

OPROEPING BUITENGEWONE ALGEMENE VERGADERING VALUE8 N.V.

De Raad van Bestuur van Value8 N.V. (de “Vennootschap”) nodigt haar aandeelhouders en andere vergadergerechtigden (tezamen: de “Vergadergerechtigden”) uit voor de buitengewone algemene vergadering (de “Vergadering”), te houden op dinsdag 22 april 2025 aanvang 9.15 uur bij NH Hotel Jan Tabak, Amersfoortsestraatweg 27 in Bussum.

De agenda van de Vergadering luidt als volgt:

1. **Opening**
2. **Benoeming accountant ***
3. **Sluiting**

*** stempunt**

Nadere informatie over de agenda van de Vergadering

De volledige agenda met toelichting en overige gegevens zijn beschikbaar via internet: www.value8.com of kunnen worden aangevraagd bij de ABN AMRO Bank N.V. (“ABN AMRO”) of bij de Vennootschap.

Registratie en aanmelding

De registratiedatum van de Vergadering is 25 maart 2025 (de “Registratiedatum”), te weten 28 dagen voor de Vergadering ex 2:119 BW, tweede lid. Als stem- en vergadergerechtigden in de Vergadering hebben te gelden zij die op de Registratiedatum, na verwerking van alle bij- en afschrijvingen op die datum, die rechten hebben en als zodanig zijn ingeschreven in het aandeelhoudersregister van de Vennootschap of indien het aandelen betreft die zijn opgenomen in een verzameldepot zoals bedoeld in de Wet giraal effectenverkeer, in het register dat daartoe door de betreffende intermediair zoals bedoeld in de Wet giraal effectenverkeer (de “Intermediair”) wordt aangehouden.

Houders van aandelen in de Vennootschap die de Vergadering in persoon of bij gevolmachtigde wensen bij te wonen, dienen zich uiterlijk 15 april 2025, 17:30 uur, via www.abnamro.com/evoting of via hun Intermediair, schriftelijk aan te melden. Tot genoemd tijdstip kan ook een elektronische volmacht met steminstructie verleend worden via www.abnamro.com/evoting. Intermediairs kunnen zich uiterlijk 16 april 2025 om 11:30 uur aanmelden bij ABN AMRO.

Kapitaal

Per datum van de oproep is het geplaatste kapitaal 10.685.792 aandelen B en 1.534.612 aandelen C. De stemverhouding tussen de gewone aandelen (A+B) en de cumulatief preferente aandelen C wordt bepaald op basis van de gemiddelde koersen van de aandelen B en cumulatief preferente aandelen C ten tijde van de registratiedatum.



TOELICHTING OP DE AGENDA

Agendapunt 2

Zoals in eerdere vergaderingen is toegelicht, bestaat er in Nederland een ernstig capaciteitsprobleem bij oob-accountants. De minister van Financiën heeft het probleem onderkend en heeft via wetgeving een aanwijsplicht voorgesteld. Voor het boekjaar 2022 was het Portugese Cravo, Fortes, Antão & Associados (CFA) bereid gevonden om de controle van de jaarrekening 2022 te controleren. CFA heeft aangegeven op dit moment geen capaciteit te hebben om de jaarrekening 2024 te controleren. Op 11 maart 2025 heeft de Raad van Commissarissen van Value8 daarom het Cypriotische kantoor GCP Auditors benoemd als accountant voor de controle van de jaarrekening 2024. De Vergadering wordt gevraagd om deze benoeming van GCP Auditors voor de controle van het boekjaar 2024 door de Raad van Commissarissen te bevestigen.

GCP Auditors is in 2005 in Cyprus opgericht door de heer George Panayiotou FCA, een gecertificeerd accountant en registeraccountant en lid van het Institute of Certified Public Accountants of Cyprus en een Fellow Member van het Institute of Chartered Accountants in England & Wales. GCP Auditors is een erkend accountantskantoor in Cyprus en heeft een breed scala aan lokale en internationale klanten in Cyprus, het Verenigd Koninkrijk en andere Europese rechtsgebieden. GCP Auditors heeft een vergunning om wettelijke controles uit te voeren bij oob-klanten en is sinds februari 2024 geregistreerd bij AFM om ook in Nederland controles uit te voeren. Het hoofdkantoor is gevestigd in Larnaca, Cyprus en GCP heeft een bijkantoor in Nicosia. Het kantoor heeft een team van gekwalificeerde professionals, waaronder accountants, belastingdeskundigen, boekhouders en bedrijfsadviseurs.