

FELLES FUSJONSPLAN FRA STYRENE

I NUSSIR HOLDING AS OG NUSSIR ASA

1 SELSKAPSFORMLING

1.1 Overdragende selskap

Overdragende selskap er Nussir Holding AS, org.nr. 929 382 412 (heretter "**Overdragende Selskap**"), registrert adresse Sjøgata 9, 9600 Hammerfest, med forretningskontor i Hammerfest kommune.

1.2 Overtakende selskap

Overtakende selskap er Nussir ASA, org.nr. 937 917 376 (heretter "**Overtakende Selskap**"), registrert adresse Sjøgata 9, 9600 Hammerfest, med forretningskontor i Hammerfest kommune.

Overdragende Selskap og Overtakende Selskap er i det følgende i fellesskap kalt "**Partene**" og hver for seg "**Part**".

2 BAKGRUNN OG BEGRUNNELSE FOR FUSJONEN

Overtakende Selskap eier samtlige aksjer i Overdragende Selskap. Formålet med fusjonen er å forenkle selskapsstrukturen i konsernet. På bakgrunn av dette mener selskapenes styre at det vil være hensiktsmessig at selskapene fusjonerer.

Styrene foreslår derfor å fusjonere Overdragende Selskap inn i Overtakende Selskap, som avtalt i denne fusjonsplanen.

3 SAKSBEHANDLING OG KONSEKVENSER FOR SELSKAPENE – SELSKAPSRETTLIG VIRKNINGSTIDSPUNKT

Fusjonen følger de forenklede regler i allmennaksjeloven § 13-24, og besluttet derfor av selskapenes styre.

Fusjonsplanen, selskapenes årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for tre siste regnskapsår vil bli gjort tilgjengelig for aksjonærene på selskapenes forretningskontor.

Fusjonsplanen vil bli meldt til Foretaksregisteret så snart som mulig etter at den er signert. Tidligst én måned etter at fusjonsplanen er kunngjort av Foretaksregisteret vil styrene vedta fusjonen iht. fusjonsplanen.

Fusjonsbeslutningen meldes til Foretaksregisteret som kunngjør fusjonsbeslutningen. Fra kunngjøringstidspunktet løper det en kreditorfrist på seks uker. Etter utløpet av kreditorfristen, og forutsatt at ingen kreditorer har gjort innsigelser mot fusjonen, eller at eventuelle innsigelser er håndtert, forutsettes gjennomføringsmelding sendt Foretaksregisteret. Fusjonen trer i kraft når gjennomføringsmeldingen er registrert i Foretaksregisteret.

Gjennomføring av fusjonen innebærer at Overdragende Selskap overdrar alle sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser til morselskapet Overtakende Selskap, uten at det ytes vederlag, samt at Overdragende Selskap blir oppløst.

4 REGNSKAPSMESSIGE OG SKATTEMESSIGE VIRKNINGSTIDSPUNKTER OG PRINSIPP

Fusjonens regnskapsmessige virkningstidspunkt er satt til 1. januar 2025.

Fusjonen gjennomføres med kontinuitet på balanseførte verdier i regnskapet til Overdragende Selskap ("selskapskontinuitet").

Skattemessig virkningstidspunkt for fusjonen er det tidspunkt hvor gjennomføringsmeldingen for fusjonen registreres i Foretaksregisteret, og fusjonen vil ha skatterettslig virkning fra 1. januar samme år.

Fusjonen gjennomføres skattemessig til kontinuitet og forutsettes å være skattefri.

5 VEDERLAG

Det ytes ikke vederlag, jf. allmennaksjeloven § 13-24 første ledd.

6 UTØVELSE AV AKSJONÆRRETTIGHETER I OVERTAKENDE SELSKAP

Da det ikke ytes vederlag, utstedes det ingen nye aksjer. Fusjonen har dermed ingen betydning for utøvelsen av aksjonærrettigheter i Overtakende Selskap.

7 AKSJEEIER OG ANDRE MED SÆRLIGE RETTIGHETER I OVERDRAGENDE SELSKAP

Det eksisterer ingen tegningsrettigheter, opsjoner eller andre særlige rettigheter for aksjonæren i Overdragende Selskap, og det er ingen andre som har slike rettigheter. Det tildeles heller ikke slike rettigheter ved fusjonen.

8 SÆRLIGE RETTIGHETER FOR STYRET ELLER DAGLIG LEDER

Det foreslås ikke gitt særlige rettigheter for styret eller daglig leder i noen av selskapene i anledning fusjonen.

