

 Kvalifisert elektronisk signatur

ARILD ABEL ENGH

2025-10-30 10:49:48 GMT+1

Formål: Signatur

 Kvalifisert elektronisk signatur

ADELE BUGGE NORMAN PRAN

2025-10-30 14:22:47 GMT+1

Formål: Signatur

 Kvalifisert elektronisk signatur

ANDERS BERG THOMASSEN

2025-10-30 11:25:44 GMT+1

Formål: Signatur

 Kvalifisert elektronisk signatur

KNUT BRUNDTLAND

2025-10-31 11:56:11 GMT+1

Formål: Signatur

 Kvalifisert elektronisk signatur

LEIV STIAN TOFTDAHL

2025-10-30 12:09:19 GMT+1

Formål: Signatur

 Kvalifisert elektronisk signatur

JAN PETTER COLLIER

2025-10-31 12:45:43 GMT+1

Formål: Signatur

 Avansert elektronisk signatur

CECILIA MARLOW

2025-10-30 12:35:31 GMT+1

Formål: Signatur
Identitet og samtykke til å signere var bekreftet med
Swedish BankID

 Kvalifisert elektronisk signatur

GEIR BØRGE OLSEN

2025-10-31 14:00:10 GMT+1

Formål: Signatur

 Avansert elektronisk signatur

 Avansert elektronisk signatur

ANNA MARTINA KLINGVALL

2025-10-31 14:33:01 GMT+1

Formål: Signatur
Identitet og samtykke til å signere var bekreftet med
Swedish BankID

Fusjonsplan

 Avansert elektronisk signatur

Fusjon mellom

ABG Sundal Collier ASA (som det overtakende selskap)
Org. nr. 883 603 362

og

ABG Project Finance AS (som det overdragende selskap)
Org. nr. 917 751 897

1. Partene

Denne fusjonsplanen er inngått 30. oktober 2025 mellom ABG Sundal Collier ASA, med forretningskontor i Oslo kommune og ABG Project Finance AS, med forretningskontor i Oslo kommune. Begge med forretningsadresse i Ruseløkkveien 26, 0251 Oslo.

2. Begrunnelse for fusjonen

Styrene i ABG Sundal Collier ASA og ABG Project Finance AS foreslår, gjennom denne fusjonsplanen at selskapene fusjoneres og at ABG Project Finance AS overdrar sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet til ABG Sundal Collier ASA.

ABG Sundal Collier ASA og ABG Project Finance AS fusjoneres for å forenkle konsernstrukturen.

ABG Project Finance AS er et heleid datterselskap av ABG Sundal Collier ASA og det vurderes hensiktsmessig å slå sammen virksomhetene i de to selskapene, da dette anses å ville medføre en mer effektiv drift av konsernets virksomhet.

3. Gjennomføring av fusjonen og vederlag

Fusjonen mellom ABG Sundal Collier ASA som overtakende selskap (OT) og ABG Project Finance AS som overdragende selskap (OD) gjennomføres som en vederlagsfri fusjon mellom morselskap og heleid datterselskap etter forenklede regler i samsvar med lov av 13. juni 1997 nr. 45 om allmennaksjeselskaper (allmennaksjeloven) kapittel 13. Vi viser spesielt til bestemmelsen i allmennaksjeloven § 13-24 om fusjon mellom morselskap og heleid datterselskap.

Fusjonen gjennomføres ved at ABG Project Finance AS overdrar sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet til ABG Sundal Collier ASA. Det utstedes ikke vederlagsaksjer ved fusjonen, jf. allmennaksjeloven § 13-24 1. ledd.

ABG Project Finance AS slettes ved fusjonens ikraftttredelse, mens ABG Sundal Collier ASA videreføres uendret.

Gjennomføring skjer etter styrets beslutning og tidligst etter utløp av formelle varslingsfrister overfor kreditorene.

4. Selskapsrettslig ikraftttredelse av fusjonen

Fusjonene anses selskapsrettslig gjennomført når ABG Sundal Collier ASA, som overtakende selskap, har gitt melding til Foretaksregisteret om at fusjonen er tredd i kraft. Ikraftttredelse meldes

Foretaksregisteret så snart kreditorvarselfristen er utløpt. Det er en forutsetning for gjennomføring av fusjonen at eventuelle innsigelser fra kreditorene er sikret i tråd med allmennaksjeloven § 13-16.

