvatti vastaavasti omaan pääomaan kirjatun Mitsui & Co., Ltd:n ("Mitsui") ja Kirin Holdings Companyn ("Kirin") kanssa sovittujen pääomainojen määrää. Lisäksi yhtiö sopi kahden miljoonan euron vaihtovelkakirjalainasta PerkinElmer, Inc.:n ("PerkinElmer") kanssa. Yhtiö nosti tästä vaihtovelkakirjalainasta miljoona euroa.

Joulukuussa 2020 yhtiö toteutti ryhmälle suomalaisia yksityissijoittajia suunnatun 8,8 miljoonan euron osakeannin, joka on kokonaisuudessaan kirjattu yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.



Helmikuussa 2021 Mitsui ja Kirinin kanssa solmittujen sopimusten mukaiset pääomalainat, escrow-tilillä olleet varat sekä nostamattomista varoista aiemmin kertyneet korot muunnettiin B-sarjan osakkeiksi. Lisäksi PerkinElmerin kanssa solmitun sopimuksen mukaisen vaihtovelkakirjalainan nostettu lainamäärä ja kertynyt korko muunnettiin B-sarjan osakkeiksi.

Rahavarat olivat kauden lopussa 113,81 (0,91) miljoonaa euroa ja rahavarojen muutos oli 112,90 (-5,57) miljoonaa euroa.

Investoinnit, tutkimus ja tuotekehitys

Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin olivat tilikaudella yhteensä 3,14 (2019–2020: 8,19, 2018–2019: 3,05) miljoonaa euroa. Investointien suhteellinen osuus liiketoiminnan kokonaiskuluista oli 30,4 (62,5, 35,1) prosenttia. Tuotekehitysinvestoinnit koostuivat pääasiassa digitaalisten palveluiden, laboratorio-ohjelmistojen tuotantovalmiuden ja tuotekonseptien kehittämiseen tehdyistä investoinneista sekä terveystietoihin ja näytteisiin tehdyistä investoinneista. Digitaalisten palveluiden kehittäminen sisältää investoinnit yhtiön mobiilisolvelukseen, jonka kautta yhtiö toimittaa asiakkailleen verianalyysituloksia ja yhdistää asiakkaita yhtiön yhteistyökumppaneiden palveluihin. Investoinnit laboratorio-ohjelmistojen tuotantovalmiuteen toimivat perustana kaikille yhtiön tuotteille ja mahdollistavat liiketoiminnan kansainvälisen laajentamisen. Voimakkaiden teknisten tuotekehitysinvestointien

hyödyntäminen edellyttää myös tuotekonseptien kehittämistä liiketoiminnan näkökulmasta. Yhtiön tavoitteen ollessa tuotteiden tarjoaminen laajaan kansainväliseen markkinaan on myös tuotekonsepteihin liittyvä kehittämisen laajuus ollut merkittävä. Investoinnit terveystietoihin ja näytteisiin puolestaan ovat keskeisessä osassa yhtiön kehittäessä tuotteidensa keskeisempiä osia eli sairauksien riskiennusteita ja hakiessa niihin liittyviä patenteja.

Yhtiö investoi tilikaudella myös laboratorion perustamiseen Japanissa.

Yhtiön pitkän aikavälin investoinnit ovat olleet välttämättömiä, jotta yhtiö pystyy tarjoamaan kehittämiänsä ratkaisuja markkinoille. Investointien odotetaan tuovan kaupallisia hyötyjä seuraavan viiden vuoden aikana. Useita vuosia kestäneen voimakkaan tutkimus- ja kehitysvaiheen jälkeen yhtiö on siirtynyt kaupallistamisvaiheeseen, minkä vuoksi tulevien vuosien tuotekehitysinvestointien määrään odotetaan olevan aiempia vuosia matalampi.

MARKKINATILANNE

Nightingalen tunnistamat sairastumisriskit liittyvät pääosin elintapasairauksiin kuten sydänsairauksiin ja tyypin 2 diabetekseen. Elintapasairaudet ovat yleisin kuolinsyy maailmassa ja niiden hoidosta muodostuu useissa maissa yli 80 prosenttia terveydenhuollon kokonaiskustannuksista. Elintapasairauksia voitaisiin torjua nykyistä merkittävästi

laajemmin ennaltaehkäisevästi, mutta nykyinen terveydenhuoltojärjestelmä on sairaiden ihmisten kasvavan määrän vuoksi pakotettu ensisijaisesti keskittymään sairaudenhoitoon.

Elintapasairauksia on mahdollista ennaltaehkäistä motivoimalla ja ohjaamalla ihmisiä kohti parempia elintapoja. Nightingalen tarjoama tieto mahdollistaa henkilökohtaisten terveystietojen tunnistamisen varhaisessa vaiheessa, jolloin elintapoja muuttamalla voi ehkäistä sairastumisen. Paremmat elintavat luovat mahdollisuuden terveempään elämään yksilötasolla ja sen seurauksena auttavat pienentämään elintapasairauksista aiheutuvia mitattavia terveydenhuollon kustannuksia ja vähentävät terveydenhuoltojärjestelmään koituvaa painetta.

Ennaltaehkäisevä hoito auttaa havaitsemaan ja ennaltaehkäisemään sairauksia tai lääketieteellisiä ongelmia ennen kuin ne kehittyvät liian vakaviksi. Ennaltaehkäisevä terveydenhuolto on maailmanlaajuisesti yhä useamman maan terveydenhuollon tärkeysjärjestyksessä ensimmäisellä sijalla. Kroonisten sairauksien suuremman esiintyvyyden ja ennaltaehkäisevien toimenpiteiden kasvavan kysynnän odotetaan johtavan kasvuun sairauksia ennaltaehkäisevien terveydenhuoltoteknologioiden ja -palveluiden markkinoilla.

Viime vuosina kuluttajat ovat ottaneet käyttöönsä ratkaisuja, jotka yhdistävät perusterveydenhuollon toimintoja heidän arkielämäänsä. Lisäksi lähi-

kontaktien välttämistä koskevat ohjeet, jotka on otettu käyttöön Covid-19-pandemian aikana, ovat nopeuttaneet digitaalisten ja virtuaalisten terveyssovellusten käyttöön ottamista. Omassa terveydentilassa tapahtuvien muutosten seuraaminen eri teknologioiden avulla on kasvava trendi kuluttajien keskuudessa.

Nightingale uskoo hyötывnsä vallitsevasta maailmanlaajuisesta megatrendistä, jossa kuluttajat haluavat itse hallita ja parantaa henkilökohtaista terveyttään. Nightingale odottaa, että sen palvelut vastaavat tähän kysyntään ja tarjoavat henkilökohtaisen terveytensä hallitsemisesta ja parantamisesta kiinnostuneille kuluttajille täysin uudenlaisia työkaluja huolehtia terveydestään. Lisäksi Nightingale pystyy yhdistämään terveydenhuoltoalan toimijoiden palvelut kuluttajien avuksi terveyden ja hyvinvoinnin parantamiseksi.

YHTIÖKOKOUS

Varsinainen yhtiökokous

Nightingalen varsinainen yhtiökokous 4.12.2020 vahvisti tilikauden 1.7.2019–30.6.2020 tilinpäätöksen ja myönsi hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden. Varsinainen yhtiökokous päätti valita hallituksen jäseniksi Timo Soinisen, Antti Kankaan, Olli Karhin, Juha-Pekka Nuutisen, Juha Pöysän ja Teemu Sunan. Hallitus valitsi keskuudestaan puheenjohtajaksi Timo Soinisen.

Ylimääräiset yhtiökokoukset

Nightingalen ylimääräinen yhtiökokous päätti 3.8.2020 valtuuttaa hallituksen antamaan uusia B-sarjan osakkeita. Tämän valtuutuksen nojalla liikkeeseen laskettujen uusien B-sarjan osakkeiden määrä voi olla yhteensä enintään 30 000 uutta B-sarjan osaketta. Yhtiön hallitus päättää osakeannin muista ehdoista tämän valtuutuksen nojalla. Valtuutus oli voimassa 12.8.2021 asti.

Nightingalen ylimääräinen yhtiökokous päätti 7.1.2021 valita hallitukseen uutena jäsenenä Leena Niemistön. Lisäksi päätettiin, että hallituksessa jatkavat Timo Soininen, Teemu Suna, Antti Kangas ja Olli Karhi.

Ylimääräinen yhtiökokous 18.2.2021

Ylimääräinen yhtiökokous päätti, että toimikaudella, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, yhtiön hallituksessa on seitsemän jäsentä. Lisäksi päätettiin, että hallituksessa jatkavat Timo Soininen, Teemu Suna, Antti Kangas, Olli Karhi ja Leena Niemistö ja että hallitukseen valitaan uusina jäseninä Lotta Kopra ja Tom Jansson. Jokaiselle hallituksen jäsenelle päätettiin maksaa 2 000 euron kuukausipalkkio.

Ylimääräinen yhtiökokous päätti muuttaa yhtiön yhtiömuodon julkiseksi osakeyhtiöksi ja korottaa yhtiön osakepääomaa rahastokorotuksella 72 000 eurolla, minkä jälkeen yhtiön osakepääoma on 80 000 euroa.

Ylimääräinen yhtiökokous päätti muuttaa yhtiöjärjestystä siten, että A-sarjan osake tuottaa yhtiökokouksessa 10 ääntä 75 äänen sijaan.

Ylimääräinen yhtiökokous päätti maksuttomasta osakeannista, jossa kutakin A-sarjan osaketta kohti annettiin 300 uutta A-sarjan osaketta, kutakin B-sarjan osaketta kohti annettiin 300 uutta B-sarjan osaketta ja kutakin EMP-osaketta kohti annettiin 300 uutta EMP-osaketta.

Ylimääräinen yhtiökokous päätti valtuuttaa hallituksen päättämään uusien B-sarjan osakkeiden annista. Valtuutuksen nojalla voidaan antaa yhteensä enintään 41 000 000 uutta B-sarjan osaketta. Valtuutuksen nojalla hallitus on oikeutettu päättämään osakeannin ehdoista. Valtuutus on voimassa 31.12.2021 asti.

Ylimääräinen yhtiökokous päätti valtuuttaa hallituksen päättämään uusien A-sarjan ja/tai B-sarjan osakkeiden antamisesta ja/tai osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen erityisten oikeuksien antamisesta. Valtuutuksen nojalla annettavien osakkeiden ja erityisten oikeuksien lukumäärä voi olla enintään yhteensä 5 000 000 A-sarjan osaketta ja/tai 19 100 000 B-sarjan osaketta. Valtuutuksen nojalla hallitus on oikeutettu päättämään osakeannin ehdoista. Valtuutus on voimassa 18.2.2026 asti.

Ylimääräinen yhtiökokous päätti valtuuttaa hallitukseen päättämään omien B-sarjan osakkeiden sekä EMP-osakkeiden hankinnasta. Valtuutuksen nojalla hankittavien osakkeiden lukumäärä voi olla yhteensä enintään 12 200 000 B-sarjan osaketta ja/tai 602 000 EMP-osaketta. Valtuutuksen nojalla hallitus päättää miten omia osakkeita hankitaan ottaen huomioon osakeyhtiölain määräykset. Valtuutus on voimassa 19.8.2022 asti.

HALLITUS, JOHTORYHMÄ JA TILINTARKASTAJA

Hallitus

Nightingalen hallituksen jäsenet tilikauden lopussa olivat Timo Soininen (hallituksen puheenjohtaja), Tom Jansson, Antti Kangas, Olli Karhi, Lotta Kopra, Leena Niemistö ja Teemu Suna.

Johtoryhmä

Nightingalen johtoryhmän jäsenet tilikauden lopussa olivat Teemu Suna (toimitusjohtaja), Antti Kangas (teknologiajohtaja), Satu Saksman (operatiivinen johtaja), Minja Salmio (lakiasiaintojohtaja), Laura Pulkkinen, (talousjohtaja (vt.)) ja Salla Ruosaari (tutkimus- ja tuotekehitysjohtaja).

Nightingalen tuotejohtaja Osma Ahvenlampi jätti tehtävänsä yhtiössä toukokuussa 2021. Nightingalen tutkimus- ja tuotekehitysjohtaja Salla Ruosaari nimitettiin toukokuussa 2021 johtamaan yhtiön tuoteorganisaatiota.

Tilintarkastaja

Nightingalen tilintarkastaja on tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT-tilintarkastaja Valtteri Helenius. Valtteri Helenius on merkitty tilintarkastuslain (1141/2015, muutoksineen) 6:9:ssä tarkoitettuun tilintarkastajarekisteriin.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstömäärä oli tilikauden aikana keskimäärin 76 (92). Työntekijöistä 15 työskenteli myynnissä ja liiketoiminnan kehityksessä, 54 tutkimus- ja kehitystyössä sekä operaatioissa ja 7 hallinnossa. Tilikauden päättyessä Nightingalen palveluksessa oli 58 henkilöä yhtiön toimitusjohtaja mukaan luettuna. 58 työntekijästä 54 oli Suomessa ja neljä Japanissa.

Koronaviruspandemialla oli tilikaudella vaikutusta Nightingalen taloudelliseen tilaan, ja yhtiö sopeutti toimintaansa kauden aikana poikkeuksellisen liiketoimintaympäristön vuoksi. Yhtiö sopi johdon ja joidenkin avainhenkilöiden kanssa palkkojen maksun osittaisesta siirrosta myöhempään ajankohtaan sekä lomautti osan henkilöstöstään osa- ja koko-aikaisesti. Lomautukset päättyivät maaliskuussa 2021 ja palkkavelat maksettiin huhtikuussa 2021.

Lisätietoa palkitsemisesta on kerrottu palkitsemisraportissa, joka on julkaistu toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Lähipiiritapahtumat on esitetty tilinpäätöksen liitetietojen kohdassa 7.

HALLINNOINTI

Nightingale on sitoutunut hyvään hallintotapaan noudattamalla päätöksenteossa ja hallinnossa osakeyhtiölakia, arvopaperimarkkinalainsäädäntöä, Nasdaq Helsingin First North Growth Market Finland -markkinapaikan sääntöjä, yhtiön yhtiöjärjestystä sekä muita yhtiöön soveltuvia säännöksiä. Lisäksi Nightingale noudattaa Arvopaperimarkkina-yhdistys ry:n Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (<https://cgfinland.fi/>).

Nightingalen hallinnointia kuvataan yksityiskohdaisemmin selvityksessä hallinto- ja ohjausjärjestelmästä, joka on julkaistu toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

OSAKKEET JA OSAKKEENOMISTAJAT

Listautumisanti

Helmikuussa 2021 Nightingale ilmoitti suunnittelewansa listautumisantia ja B-sarjan osakkeidensa listaamista Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämälle First North Growth Market Finland -markkinapaikalle.