9 FORVALTNINGEN AV OVERDRAGENDE SELSKAP

Så snart fusjonsplanen er godkjent av begge selskaper, skal Overtakende Selskap overta forvaltningen av Overdragende Selskap. Selskapenes eiendeler og saker holdes atskilt inntil fusjonen trer i kraft, jf. allmennaksjeloven § 13-18.

10 KAPITALENDRINGER OG VEDTEKTSENDRINGER I ANLEDNING FUSJONEN

Det ytes ikke vederlag, og fusjonen medfører derfor ingen kapitalendringer i Overtakende Selskap. Aksjekapitalen og vedtektenes bestemmelser om aksjekapitalen forblir dermed uendret etter fusjonen.

Overdragende Selskap blir oppløst ved fusjonens gjennomføring og ikrafttredelse.

11 FORHOLDET TIL DE ANSATTE

Det er ingen ansatte i Overdragende Selskap.

De ansatte i Overtakende Selskap påvirkes ikke av fusjonen og opprettholder sine ansettelsesforhold med uendrede lønnsvilkår og rettigheter.

De ansatte i Overtakende Selskap vil bli informert om fusjonen og gitt anledning til å drøfte og uttale seg om sammenslåingen i samsvar med reglene i allmennaksjeloven og arbeidsmiljøloven. I forbindelse med at de ansatte informeres om fusjonen, skal fusjonsplanen med vedlegg gjøres tilgjengelig for de ansatte, jf. allmennaksjeloven § 13-11 annet ledd.

12 RÅDIGHETSBEGRENSNINGER

Ingen av Partene skal, uten den annen Parts forutgående skriftlige samtykke, beslutte eller foreta vesentlige investeringer, salg av virksomhet eller forandringer i sin virksomhet 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.

13 BETINGELSER FOR GJENNOMFØRING AV FUSJONEN

Gjennomføring av fusjonen er 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, på vilkår som Partene ikke anser vil ha vesentlig negativ betydning for det fusjonerte selskapet.
- ii. Eventuelle tredjepartssamtykker som måtte være nødvendige for gjennomføring av fusjonen er gitt.
- iii. Det frem til utløpet av kreditorfristen ikke har inntrådt omstendigheter som vesentlig endrer forutsetningene for fusjonen.
- iv. Eventuelle kreditorinnsigelser som måtte ha fremkommet er avklart på tilfredsstillende måte, jf. allmennaksjeloven § 13-16.

14 MERVERDIAVGIFTSMESSIGE FORHOLD

Eventuelle justeringsforpliktelser og -rettigheter etter merverdiavgiftsloven vil bli overført til Overtakende Selskap, jf. merverdiavgiftsloven kapittel 9. Det gjelder særskilte krav til form og dokumentasjon knyttet til slik avtale. En slik avtale kan være nødvendig for å unngå at fusjonen utløser krav fra avgiftsmyndighetene om tilbakebetaling av merverdiavgift. Partene er enige om å inngå slik avtale om nødvendig, innen de frister som følger av relevant lovgivning.

15 UTGIFTER

Utgiftene ved fusjonen skal i sin helhet dekkes av Overtakende Selskap.

16 FULLMAKT TIL Å FORETA ENDRINGER

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 finnes nødvendige for gjennomføring av fusjonen.

17 VEDLEGG TIL FUSJONSPLANEN

Vedlegg 1: Gjeldende vedtekter for Nussir ASA før fusjonen

Vedlegg 2: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for Nussir ASA for de siste tre regnskapsår

Vedlegg 3: Årsregnskap for Nussir Holding AS for de siste tre regnskapsår

Denne fusjonsplan er signert i ett eksemplar som oppbevares hos Overtakende Selskap. Overdragende Selskap mottar kopi av fusjonsplanen.

* * *

[Separat signaturside følger]

[Signaturside fusjonsplan Nussir Holding AS og Nussir ASA]

10. juni 2025

Styret i Nussir ASA

Signed by:

0D205516B9F24CE...

Alexander Krogh
Styremedlem

DocuSigned by:

68889C406A5A4A5...

Mona Søyland
Styremedlem

Signed by:

1BDE5BC0C26047D...

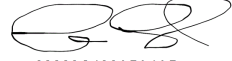
Skott Len Mealer
Styreleder

Styret i Nussir Holding AS

Signed by:

0D205516B9F24CE...

Alexander Krogh
Styremedlem

DocuSigned by:

68889C406A5A4A5...

Mona Søyland
Styremedlem

Signed by:

1BDE5BC0C26047D...

Skott Len Mealer
Styreleder