



FUSJONSPLAN

for fusjon mellom

Nordic Midcorp Financing AS

org. nr. 920 771 785, Inkognitogata 8, 0258 Oslo,
Oslo kommune (som overdragende selskap),

og

Nordic Corporate Bank ASA

org. nr. 920 232 701, Inkognitogata 8, 0258 Oslo,
Oslo kommune (som overtakende selskap).

FUSJONSPLAN

Denne fusjonsplanen er inngått 12. juli 2019 mellom:

- (1) **Nordic Midcorp Financing AS**, org. nr. 920 771 785, Inkognitogata 8, 0258 Oslo ("**NMF**"),
- og
- (2) **Nordic Corporate Bank ASA**, org. nr. 920 232 701, Inkognitogata 8, 0258 Oslo ("**NCB**").

1. BAKGRUNN

NMF er et heleid datterselskap av NCB. Formålet med fusjonen er å forenkle og rasjonalisere dagens eierstruktur, ved at det gjennomføres en mor-datterfusjon hvor NMF sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet overføres vederlagsfritt til NCB og NMF oppløses ved gjennomføring av fusjonen.

2. FUSJONSMETODE

Fusjonen reguleres av allmennaksjeloven § 13-24 og skattelovens regler om skattefri fusjon, samt regnskapslovens bestemmelser.

NCB fortsetter som selskap etter fusjonen med uendret foretaksnavn, vedtekter og forretningskommune. Som følge av at det dreier seg om mor-datterfusjon, forhøyes ikke aksjekapitalen i NCB i forbindelse med fusjonen.

Selskapsrettslig vedtakelse av fusjonen skjer utelukkende gjennom beslutning av styrene i NMF og NCB. Dette innebærer at fusjonsplanen ikke skal behandles på selskapenes generalforsamlinger.

Tidligst én måned etter at (i) denne fusjonsplanen og årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for de tre siste regnskapsår for NMF og NCB er blitt gjort tilgjengelig på NCB sitt forretningskontor for NCB sine aksjeeiere og disse har blitt underrettet om dette, og (ii) denne fusjonsplanen er kunngjort av Foretaksregisteret, vil styret i NCB og styret i NMF fatte endelig beslutning om fusjon.

3. FUSJONSVEDERLAG

Det skal ikke utstedes vederlagsaksjer ved fusjonen, jf. allmennaksjeloven § 13-24 (1).

4. GJENNOMFØRING AV FUSJONEN

4.1. Fusjonens selskapsrettslige ikrafttredelse

Fusjonen trer selskapsrettslig i kraft når kreditorenes seksukersfrist for å kreve innfrielse eller sikkerhetsstillelse er utløpt og fusjonens ikrafttredelse deretter er registrert i Foretaksregisteret, jf. allmennaksjeloven § 13-17 ("**Ikrafttredelsestidspunktet**"). På Ikrafttredelsestidspunktet inntreer følgende virkninger av fusjonen:

1. NMF er oppløst,

2. NMF sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser er overført til NCB,
3. Andre virkninger er som fastsatt i allmennaksjeloven, lovgivningen for øvrig samt i fusjonsplanen.

4.2. Økonomisk, regnskapsmessig og skattemessig gjennomføring

Fusjonen gjennomføres med økonomisk virkning fra 1. januar 2019 ("**Delingstidspunktet**"). Per Delingstidspunktet anses NCB å ha ervervet de eiendeler, rettigheter og forpliktelser etc. som overføres som ledd i fusjonen. Fra samme dato vil alle transaksjoner, kostnader og inntekter knyttet til det som overføres, tilskrives NCB.

Inntil Ikrafttredelsestidspunktet skal det føres separate regnskaper for selskapene. Fusjonen gjennomføres regnskapsmessig med virkning fra Delingstidspunktet. Det skal utarbeides felles årsoppgjør for selskapene fom. året 2019. I dette årsoppgjøret anses samtlige transaksjoner i NMF for å være foretatt for NCB sin regning fra årets begynnelse. Fusjonen gjennomføres til regnskapsmessig kontinuitet, ved at NMF sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser overtas av NCB til balanseførte verdier.

Fusjonen gjennomføres med skattemessig virkning fra Ikrafttredelsestidspunktet. NCB skal likevel lignes for selskapenes samlede overskudd eller underskudd i fusjonsåret (2019), dvs. fra Delingstidspunktet. Fusjonen gjennomføres med skattemessig kontinuitet etter reglene for skattefri fusjon i skatteloven kapittel 11. Fusjonen som sådan vil ikke ha noen umiddelbare skattemessige konsekvenser hverken for selskapene som er involvert eller aksjonærene i NCB.

5. SELSKAPSRETTLIGE BESLUTNINGER

5.1. Nordic Corporate Bank ASA

Det foreslås at styret i NCB treffer følgende beslutning:

"Fusjonsplanen datert 12. juli 2019 for fusjon mellom Nordic Midcorp Financing AS og Nordic Corporate Bank ASA godkjennes."