Nightingalen listautumisanti ylimerkittiin ja listautuminen toteutettiin suunnitelmien mukaisesti. Listautuminen muodostui osakeannista, ja yhtiö keräsi noin 110 miljoonan euron bruttovarat laske-

malla osakeannissa liikkeeseen yhteensä 16 296 300 uutta osaketta. Lopullinen merkintähinta oli instituutio- ja yleisöannissa 6,75 euroa osakkeelta, minkä perusteella yhtiön markkina-arvo oli välittömästi listautumisannin jälkeen noin 409 miljoonaa euroa.

Listautumisanti herätti vahvaa kiinnostusta globaaleissa ja pohjoismaisissa sijoittajissa. Yleisöannissa alokoitiin 1 874 074 B-sarjan osaketta yksityishenkilöille ja yhteisöille Suomessa, Ruotsissa ja Tanskassa. Instituutioannissa alokoitiin 16 866 666 B-sarjan osaketta suomalaisille ja kansainvälisille instituutiosijoittajille mukaan lukien yhtiön vakautamisjärjestäjänä toimivalle Swedbank AB (publ):lle myönnetty 2 444 440 B-sarjan osakkeen lisäosakeoptio. 23.3.2021 Swedbank päätti olla käyttämättä yhtiön myöntämää lisäosakeoptiota ja samassa yhteydessä palautti yhtiölle mainitut 2 444 440 B-sarjan osaketta. Yhtiön hallitus päätti 23.3.2021 mitätöidä palautetut B-sarjan osakkeet. Listautumisannissa yhtiön osakkeenomistajien kokonaismäärä kasvoi noin 5 500 osakkeenomistajaan.

Kaupankäynti Nightingalen B-sarjan osakkeilla aloitettiin Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämällä First North Growth Market Finland -markkinapaikalla 19.3.2021. Nightingalen kaupankäyntitunnus on HEALTH. Nightingale kuuluu toimialaluokkaan Terveysterveystuotteet.

Liikkeeseen lasketut osakkeet ja osakepääoma

Nightingalella on kolme osakesarjaa, A-sarjan osakkeet, B-sarjan osakkeet ja EMP-osakkeet, jotka tuottavat erilaiset äänioikeudet ja erilaiset oikeudet varojen jaossa. A-sarjan osakkeilla on yhtiökokouksessa 10 ääntä osaketta kohden. B-sarjan osakkeilla on yhtiökokouksessa yksi ääni osaketta kohden. B-sarjan osakkeille maksetaan viisi prosenttia korkeampaa osinkoa kuin A-sarjan osakkeille ja EMP-osakkeille. Sanottu parempi oikeus ei koske mitään muuta varojen jakoa tai pääoman palautusta kuin osingonjakoa. EMP-osakkeet, jotka ovat henkilöstön omistamia osakkeita, ovat äänivallattomia osakkeita, eikä EMP-osakkeen haltijalla ole oikeutta äänestää yhtiökokouksessa. Osakkeilla ei ole nimellisarvoa.

Tilikauden lopussa 30.6.2021 Nightingalen osakepääoma oli 80 000 euroa ja yhtiö oli laskenut liikkeeseen 60 529 454 täysin maksettua osaketta, joista 22 717 674 oli A-sarjan osakkeita, 36 147 250 oli B-sarjan osakkeita ja 1 664 530 oli EMP-osakkeita.

Nightingale omisti 577 920 EMP-osaketta tilikauden päättyessä 30.6.2021, mikä vastasi noin 1 prosenttia koko osakekannasta. Yhtiön hallussa olevilla omilla osakkeilla ei voi äänestää eikä niille makseta osinkoa.

Kaupankäynti osakkeilla

Osakkeen päätöskurssi ensimmäisenä kaupankäyntipäivänä 19.3.2021 oli 5,15 euroa. Tilikauden viimeisenä kaupankäyntipäivänä 30.6.2021 osakkeen päätöskurssi oli 5,77 euroa. Osakkeen korkein noteerattu hinta tilikaudella oli 6,75 euroa ja matalin 4,51 euroa. Osakkeen keskimääräinen päätöskurssi tilikaudella oli 5,34 euroa ja keskimääräinen päivittäinen vaihto oli 112 483 osaketta.

Nightingalen markkina-arvo 30.6.2021 oli 349 254 950 euroa.

Osakkeenomistajat

Nightingalella oli 7 073 osakkeenomistajaa 30.6.2021 mukaan lukien hallintarekisterit. Yhtiön 100 suurinta osakkeenomistajaa on esitetty yhtiön verkkosivuilla www.nightingalehealth.com.

Yhtiön osakkeet kuuluvat arvo-osuusjärjestelmään. Tiedot osakkeenomistajista perustuvat Euroclear Finland Oy:ltä saatuihin tietoihin.

10 suurinta osakkeenomistajaa omistusmäärän mukaan 30.6.2021:

Osakkeenomistaja	Osakemäärä	% osakkeista	% äänistä
Kangas Antti Juhana	A-sarja: 5 340 342 B-sarja: 17 458 EMP: 0 Yhteensä: 5 357 800	8,85	20,29
Soininen Pasi Pekka Kristian	A-sarja: 5 340 342 B-sarja: 17 458 EMP: 0 Yhteensä: 5 357 800	8,85	20,29
Cor Group Oy	A-sarja: 2 769 802 B-sarja: 1 711 185 EMP: 0 Yhteensä: 4 480 987	7,5	11,17
Suna Teemu Pentti	A-sarja: 2 637 964 B-sarja: 22 737 EMP: 0 Yhteensä: 2 660 701	4,4	10,03
Fjärde Ap-Fonden	A-sarja: 0 B-sarja: 2 400 000 EMP: 0 Yhteensä: 2 400 000	3,97	0,91
Tjp Consulting Oy	A-sarja: 0 B-sarja: 1 497 174 EMP: 0 Yhteensä: 1 497 174	2,47	0,57
Würtz Peter	A-sarja: 1 126 342 B-sarja: 17 458 EMP: 0 Yhteensä: 1 143 800	1,89	4,28
Koskelo Maarit Irene	A-sarja: 0 B-sarja: 881 629 EMP: 0 Yhteensä: 881 629	1,46	0,33

Osakkeenomistaja	Osakemäärä	% osakkeista	% äänistä
New Energy Finland Oy	A-sarja: 0 B-sarja: 812 700 EMP: 0 Yhteensä: 812 700	1,34	0,31
Saksman Satu Sinikka	A-sarja: 529 158 B-sarja: 17 458 EMP: 75 250 Yhteensä: 621 866	1,03	2,02
10 suurinta omistajaa yhteensä	A-sarja: 17 743 950 B-sarja: 7 395 257 EMP: 75 250 Yhteensä: 25 214 457	41,66	70,19
Yhteistilillä*	14 486 227	23,93	5,50
Muut**	20 828 770	34,41	24,31
Yhteensä	60 529 454	100,00	100,00

*) Sisältää 7 121 058 PerkinElmer, Inc.:n omistamaa B-sarjan osaketta, 2 702 077 Kirin Holdings Company, Limitedin omistamaa B-sarjan osaketta, 2 702 077 Mitsui & Co., Ltd:n omistamaa B-sarjan osaketta, 1 246 441 Startup Health Transformer Fund II, L.P:n omistamaa B-sarjan osaketta ja 714 574 Afos LLC:n omistamaa B-sarjan osaketta.

**) sisältää hallintarekisteröidyt osakkeenomistajat

Hallituksen ja johtoryhmän jäsenten sekä heidän määräysvalta-yhteisöjensä omistus yhtiössä oli tilikauden lopussa yhteensä noin 17 prosenttia kaikista osakkeista ja noin 36 prosenttia niiden tuomasta äänimäärästä.

Hallintarekisteröityjen osakkeiden osuus oli tilikauden lopussa yhteensä noin 13 prosenttia kaikista osakkeista ja noin 3 prosenttia niiden tuomasta äänimäärästä.

Omistusjakauma 30.6.2021

Osakkeita	Omistajien lukumäärä	% osakkeen-omistajista	Osakkeiden määrä	% osakkeista
1-100	1 760	24,88	84 561	0,14
101-1000	4 830	68,29	1 474 763	2,44
1 001-10 000	398	5,63	920 436	1,52
10 001-100 000	37	0,52	1 476 683	2,44
100 001-1 000 000	34	0,48	12 466 168	20,60
yli 1 000 000	14	0,20	44 106 843	72,87
Yhteensä	7 073	100,00	60 529 454	100

Osakkeenomistajat sektoreittain

Sektori	Omistajien lukumäärä	% osakkeen-omistajista	Osakkeiden määrä	% osakkeista	% äänistä
Yritykset	213	3,01	10 537 575	17,41	20,33
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	12	0,17	8 177 613	13,51	3,79
Kotitaloudet	6 808	96,25	23 116 725	38,19	69,07
Kotita, palv. ei voit.tavoit. yhtsöt	9	0,13	592 989	0,98	0,23
Ulkomaat	31	0,44	18 104 552	29,91	6,88
Yhteensä	7 073	100	60 529 454	100	100
Joista hallintarekisteröityjä	8	0,00	7 827 318	12,93	2,97
Joista yhteistilillä	5	0,00	14 486 227	23,93	5,50

OPTIO-OHJELMAT

Yhtiön hallituksen ja johtoryhmän jäsenet omistivat 30.6.2021 yhteensä 6 797 795 yhtiön optio-oikeutta, jotka oikeuttavat merkitsemään yhteensä 7 997 795 yhtiön osaketta. Muulla henkilöstöllä oli 30.6.2021 yhteensä 7 722 optio-oikeutta, jotka oikeuttavat merkitsemään yhteensä 2 324 322 yhtiön osaketta. Yhteensä annettujen merkitsemätömien optioiden määrä vastasi yhtiön osakkeiden kokonaismäärästä (60 529 454 osaketta) 30.6.2021 noin 17 prosenttia ja 8 prosenttia niiden tuottamasta äänimäärästä.

Nightingalen osakepohjaiset palkitsemis- ja kannustinohjelmat on kuvattu tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa 8.5.

YMPÄRISTÖÖN, TERVEYTEEN JA TURVALLISUUTEEN LIITTYVÄT ASIAT

Nightingalen teknologian analyttinen suorituskyky ja varhaisen sairastumisriskin tunnistamiskyky ovat kattavasti validoituja. Validointi osoittaa, että teknologia kykenee mittaamaan veren biomarkkereita kliinisten standardien mukaisesti ja sitä voidaan käyttää myös parantamaan yleisimpien

elintapasairauksien varhaisten riskien tunnistamista nykyisin käytettyjen kliinisen kemian testien sijasta.

Nightingalen NMR-spektroskopiaan pohjautuva verianalyysitekнологia on validoitu kliinisten standardien mukaisesti. Tällä hetkellä 37 yhtiön kehittämän verianalyysitekнологian tuottamasta 250 biomarkkerista on CE-merkittyjä.

Lisäksi Nightingalen laboratorioprosessit ja näytteenotto noudattavat SFS-EN ISO/IEC 17025:2017 -standardia ja laboratorio on akkreditoitu FINAS-akkreditointipalvelun toimesta.¹ Kaikki yksittäisille asiakkaille toimitettavat verinäytteet mitataan CE-merkityllä in vitro -diagnostiikkaan tarkoitetulla lääkinällisellä laitteella. Laatujohtajajärjestelmä, jonka mukaan laboratorioprosessit tehdään, on EN ISO 13485 -standardin mukainen ja Dekra Certification B.V:n ("Dekra") sertifioima. Nightingale osallistuu myös UK NEQAS -ohjelmaan sekä WEQAS-ohjelmaan, joita käytetään valvomaan mitauslaatua Nightingalen ja muiden laboratorioiden välillä. Japanissa Nightingale osallistuu lisäksi CAP, JAMT Clinical Laboratory Accuracy Control Survey sekä Tokion metropolialueen hallinnon Clinical Laboratory Accuracy Control -ohjelmiin.

Nightingale ei käytä toiminnassaan ympäristölle tai terveydelle haitallisia aineita. Nightingalen toiminnassa muodostuva biologinen jäte käsitellään ja hävitetään asianmukaisesti erillisen toimintaohjeistuksen mukaisesti. Nightingalen toiminnassa muodostuvan biologisen jätteen määrä on huomattavasti vähäisempää kuin perinteisessä laboratorio-toiminnassa.

RISKIT JA RISKIENHALLINTA

Nightingale on alttiina riskeille, jotka johtuvat yhtiön liiketoiminnassa, toimialalla, taloudellisessa asemassa ja sääntelyssä mahdollisesti tapahtuvista muutoksista. Nightingalen riskienhallinta perustuu yhtiön hallituksen hyväksymään riskienhallintapolitiikkaan. Riskienhallinta on osa Nightingalen strategista ja operatiivista suunnittelua, päivittäisiä päätöksentekoprosesseja ja sisäisiä valvontajärjestelmiä. Riskienhallinta sisältää kaikki toimet, jotka ovat yhteydessä tavoitteiden asetantaan, riskien tunnistamiseen, mittaamiseen, tarkasteluun, käsittelyyn, raportointiin, seurantaan ja välttämiseen. Nightingalen riskienhallintaa ja sen liiketoimintaan liittyviä riskejä kuvataan yksityiskohtaisesti yhtiön listalleottoesitteessä ja verkkosivuilla.

¹⁾ Nightingale Health Oyj, laboratorio on FINAS-akkreditointipalvelun akkreditoima testauslaboratorio T333, akkreditointivaatimus SFS-EN ISO/IEC 17025. Pätevyysalue kliinisille laboratoriokokeille ja toimipaikat ovat nähtävissä www.finas.fi.

Seuraavissa kappaleissa kuvataan Nightingalen merkittävänä pitämät riskit, joilla voi olla haitallinen vaikutus yhtiön liiketoimintaan, taloudelliseen asemaan, liiketoiminnan tulokseen ja tulevaisuudennäkömiin sekä yhtiön arvoon.

Liiketoimintaan ja toimialaan liittyvät riskit

Nightingalen strategia vaatii yhtiön asiakaskunnan laajentamista ja sen saavuttamiseksi yhtiön on kasvatettava merkittävästi sen veritestauksen ja tulosten toimittamisen kapasiteettia. Testauskapasiteetin kasvattaminen vaatii uusien yhtiön verianalyysiteknologian sisältävien laboratorioden perustamista, ja on olemassa riski siitä, ettei laajennus etene odotetusti esimerkiksi myöhästymisten, lisäkustannusten, keskeisiin toimittajiin ja logistisiin yhteistyökumppaneihin kohdistuvien riippuvuussuhteiden ja toimitusaikojen samoin kuin sopivien paikkojen ja infrastruktuuripalveluiden löytämisen vaikeuden vuoksi. Nightingale on solminut pitkäaikaisia puitesopimuksia tärkeimpien yhteistyökumppaneidensa kanssa varmistaakseen laboratoriolaitteiden ja -tarvikkeiden saatavuuden.

