

**FUSJONSPLAN /
FUSJONSREDEGJØRELSE**

vedrørende fusjon av

TBA HOLDING AS
(org. nr. 989 024 124)

med overdragelse av eiendeler,
rettigheter og forpliktelser til

TBA-F Holding ApS
(CVR-nr. 37 99 37 43)

**FUSIONSPLAN/
FUSIONSREDEGØRELSE**

for fusion af

TBA HOLDING AS
(Reg. No. 989 024 124)

med overdragelse af aktiver,
rettigheder og forpligtelser til

TBA-F Holding ApS
(CVR-nr. 37 99 37 43)

INNHOLDSLISTE

1	INNLEDNING	3
2	SELSKAPENE	3
3	BAKGRUNNEN FOR FUSJONEN - FUSJONSREDEGJØRELSE	4
4	GJENNOMFØRINGEN AV FUSJONEN	5
5	REGNSKAPSMESSIG VIRKNINGSTIDSPUNKT	8
6	SKATTEMESSIGE KONSEKVENSER	8
7	VEDERLAG TIL AKSJEEIERNE I DET OVERDRAGENDE SELSKAP	9
8	FORHOLDET TIL DE ANSATTE	9
9	FORUTSETNINGER FOR FUSJONENS IKRAFTTREDELSE	10
10	FORPLIKTELSE	11
11	DEN OVERTAKENDE SELSKAP	11
12	OMKOSTNINGER/UTGIFTER I FORBINDELSE MED FUSJONEN	12

1 INNLEDNING

Styret i TBA Holding AS og direksjonen
i TBA-F Holding ApS har i dag, 9.
september 2016, utarbeidet og undertegnet

INDHOLDSFORTEGNELSE

1	INDLEDNING	3
2	SELSKABERNE	3
3	BAGGRUND FOR FUSION - FUSIONSREDEGØRELSE	4
4	GENNEMFØRELSE AF FUSIONEN	5
5	REGNSKABSMÆSSIG VIRKNINGSTIDSPUNKT	8
6	SKATTEMÆSSIGE KONSEKVENSER	8
7	VEDERLAG TIL AKTIONÆRER I DET INDSKYDENDE SELSKAB	9
8	MEDARBEJDERFORHOLD	9
9	FORUDSÆTNINGER FOR FUSIONENS GENNEMFØRELSE	10
10	FORPLIGTELSE	11
11	DET MODTAGENDE SELSKAB	11
12	OMKOSTNINGER I FORBINDELSE MED FUSIONEN	12

1 INDLEDNING

Bestyrelsen i TBA Holding AS og
direktionen i TBA-F Holding ApS har
i dag 9. september 2016 udarbejdet og

foreliggende fusjonsplan /
fusjonsredegjørelse for fusjon av
selskapene.

Ved fusjonen overføres samtlige av
selskapets eiendeler, rettigheter og
forpliktelser til søsterselskapet TBA-F
Holding ApS. TBA Holding AS opphører
som følge av fusjonen.

Det vil i fusjonsplan/fusjonsredegjørelsen
bli redegjort nærmere for innholdet i, og
virkningene av fusjonen.

2 SELSKAPENE

Ved fusjonen overdras eiendeler, rettigheter
og forpliktelser i:

TBA Holding AS
Org. nr. 989 024 124
(CVR nr. 34539545)
c/o FSN Capital Partners AS
Karl Johans gate 27
0159 Oslo
NORGE
Forretningskommune: Oslo
Selskapsrettslig hjemmehørende:
Norge

i det følgende omtalt som "*Det
Overdragende Selskap*",

til:

TBA-F Holding ApS
(CVR nr. 37 99 37 43)
Maglemosevej 63
2920 Charlottenlund
Danmark
Hjemmehørende: Gentofte Kommune,
Danmark

i det følgende omtalt som "*Det
Overtakende Selskap*".

TBA Holding AS har en aksjekapital
pålydende NOK 133.461, hvorav 100 %

underskrevet denne fusjonsplan/
fusionsredegjørelse i forbindelse med
fusionen af selskaberne.

Ved gennemførelsen af fusionen
overdrages alle aktiver, rettigheder og
forpliktelser i TBA Holding AS til det
modtagende søsterselskab, TBA-F
Holding ApS. TBA Holding AS
ophører som led i fusionen.

Der vil i fusionsplanen/
fusionsredegjørelsen blive nærmere
redegjort for indhold og virkningerne
af fusionen.

2 SELSKABERNE

Ved fusionen vil aktiver, rettigheder
og forpliktelser i:

TBA Holding AS
Reg. No. 989 024 124
(CVR No. 34539545)
c/o FSN Capital Partners AS
Karl Johans gate 27
0159 Oslo
NORGE
Kommune: Oslo
Selskabsretsligt hjemsted: Norge

i det følgende "*Indskydende Selskab*"

blive overdraget til:

TBA-F Holding ApS
(CVR nr. 37 99 37 43)
Maglemosevej 63
2920 Charlottenlund
Danmark
Hjemsted: Gentofte Kommune,
Danmark

i det følgende "*Modtagende Selskab*".

TBA Holding AS har en
selskabskapital på nominelt NOK

eies av Thomas Broe-Andersen.

