

Denne fusjonsplanen er inngått mellom:

som overdragende/ophørende selskap

i. SENTRALINVEST AS

Forretningsadresse: Gamle Skaravei 72, 4326, Sandnes
Land: Norge
Org nr: 931787829 registrert i Foretaksregisteret

(heretter benevnt "**Sentralinvest**")

og som overtakende/fortsettende selskap

ii. CENTRALINVEST APS

Forretningsadresse: Marielund 3, 4200, Slagelse
Land: Danmark
Org nr: 43083643 registrert i det Centrale Virksomhedsregister (CVR)

(heretter benevnt "**Centralinvest**")

Navnet på det avsluttende selskap skal ikke brukes som binavn for det fortsettende selskap. Centralinvest ApS og Sentralinvest er i det følgende i fellesskap kalt "**Partene**" og hver for seg "**Part**".

1. BAKGRUNN OG BEGRUNNELSE

Styrene i Sentralinvest og Centralinvest er enige om å foreslå for sine respektive generalforsamlinger at selskapene fusjonerer. Centralinvest er overtakende selskap og Sentralinvest er overdragende selskap i fusjonen.

De fusjonerende selskapene er heleid av samme aksjonær. Eneaksjonær og daglig leder, Arne Rasmussen, har siden stiftelsen av Sentralinvest og Centralinvest vært bosatt i Danmark. Begge de fusjonerende selskapene er dermed skattemessig hjemmehørende i Danmark.

Formålet med fusjonen er å samle virksomhetene i de fusjonerende selskapene i ett dansk selskap og på den måten få en enklere og mer økonomisk selskapsstruktur.

På bakgrunn av dette mener selskapenes styre at det vil være hensiktsmessig at selskapene fusjonerer.

2. FREMGANGSMÅTE FOR FUSJONEN

I Norge reguleres fusjonen av bestemmelsene i aksjeloven § 13-25, jf. allmennaksjeloven §§ 13-25 til 13-36, om fusjon over landegrensene. I Danmark reguleres fusjonen av bestemmelsene i kapittel 16 i «Selskabsloven».

Fusjonen gjennomføres ved at hele den igangværende virksomheten bestående av samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser i Sentralinvest overføres til Centralinvest.

Som vederlag i fusjonen mottar aksjonæren i Sentralinvest forhøyelse av pålydende.

Sentralinvest slettes ved fusjonens ikrafttredelse. Centralinvest ApS fortsetter som selskap etter fusjonen med uendret foretaksnavn og forretningskommune.

Aksjeeier i selskapene som deltar i fusjonen har samtykket i at det ikke utarbeides sakkyndig redegjørelse for fusjonsplanen, jf. asal. § 13-28 fjerde ledd og selskabslovens § 276

I tillegg har kapitaleier i selskapene besluttet å fravike utarbeidelse av mellombalanse, jf. selskabsloven § 274 ledd. 3,

Fusjonsplanen med vedlegg skal fremlegges for endelig vedtakelse av generalforsamlingen i Sentralinvest og Centralinvest.

3. FUSJONSVEDERLAGET

Fusjonsvederlaget utstedes gjennom kapitalforhøyelse i Centralinvest med økning av pålydende. Aksjonæren i det overdragende selskap mottar vederlag i form av økning av pålydende på eksisterende aksjer i overtakende selskap. Eiersammensetningen forblir uendret i de to fusjonerende selskapene. Det fastsettes derfor ikke et bytteforhold.

Aksjeinnskuddet består av samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser i Sentralinvest pr. 31. juli 2022 utgjør bokført verdi av netto eiendeler NOK 28 428 718.

I praksis godtgjøres kapitaleiere i Sentralinvest, Arne Rasmussen, med nominelt DKK 1.000 kapitalandelene i Centralinvest (med tillegg av overkurs).

Disse kapitalandelene gir rett til utbytte fra det tidspunkt fusjonen trer i kraft.

Gjennomføring av fusjonen er notert i de fusjonerende selskaperes eierbøker. For det opphørende selskapet slettes eierregisteret.

Vilkårene for fusjonen er fastsatt på grunnlag av årsregnskap pr 31.12.2021 for Sentralinvest, som følger som vedlegg til fusjonsplanen.

Det skal ikke utstedes tilleggsvederlag i fusjonen.