Suuri osa Nightingalen kilpailueduista muodostuu yhtiön immateriaalioikeuksista ja yhtiön teknologiaa ja liiketoimintaa koskevista luottamuksellisista tiedoista. On olemassa riski, että tahot, joilla on pääsy yhtiön immateriaalioikeuksiin ja muihin luottamuksellisiin tietoihin, kuten työntekijät ja

konsultit, levittävät tai muutoin käyttävät näitä tietoja tavalla, joka vahingoittaa yhtiötä. Nightingalella on useita vireillä olevia patenttihakemuksia ja yhtiö saattaa tulevaisuudessa jättää uusia patenttihakemuksia, ja on olemassa riski siitä, että patenteja ei myönnetä näiden hakemusten perusteella.

Nightingale suojaa immateriaalioikeuksiaan teknisillä, oikeudellisilla, operatiivisilla sekä kaupallisilla keinoin. Nightingalen kehittämä verianalyysiteknologia muodostuu eri osa-alueista, joita kaikkia tarvitaan teknologian hyödyntämiseksi, mukaan lukien näytteiden käsittely, tunnistus- ja laadunvalvontaprotokolla, NMR-mittaus ja automatisoitu datan käsittely. Yhtiö suojaa liikesalaisuuksina sellaiset immateriaalioikeudet, joita yhtiö voi hyödyntää kaupallisesti paljastamatta teknisiä yksityiskohtia sovelletuista menetelmistä ja prosesseista. Verianalyysiteknologian tekninen arkkitehtuuri on rakennettu suojaamaan näitä liikesalaisuuksia. Nightingale huomioi immateriaalioikeuksien suojan kattavasti kaikissa sopimuksissaan, sekä henkilöstön perehdytyksessä ja jatkuvassa koulutuksessa.

Henkilöstöön liittyvät riskit

Nightingale on riippuvainen sen avaintyöntekijöistä. Jos nämä henkilöt jättävät yhtiön tai eivät ole yhtiön käytettävissä ja yhtiö ei kykene houkuttelemaan uutta osaavaa henkilöstöä voisi yhtiö ajautua epäedulliseen kilpailuasemaan. Nightingale on

perustanut pitkän aikavälin optiopohjaisen kannustinohjelman avainhenkilöilleen, minkä tarkoituksena on sitouttaa optioiden haltijat yhtiön taloudelliseen kasvuun ja yhtiön osakkeen arvomuodostukseen sekä luoda yhtiön ja optioiden haltijoiden välille pitkäaikainen, yhtiötä sekä taloudellisesti että toiminnallisesti hyödyttävä suhde. Henkilöstöriskejä yhtiö pyrkii lisäksi vähentämään laatujärjestelmään perustuvilla yhtiön ydintoiminnan prosessikuvauksilla, henkilöstön osaamisen ylläpitämisellä ja kehittämisellä, roolikuvauksilla ja jokaiselle roolille asetetuilla sijaisilla sekä niiden ajantasaisella dokumentoinnilla.

Taloudelliseen tilanteeseen liittyvät riskit

Nightingalen tuleva liikevaihto ja kannattavuus ovat vahvasti riippuvaisia yhtiön tämänhetkisestä ja tulevasta tutkimus- ja kehitystyöstä, liiketoiminnan kehittämisestä, testauskapasiteetin kasvattamisesta sekä sääntelyn noudattamisen vaativista toimista. On olemassa riski, että jokin kehitysprojekti tai kaupallistamishanke epäonnistuu, minkä seurauksena yhtiön tuleva liikevaihto tai kannattavuus voisivat vaarantua. Nightingalen viimeaikaiset uudet yhteistyösopimukset mm. Terveystalon, Welltuksen, Reaktorin ja Weavrin kanssa pienentävät sekä kaupallisten että teknisten hankkeiden epäonnistumisen riskiä ja mahdollistavat yhtiön kasvustrategian kiihdyttämisen.

Aktivoitujen kehittämismenojen mahdollisella arvonalentumisella voi olla olennainen haitallinen vaikutus Nightingalen taloudelliseen asemaan ja liiketoiminnan tulokseen. Yhtiö aktivoi taseessaan kehittämismenot aineettomiin hyödykkeisiin, jos niiden odotetaan tuottavan tuloja useamman tilikauden aikana. Yhtiö arvioi jokaisena raportointikauden päättymispäivänä onko viitteitä siitä, että aktivoitujen kehittämismenojen arvo olisi alentunut.

Nightingale altistuu valuuttakurssiriskeille eli valuuttakurssien vaihtelusta aiheutuville translaatio- ja transaktioriskeille. Keskeisimmät ulkomaalaiset valuutat, joille yhtiö eniten altistuu, ovat Yhdysvaltain dollari ja Japanin jeni, koska yhtiön tytäryhtiöt maksavat yhtiön yhdysvaltalaiseen ja japanilaiseen tytäryhtiöön liittyvät yhtiön olennaiset kulut pääasiassa Yhdysvaltain dollareissa ja Japanin jeneissä. Tällä hetkellä kaikki konsernin ulkoiset lainat ovat euroissa ja konsernin sisäiset lainat ovat euroissa tai Yhdysvaltain dollarissa. Yhtiö seuraa valuuttapositionaan, mutta ei tällä hetkellä käytä mitään johdannaisinstrumenttia suojautuakseen valuuttariskeiltä.

Oikeudelliset, sääntelyyn ja vaatimustenmukaisuuteen liittyvät riskit

Jos Nightingale ei täytä viranomaisien ja asiakkaidensa vaatimia laatustandardeja, yhtiö voi vahingoittaa laatunsa ja palvelunsa mainetta. Tällainen

epäonnistuminen voi johtaa kustannusten kasvuun tai liikevaihdon menetykseen tai seuraamusten tai korjaavien toimenpiteiden määräämiseen yhtiölle. Tällainen epäonnistuminen voisi myös johtaa olemassa olevien kumppanuus- ja asiakassuhteiden heikentymiseen ja mahdolliseen päättymiseen. Varmistaakseen korkean laadun kaikessa toiminnassaan Nightingalen laboratorioprosessit ja näytteenotto noudattavat SFS-EN ISO/IEC 17025:2017 -standardia ja laboratorio on akkreditoitu FINAS-akkreditointipalvelun toimesta. Laatujärjestelmä, jonka mukaan laboratorioprosessit ja tuotekehitys tehdään, on EN ISO 13485 -standardin mukainen ja Dekran sertifioima. Nightingalen suorittamien sisäisten auditointien lisäksi sekä Dekra että FINAS suorittavat ulkoisia auditointeja säännöllisesti.

Tietoturvallisuuteen liittyvät riskit

Yhtiö saattaa epäonnistua tieto- ja kyberturvallisuusriskien tunnistamisessa, mikä voi johtaa asiakkaan tietojen luvattomaan käyttöön, julkistamiseen, korruptoitumiseen, katoamiseen tai väärinkäyttöön. Tällainen epäonnistuminen voi johtaa siihen, että asiakkaat saattavat luopua yhtiön palveluiden käytöstä ja siihen, että yhtiö rikkoo tietosuojalainsäädäntöä. Nightingalen jatkuva ja systemaattinen tietoturvariskien tunnistaminen, arviointi ja hallinta on keskeinen osa kattavaa ISO/IEC 27001 -sertifioitua tietoturvallisuuden hallintajärjestel-

mää. Sertifikaatti edellyttää tietoturvallisuuden hallintajärjestelmän säännöllistä sisäistä ja ulkoista auditointia. Nightingale on toteuttanut ja kehittää tietoturvakontrolleja jatkuvasti riskiperusteisesti ja noudattaen modernin tietoturvallisuudenhallinnan periaatteita. Tietoturvallisuutta myös testataan säännöllisesti.

ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Nightingalen liiketoiminnan tavoitteet tilikaudelle 2021–2022 ovat:

FDA:n (Yhdysvaltain elintarvike- ja lääkevirasto) hyväksyntä (listautumisen yhteydessä annettu tavoite, tavoiteaikataulu säilynyt muuttumattomana)

- FDA-hyväksyntä mahdollistaa Nightingalen analyysitekniikan käytön terveydenhuollon ratkaisuissa Yhdysvalloissa

Uuden version lanseeraaminen yhtiön mobiilisoluvelluksesta (listautumisen yhteydessä annettu tavoite, tavoiteaikataulu säilynyt muuttumattomana)

- Mobiilisoluvelluksen uusi versio tulee sisältämään kokonaisvaltaisemman terveystietokannan sekä kotitesti-integraation

Kotitestiin perustuvan kaupallisen palvelun lanseeraaminen

- Yhdistämällä Nightingalen analyysitekniikka ja kotitestikyvykyys luodaan nopeasti skaalautuvia terveys- ja hyvinvointipalveluita, jotka eivät ole riippuvaisia asiakkaan käynnistä laboratoriossa

Kansainvälisen kaupallisen yhteistyösopimuksen solmiminen

- Nightingale odottaa seuraavan kaupallisen sopimuksen olevan merkittävä kansainvälinen sopimus, joka kasvattaa yhtiön terveys- ja hyvinvointipalveluiden käyttöä määrää

5 miljoonan euron tilauskannan saavuttaminen tilikauden loppuun mennessä

- Tilauskannan odotetaan sisältävän sitoumuksia yritysasiakkailta sekä toistuvaa liikevaihtoa jatkuvaa tilauspalvelua käyttäviltä asiakkailta

Tilikaudelle 2021–2022 asetettujen tavoitteiden lisäksi Nightingalella on liiketoiminnan keskipitkän ja pitkän aikavälin tavoitteet, jotka on kuvattu yhtiön listautumiseen liittyvässä listalleottoesitteessä sekä yhtiön verkkosivuilla. Mainitut tavoitteet säilyvät muuttumattomina.

HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Emoyhtiön jakokelpoinen vapaa oma pääoma 30.6.2021 oli 122 586 544 euroa. Emoyhtiön tilikauden tappio oli -10 755 180 euroa.

Nightingale keskittyy tulevana vuosina rahoittamaan kasvuaan ja liiketoimintansa kehittämistä. Yhtiö on sitoutunut erittäin tiukkaan osingonjakopolitiikkaan, joka on sidoksissa Nightingalen tulokseen ja taloudelliseen tilaan. Yhtiö ei odota jakavansa osinkoa lyhyellä tai keskipitkällä aikavälillä.

Hallitus esittää varsinaiselle yhtiökokoukselle, ettei osinkoa jaeta tilikaudelta 1.7.2020–30.6.2021 ja että tilikauden tappio siirretään edellisten tilikausien voitto (tappio) tilille.

OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDEN JÄLKEEN

9.7.2021 Nightingale tiedotti ostaneensa saksalaisen digitaalisiin terveystietoihin erikoistuneen Yolife GmbH:n ("Yolife") koko osakekannan. Nightingalen verianalyysialusta täydentyy yrityskaupan myötä Yolifen digitaalisilla terveystietoihin. Yolifen kehittämät ratkaisut tullaan integroimaan osaksi Nightingalen ennaltaehkäisevän terveyden palveluja, ja Yolifen ydintiimi tulee työskentelemään Nightingalen työntekijöinä maailmanlaajuisen terveystietojen edistämiseksi.

30.8.2021 Nightingale tiedotti nimittäneensä kansainvälistä tunnustusta saaneen Jeffrey Barrettin tieteelliseksi johtajaksi. Barrett liittyi Nightingalen johtoryhmään 27.9.2021 alkaen.

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS

Nightingale Health Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidetään torstaina 28.10.2021. Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan myöhemmin.

TALOUELLISET KATSAUKSET TILIKAUDELLA 2021–2022

Nightingale julkistaa 24.2.2022 puolivuositilauksen kaudelta 1.7.–31.12.2021.

Taloudelliset raportit ovat julkaisun jälkeen saatavilla Nightingalen verkkosivuilla osoitteessa www.nightingalehealth.com/sijoittajat.

Helsinki, 30. syyskuuta 2021
Nightingale Health Oyj
Hallitus

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Käyttökate (EBITDA)	Liikevoitto (-tappio) ennen poistoja ja arvonalentumisia
Liikevoitto (-tappio)	Voitto (tappio) ennen tuloveroja, rahoitustuottoja ja rahoituskuluja
Omavaraisuusaste %	Oma pääoma yhteensä / (Taseen loppusumma – saadut ennakot)
Nettovelkaantumisaste %	Nettovelka / Oma pääoma yhteensä

Osakekohtaisia tunnuslukuja

Tunnusluku	Laskentakaava
Osakekohtainen tulos, laimentamaton	Kauden voitto (tappio) / Ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo kauden aikana
Osakekohtainen tulos, laimennettu	Kauden voitto (tappio) / Ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo kauden aikana + laimentavat potentiaaliset osakkeet
Osakekohtainen oma pääoma	Oma pääoma / osakkeiden osakeantikorjattu lukumäärä – omat osakkeet
Osakkeiden markkina-arvo tilikauden lopussa, EUR	Päätöskurssi tilikauden lopussa * kaikkien osakkeiden määrä



Tilinpäätös 2020–2021

Nightingale

Konsernin tuloslaskelma

EUR	Liite	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
LIKEVAIHTO	2.1	2 081 109	1 780 918
Liiketoiminnan muut tuotot	2.2	303 185	13 012
Materiaalit ja palvelut	2.3		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana		-756 468	-7 570
Varastojen lisäys (+) / vähennys (-)		473 049	-6 042
Ulkopuoliset palvelut		-35 538	0
		-318 957	-13 612
Henkilöstökulut	8.2		
Palkat ja palkkiot		-2 273 653	-1 440 690
Henkilösivukulut	8.2		
Eläkekulut		-253 499	-109 446
Muut henkilösivukulut		-121 976	-89 060
		-2 649 127	-1 639 197
Poistot ja arvonalentumiset	2.4		
Suunnitelman mukaiset poistot		-470 266	-226 539
		-470 266	-226 539

EUR	Liite	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
Liiketoiminnan muut kulut	2.5	-4 223 929	-3 256 936
Osuus osakkuusyrityksen tuloksesta		55 856	0
LIKEVOITTO (-TAPPIO)		-5 222 128	-3 342 354
Rahoitustuotot ja -kulut	2.6		
Muut korko- ja rahoitustuotot		2 257 964	192
Korkokulut ja muut rahoituskulut		-8 225 496	-386 325
		-5 967 532	-386 133
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA		-11 189 661	-3 728 486
Tuloverot	2.7	-2 096	-2 780
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)		-11 191 757	-3 731 267