Ikraftttredelse medfører følgende effekter:

1. ABG Project Finance AS sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser overføres til ABG Sundal Collier ASA
2. ABG Project Finance AS oppløses og slettes
3. Andre virkninger som fastsatt i fusjonsplanen eller som fremgår av lov

5. Regnskapsmessig og skattemessig gjennomføring av fusjonen

Regnskapsmessig virkningstidspunkt for fusjonen er 01.01.2026. Fra dette tidspunkt anses alle transaksjoner gjennomført i ABG Project Finance AS å være foretatt for ABG Sundal Collier ASA sin regning. Fusjonen gjennomføres med regnskapsmessig kontinuitet på de balanseførte verdiene i selskapene («selskapskontinuitet»).

Fusjonen gjennomføres med skattemessig virkning fra det tidspunkt fusjonen er selskapsrettslig inntrådt i henhold til allmennaksjeloven § 13-17. Fusjonene gjennomføres etter reglene for skattemessig kontinuitet. Dette innebærer at ABG Sundal Collier ASA overtar alle skattemessige posisjoner i ABG Project Finance AS i tilknytning til eiendeler, rettigheter og forpliktelser fra 1. januar 2026.

6. Forholdet til de ansatte

De ansatte i det overdragende selskapet vil få ny formell arbeidsgiver. For øvrig vil fusjonen ikke påvirke de ansattes arbeidsoppgaver, vilkår eller rettigheter. Overtakende selskap overtar fullt ut overdragende selskaps forpliktelser ovenfor de overførte ansatte.

Ansatte i ABG Sundal Collier ASA vil ikke bli berørt av fusjonen.

Alle ansatte som er berørt av fusjonen er blitt informert om fusjonen i henhold til reglene i allmennaksjeloven § 13-11. De ansatte er også gitt muligheten til å uttale seg om fusjonen i samsvar med reglene i aksjeloven og arbeidsmiljøloven.

Fusjonsplanen er gjort kjent for de ansatte i ABG Sundal Collier ASA og ABG Project Finance AS. De ansatte er gjort kjent med sin rett til drøfting etter allmennaksjeloven § 13-11, jf. arbeidsmiljølovens § 16-5.

7. Forpliktelser og rettigheter

Partene forplikter seg til ikke å foreta emisjoner, kapitalutdelinger eller inngå vesentlige forretningsmessige avtaler, fra det tidspunkt denne fusjonsplanen signeres uten at dette godkjennes av den andre part. Partene forplikter seg videre til, for samme periode, at det ikke skal foretas noen ekstraordinære disposisjoner utover ordinær drift i selskapet.

Det foreligger ingen tegningsretter, opsjoner eller andre rettigheter til aksjene i ABG Project Finance AS og det skal ikke utstedes slike i forbindelse med fusjonen. Aksjene er fri for panteheftelser.

8. Praktiske forhold

Alle utgifter i forbindelse med fusjonen dekkes av ABG Sundal Collier ASA.

Eventuelle tvister mellom partene i forbindelse med den omtalte fusjonen skal avgjøres etter norsk rett. Partene er enige om at Oslo tingrett fastsettes som verneeting.

ABG Sundal Collier ASA skal overta forvaltningen av virksomheten i ABG Project Finance AS så snart fusjonsplanen er godkjent av de involverte selskapene. ABG Sundal Collier ASA plikter i denne sammenheng å sørge for at ABG Project Finance AS sine eiendeler og transaksjoner holdes adskilt inntil fusjonen trer i kraft.

Styrene i Overtakende Selskap og Overdragende Selskap kan, etter at fusjonsplanen er godkjent og frem til innsendelse av melding om gjennomføring av fusjonen, gjennomføre mindre endringer og eventuelle tilpasninger i fusjonsplanen som anses nødvendige for gjennomføring av fusjonen.

Vedlegg til fusjonsplanen

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

1. Vedtekter i ABG Sundal Collier ASA før fusjonen
2. Vedtekter i ABG Project Finance AS før fusjonen
3. Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for ABG Sundal Collier ASA de siste tre regnskapsårene
4. Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for ABG Project Finance AS de siste tre regnskapsårene

Denne fusjonsplanen er utstedt i 2 - to - eksemplarer, ett for hver av partene.

Dokumentet signeres elektronisk av styrene i overdragende og overtakende selskap.

30. oktober 2025

Styret i ABG Sundal Collier ASA

(sign)

Knut Brundtland
Styrets leder

(sign)

Martina Klingvall

(sign)

Adele Norman Pran

(sign)

Arild A. Engh

(sign)

Cecilia Marlow

(sign)

Jan Petter Collier

Styret i ABG Project Finance AS

(sign)

Geir B. Olsen
Styrets leder

(sign)

Stian Toftdahl

(sign)

Anders Berg Thomassen