4. TIDSPUNKTER FOR GJENNOMFØRING AV FUSJONEN

4.1. Selskapsrettslig ikrafttredelse

En forutsetning for ikrafttredelse av fusjonen er at kreditorfristen på seks uker er utløpt og eventuelle kreditorinnsigelser er håndtert. Deretter må Foretaksregisteret i Norge utstede en fusjonsattest som bekrefter at de dokumenter og formaliteter som kreves forut for fusjonen, er utarbeidet og gjennomført. Fusjonsattesten sendes det til Erhvervsstyrelsen i Danmark, som deretter behandler fusjonen. Når fusjonen er tredd i kraft i Danmark, trer fusjonen selskapsrettslig i kraft også i Norge når Foretaksregisteret får tilsendt og registrert gjennomføringsmeldingen fra Erhvervsstyrelsen. Det tas sikte på at dette kan skje i løpet av november 2022.

Ved ikrafttredelse av fusjonen inntreer følgende virkninger:

- i. Sentralinvest er endelig oppløst og slettet.

- ii. Samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser tilhørende Sentralinvest er overført til Centralinvest i samsvar med fusjonsplanens bestemmelser.
- iii. Aksjekapitalen i Centralinvest er forhøyet.
- iv. Vedtektene i Centralinvest er endret som angitt i fusjonsplanen.
- v. Andre virkninger som fastsatt i allmennaksjeloven, lovgivningen for øvrig samt i fusjonsplanen.

4.2 Regnskapsmessig gjennomføring

Fusjonen skal gjennomføres med regnskapsmessig virkning fra 24. februar 2022. Alle transaksjoner, inntekter og kostnader knyttet til de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som Centralinvest skal overta ved fusjonen, tilordnes fra dette tidspunkt Centralinvest.

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

5. SELSKAPSRETTSLIGE BESLUTNINGER

5.1. Sentralinvest

Det foreslås at generalforsamlingen i Sentralinvest treffer følgende beslutning:

"Fusjonsplan datert 29. september 2022 for fusjon mellom Sentralinvest AS og Centralinvest ApS godkjennes. Dette innebærer at selskapet oppløses for fusjon med Centralinvest ApS."

5.2 Centralinvest

Det foreslås at generalforsamlingen i Centralinvest fatter de beslutninger som er nødvendige i forbindelse med kapitalforhøyelse i selskapet.

6. VILKÅR FOR UTØVELSE AV AKSJEIERRETTIGHETER

Fusjonsvederlaget utstedes gjennom kapitalforhøyelse, se punkt 3, og består av økning av pålydende på eksisterende aksjer i Centralinvest. Dette innebærer at aksjonærenes aksjeeierrettigheter ikke påvirkes som følge av kapitalforhøyelsen.

7. SÆRLIGE RETTIGHETER

Det eksisterer ingen tegningsrettigheter, opsjoner eller andre særlige rettigheter knyttet til aksjene i Sentralinvest. Ingen slike rettigheter skal heller tildeles ved fusjonen.

Det skal ikke tilfalle noen særlig rett eller fordel for styremedlemmer, daglig leder eller saksyndige i forbindelse med fusjonen.

8. FUSJONENS BETYDNING FOR ANSATTE

Det er ingen ansatte i de involverte selskapene.

9. RÅDIGHETSBEGRENSNINGER

Ingen av Partene – eller selskapene som inngår i deres konsern – skal fra inngåelsen av fusjonsplanen opptre i strid med bestemmelsene i planen.

Centralinvest og Sentralinvest skal ikke uten den annen Parts forutgående samtykke beslutte eller foreta vesentlige investeringer, salg av virksomhet eller forandringer i sin virksomhet eller kapitalstruktur, utdelinger, eller andre disposisjoner som er av vesentlig betydning for sammenslåingen eller som faller utenfor rammen av ordinær drift. Disse begrensningene gjelder ikke handlinger som er forutsatt i fusjonsplanen, eller som er nødvendige for å gjennomføre fusjonen.

10. BETINGELSER FOR GJENNOMFØRING AV FUSJONEN

Gjennomføring av fusjonen skal være betinget av at:

- i. Partene oppnår alle tillatelser fra offentlige myndigheter eller andre instanser som er nødvendige for å gjennomføre fusjonen i henhold til fusjonsplanen. Det er videre en forutsetning at tillatelsene ikke inneholder vilkår som vil ha vesentlig negativ betydning for det sammenslåtte selskapet, med mindre Partenes styre er enige om at virkningen for det sammenslåtte selskapet ikke vil ha vesentlig negativ betydning når det tas hensyn til kompensasjon som eventuelt måtte bli avtalt i denne forbindelse.
- ii. Eventuelle tredjepartssamtykker som måtte være nødvendige for gjennomføring av fusjonen er gitt, med mindre Partenes styre er enige om at virkningen for det sammenslåtte selskapet ikke vil ha vesentlig negativ betydning når det tas hensyn til kompensasjon som eventuelt måtte bli avtalt i denne forbindelse.
- iii. Fusjonsplanen er godkjent med nødvendig flertall i generalforsamlingene i Centralinvest og Sentralinvest.
- iv. Fristen for innsigelser fra kreditorene er utløpt for begge Partene, og forholdet til kreditorer som i tilfelle har fremsatt innsigelse, er avklart eller håndtert på annen måte i samsvar med allmennaksjeloven.
- v. Det ikke frem til utløpet av kreditorfristen er inntrådt omstendigheter vedrørende den annen Part som vesentlig endrer grunnlaget for fusjonen.