Det foreslås videre at styret i NCB treffer endelig beslutning om fusjon tidligst én måned etter at (i) denne fusjonsplanen og årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for de tre siste regnskapsår for NMF og NCB er blitt gjort tilgjengelig på NCB sitt forretningskontor for NCB sine aksjeeiere og disse har blitt underrettet om dette, og (ii) denne fusjonsplanen er kunngjort av Foretaksregisteret, ved å fatte følgende beslutning:

"Fusjonen mellom Nordic Midcorp Financing AS og Nordic Corporate Bank ASA godkjennes. Dette innebærer at Nordic Midcorp Financing AS oppløses for fusjon med Nordic Corporate Bank ASA. Det gjennomføres ingen kapitalforhøyelse i Nordic Corporate Bank ASA da fusjonen gjennomføres etter allmennaksjeloven § 13-24."

5.2. Nordic Midcorp Financing AS

Det foreslås at styret i NMF treffer følgende beslutning:

"Fusjonsplanen datert 12. juli 2019 for fusjon mellom Nordic Midcorp Financing AS og Nordic Corporate Bank ASA godkjennes."

Det foreslås videre at styret i NMF treffer endelig beslutning om fusjon tidligst én måned etter at (i) denne fusjonsplanen og årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for de tre siste regnskapsår for NMF og NCB er blitt gjort tilgjengelig på NCB sitt forretningskontor for NCB sine aksjeeiere og disse har blitt underrettet om dette, og (ii) denne fusjonsplanen er kunngjort av Foretaksregisteret, ved å fatte



følgende beslutning:

"Fusjonen mellom Nordic Midcorp Financing AS og Nordic Corporate Bank ASA godkjennes. Dette innebærer at Nordic Midcorp Financing AS oppløses for fusjon med Nordic Corporate Bank ASA."

6. ANSATTE

De ansatte i NCB vil bli informert om fusjonen, herunder motta fusjonsplanen og underrettes om sin rett til drøfting i samsvar med reglene i arbeidsmiljøloven § 16-5 jf. allmennaksjeloven § 13-11 jf. § 13-24 (2) nr. 2.

7. KOSTNADER

Kostnader i anledning fusjonen skal dekkes av NCB.

* * *

Oslo, 12. juli 2019

Styret i Nordic Corporate Bank ASA

Stein Kristian Kolrud

~~Signert med elektronisk signatur~~

Cathrine Lofterød Fegth

Signert med elektronisk signatur

Christian Berg

Signert med elektronisk signatur

Kristin Vinje

Signert med elektronisk signatur

Knut Axel Ugland

Signert med elektronisk signatur

Camilla Giesecke

Signert med elektronisk signatur

Morten Henrik Kielland

~~Signert med elektronisk signatur~~

Styret i Nordic Midcorp Financing AS

Erling Trulssøn Astrup

~~Signert med elektronisk signatur~~



Oslo, 12. juli 2019

Styret i Nordic Corporate Bank ASA

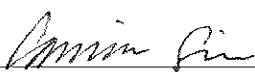
Stein Kristian Kolrud
Signert med elektronisk signatur

Cathrine Lofterød Fegth
Signert med elektronisk signatur

Christian Berg
Signert med elektronisk signatur

Kristin Vinje
Signert med elektronisk signatur

Knut Axel Ugland
Signert med elektronisk signatur



Camilla Giesecke
Signert med elektronisk signatur

Morten Henrik Kielland
Signert med elektronisk signatur

Styret i Nordic Midcorp Financing AS

Erling Trulssøn Astrup
Signert med elektronisk signatur



Oslo, 12. juli 2019

Styret i Nordic Corporate Bank ASA

Stein Kristian Kolrud
Signert med elektronisk signatur

Cathrine Lofterød Fegth
Signert med elektronisk signatur

Christian Berg
Signert med elektronisk signatur

Kristin Vinje
Signert med elektronisk signatur



Knut Axel Ugland
Signert med elektronisk signatur

Camilla Giesecke
Signert med elektronisk signatur

Morten Henrik Kielland
Signert med elektronisk signatur

Styret i Nordic Midcorp Financing AS

Erling Trulssøn Astrup
Signert med elektronisk signatur

2019.07.

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Bank</i>	<i>Date</i>
Fegth, Cathrine Lofterød	BANKID	SpareBank 1 Østlandet	2019-07-12 17:18

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

2019.07.

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Bank</i>	<i>Date</i>
Berg, Christian	BANKID_MOBILE	DNB	2019-07-12 13:54

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

2019.07.

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Bank</i>	<i>Date</i>
Vinje, Kristin	BANKID_MOBIL E	DNB	2019-07-12 19:05

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.