Konsernin tase

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
V A S T A A V A A			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	3.2		
Aineettomat oikeudet		13 169 578	11 513 931
Muut pitkävaikutteiset menot		236 821	0
Ennakkomaksut		700 000	600 000
		14 106 399	12 113 931
Aineelliset hyödykkeet	3.3		
Koneet ja kalusto		720 615	1 375 485
		720 615	1 375 485
Sijoitukset	3.4		
Osuudet osakkuusryityksissä		55 856	0
Muut osakkeet ja osuudet		3 273 590	0
		3 329 447	0
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		18 156 461	13 489 416

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	3.5		
Valmiit tuotteet/Tavarat		658 468	185 908
Saamiset			
Pitkäaikaiset			
Lainasaamiset	7	421 750	469 258
Muut saamiset		179 763	83 954
Siirtosaamiset	3.6	231 484	162 510
		832 997	715 722
Lyhytaikaiset			
Myyntisaamiset		27 011	367 016
Muut saamiset		157 243	7 380 014
Siirtosaamiset	3.6	552 060	747 238
		736 313	8 494 267
Rahat ja pankkisaamiset		113 806 527	905 207
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		116 034 306	10 301 103
VASTAAVAA YHTEENSÄ		134 190 767	23 790 519

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	4.1		
Osakepääoma		80 000	8 000
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		146 378 099	12 761 680
Edellisten tilikausien voitto (tappio)		-10 850 595	-7 122 591
Tilikauden voitto (tappio)		-11 191 757	-3 731 267
Muuntoero		13 074	659
Pääomalaina	4.4	0	6 818 182
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		124 428 821	8 734 664

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	4.5		
Lainat rahoituslaitoksilta		3 199 577	4 488 948
		3 199 577	4 488 948
Lyhytaikainen	4.6		
Lainat rahoituslaitoksilta		1 860 334	1 350 008
Saadut ennakot		1 941 302	224 227
Ostovelat		905 228	537 353
Muut velat	4.7	272 398	7 057 227
Siirtovelat	4.8	1 583 107	1 398 093
		6 562 369	10 566 907
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		9 761 946	15 055 856
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		134 190 767	23 790 519

Konsernin rahoituslaskelma

EUR	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
Liiketoiminnan rahavirta:		
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-11 189 661	-3 728 486
Oikaisut:		
Liiketoiminnan muut kulut	155 825	69 689
Poistot ja arvonalentumiset	470 266	226 539
Osuus osakkuusyrityksen tuloksesta	-55 856	0
Rahoitustuotot	-2 257 964	-192
Rahoituskulut	8 168 121	382 711
Muut oikaisut	105 883	-883
Yhteensä	-4 603 387	-3 050 622
Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten saamisten lisäys (-), vähennys (+)	5 465 036	-781 887
Vaihto-omaisuuden lisäys (-), vähennys (+)	-472 560	73 434
Lyhytaikaisten velkojen lisäys (+), vähennys (-)	-2 948 298	829 960
Maksetut korot ja muut rahoituskulut	-323 746	-235 498
Saadut korot ja muut rahoitustuotot	3	192
Maksetut verot	-551	-1 573
Liiketoiminnan nettorahavirta	-2 883 503	-3 165 995
Investointien rahavirta:		
Investoinnit aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	-2 698 469	-8 185 501

EUR	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
Saadut avustukset investointeihin	0	383 958
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustuotot	1 239 490	0
Investoinnit muihin sijoituksiin	-3 273 590	0
Investointien nettorahavirta	-4 732 570	-7 801 543
Rahoituksen rahavirta:		
Pääomalainojen nostot	6 818 182	6 818 182
Vaihtovelkakirjalainojen nostot	1 000 000	0
Saadut muut rahoitustuotot	2 257 961	0
Maksetut muut rahoituskulut	-7 578 944	0
Suunnattu osakeanti	118 819 524	0
Omien osakkeiden hankkiminen	-20 284	-13 457
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	350 000
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-779 045	-1 755 214
Rahoituksen nettorahavirta	120 517 394	5 399 511
Rahavarojen muutos	112 901 321	-5 568 028
Rahavarat tilikauden alussa 1.7.	905 207	6 473 234
Valuuttakurssien muutosten nettovaikutus rahavaroihin	0	0
Rahavarat tilikauden lopussa 30.6.	113 806 527	905 207
Muutos	112 901 321	-5 568 028

Emoyhtiön tuloslaskelma

EUR	Liite	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
LIKEVAIHTO	2.1	1 648 607	1 577 702
Liiketoiminnan muut tuotot	2.2	510 029	13 012
Materiaalit ja palvelut	2.3		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana		-740 813	-7 570
Varastojen lisäys (+) / vähennys (-)		458 417	-6 042
Ulkopuoliset palvelut		0	0
		-282 396	-13 612
Henkilöstökulut	8.2		
Palkat ja palkkiot		-2 044 171	-1 371 629
Henkilösivukulut	8.2		
Eläkekulut		-253 499	-109 446
Muut henkilösivukulut		-84 701	-74 212
		-2 382 370	-1 555 287

EUR	Liite	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
Poistot ja arvonalentumiset	2.4		
Suunnitelman mukaiset poistot		-430 246	-226 539
		-430 246	-226 539
Liiketoiminnan muut kulut	2.5	-3 913 109	-3 180 488
LIKEVOITTO (-TAPPIO)		-4 849 486	-3 385 212
Rahoitustuotot ja -kulut	2.6		
Muut korko- ja rahoitustuotot		2 310 128	192
Korkokulut ja muut rahoituskulut		-8 216 894	-383 853
		-5 906 767	-383 661
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILIN- PÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	2.7	-10 756 252	-3 768 873
Tuloverot		1 072	-960
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)		-10 755 180	-3 769 833

Emoyhtiön tase

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
V A S T A A V A A			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	3.2		
Kehittämismenot		13 169 578	11 513 931
Ennakkomaksut		700 000	600 000
		13 869 578	12 113 931
Aineelliset hyödykkeet	3.3		
Koneet ja kalusto		600 439	1 375 485
		600 439	1 375 485
Sijoitukset	3.4		
Osuudet saman konsernin yrityksissä		13 135	13 135
Muut osakkeet ja osuudet		3 273 590	0
		3 286 725	13 135
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ		17 756 743	13 502 551

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	3.5		
Valmiit tuotteet/tavarat		644 325	185 908
		644 325	185 908
Saamiset			
Pitkäaikaiset			
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	3.6	977 273	162 763
Lainasaamiset	7	421 750	469 258
Muut saamiset		83 954	83 954
Siirtosaamiset	3.6	231 484	162 510
		1 714 461	878 485
Lyhytaikaiset			
Myyntisaamiset		26 927	310 997
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	3.6	226 312	0
Muut saamiset		97 893	7 378 920
Siirtosaamiset	3.6	538 635	647 157
		889 767	8 337 074
Rahat ja pankkisaamiset		113 344 202	660 503
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ		116 592 755	10 061 971
VASTAAVAA YHTEENSÄ		134 349 498	23 564 521

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
V A S T A T T A V A A			
OMA PÄÄOMA	4.1		
Osakepääoma		80 000	8 000
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		146 378 099	12 761 680
Edellisten tilikausien voitto (tappio)		-10 896 314	-7 125 396
Tilikauden tulos		-10 755 180	-3 769 833
Pääomalaina	4.4	0	6 818 182
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		124 806 606	8 692 633

EUR	Liite	30.6.2021	30.6.2020
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	4.5		
Lainat rahoituslaitoksilta		3 199 577	4 488 948
		3 199 577	4 488 948
Lyhytaikainen	4.6		
Lainat rahoituslaitoksilta		1 860 334	1 350 008
Saadut ennakot		1 771 684	197 442
Ostovelat		891 566	498 969
Muut velat	4.7	266 603	7 047 658
Siirtovelat	4.8	1 553 127	1 288 863
		6 343 314	10 382 940
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		9 542 892	14 871 888
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		134 349 498	23 564 521

Emoyhtiön rahoituslaskelma

EUR	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
Liiketoiminnan rahavirta:		
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-10 756 252	-3 771 208
Oikaisut:		
Liiketoiminnan muut kulut	128 135	69 689
Poistot ja arvonalentumiset	430 246	226 539
Rahoitustuotot	-2 310 128	-192
Rahoituskulut	8 216 894	383 853
Muut oikaisut	89 120	-1 765
Yhteensä	-4 201 985	-3 093 084
Käyttöpääoman muutos:		
Lyhytaikaisten saamisten lisäys (-), vähennys (+)	4 443 335	-690 656
Vaihto-omaisuuden lisäys (-), vähennys (+)	-458 417	73 434
Lyhytaikaisten velkojen lisäys (+), vähennys (-)	-2 981 064	627 071
Maksetut korot ja muut rahoituskulut	-296 056	-234 944
Saadut korot ja muut rahoitustuotot	-4 253	192
Maksetut verot	297	-185
Liiketoiminnan nettorahavirta	-3 498 143	-3 318 171
Investointien rahavirta:		
Investoinnit aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	-2 301 452	-8 185 501

EUR	1.7.2020– 30.6.2021	1.7.2019– 30.6.2020
Saadut avustukset investointeihin	0	383 958
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustuotot	1 239 490	0
Investoinnit tytäryhtiöosakkeisiin	0	-8 181
Investoinnit muihin sijoituksiin	-3 273 590	0
Investointien nettorahavirta	-4 335 552	-7 809 725
Rahoituksen rahavirta:		
Pääomalainojen nostot	6 818 182	6 818 182
Vaihtovelkakirjalainojen nostot	1 000 000	0
Saadut muut rahoitustuotot	2 257 961	0
Maksetut muut rahoituskulut	-7 578 944	0
Suunnattu osakeanti	118 819 524	0
Omien osakkeiden hankkiminen	-20 284	-13 457
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	350 000
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-779 045	-1 755 214
Rahoituksen nettorahavirta	120 517 394	5 399 511
Rahavarojen muutos	112 683 699	-5 728 385
Rahavarat tilikauden alussa 1.7.	660 503	6 388 888
Rahavarat tilikauden lopussa 30.6.	113 344 202	660 503
Muutos	112 683 699	-5 728 385

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT 1.7.2020–30.6.2021

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Tilinpäätös on laadittu suoriteperustetta, toiminnan jatkuvuusperiaatetta ja tilikauden tuloksesta riippumatonta varovaisuusperiaatetta noudattaen. Konsernitilinpäätös on laadittu suomalaisen kirjanpitolainsäädännön (FAS) mukaisesti ja konsernitilinpäätöstä laadittaessa tytäryhtiöt on muutettu samojen laatimisperiaatteiden mukaiseksi kuin mitä emossa on noudatettu. Tilinpäätös on esitetty euroissa.

Konsernin sisäiset liiketapahtumat, sisäiset katteet, sisäiset saamiset ja velat sekä sisäinen omistus ja voitonjako on eliminoitu. Osuus osakkuusyrityksen tuloksesta on esitetty konsernin tuloslaskelmassa omana eränään. Ulkomaisten konserniyhtiöiden tuloslaskelmat on muutettu euroiksi tilikauden keskipäiväkurssiin ja taseet on muutettu tilinpäätöspäivän kurssiin. Muuntamisessa syntyneet kurssierot samoin kuin ulkomaisten tytäryhtiöiden omien pääomien muuttamisessa syntyvät muuntoerot on esitetty erässä tilikauden voittovarot.

Osakkuusyritys on yhdistelty konsernitilinpäätöseen pääomaosuusmenetelmällä.

Nightingale Health Oyj ei ole aiemmin laatinut konsernitilinpäätöksiä osana lakisääteisiä tilinpäätöksiään. Konsernitilinpäätökset on jätetty laatimatta KPL 6:1:n mukaan, sillä tytäryritykset eivät ole yksittäin ja yhteisvaikutukseltaan olleet olennaisia oikean ja riittävän kuvan antamiseksi konsernista. Tässä konsernitilinpäätöksessä esitetyt vertailuluvut ovat peräisin yhtiön listalleottoesitettä varten laaditusta ja esitteeseen sisällytetystä (Liite C) tilintarkastetusta konsernitilinpäätöksestä 30.6.2020 päättäneeltä tilikaudelta.

Yhtiön listautumisesta tilikaudella syntyneet kulut, 7 551 tuhatta euroa, ja vakauttamisjärjestelystä syntyneet tuotot, 2 258 tuhatta euroa, on esitetty rahoituserissä.

1.2 MUUTOKSET KONSERNIRAKENTEESSA

Yhtiö sopi 30.10.2020 osakkuusyrityksen (PetMeta Labs Oy) perustamisesta PetBiomics Oy:n kanssa. Yhtiön omistusosuus osakkuusyrityksestä on 35 %. Osuus osakkuusyrityksen tuloksesta on esitetty konsernin tuloslaskelmassa omana eränään.

Helmikuussa 2021 yhtiön ylimääräinen yhtiökokous päätti muuttaa yhtiön yhtiömuodon julkiseksi osakeyhtiöksi.

1.3 NOUDATETUT ARVOSTUS- JA JAKSOTUSPERIAATTEET JA MENETELMÄT

Saamiset on arvostettu nimellisarvoon tai nimellisarvon alittavaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuuteen kuuluvat arvopaperit ja muut sellaiset rahoitusvarat on arvostettu hankintamenoon tai sen alittavaan käypään arvoon. Velat on arvostettu nimellisarvoon.

1.4 TILIKAUDEN PÄÄTTYMISEN JÄLKEISET OLENNAISET TAPAHTUMAT

9.7.2021 yhtiö tiedotti ostaneensa saksalaisen digitaalisiin terveysratkaisuihin erikoistuneen Yolife GmbH:n ("Yolife"). Nightingalen verianalyysialusta täydentyy Yolifen digitaalisilla terveysratkaisulla yrityskaupassa, jossa Nightingale osti Yolifen koko osakekannan. Yolifen kehittämät ratkaisut tullaan integroimaan osaksi Nightingalen ennaltaehkäisevän terveyden palveluja, ja Yolifen ydintiimi tulee työskentelemään Nightingalen työntekijöinä maailmanlaajuisen terveystalouden edistämiseksi.

30.8.2021 Nightingale tiedotti nimittäneensä kansainvälistä tunnustusta saaneen Jeffrey Barrettin tieteelliseksi johtajaksi. Barrett liittyi Nightingalen johtoryhmään 27.9.2021 alkaen.

