

Fusjonsplan

for

Captus AS

**Org. nr.: 989 632 434
(overtakende selskap - OT)**

og

Captus Management Ltd

**Reg. nr.: 5657540
(overdragende selskap - OD)**

Denne fusjonsplanen er inngått mellom:

1. som overtakende selskap

Foretaksnavn: Captus AS
Forretningskommune: Oslo. (Vil også være gjeldende etter fusjonen).
Organisasjonsnr: 989 632 434

som overdragende selskap

Foretaksnavn: Captus Management LTD (Registrert i Registrar of Companies, Storbritannia)
Forretningskontor: Unit B31, Riverside Park, Treforest Trading Estate, CF37 5YB Treforest, Storbritannia

Registreringsnr i hjemlandets register: 5657540

Foretaksnavn i Norge (NUF): Captus Management NUF

Forretningskommune: Oslo
Organisasjonsnr: 989 169 688

2. Fremgangsmåte for fusjonen

Fusjonen reguleres av almannakjeloven § 13 og skattelovens regler om skattefri fusjon, samt regnskapslovens bestemmelser.

Fusjonen gjennomføres ved at hele igangværende virksomheten bestående av samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser i det OD overføres til det OT som fortsetter driften etter fusjonen.

OD slettes ved fusjonens ikrafttredelse. Dette gjelder NUF'et som er registrert i Norge, Captus Management – org. nr. 989 169 688.

Fusjonsplanen med vedlegg skal fremlegges for endelig godkjenning av generalforsamlingen i begge selskaper. Generalforsamlingens fusjonsbeslutning vil deretter bli meldt til Foretaksregistret. Etter utløpet av kreditorfristen på to måneder og forutsatt at selskapene ikke har mottatt noen innvendinger mot fusjonen, vil gjennomføringen av fusjonen bli meldt til Foretaksregistret og fusjonen trer i kraft ved registrering av gjennomføringsmeldingen og tar sikte på at dette skjer før årsskiftet 2012/2013.

3. Virkninger av fusjonen for sysselsettingen i selskapene

Fusjonen vil ikke ha noen innvirkning på sysselsettingen i selskapene.

4. Overdragelsestidspunkt

En forutsetning for ikrafttredelse av fusjonen er at kreditorfristen på to måneder er utløpt og ingen kreditor har krevd innfrielse eller sikkerhetsstillelse etter reglene i aksjeloven eller slike kreditorinnsigelser er håndtert. Når denne forutsetningen er oppfylt, trer fusjonen selskapsrettslig i kraft når Foretaksregistret har registrert innsendt melding om gjennomføring av fusjonen.

Ved ikrafttredelse av fusjonen inntreffer følgende:

- 1) OD blir oppløst og slettet
- 2) Samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser tilhørende OD blir overført til OT i overensstemmelse med fusjonsplanens bestemmelser.
- 3) Andre virkninger som fastsatt i aksjeloven, lovgivningen for øvrig, samt i fusjonsplanen.

5 Skattemessig gjennomføring

Fusjonen skal gjennomføres med skattemessig virkning fra det tidspunkt som følger av skatteloven. Det er en klar forutsetning at fusjonen kan og skal gjennomføres som en skattefri fusjon i overensstemmelse med skatteloven kap. 11.

Fusjonen skjer med skattemessig kontinuitet slik at det overtagende selskap overtar de skattemessige posisjoner i tilknytning til de overførte eiendeler, rettigheter og forpliktelser fra OD. Fusjonen antas dermed ikke å utløse umiddelbare skattemessige konsekvenser.

6 Regnskapsmessig gjennomføring

Fusjonen gjennomføres med regnskapsmessig virkning fra 30.11.12. Alle transaksjoner, inntekter og kostnader knyttet til eiendeler, rettigheter og forpliktelser som OT skal overta ved fusjonen, tilordnes fra dette tidspunkt OT.

Fusjonen skjer med regnskapsmessig kontinuitet slik at OT viderefører regnskapsførte verdier av de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som ved fusjonen overtas fra OD.

7 Selskapsrettslige beslutninger

Det foreslås at generalforsamlingen i OD beslutter følgende:

"Fusjonsplanen datert 30.11.12 for fusjon mellom OD og OT godkjennes. Dette innebærer at selskapet oppløses for fusjon med OT."

Det foreslås at generalforsamlingen i OT beslutter følgende:

"Fusjonsplanen datert 30.11.12 for fusjon mellom OD og OT godkjennes."

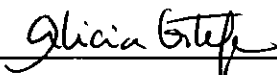
8 Rettigheter aksjeeiere

I denne fusjonen er det bare en aksjeeier og derved ingen aksjeeiere med særlige rettigheter.

- 9 Rettigheter til personer med vesentlig innflytelse**
Det er ikke knyttet særlige rettigheter til personer med vesentlig innflytelse så som medlemmer av styret, daglig leder eller tilsvarende beslutningstakere.
- 10 Vedtekter for det overtakende selskap etter fusjonen**
Vedlagt følger vedtekter for OT.
- 11 Arbeidstakernes innflytelse i det overtakende selskap**
Dette er ikke relevant ved denne fusjonen, da det er de samme ansatte i begge selskapene, både før og etter fusjonen.
- 12. Aksjerettigheter**
Fusjonen gjennomføres mellom et heleid datterselskap og morselskap.
- 13. Vedlegg**
1) Vedtekter for OT
2) Regnskap og balanse for begge selskapene.

Oslo, 30. november 2012

Styret i OD


Alicia Ortega
styreleder

Styret i OT


Bjørn Guttelvik
styreleder