

Fusjonsplan mellom GFDC AS og GFDC LTD

Undertegnet av styrene i GFDC AS og GFDC LTD den 01.05.2014 for godkjenning i respektive ekstraordinære generalforsamlinger.

1. Innledning

Fusjonen reguleres av lov av 13. juni 1997 nr 44 om aksjeselskaper (aksjeloven eller asl) kapittel 13.

1.1. Partsangivelse

Overdragende selskap:	GFDC LTD, org.nr. 7742883, Carpenter Court 1 Maple Road, Bramhall, Stockport, CHESHIRE SK7 2DH, Storbritannia
Overtakende selskap:	GFDC AS, org.nr. 913633075, forretningskommune Asker, adresse Tyrrihansveien 8B

1.2. Formål med fusjonen

Formålet med fusjonen er å fortsette drift i AS, da dette er å anse som en mer seriøs selskapsform.

2. Gjennomføring av fusjonen

Fusjonen er regulert av aksjelovens § 13-1 flg. Fusjonen gjennomføres ved at GFDC AS etter utløp av formelle varslingsfrister ovenfor kreditorene, overtar GFDC LTD sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet slik dette fremgår av balansene for selskapene per 01.05.2014 (GFDC AS) og 01.05.2014 (GFDC LTD).

3. Forutsetning for avtalen

Gjennomføring av fusjonen er betinget av at alle lovbestemte betingelser for gjennomføring av fusjonen er oppfylt, herunder gyldig generalforsamlingsvedtak og registrering i Foretaksregisteret.

Tidspunktene det refereres til i denne fusjonsavtale kan bli forskjøvet av praktiske grunner, men hvis ikke godkjenning foreligger fra generalforsamlingene i GFDC AS og GFDC LTD senest 15.05.2014 faller avtalen bort.

4. Skattemessig og regnskapsmessig virkning av fusjonen

Fusjonen skal gjennomføres med skattemessig virkning fra det tidspunkt fusjonen selskapsrettslig er inntrådt i henhold til aksjeloven § 13-16. Regnskapsmessig virkning får fusjonen fra og med 01.05.2014. Fra dette tidspunktet anses transaksjoner i GFDC LTD å være foretatt for GFDC AS sin regning.

Praktisk og juridisk skal fusjonen gjennomføres snarest mulig etter at den er vedtatt av ekstraordinær generalforsamling i selskapene.

Fusjonen gjennomføres med skattemessig kontinuitet slik at GFDC AS overtar GFDC LTD sine skattemessige posisjoner i tilknytning til de overførte eiendeler, rettigheter og forpliktelser.

5. Rekkefølge/plan for gjennomføring

Fusjonsavtalen, vedlagt revisors redegjørelse, jfr. aksjelovens § 13-10, jfr. §§ 10-2 og 2-6, behandles av generalforsamlingene i henholdsvis GFDC AS og GFDC LTD. I det enkelte selskap treffes beslutningen om fusjon ved at generalforsamlingen godkjenner fusjonsplanen med flertall som for vedtektsendinger.

Fusjonsbeslutningene meldes til Foretaksregisteret av styret i hvert av selskapene, jfr. aksjelovens § 13-13.

Melding om kapitalforhøyelse i GFDC AS og melding om sletting av GFDC LTD sendes til Foretaksregisteret så snart fristen i de kreditorvarsler som blir kunngjort på grunnlag av registrering av oppløsningsbeslutningene i GFDC LTD er utløpt. Fristen overfor kreditorene er 6 uker, og inkludert ca. 4-8 uker for saksbehandling samt kunngjøring ved registeret, innebærer dette at endelig registrering av gjennomføring av fusjonen vil kunne skje ca. 2-4 måneder etter at melding om fusjonsbeslutningen er inngitt til Foretaksregisteret fra alle selskapene som deltar i fusjonen. De nye vedtektene for GFDC AS trer ikraft fra fusjonens gjennomføring, og vil bli meldt til Foretaksregisteret samtidig med kapitalforhøyelsen.

GFDC LTD blir slettet samtidig med registreringen av den endelige gjennomføringen av fusjonen.

6. Rettigheter knyttet til aksjeinnehav

Styret i GFDC AS skal registrere de nye aksjeeierne i selskapets aksjebok når fusjonen er gjennomført.

Aksjeeierne i GFDC LTD får fulle rettigheter som aksjeeiere i GFDC AS ved registrering i aksjeeierboken i samsvar med aksjeloven, så snart fusjonen er registrert i Foretaksregisteret.

7. Forretningskontor, foretaksnavn og nye vedtekter for GFDC AS

Det fusjonerte selskapet skal ha forretningskontor i Asker kommune.

Det fusjonerte selskap skal ha som foretaksnavn: GFDC AS og meldes samtidig som beslutning om fusjon.

8. Forpliktelser for GFDC LTD

Fra det tidspunkt avtalen er undertegnet skal GFDC LTD ikke foreta emisjoner, kapitalutdelinger eller inngå vesentlige forretningsmessige avtaler med mindre slike avtaler er meddelt GFDC AS og godkjent av dette selskap før eventuelle disposisjoner foretas.

9. Forpliktelser for GFDC AS

Fra det tidspunkt avtalen er undertegnet frem til fusjonen er gjennomført, skal GFDC AS ikke foreta emisjoner, kapitalutdeling eller inngå vesentlige forretningsmessige avtaler, med mindre slike avtaler er meddelt GFDC LTD og godkjent av dette selskap før eventuelle disposisjoner foretas.

10. Omkostninger/utgifter i forbindelse med fusjonen

Hver av partene dekker sine kostnader i forbindelse med fusjonen.

Vedlegg til fusjonsplanen

Denne fusjonsplan har følgende vedlegg som anses som en del av fusjonsplanen:

1. Utkast til åpningsbalanse (fusjonsbalanse) for GFDC AS
2. Utkast til generalforsamlingsprotokoll for GFDC AS
3. Utkast til generalforsamlingsprotokoll for GFDC LTD
4. Vedtekter for GFDC AS
5. Siste årsregnskap og årsberetning for GFDC AS og GFDC LTD

Denne fusjonsplan er utstedt i 2 – to – eksemplarer, ett for hver av partene.

Asker, 01.05.2014

Styre i GFDC AS

Styret i GFDC LTD

_____(Sign.)_____
Magne Tørhaug, Styreleder
Styreleder

_____(Sign.)_____
Magne Tørhaug, Styreleder
Styreleder

I tillegg oversendes til generalforsamlingen i det enkelte selskap:

1. Styrets rapport om fusjonen (asl § 13-9)
2. Redegjørelse om fusjonen (asl § 13-10)