1.5 TUTKIMUS- JA KEHITTÄMISMENOT

Yhtiö kirjaa tutkimusmenot, kuten uuden tiedon hankkimisen ja tuote- ja prosessivaihtoehtojen etsimisen, kuluiksi suoriteperusteisesti eli kulujen syntymisajankohtana.

Yhtiö aktivoi kehittämismenot taseeseen aineettomiin hyödykkeisiin, jos niiden odotetaan tuottavan tuloa useampana tilikautena. Yhtiön luokitellussa aineettoman hyödykkeen kehittämismenoksi hyödykkeen valmiiksi saattaminen on teknisesti toteutettavissa siten, että hyödyke on käytettävissä tai myytävissä, yhtiöllä on kyky, aikomus ja voimavarat saattaa hyödyke valmiiksi ja käyttää sitä tai myydä se, yhtiön arvion mukaan hyödykkeellä on todennäköinen vastainen taloudellinen hyöty, joka voidaan osoittaa, ja yhtiö kykenee määrittämään luotettavasti menot, jotka johtuvat aineettomasta hyödykkeestä sen kehittämisvaiheen aikana.

Taseeseen aktivoituihin kehittämismenoihin liittyviin arvoihin liittyy epävarmuustekijöitä ja on mahdollista, että olosuhteiden muuttuessa

kehittämisprojekteista odotettavissa oleva tuotto muuttuu. Taseeseen aktivoitujen kehittämismenojen arvo saattaa alentua, jos odotettavissa oleva taloudellinen hyöty muuttuu. Mikäli taseeseen kirjattujen hyödykkeen odotettavissa oleva tuotto alittaa taseeseen kirjattujen kehittämismenojen summan, aktivoidun kehittämismenon arvo oikaistaan arvonalentumiskirjauksella vastaamaan odotettavissa olevaa tuottoa.

Aktivoidut kehittämismenot ovat aiheutuneet välittömästi hyödykkeen saattamisesta valmiiksi siihen aiottuun käyttötarkoitukseen. Yhtiö on alkanut poistaa mobiilisovelluksen kehittämismenoja 30.6.2021 päättyneen tilikauden aikana. Muiden

aktivoitujen kehittämismenojen osalta kehittämis-työ on yhä kesken, joten 30.6.2021 päättyneellä tilikaudella ei ole tehty poistoja. Jatkossa poistojen määrä tulee kasvamaan ja vaikuttamaan yhtiön toiminnan tulokseen lyhyellä ja keskipitkällä aikavälillä.

1.6 KONSERNITIEDOT

Konsernin emoyhtiö on Nightingale Health Oyj, jonka y-tunnus on 1750524-0. Yhtiön kotipaikka on Helsinki, Suomi. Konsernitilinpäätöksen jäljennös on saatavissa Nightingale Health Oyj:n pääkonttorista Mannerheimintie 164a, 00300 Helsinki.

Tytäryhtiöt	Kotipaikka	Omistusosuus 30.6.2021	Omistusosuus 30.6.2020
NG Health Sweden AB	Ruotsi	100 %	100 %
Nightingale Health United States, Inc.	USA	100 %	100 %
Nightingale Health Japan K.K.	Japani	100 %	100 %
Nightingale Health Asia Pte. Ltd.	Singapore	100 %	100 %
Osakkuusyrietykset			
PetMeta Labs Oy	Suomi	35 %	0 %

2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

2.1 LIIKEVAIHTO TOIMIALOITTAIN JA MARKKINA-ALUEITTAIN

Yhtiö tulouttaa liikevaihdon suoriteperusteisesti, kun yhtiön tekemien analyysien tulokset on toimitettu asiakkaalle. Liikevaihtoa kirjatessa myyntituotoista on vähennetty välilliset verot ja myönnetyt alennukset.

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Maantieteellinen jakauma				
Kotimaa	359 259	267 521	359 259	267 521
Muu Eurooppa	925 195	1 173 415	827 768	981 032
Pohjois-Amerikka	347 490	148 867	32 165	138 035
Aasia	390 540	147 775	370 790	147 775
Muut	58 625	43 340	58 625	43 340
	2 081 109	1 780 918	1 648 607	1 577 702

2.2 LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Liiketoiminnan muut tuotot saman konsernin yrityksiltä	0	0	206 843	0
Saadut avustukset	284 509	0	284 509	0
Liiketoiminnan muut tuotot	18 676	13 012	18 676	13 012
	303 185	13 012	510 029	13 012

Saadut avustukset on kirjattu liiketoiminnan muihin tuottoihin, kun avustus on annettu tuloslaskelmaan kirjattavia kuluja varten. Taseeseen aktivoituihin kehittämismenoihin kohdistuvat avustukset on kirjattu netottamaan taseen kehittämismenoja.

2.3 MATERIAALIT JA PALVELUT

Menot on kirjattu suoriteperusteisesti, kun yhtiö on vastaanottanut tavarahan tai palvelun.

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Aineet ja tarvikkeet				
Ostot tilikauden aikana muilta	756 468	7 570	740 813	7 570
Ostot tilikauden aikana konserniyrityksiltä	0	0	0	0
Varastojen lisäys (-) / vähennys (+)	-473 049	6 042	-458 417	6 042
Ulkopuoliset palvelut				
Alihankinta	35 538	0	0	0
Muut ulkopuoliset palvelut	0	0	0	0
	318 957	13 612	282 396	13 612

Ostoista 18 100 € (153 917 €) ja ulkopuolisista palveluista 60 457 € (977 071 €) on aktivoitu kehittämismenoihin tilikaudella.

2.4 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	395 294	0	395 294	0
Muut pitkävaikutteiset menot	13 555	223 408	0	223 408
Aineelliset hyödykkeet				
Koneet ja kalusto	61 417	3 130	34 952	3 130
Poistot yhteensä	470 266	226 539	430 246	226 539

2.5 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	59 136	353 403	58 216	351 090
Toimitilakulut	976 953	834 571	866 674	825 897
Ajoneuvokulut	86 455	96 781	86 455	96 781
Atk-laite ja -ohjelmakulut	405 426	425 826	404 067	425 767
Kone- ja kalustokulut	1 417 431	656 739	1 389 776	656 739
Matkakulut	23 145	125 658	20 243	118 015
Edustuskulut	5 921	32 296	5 319	32 296
Myyntikulut	-739	5 365	-739	5 365
Markkinointikulut	84 851	66 549	83 277	66 549
Tutkimus- ja kehityskulut	347 003	92 972	347 003	92 972
Hallintopalvelut	529 377	356 109	397 505	310 283
Muut hallintokulut	261 410	186 201	238 869	184 453
Muut liikekulut	27 561	24 464	16 445	14 279
	4 223 929	3 256 936	3 913 109	3 180 488

Liiketoiminnan muista kuluista on aktivoitu kehittämismenoihin tilikaudella 621 487 € (1 550 722 €).

2.6 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Muut korko- ja rahoitustuotot				
Saman konsernin yrityksiltä	0	0	52 167	0
Muilta	2 257 964	192	2 257 961	192
	2 257 964	192	2 310 128	192
Korkokulut ja muut rahoituskulut				
Saman konsernin yrityksille	0	0	0	0
Muille	-8 168 121	-382 711	-8 168 121	-383 853
	-8 168 121	-382 711	-8 168 121	-383 853
Valuuttakurssierot	-57 376	-3 614	-48 774	0
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-5 967 532	-386 133	-5 906 767	-383 661

2.6.1 Listautumisanti ja vakauttamisjärjestely

30.6.2021 päättyneellä tilikaudella yhtiö listasi B-sarjan osakkeensa Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalle. Listautumisanti koostui 16 296 300 uudesta osakkeesta ja yhtiö keräsi uusilla osakkeilla noin 110 miljoonan euron bruttovarat. Listautumisannin merkintähinta oli 6,75 euroa osakkeelta. Kaupankäynti yhtiön B-sarjan osakkeilla alkoi 19.3.2021.

Yhtiö listautumisesta tilikaudella syntyneet kulut, 7 551 tuhatta euroa, on esitetty rahoituserissä.

Listautumisannin yhteydessä yhtiön hallitus päätti osana vakautusjärjestelyä maksuttomasta osakeannista vakauttamisjärjestäjänä toimineelle Swedbank AB (publ):lle ("Swedbank"). Vakauttamisjärjestäjä merkitsi osakeannissa vakauttamisjärjestelyyn liittyvät lisäosakkeet ("Lisäosakkeet"). Lisäosakkeet myytiin listautumisen yhteydessä ja listautumisen jälkeen vakauttamisjärjestäjä hankki markkinoilta yhteensä 2 444 440 B-sarjan osaketta vakauttamistoimenpiteiden johdosta ("Vakautusosakkeet"). Koska Vakautusosakkeiden määrä vastasi Lisäosakkeiden määrää, ei Vakauttamisjärjestelyn yhteydessä toteutettu erillistä suunnattua maksullista osakeantia.

Swedbank ei käyttänyt yhtiön sille myöntämää lisäosakeoptiota ostaa enintään 2 444 440 yhtiön B-sarjan osaketta listautumisannin merkintähintaan ja palautti yhtiölle vakauttamistoimenpiteiden johdosta hankkimansa ylimääräiset 2 444 440 B-sarjan osaketta. Vakauttamisjärjestäjä palautti vakauttamisjärjestelystä saamansa tuotot, 2 258 tuhatta euroa, yhtiölle. Saatu tuotto on esitetty rahoitustuotoissa.

Yhtiö mitätöi palautetut 2 444 440 B-sarjan osaketta. Osakkeiden mitätöinti merkittiin kaupparekisteriin 31.3.2021. Osakkeiden mitätöinnin jälkeen yhtiön B-sarjan osakkeiden kokonaismäärä oli 36 147 250 ja kaikkien osakkeiden kokonaismäärä 60 529 454 osaketta.

2.7 TULOVEROT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Tuloverot varsinaisesta toiminnasta	2 096	2 780	-1 072	960
	2 096	2 780	-1 072	960

3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

3.1 AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen muuttuvaan hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla, mahdollisilla arvonalentumisilla sekä aktivoituihin kehittämismenoihin kohdistuvilla saaduilla avustuksilla. Käyttöönottamattomat hyödykkeet, joiden vaikutusaika ei ole vielä alkanut, kirjataan luonteensa mukaisesti aineettomien hyödykkeiden ennakkomaksuiksi tai aineellisten hyödykkeiden ennakkomaksuiksi ja keskeneräisiksi hyödykkeiksi. Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet kirjataan kuluksi suunnitelman mukaisina poistoina vaikutusajanaan. Suunnitelman mukaisten poistojen periaatteet ovat seuraavat:

Kehittämismenot	3–5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	8–15 vuotta
Tuotannon koneet ja laitteet	3–10 vuotta
Toimistokalusteet	3 vuotta

3.2 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Aineettomat oikeudet				
Hankintameno 1.7.	11 513 931	5 178 482	11 513 931	5 178 482
Lisäykset	2 141 147	6 719 407	2 141 147	6 719 407
Saadut avustukset	0	-383 958	0	-383 958
Muut vähennykset	-90 205	0	-90 205	0
Hankintameno 30.6.	13 564 873	11 513 931	13 564 873	11 513 931
Tilikauden poisto	-395 294	0	-395 294	0
Kertyneet poistot 30.6.	-395 294	0	-395 294	0
Kirjanpitoarvo 30.6.	13 169 578	11 513 931	13 169 578	11 513 931

Tilikaudella 2020–2021 aktivoidut aineettomat oikeudet ovat kehittämismenoja ja ne olivat yhteensä 2 141 147 € (6 719 407 €). Ne koostuivat palkoista 1 440 663 € (4 037 697 €) ja muista kuluista 700 484 € (2 681 710 €).

Tilikaudella 2020–2021 kehittämismenojen aktivoinnit koostuivat digitaalisten palveluiden kehittämiseen tehdyistä investoinneista, terveystietoihin ja näytteisiin tehdyistä investoinneista, laboratorio-ohjelmistojen tuotantovalmiuden kehittämiseen tehdyistä investoinneista sekä tuotekonseptien kehittämiseen tehdyistä investoinneista.

3.3 AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Muut pitkävaikutteiset menot				
Hankintameno 1.7.	0	446 817	0	446 817
Lisäykset	250 376	0	0	0
Hankintameno 30.6.	250 376	446 817	0	446 817
Kertyneet poistot/ arvonlennukset 1.7.	0	-223 408	0	-223 408
Tilikauden poisto	-13 555	-223 408	0	-223 408
Kertyneet poistot 30.6.	-13 555	-446 817	0	-446 817
Kirjanpitoarvo 30.6.	236 821	0	0	0
Ennakkomaksut aineet- tomista hyödykkeistä				
Hankintameno 1.7.	600 000	500 000	600 000	500 000
Lisäykset	100 000	100 000	100 000	100 000
Hankintameno 30.6.	700 000	600 000	700 000	600 000

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Koneet ja kalusto				
Hankintameno 1.7.	1 382 789	16 695	1 382 789	16 695
Lisäykset	646 037	1 366 094	499 396	1 366 094
Vähennykset	-1 239 490	0	-1 239 490	0
Hankintameno 30.6.	789 336	1 382 789	642 695	1 382 789
Kertyneet poistot/ arvonlennukset 1.7.	-7 304	-4 174	-7 304	-4 174
Tilikauden poisto	-61 417	-3 130	-34 952	-3 130
Kertyneet poistot 30.6.	-68 721	-7 304	-42 256	-7 304
Kirjanpitoarvo 30.6.	720 615	1 375 485	600 439	1 375 485

3.4 SIOITUKSET

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Osuudet saman konsernin yrityksissä				
NG Health Sweden AB			4 953	4 953
Nightingale Health Japan K.K.			8 181	0
			13 135	4 953
Osuudet osakkuus- yrityksissä				
Hankintameno 1.7.	0	0	0	0
Lisäykset	55 856	0	0	0
Hankintameno 30.6.	55 856	0	0	0
Muut sijoitukset				
Hankintameno 1.7.	0	0	0	0
Lisäykset	3 273 590	0	3 273 590	0
Hankintameno 30.6.	3 273 590	0	3 273 590	0

Yhtiö teki kesäkuussa 2021 noin 3,3 miljoonan euron (4 miljoonaa Yhdysvaltain dollaria) vähemmistöosjoituksen verenkeräyslaitteita valmistavaan Weavr Health Corp:iin vaihtovelkakirjalainan muodossa.

3.5 VAIHTO-OMAIUUUS

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Valmiit tuotteet/ Tavarat sekä laboratoriotarvikkeet	451 430	185 908	437 287	185 908
Ennakkomaksut vaihto-omaisuudesta	207 038	0	207 038	0
	658 468	185 908	644 325	185 908

Vaihto-omaisuuden hankintameno sisältää ostohinnan, valmistusmenot ja muut hyödykkeen hankkimisesta välittömästi aiheutuvat menot, jotka aiheutuvat vaihto-omaisuuden saattamisesta senhetkiseen kuntoon. Vaihto-omaisuus on arvostettu hankintamenoa tai sitä alempana todennäköiseen luovutushintaan.