11. ENDRINGER I FUSJONSPLANEN

Partenes styre skal i fellesskap, på vegne av de involverte selskapers generalforsamlinger, kunne foreta og gjennomføre mindre endringer i fusjonsplanen, forutsatt at endringene ikke er vesentlige og ikke er til skade for aksjonærene i noen av selskapene. Endringer i fusjonsplanen skal inngås skriftlig.

12. KOSTNADER

Kostnadene i anledning fusjonen skal dekkes av Centralinvest.

13. VEDLEGG

Denne fusjonsplanen har følgende vedlegg:

- i. Vedtektene for Centralinvest før og etter fusjonen.
- ii. Vedtektene for Sentralinvest før fusjonen.
- iii. Siste årsregnskap og revisjonsberetning for Sentralinvest de tre siste regnskapsårene, herunder 2021, 2020 og 2019.

14. SIGNATURER

Slagelse, 29. september 2022

Styret i Sentralinvest AS:

Arne Rasmussen
Styreleder

Styret i Centralinvest ApS:

Arne Rasmussen
Direktør

RAPPORT FRA STYRET I SENTRALINVEST

1. BAKGRUNN

Styrene i Sentralinvest AS og Centralinvest ApS har utarbeidet en felles fusjonsplan for fusjon av selskapene med sistnevnte som overtakende selskap. Denne rapporten er utarbeidet i samsvar med aksjeloven § 13-25, jf. allmennaksjeloven § 13-9.

2. FUSJONENS BEGRUNNELSE

Formålet med fusjonen er å samle virksomhetene i de fusjonerende selskapene i ett selskap og på den måten få en enklere og mer økonomisk selskapsstruktur. De fusjonerende selskapene er heleid av samme aksjonær, og en anser det som forretningsmessig mer hensiktsmessig å samle selskapenes virksomhet i ett selskap.

3. FASTSETTELSE AV FUSJONSVEDERLAG

Fusjonsvederlaget utstedes gjennom kapitalforhøyelse i Centralinvest ApS med økning av pålydende. Aksjonæren i det overdragende selskap mottar vederlag i form av økning av pålydende på eksisterende aksjer i overtakende selskap. Eiersammensetningen forblir uendret i de to fusjonerende selskapene. Det fastsettes derfor ikke et bytteforhold. Det har ellers ikke vært vanskeligheter ved fastsettelsen av fusjonsvederlaget

Aksjeinnskuddet består av samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser i Sentralinvest AS pr. 31. juli 2022 med bokført verdi netto eiendeler NOK 28 428 718. Vilårene for fusjonen er fastsatt på grunnlag av årsregnskap pr 31.12.2021 for Sentralinvest AS, som følger som vedlegg til fusjonsplanen. Det skal ikke utstedes tilleggsvederlag i fusjonen.

4. FUSJONENS BETYDNING FOR SELSKAPET

Fusjonen gjennomføres ved at Sentralinvest AS, som overdragende selskap overdrar sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser som en helhet til Centralinvest ApS som overtakende selskap. Dette innebærer at hele virksomheten i Sentralinvest AS overføres til og videreføres av Centralinvest ApS.

Generalforsamlingens beslutning i Sentralinvest AS innebærer at selskapet oppløses for fusjon med Centralinvest ApS. Ved ikrafttredelse av fusjonen vil Sentralinvest AS bli slettet som juridisk enhet. Det tas sikte på at fusjonen kan tre i kraft i løpet av november 2022.

5. FUSJONENS BETYDNING FOR KREDITORENE

Fusjonen forventes ikke ha noen konsekvenser for kreditorenes dekningsmuligheter ved at det utstedes kreditorvarsel i tillegg til at samtlige forpliktelser overføres fra Sentralinvest AS til Centralinvest ApS.

6. FUSJONENS BETYDNING FOR DE ANSATTE

Det er ingen ansatte i selskapet.

Signaturside følger.

Slagelse, 29. september 2022

Arne Rasmussen
styreleder

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Arne Rasmussen

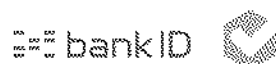
Styreleder / direktør

På vegne av: Sentralinvest AS / Centralinvest ApS

Serienummer: 9578-5997-4-1425098

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-10-04 13:34:19 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>