3.6 SIIRTOSAAMISTEN OLENNAISET ERÄT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Konsernin keskinäiset saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset saman konsernin yrityksiltä				
Lainasaamiset			977 273	162 763
Lyhytaikaiset saamiset saman konsernin yrityksiltä				
Muut saamiset			4 368	0
Siirtosaamiset			221 944	0
			1 203 585	162 763
Pitkäaikaiset kalustoleasingkulut	231 484	162 510	231 484	162 510
Lyhytaikaiset kalustoleasingkulut	187 182	286 240	177 048	286 240
Vakuutuskulut	21 088	6 975	20 601	6 975
Toimitilavuokrat	230 546	301 483	230 546	301 483
Atk-laite- ja ohjelmistokulut	49 193	43 577	49 193	43 577
Ulkopuoliset palvelut	2 805	104 472	0	8 618
Muut siirtosaamiset	61 246	4 491	61 246	263
	783 544	909 748	770 119	809 666

Koserniin kuuluvalla emoyhtiöllä oli 30.6.2021 vahvistettuja tappioita 10 836 313 € (7 202 432 €), joista ei ole kirjattu laskennallista verosaamista. Kyseiset tappiot vanhenevat vuosina 2027-2031.

4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.1 LASKELMA KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA

1.7.2020–30.6.2021

	Osake-pääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Muuntoerot	Kertyneet voittovarot	Pääomalaina	Yhteensä oma pääoma
Oma pääoma 1.7.2020	8 000	12 761 680	659	-10 853 858	6 818 182	8 734 664
Tilikauden tulos						
Tilikauden tulos				-11 191 757		-11 191 757
Muuntoerot			12 415	4 347		16 762
Tilikauden tulos yhteensä	0	0	12 415	-11 187 410	0	-11 174 995
Liiketoimet omistajien kanssa						
Pääomalaina					-6 818 182	-6 818 182
Osakeanti	72 000	133 684 211				133 756 211
Omien osakkeiden ostot		-67 792				-67 792
Muut muutokset				-1 085		-1 085
Liiketoimet omistajien kanssa yht.	72 000	133 616 419	0	-1 085	-6 818 182	126 869 153
Oma pääoma 30.6.2021	80 000	146 378 099	13 074	-22 042 352	0	124 428 821

Yhtiö hankki omia osakkeitaan osakesplit huomioiden 97 825 (275) kpl hintaan 67 792 € (58 096 €) päättyneen tilikauden 30.6.2021 aikana. Hankinta liittyi osakekannustinjärjestelmiin sisältyvien henkilöiden työsuhteiden päättymiseen.

1.7.2019–30.6.2020

	Osake-pääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Muuntoerot	Kertyneet voittovarot	Pääomalaina	Yhteensä oma pääoma
Oma pääoma 1.7.2019	8 000	12 819 776	-226	-7 120 824	0	5 706 727
Tilikauden tulos						
Tilikauden tulos				-3 731 267		-3 731 267
Muuntoerot			885			885
Tilikauden tulos yhteensä	0	0	885	-3 731 267	0	-3 730 382
Liiketoimet omistajien kanssa						
Pääomalaina					6 818 182	6 818 182
Omien osakkeiden ostot		-58 096				-58 096
Muut muutokset				-1 767		-1 767
Liiketoimet omistajien kanssa yht.	0	-58 096	0	-1 767	6 818 182	6 758 319
Oma pääoma 30.6.2020	8 000	12 761 680	659	-10 853 858	6 818 182	8 734 664

4.2 LASKELMA EMON OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA

1.7.2020–30.6.2021

	Osake-pääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Muuntoerot	Kertyneet voittovarot	Pääomalaina	Yhteensä oma pääoma
Oma pääoma 1.7.2020	8 000	12 761 680	0	-10 895 229	6 818 182	8 692 633
Tilikauden tulos						
Tilikauden tulos				-10 755 180		-10 755 180
Muuntoerot						0
Tilikauden tulos yhteensä	0	0	0	-10 755 180	0	-10 755 180
Liiketoimet omistajien kanssa						
Pääomalaina					-6 818 182	-6 818 182
Osakeanti	72 000	133 684 211				133 756 211
Omien osakkeiden ostot		-67 792				-67 792
Muut muutokset				-1 085		-1 085
Liiketoimet omistajien kanssa yht.	72 000	133 616 419	0	-1 085	-6 818 182	126 869 153
Oma pääoma 30.6.2021	80 000	146 378 099	0	-21 651 493	0	124 806 606

Yhtiö hankki omia osakkeitaan osakesplit huomioiden 97 825 (275) kpl hintaan 67 792 € (58 096 €) päättyneen tilikauden 30.6.2021 aikana. Hankinta liittyi osakekannustinjärjestelmiin sisältyvien henkilöiden työsuhteiden päättymiseen.

1.7.2019–30.6.2020

	Osake-pääoma	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	Muuntoerot	Kertyneet voittovarot	Pääomalaina	Yhteensä oma pääoma
Oma pääoma 1.7.2019	8 000	12 819 776	0	-7 123 061	0	5 704 715
Tilikauden tulos						
Tilikauden tulos				-3 769 833		-3 769 833
Muuntoerot						0
Muut muutokset				-3 264		-3 264
Tilikauden tulos yhteensä	0	0	0	-3 773 097	0	-3 773 097
Liiketoimet omistajien kanssa						
Pääomalaina					6 818 182	6 818 182
Omien osakkeiden ostot		-58 096				-58 096
Muut muutokset				930		930
Liiketoimet omistajien kanssa yht.	0	-58 096	0	930	6 818 182	6 761 016
Oma pääoma 30.6.2020	8 000	12 761 680	0	-10 895 229	6 818 182	8 692 633

Laskelma emoyhtiön jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	146 378 099	12 761 680
Edellisten tilikausien voitto	-10 895 229	-7 125 396
Tilikauden tulos	-10 755 180	-3 769 833
Vapaa oma pääoma yhteensä	124 727 691	1 866 451
Aktivoidut kehittämismenot	-2 141 147	-11 513 931
Jakokelpoinen oma pääoma	122 586 544	-9 647 480

Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että osinkoa ei makseta ja että tili-
kauden tappio -10 755 180 € (-3 769 833 €) siirretään edellisten tilikausien
voitto/tappio tilille.

4.3 OSAKKEET

Tilikauden lopussa yhtiö oli laskenut liikkeeseen 60 529 454 täysin maksettua
osaketta. Osakkeet jakautuvat osakesarjoihin seuraavasti: A-sarjan osakkeet
(22 717 674 kpl), joilla on yhtiökokouksessa 10 ääntä osaketta kohden, B-sarjan
osakkeet (36 147 250 kpl), joilla on yhtiökokouksessa yksi ääni osaketta kohden
ja EMP-osakkeet (1 664 530 kpl), jotka ovat äänivallattomia osakkeita. B-sarjan
osakkeille maksetaan jaettavasta voitosta viisi (5) prosenttia korkeampaa osin-
koa kuin A-sarjan osakkeille ja EMP-osakkeille.

Tilikauden lopussa yhtiöllä oli hallussa hallussa yhteensä 577 920 kpl omia
osakkeita, jotka ovat kaikki EMP-osakkeita. Yhtiön hallussa olevat omat
osakkeet vastaavat noin 1 % yhtiön kaikista osakkeista. EMP-osakkeilla ei ole
äänioikeutta. Yhtiön hallussa olevilla omilla osakkeilla ei voi äänestää eikä niille
makseta osinkoa.

Yhtiö toteutti tilikaudella maksuttoman osakeannin (osakesplit), jossa kutakin
A-sarjan osaketta kohti annettiin 300 uutta A-sarjan osaketta, kutakin B-sar-
jan osaketta kohti annettiin 300 uutta B-sarjan osaketta ja kutakin EMP-osa-
ketta kohti annettiin 300 uutta EMP-osaketta.

Nightingalen ylimääräinen yhtiökokous päätti 18.2.2021 valtuuttaa hallituksen
päättämään uusien B-sarjan osakkeiden antamisesta ja/tai omien B-sarjan
osakkeiden luovuttamisesta yhdessä tai useammassa erässä maksua vastaan
tai maksutta. Valtuutuksen nojalla voidaan antaa uusia B-sarjan osakkeita ja/
tai luovuttaa omia B-sarjan osakkeita yhteensä enintään 41 000 000 kappa-
letta. Valtuutus sisältää oikeuden poiketa osakkeenomistajien merkintäetuo-
keudesta edellyttäen, että poikkeamiseen on yhtiön kannalta painava talou-
dellinen syy. Hallitus on oikeutettu päättämään osakeannin ehdoista tai omien
osakkeiden luovutuksen ehdoista. Hallitukselle annettu valtuutus sisältää
lisäksi oikeuden päättää siitä, merkitäänkö osakkeen merkintähinta kokonaan
tai osittain sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon vai osakepääoman
korotukseksi. Valtuutus on voimassa 31.12.2021 asti.

Lisäksi 18.2.2021 pidetty ylimääräinen päätti valtuuttaa hallituksen päättämään
uusien A-sarjan ja/tai B-sarjan osakkeiden antamisesta ja/tai omien A-sarjan
ja/tai B-sarjan osakkeiden luovuttamisesta yhdessä tai useammassa erässä
maksua vastaan tai maksutta sekä osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitet-
tujen osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta yhdellä tai
useammalla päätöksellä. Valtuutuksen nojalla annettavien tai luovutettavien
osakkeiden ja erityisten oikeuksien nojalla annettavien osakkeiden lukumää-
rä voi olla yhteensä enintään 5 000 000 A-sarjan osaketta ja/tai 19 100 000
B-sarjan osaketta. Valtuutus on voimassa 18.2.2026 asti.

Lisäksi 18.2.2021 pidetty ylimääräinen yhtiökokous päätti valtuuttaa hallituksen päättämään yhtiön omien B-sarjan osakkeiden sekä EMP-osakkeiden hankkimisesta yhdessä tai useammassa erässä. Hankittavien omien osakkeiden lukumäärä voi olla yhteensä enintään 12 200 000 B-sarjan osaketta ja/tai 602 000 EMP-osaketta ottaen kuitenkin huomioon osakeyhtiölain määräykset yhtiön hallussa tai panttina kulloinkin olevien omien osakkeiden enimmäismäärästä. Omia osakkeita voidaan hankkia vain vapaalla omalla pääomalla. Valtuutus on voimassa 19.8.2022 asti.

Yhtiön varsinainen yhtiökokous päätti 4.12.2020 valtuuttaa yhtiön hallituksen päättämään osakeannista yhdessä tai useammassa erässä maksua vastaan. Annettavien osakkeiden määrä voi olla yhteensä enintään 20 000 A-sarjan osaketta. Yhtiön hallitus voi päättää antaa joko uusia osakkeita tai yhtiön hallussa mahdollisesti olevia omia osakkeita. Valtuutus oikeuttaa hallituksen päättämään kaikista osakeannin ehdoista, mukaan lukien oikeuden osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poikkeamiseen.

4.4 PÄÄOMALAINAT

Yhtiö solmi marraskuussa 2019 sijoitus- ja yhteistyösopimuksen sekä pääomalaisopimuksen Kirinin ja Mitsuin kanssa. Sopimusten mukaisesti Kirin ja Mitsui ovat kumpikin erikseen maksaneet marraskuussa 2019 3 409 tuhatta euroa (yhteensä 6 818 tuhatta euroa) yhtiön pankkitilille. Lisäksi Kirin ja Mitsui ovat kumpikin erikseen maksaneet marraskuussa 2019 3 409 tuhatta euroa (6 818 tuhatta euroa yhteensä) escrow-tilille. Tilikauden aikana yhtiö on nostanut escrow-tililtä heinäkuussa 2020 lisärahoitusta 2 000 tuhatta euroa. Kirinin ja Mitsuin kanssa solmittujen sopimusten mukaiset pääomalaiset, escrow-tilillä olleet varat sekä nostamattomista varoista aiemmin kertyneet korot muunnettiin helmikuussa 2021 B-sarjan osakkeiksi. Samalla peruste loppujen escrow-tilillä olleiden varojen noin 4 818 tuhatta euroa vapautumiseen muodostui ja varat vapautettiin yhtiön käyttöön maaliskuussa 2021.

Escrow-tilin saldo on vertailukaudella esitetty muissa saamisissa ja muissa veloissa ja siksi niiden saldo on muuttunut merkittävästi.

Yhtiöllä ei ollut pääomalaisia 30.6.2021.

4.5 PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Lainat rahoituslaitoksilta	3 199 577	4 488 948	3 199 577	4 488 948
	3 199 577	4 488 948	3 199 577	4 488 948
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Lainat rahoituslaitoksilta	0	260 624	0	260 624
	0	260 624	0	260 624

Osassa emoyhtiön lainoja on kovenanttiehtoja, joiden mukaan yhtiön omavaraisuusasteen tulee ylittää 25 %.

4.6 LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Velat muille				
Lainat rahoituslaitoksilta	1 860 334	1 350 008	1 860 334	1 350 008
Saadut ennakot	1 941 302	224 227	1 771 684	197 442
Ostovelat	905 228	537 353	891 566	498 969
Siirtovelat	1 583 107	1 398 093	1 553 127	1 288 863
Muut velat	272 398	7 057 227	266 603	7 047 658
	6 562 369	10 566 907	6 343 314	10 382 940

4.6.1 Vaihtovelkakirjalaina

Heinäkuussa 2020 yhtiö järjesti rahoituskierroksen kahden miljoonan euron vaihtovelkakirjalainalle PerkinElmerin kanssa. Yhtiö nosti tästä vaihtovelkakirjasta miljoona euroa.

Helmikuussa 2021 PerkinElmerin kanssa solmitun sopimuksen mukaisen vaihtovelkakirjalainan nostettu lainamäärä ja maksamaton kertynyt korko päätettiin muuntaa B-sarjan osakkeiksi.

4.7 MUIDEN VELKOJEN OLENNAISET ERÄT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Ennakonpidätysvelka	148 001	147 770	148 001	146 449
Sosiaaliturvamaksuvelka	7 656	8 774	7 656	8 082
Arvonlisäverovelka	112 791	40 945	110 861	40 945
Escrow	0	6 858 482	0	6 852 182
Muut	3 950	1 255	85	0
	272 398	7 057 227	266 603	7 047 658

4.8 SIIRTOVELKOJEN OLENNAISET ERÄT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Palkkojen siirtovelat	236 452	102 367	207 299	102 367
Lomapalkkavelka	759 669	849 676	759 669	843 899
Lomapalkkavelan sos.kulut	152 997	163 928	152 997	162 113
Eläkevakuutusmaksut	120 569	34 037	120 569	34 037
Tapaturmavakuutusmaksut	22 099	7 792	22 099	7 792
Työttömyysvakuutusmaksut	23 570	5 009	23 570	5 009
Ryhmähenkivakuutusmaksut	2 588	593	2 588	593
Korkovelat	7 202	133 053	7 202	133 053
Kuluvaraukset	257 429	0	257 134	0
Muut	533	101 638	0	0
	1 583 107	1 398 093	1 553 127	1 288 863

5 Vakuudet ja vastuusitoumukset

5.1 VAKUUDET

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Velat, joiden vakuudeksi on annettu yrityskiinnitys				
Lainat rahoituslaitoksilta	3 756 783	4 536 000	3 756 783	4 536 000
Vakuudeksi annetut yrityskiinnitykset	6 400 000	6 400 000	6 400 000	6 400 000

5.2 TASEEN ULKOPUOLISTEN SITOUMUSTEN YHTEISMÄÄRÄ

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Seuraavalla tilikaudella maksettavat				
Leasingvastuut	1 978 227	1 148 000	1 978 227	1 148 000
Toimitilojen vuokravastuut	1 015 613	912 000	905 064	912 000
Laitehankintasopimukset	0	619 000	0	619 000
Tuotekehitysyhteistyö-sitoumus	0	301 000	0	301 000
	2 993 840	2 980 000	2 883 291	2 980 000
Myöhemmin maksettavat				
Leasingvastuut	1 829 265	1 763 000	1 829 265	1 763 000
Toimitilojen vuokravastuut	3 282 982	4 045 000	3 144 796	4 045 000
	5 112 246	5 808 000	4 974 060	5 808 000

Jos yhtiön toiminta muuttuisi osittain tai kokonaan arvonlisäverottomaksi, yhtiö on sitoutunut korvaamaan vuokranantajalle mahdollisen verottajalle palautettavan arvonlisäveron määrän Helsingin toimitilojen perusparannusten osalta.

6 Tilintarkastajan palkkiot

6.1 TILINTARKASTAJAN PALKKIOT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Tilintarkastus	25 200	16 870	25 200	16 870
Tilintarkastuslain 1.1,2 §:ssä tarkoitettut toimeksiannot	8 374	1 283	8 374	1 283
Veroneuvonta	3 500	380	3 500	380
Muut palvelut	341 735	18 533	341 735	18 533
	378 809	37 066	378 809	37 066

Muut palvelut liittyvät pääasiassa yhtiön listautumiseen.

7 Lähipiiriliiketoimet

Yhtiön lähipiiriin kuuluvat yhtiön tytäryhtiöt ja osakkuusyritys PetMeta Labs Oy. Lähipiiriin kuuluvat myös hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja johtoryhmä sekä heidän perheenjäsenensä ja heidän määräysvallassaan olevat yritykset. Lisäksi lähipiiriä ovat yhtiön osakkeenomistajat Antti Kangas, Pasi Soininen sekä Cor Group Oy, joilla kaikilla katsotaan olleen huomattava vaikutusvalta yhtiössä.

Yhtiö on hankkinut liiketoiminnassa tarvittavia palveluita sekä vastaavasti myynyt palveluita seuraaville lähipiiriyhtiöille: Cor Group Oy, Labquality Oy, PetMeta Labs Oy ja Villagecape Ventures Oy. Liiketoimet yhtiöiden kanssa on tehty markkinaehtoisesti.

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Ostot	176 125	351 852	176 125	351 852
Myynnit	48 827	3 705	48 827	3 705

Yhtiö ja yhtiön toimitusjohtaja sopivat 30.6.2020 lainasopimuksesta, jolla yhtiön toimitusjohtaja asetti yhtiön käyttöön kokonaispääomaltaan maksimissaan miljoonan euron lainan käytettäväksi yhtiön yleisiin käyttöpääomatarkoituksiin. Yhtiö sopi maksavansa toimitusjohtajalle 190 tuhannen euron lainan järjestelypalkkion, joka maksettiin 30.6.2021. Yhtiö ei nostanut varoja lainajärjestelyn nojalla.

Emoyhtiö on antanut lainaa omistajilleen henkilöstöanteihin liittyen. Lainat on annettu emoyhtiön EMP-osakkeiden merkintämaksun maksamiseksi osana osakeperusteista kannustinjärjestelmää. Kaikille työntekijöille tarjottiin mahdollisuus lainata yhtiöltä varoja EMP-osakkeiden hankkimiseksi. Lainojen korko on sidottu 12 kuukauden Euriborkorkoon, mutta se on aina vähintään 0 prosenttia. Lainasaamiset erääntyvät maksettavaksi viimeistään 31.12.2026.

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Lainat henkilöstölle osakeanteihin liittyen	421 750	469 258	421 750	469 258
joista lähipiiriin kuuluville	63 990	63 990	63 990	63 990

8 Liitetiedot henkilöstöstä ja toimielinten jäsenistä

8.1 HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ KESKIMÄÄRIN

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Toimihenkilöitä	4	4	4	4
Työntekijöitä	72	88	70	86
	76	92	74	90

8.2 HENKILÖSTÖKULUT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Palkat ja palkkiot	2 273 653	1 440 690	2 044 171	1 371 629
Eläkekulut	253 499	109 446	253 499	109 446
Muut henkilösivukulut	121 976	89 060	84 701	74 212
	2 649 127	1 639 197	2 382 370	1 555 287

Henkilöstökuluista on aktivoitu palkkoja kehittämismenoihin tilikaudella
1 440 663 € (4 037 697 €).

8.3 JOHDON PALKAT JA PALKKIOT

	Konserni 2021	Konserni 2020	Emoyhtiö 2021	Emoyhtiö 2020
Toimitusjohtaja				
Palkat ja palkkiot	295 172	212 553	295 172	212 553
Eläkekulut	48 750	35 201	48 750	35 201
	343 922	247 753	343 922	247 753
Johtoryhmä				
Palkat ja palkkiot	551 609	354 022	551 609	354 022
Eläkekulut	87 225	57 726	87 225	57 726
	638 834	411 747	638 834	411 747

Hallituksen jäsenille alettiin maksaa 2 000 euron kuukausipalkkio maaliskuusta 2021 alkaen.

8.4 ELÄKESITOUMUKSET

Yhtiöllä ei ole johtoon liittyviä lakisääteisistä poikkeavia eläkejärjestelyjä tai -sitoumuksia.

8.5 OSAKE- JA OPTIO-OHJELMAT

Nightingale on perustanut yhtiön henkilöstön kannustinohjelmiksi optio-ohjelmia, jotka kattavat Nightingalen ja sen konserniyhtiöiden työntekijät ja muut avainhenkilöt. Nightingalen yhtiökokous on helmikuussa 2021 linjannut, että yhtiön optio-ohjelmat tulee sitoa hallituksen määrittämällä tavalla yhtiön arvon nousuun.

Voimassa olevat optio-ohjelmat on kuvattu alla.

EMP I Ohjelma

Varsinainen yhtiökokous päätti 18.11.2016 valtuuttaa hallituksen antamaan enintään 7 318 EMP-osaketta tai optio-oikeutta, jotka oikeuttavat haltijansa merkitsemään EMP-osakkeita, yhtiön työntekijöille osana Nightingalen kannustin- ja sitouttamisohjelmaa ("EMP I Ohjelma"). EMP I Ohjelman perusteella merkittiin 4 120 EMP-osaketta (ei-splitattu määrä) 193,91 euron osakekohtaisella merkintähinnalla.

EMP II Ohjelma

Varsinainen yhtiökokous päätti 6.4.2018 valtuuttaa hallituksen antamaan enintään 13 466 EMP-osaketta tai -optio-oikeutta ("EMP II optiot") yhtiön työntekijöille ja muille avainhenkilöille osana Nightingalen kannustin- ja sitouttamisohjelmaa ("EMP II Ohjelma"). Nightingalen hallitus laski 27.4.2018 liikkeeseen 11 000 EMP II optiota. EMP II optiot annettiin vastikkeetta. Osakkeiden merkintäaika EMP II optioilla päättyy 30.4.2028. Ylimääräisen yhtiökokouksen 18.2.2021 päättämällä osakesplitillä oikaistuna jokainen EMP II optio oikeuttaa sen haltijan merkitsemään 301 EMP-osaketta merkintähintaan 1,42 euroa jokaiselta EMP-osakkeelta. EMP II optioiden haltijalle syntyi oikeus merkitä EMP-osakkeita kaikilla EMP II optioillaan Nightingalen First North -listautumisen yhteydessä. Merkintäoikeutta voidaan käyttää vain, mikäli EMP II optioiden haltija on työ- tai palvelussuhteessa yhtiöön merkintähetkellä. EMP II optiot mitätöidään välittömästi ilman korvausta, jos optionhaltijan työ- tai palvelussuhde yhtiöön päättyy. Yhtiön hallitus päättää, miten osakkeiden merkintä tapahtuu. EMP II Ohjelman nojalla tarjotuista EMP II optioista 123 on merkitty EMP-osakkeiksi (ei-splitattu määrä) 30.6.2021 mennessä.

Nightingalen hallitus hyväksyi 7.11.2018 2017HR-ohjelman nojalla liikkeeseen lasketun ja merkitsemättömän 1 806 option siirron takaisin yhtiölle ja päätti antaa 1 806 uutta EMP II optiota.

EMP III Optio-ohjelma

Nightingalen hallitus päätti 23.10.2020 aloittaa uuden kannustinohjelman ("EMP III Optio-ohjelma"). Hallitus päätti antaa 2 146 EMP III optiota yhtiön tai sen konserniyhtiöiden työntekijöille ja muille avainhenkilöille osana yhtiön kannustin- ja sitouttamisohjelmaa. Yhtiön hallitus päätti muuntaa 1 700 EMP-osaketta, jotka yhtiön hallitus oli laskenut liikkeeseen 27.4.2018 tekemällään päätöksellä, optio-oikeuksiksi EMP III Optio-ohjelman mukaisesti ja laskea liikkeeseen 446 uutta EMP III optiota ("EMP III optiot"). EMP III optiot annettiin vastikkeetta. Ylimääräisen yhtiökokouksen 18.2.2021 päättämällä osakesplitillä oikaistuna jokainen EMP III optio oikeuttaa sen haltijan merkitsemään 301 yhtiön EMP-osaketta merkintähintaan 1,63 euroa per osake. Osakkeiden merkintäaika EMP III optioilla päättyy 30.10.2030. EMP III optioiden haltijalle syntyi oikeus merkitä EMP-osakkeita kaikilla EMP III optioillaan Nightingalen First North -listautumisen yhteydessä. Merkintäoikeutta voidaan käyttää vain, mikäli EMP III optioiden haltija on työ- tai palvelussuhteessa yhtiöön merkintähetkellä. EMP III optiot mitätöidään välittömästi ilman korvausta, jos optionhaltijan työ- tai palvelussuhde yhtiöön päättyy. Yhtiön hallitus päättää, miten osakkeiden merkintä tapahtuu.

EMP III Optio-ohjelman nojalla tarjotuista EMP III optioista 15 on merkitty EMP-osakkeiksi (ei-splitattu määrä) 30.6.2021 mennessä.

2020 Hallituksen puheenjohtajan optiot

Yhtiö ja hallituksen puheenjohtaja ovat solmineet hallituksen puheenjohtajan sopimuksen 7.9.2020, jonka mukaan hallituksen puheenjohtajalle on myönnetty sopimusperusteisia optio-oikeuksia yhtiön uusiin osakkeisiin. Jokainen optio-oikeus oikeuttaa hallituksen puheenjohtajan merkitsemään yhden (1) yhtiön A-sarjan osakkeen merkintähintaan 1,63 euroa per osake. Hallituksen puheenjohtajalle syntyi oikeus merkitä 1 362 025 optio-oikeutta yhtiön First North -listautumisen yhteydessä.

Lisäksi hallituksen puheenjohtajalla on oikeus optio-oikeuksiin,

- jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä yli 500 miljoonaa euroa; sekä
- jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä yli yksi miljardi euroa.

Mikäli puheenjohtajuus päättyy, puheenjohtajalla on oikeus merkitä osakkeita optio-oikeuksilla, jotka on saatu ennen hallituksen puheenjohtajuuden päättymistä.

2020 Hallituksen jäsenen optiot

Yhtiö ja hallituksen jäsen Leena Niemistö ovat solmineet hallituksen jäsenen sopimuksen 15.12.2020, jonka mukaan hallituksen jäsenelle on myönnetty sopimusperusteisia optio-oikeuksia yhtiön uusiin osakkeisiin. Jokainen optio-oikeus oikeuttaa hallituksen jäsenen merkitsemään yhden (1) yhtiön A-sarjan osakkeen merkintähintaan 2,48 euroa per osake. Leena Niemistölle syntyi oikeus merkitä 231 770 optio-oikeutta yhtiön First North -listautumisen yhteydessä.

Lisäksi Leena Niemistöllä on oikeus optio-oikeuksiin,

- jotka vastaavat 0,5 prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 500 miljoonaa euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä; sekä
- jotka vastaavat 0,5 prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli yksi miljardi euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä.

Mikäli hallituksen jäsenyys päättyy, Leena Niemistöllä on oikeus merkitä osakkeita optio-oikeuksilla, jotka on saatu ennen hallituksen jäsenyyden päättymistä.

2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmä*Yleiset periaatteet*

Uudessa 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon optio-ohjelmassa optioiden ansaintahetki määrittyy yhtiön markkina-arvon mukaan. Hallitus voi kytkeä yhtiökokouksen 18.2.2021 valtuuttamat optio-oikeudet kolmeen ansaintahetkeen hallituksen harkinnan mukaan seuraavasti:

- 1/3 valtuutuksen kohteena olevien optio-oikeuksien kokonaismäärästä tulee kytkeä ansaintahetkeen, kun yhtiön markkina-arvo on välillä 500 miljoonaa ja 1 500 miljoonaa euroa;
- 1/3 valtuutuksen kohteena olevien optio-oikeuksien kokonaismäärästä tulee kytkeä ansaintahetkeen, kun yhtiön markkina-arvo on välillä 1 500 miljoonaa ja 3 000 miljoonaa euroa; ja
- 1/3 valtuutuksen kohteena olevien optio-oikeuksien kokonaismäärästä tulee kytkeä ansaintahetkeen, kun yhtiön markkina-arvo on välillä 3 000 miljoonaa ja 5 000 miljoonaa euroa.

Yhtiön tavoitteena on luoda kannustinjärjestelmiä, jotka kannustavat voimakkaasti yhtiön arvon kasvattamiseen.

2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmän nojalla annetut optiot

Yhtiön hallitus on 3.3.2021 päättänyt antaa 5 200 000 optio-oikeutta, jotka oikeuttavat merkitsemään 5 200 000 kappaletta yhtiön uusia B-sarjan osakkeita. Optionhaltijat ansaitsevat oikeuden merkitä ensimmäisen osan optioita, kun yhtiön markkina-arvo on vähintään 500 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskimääräiseen ("Ensimmäinen ansaintatapahtuma"). Optionhaltijat ansaitsevat oikeuden merkitä toisen osan optioita, kun yhtiön markkina-arvo on vähintään 1 000 miljoonaa euroa perustuen 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskimääräiseen ("Toinen ansaintatapahtuma").

Yhtiön hallitus päätti antaa Teemu Sunalle 2 000 000 optio-oikeutta, joista jokainen oikeuttaa merkitsemään yhden B-sarjan osakkeen. Ensimmäisen ansaintatapahtuman kohdalla Teemu Suna on oikeutettu merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Toisen ansaintatapahtuman kohdalla Teemu Suna on oikeutettu merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa yhtä prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen.

Yhtiön hallitus päätti antaa Satu Saksmanille ja Minja Salmiolle yhteensä 2 000 000 optio-oikeutta, 1 000 000 optio-oikeutta kummallekin, joista jokainen oikeuttaa merkitsemään yhden B-sarjan osakkeen. Ensimmäisen ansaintatapahtuman kohdalla Satu Saksman ja Minja Salmio ovat kumpikin oikeutettuja merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa puolta prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Toisen ansaintatapahtuman kohdalla Satu Saksman ja Minja Salmio ovat kumpikin oikeutettuja merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa puolta prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen.

Yhtiön hallitus päätti antaa Tom Janssonille ja Lotta Kopralle yhteensä 1 200 000 optio-oikeutta, 600 000 optio-oikeutta kummallekin, joista jokainen oikeuttaa merkitsemään yhden B-sarjan osakkeen. Ensimmäisen ansaintatapahtuman kohdalla Tom Jansson ja Lotta Kopra ovat kumpikin oikeutettuja merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen. Toisen ansaintatapahtuman kohdalla Tom Jansson ja Lotta Kopra ovat kumpikin oikeutettuja merkitsemään yhtiön B-sarjan osakkeita määrän, joka vastaa 0,3 prosenttia yhtiön kaikista ulkona olevista osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen.

Kaikki 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmän mukaiset optiot oikeuttavat optioiden haltijan merkitsemään B-sarjan osakkeita listautumisannissa tarjottujen osakkeiden merkintähintaan eli 6,75 euroa per osake. Optio-ohjelman tarkoituksena on sitouttaa optioiden haltijat yhtiön taloudelliseen kasvuun ja yhtiön osakkeen arvonmuodostukseen sekä luoda yhtiön ja optioiden haltijoiden välille pitkäaikainen, yhtiötä sekä taloudellisesti että toiminnallisesti hyödyttävä suhde.

Tulevat optio-ohjelmat

2021 Uusien työntekijöiden kannustinjärjestelmä

Yhtiön hallitus aikoo päättää B-sarjan optio-oikeuksien antamisesta yhtiön uusien työntekijöiden kannustimeksi. Viisi prosenttia yhtiön B-sarjan osakkeista on varattu yhtiön 2021 Uusien työntekijöiden kannustinjärjestelmää varten. Hallitus noudattaa työntekijöiden kannustinjärjestelmässä samoja yhtiön arvonnousuun perustuvia periaatteita kuin 2021 Hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinjärjestelmässä.

Voimassa olevat optio-oikeudet 30.6.2021

Optio-oikeudet	Osakkeen merkintähinta optiolla	Merkintä tehtävä viimeistään	Voimassa olevat käyttämättömät optio-oikeudet ¹⁾	Käytetyt optiot
EMP II optiot	1,42 euroa EMP-osakkeelta	30.4.2028	8 577	123
EMP III optiot	1,63 euroa EMP-osakkeelta	30.4.2030	3 145	15
2020 Hallituksen puheenjohtajan optiot	1,63 euroa A-sarjan osakkeelta	4.12.2030	1 362 025	0
2020 Hallituksen jäsenen optiot	2,48 euroa A-sarjan osakkeelta	4.12.2030	231 770	0
2021 Toimitusjohtajan optiot	6,75 euroa B-sarjan osakkeelta	31.12.2031	2 000 000	0
2021 Keskeisen johdon optiot	6,75 euroa B-sarjan osakkeelta	31.12.2031	2 000 000	0
2021 Uusien hallituksen jäsenten optiot	6,75 euroa B-sarjan osakkeelta	31.12.2031	1 200 000	0
Yhteensä			6 805 517	

¹⁾ EMP II optiot ja EMP III optiot on annettu ennen 18.2.2021 päätettyä maksutonta osakeantia (osakesplit). Osakesplitin seurauksena jokainen EMP II optio ja EMP III optio oikeuttaa merkitsemään 301 EMP-osaketta. Muissa taulukossa esitetyissä optio-oikeuksissa osakesplit on jo huomioitu, ja ne oikeuttavat merkitsemään yhden A-sarjan tai B-sarjan osakkeen.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen allekirjoitukset

Helsinki, 30. päivänä syyskuuta 2021

Timo Soininen
Hallituksen puheenjohtaja

Teemu Suna
Hallituksen jäsen, toimitusjohtaja

Antti Kangas
Hallituksen jäsen

Olli Karhi
Hallituksen jäsen

Leena Niemistö
Hallituksen jäsen

Tom Jansson
Hallituksen jäsen

Lotta Kopra
Hallituksen jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsinki, 30. päivänä syyskuuta 2021

PricewaterhouseCoopers Oy
Tilintarkastusyhteisö

Valtteri Helenius
KHT

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista

Päiväkirja	Sähköinen arkisto
Pääkirja	Sähköinen arkisto
Tilinpäätös	Erikseen sidottuna
Tase-erittelyt	Erikseen sidottuna

Tositelajit ja säilyttämistapa

Myyntilaskut	Sähköinen arkisto
Ostolaskut	Sähköinen arkisto tositteiden kirjaamisesta
Verkkolaskut (ostolaskut)	Sähköinen arkisto
Matka- ja kululaskut, muistiot	Sähköinen arkisto
Palkat	Sähköinen arkisto
Tiliotteet, maksutositteet	Sähköinen arkisto
ALV-laskelmat	Sähköinen arkisto
Kausiveroilmoitukset	Sähköinen arkisto

Alkuperäiset paperilla vastaanotetut ostolaskut säilytetään kirjanpitovelvollisen toimesta paperilla. Jos paperilla oleva lasku on skannattuna, säilytetään lasku vain sähköisenä paperittomassa arkistossa. Matka- ja kululaskuihin liittyvät tositteen liitteenä olevat alkuperäistositteet säilytetään kirjanpitovelvollisen toimesta paperilla. Jos paperilla oleva lasku tai se liitteet ovat skannattu, säilytetään ne vain sähköisenä paperittomassa arkistossa.

Tilintarkastuskertomus

Nightingale Health Oyj:n yhtiökokoukselle

TILINPÄÄTÖKSEN TILINTARKASTUS

Lausunto

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan konsernin sekä emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset.

Tilintarkastuksen kohde

Olemme tilintarkastaneet Nightingale Health Oyj:n (Y-tunnus 1750524-0) tilinpäätöksen tilikaudelta 1.7.2020–30.6.2021. Tilinpäätös sisältää sekä konsernin että emoyhtiön taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Lausunnon perustelut

Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvän tilintarkastustavan mukaisia velvollisuuksiamme kuvataan tarkemmin kohdassa Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntonamme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Riippumattomuus

Olemme riippumattomia emoyhtiöstä ja konserniyhteisistä niiden Suomessa noudatettavien eettisten vaatimusten mukaisesti, jotka koskevat suorittamaamme tilintarkastusta ja olemme täyttäneet muut näiden vaatimusten mukaiset eettiset velvollisuutemme.

Tilinpäätöstä koskevat hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat myös sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johuttavaa olennaista virheellisyyttä.

Hallitus ja toimitusjohtaja ovat tilinpäätöstä laatiessaan velvollisia arvioimaan emoyhtiön ja konsernin kykyä jatkaa toimintaansa ja soveltuviin tapauksissa esittämään seikat, jotka liittyvät toiminnan jatkuvuuteen ja siihen, että tilinpäätös on laadittu toiminnan jatkuvuuteen perustuen.

Tilinpäätös laaditaan toiminnan jatkuvuuteen perustuen, paitsi jos emoyhtiö tai konserni aiotaan purkaa tai toiminta lakkauttaa tai ei ole muuta realistista vaihtoehtoa kuin tehdä niin.

Tilintarkastajan velvollisuudet tilinpäätöksen tilintarkastuksessa

Tavoitteenamme on hankkia kohtuullinen varmuus siitä, onko tilinpäätöksessä kokonaisuutena väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä, sekä antaa tilintarkastuskertomus, joka sisältää lausuntomme. Kohtuullinen varmuus on korkea varmuustaso, mutta se ei ole tae siitä, että olennainen virheellisyys aina havaitaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti suoritettavassa tilintarkastuksessa. Virheellisyyksiä voi aiheutua väärinkäytöksestä tai virheestä, ja niiden katsotaan olevan olennaisia, jos niiden yksin tai yhdessä voisi kohtuudella odottaa vaikuttavan taloudellisiin päätöksiin, joita käyttäjät tekevät tilinpäätöksen perusteella.

Hyvän tilintarkastustavan mukaiseen tilintarkastukseen kuuluu, että käytämme ammatillista harkintaa ja säilytämme ammatillisen skeptisyyden koko tilintarkastuksen ajan. Lisäksi:

- Tunnistamme ja arvioimme väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvat tilinpäätöksen olennaisen virheellisuuden riskit, suunnittelemme ja suoritamme näihin riskeihin vastaavia tilintarkastustoimenpiteitä ja hankimme lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuva tilintarkastusevidenssiä. Riski siitä, että väärinkäytöksestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, on suurempi kuin riski siitä, että virheestä johtuva olennainen virheellisyys jää havaitsematta, sillä väärinkäytökseen voi liittyä yhteistointaintaa, väärentämistä, tietojen tahallista esittämättä jättämistä tai virheellisten tietojen esittämistä taikka sisäisen valvonnan sivuuttamista.
- Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon emoyhtiön tai konsernin sisäisen valvonnan tehokkuudesta.
- Arvioimme sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuutta sekä johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden ja niistä esitettävien tietojen kohtuullisuutta.
- Teemme johtopäätöksen siitä, onko hallituksen ja toimitusjohtajan ollut asianmukaista laatia tilinpäätös perustuen oletukseen toiminnan jatkuvuudesta, ja teemme hankkimamme tilintarkastusevidenssin perusteella johtopäätöksen siitä, esiintyykö sellaista tapahtumiin tai olosuhteisiin liittyvää olennaista epävarmuutta, joka voi antaa merkittävää aihetta epäillä emoyhtiön tai konsernin kykyä jatkaa toimintaansa. Jos johtopäätöksemme on, että olennaista epävarmuutta esiintyy, meidän täytyy kiinnittää tilintarkastuskertomuksessamme lukijan huomiota epävarmuutta koskeviin tilinpäätöksessä esitettäviin tietoihin tai, jos epävarmuutta koskevat tiedot eivät ole riittäviä, mukauttaa lausuntomme. Johtopäätöksemme perustuvat tilintarkastuskertomuksen antamispäivään mennessä hankittuun tilintarkastusevidenssiin.

Vastaiset tapahtumat tai olosuhteet voivat kuitenkin johtaa siihen, ettei emoyhtiö tai konserni pysty jatkamaan toimintaansa.

- Arvioimme tilinpäätöksen, kaikki tilinpäätöksessä esitettävät tiedot mukaan lukien, yleistä esittämistapaa, rakennetta ja sisältöä ja sitä, kuvastaako tilinpäätös sen perustana olevia liiketoimia ja tapahtumia siten, että se antaa oikean ja riittävän kuvan.
- Hankimme tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä konserniin kuuluvia yhteisöjä tai liiketoimintoja koskevasta taloudellisesta informaatiosta pystyäksemme antamaan lausunnon konsernitiilinpäätöksestä. Vastaamme konsernin tilintarkastuksen ohjauksesta, valvonnasta ja suorittamisesta. Vastaamme tilintarkastuslausunnosta yksin.

Kommunikoimme hallintoelinten kanssa muun muassa tilintarkastuksen suunnitellusta laajuudesta ja ajoituksesta sekä merkittävistä tilintarkastushavainnoista, mukaan lukien mahdolliset sisäisen valvonnan merkittävät puutteellisuudet, jotka tunnistamme tilintarkastuksen aikana.

MUUT RAPORTOINTIVELVOITTEET

Muu informaatio

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat muusta informaatiosta. Muu informaatio käsittää toimintakertomuksen ja vuosikertomukseen sisältyvän informaation, mutta se ei sisällä tilinpäätöstä eikä sitä koskevaa tilintarkastuskertomustamme.

Tilinpäätöstä koskeva lausuntomme ei kata muuta informaatiota.

Velvollisuutenamme on lukea muu informaatio tilinpäätöksen tilintarkastuksen yhteydessä ja tätä tehdessämme arvioida, onko muu informaatio olennaisesti ristiriidassa tilinpäätöksen tai tilintarkastusta suoritettaessa hankkimamme tietämyksen kanssa tai vaikuttaako se muutoin olevan olennaisesti virheellistä. Toimintakertomuksen osalta velvollisuutenamme on lisäksi arvioida, onko toimintakertomus laadittu sen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Lausuntonamme esitämme, että toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja että toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Jos teemme suorittamamme työn perusteella johtopäätöksen, että muussa informaatiossa on olennainen virheellisyys, meidän on raportoitava tästä seikasta. Meillä ei ole tämän asian suhteen raportoitavaa.

Helsingissä 30.9.2021

PricewaterhouseCoopers Oy
Tilintarkastusyhteisö

Valtteri Helenius
KHT

**NIGHTINGALE HEALTH
KONSERNI**

Y-tunnus: 1750524-0
1.7.2020–30.6.2021

Tilinpäätöksen laatija:

Accountor Services Oy
Keilaniementie 1
02150 Espoo

Yhtiön tiedot:

Nightingale Health Oyj
Mannerheimintie 164a
00300 Helsinki
Y-tunnus: 1750524-0