Det Overtakende Selskap har før fusjonen en andelskapital pålydende DKK 50.000, hvorav 100% eies av Thomas Broe-Andersen.

Det Overtakende Selskap vil i forbindelse med fusjonen ikke overta Det Overdragende Selskaps navn som det nye navnet.

Ved fusjonen blir Overdragende Selskap oppløst uten likvidasjon, og dets aktiva og rettighet blir i sin helhet overdratt til det Overtakende Selskap, som fortsettes som universalsuksessor i det Overdragende Selskaps rettigheter og forpliktelser uten unntak.

3 BAKGRUNNEN FOR FUSJONEN – FUSJONSREDEGJØRELSE

Det Overdragende Selskap er p.t. selskapsrettslig hjemmehørende i Norge i henhold til norsk selskapslovgivning, men skattemessig hjemmehørende i Danmark i henhold til dansk skatterett. Formålet med fusjonen er fra et forretningsmessig synspunkt for å etablere en mer hensiktsmessig struktur herunder med henblikk på at kun én jurisdiksjon skal gjelde. Da ledelsen er i Danmark, er det mer hensiktsmessig at det er det danske rettssystemet som blir det gjeldende.

Det Overdragende Selskaps aksjonær vil få vederlag i form av nye kapitalandeler/aksjer i Det Overtakende Selskap. Det har ikke vært særlige vanskeligheter ved fastsettelsen av vederlaget.

4 GJENNOMFØRINGEN AV FUSJONEN

Fusjonen gjennomføres i samsvar med den gjeldende norske aksjeloven og den

133.461, hvorav 100 % eies af Thomas Broe-Andersen.

Det Modtagende Selskab har inden fusionen en selskabskapital på nominelt DKK 50.000, hvoraf 100% ejes af Thomas Broe-Andersen.

Det Modtagende Selskab overtager ikke i forbindelse med fusionen det Indskydende Selskabs navn som nyt navn.

Ved fusionen bliver det Indskydende Selskab opløst uden likvidation, og dets aktiver og rettigheder bliver overdraget som helhed til det Modtagende selskab, som fortsætter og indtræder som universalsuccessor i det Indskydende Selskabs rettigheder og forpligtelser uden undtagelse.

3 BAGGRUNDEN FOR FUSIONEN - FUSIONSREDEGJØRELSE

Det Indskydende Selskab er pt. selskabsretligt hjemmehørende i Norge, men skatteretligt hjemmehørende i Danmark i henhold til dansk skatteret. Formålet med fusionen er ud fra et forretningsmæssigt synspunkt at etablere en mere hensigtsmæssig struktur herunder med henblik på at kun et retssystem er gældende. Da ledelsen er i Danmark, er det mere hensigtsmæssigt, at det er det danske retssystem, der er gældende.

Det Indskydende Selskabs kapitalejer vil blive vederlagt med nye kapitalandele i det Modtagende Selskab. Fastsettelsen af vederlaget har ikke været forbundet med særlige vanskeligheder.

4 GENNEMFØRELSE AF FUSIONEN

Fusionen gennemføres i henhold til den gældende norske "aksjeloven" og

gjeldende danske selskabslov.

Etter norsk rett gjennomføres fusjonen hovedsakelig etter reglene i den norske aksjeloven § 13-25, jf. allmennaksjeloven §§ 13-25 til 13-36 om fusjon over landegrensene.

Eter norsk rett gjennomføres fusjonen i Det Overtakende Selskap hovedsakelig etter reglene i den danske Selskabsloven.

Det Overdragende Selskap og Det Overtakende Selskap skal melde fusjonsplanen /fusjonsredegjørelsen til Foretaksregisteret i Norge og Erhvervsstyrelsen i Danmark.

Etter norsk og dansk rett kan generalforsamlingen tidligst vedta fusjonen en måned / 4 uker og en dag etter fusjonsplanen/fusjonsredegjørelsen er kunngjort.

I tillegg må beslutningen i henhold til norsk rett meldes til Foretaksregisteret i Norge, senest en måned etter at fusjonsplanen/ fusjonsredegjørelsen er godkjent av generalforsamlingen i Det Overdragende Selskap. Oversittes fristen, bortfaller beslutningen.

Foretaksregisteret kunngjør beslutningen og med det varsler kreditorene til Det Overdragende Selskap om at eventuelle innsigelser mot fusjonen må meldes til selskapet innen seks uker regnet fra kunngjøringen.

Når 6 ukers fristen for innsigelse er utløpt og eventuelle kreditorinnsigelser er avklart, skal selskapet gi melding til Foretaksregisteret i Norge om at det har oppfylt vilkårene for å gjennomføre fusjonen.

Foretaksregisteret skal utstede en attest som bekrefter at de dokumenter og formaliteter som kreves forut for fusjonen, er utarbeidet og gjennomført. Det Overdragende Selskap

den gjeldende danske selskabslov.

Efter norsk ret gennemføres fusionen hovedsageligt efter reglerne i den norske "aksjeloven" §13-25, jf. "allmennaksjeloven" § 13-25 til 13-36 om grænseoverskridende fusion.

Efter norsk ret gennemføres fusionen i det Modtagende Selskab hovedsageligt efter reglerne i den danske selskabslov.

Det Indskydende Selskab og det Modtagende Selskab skal indsende fusionsplanen/ fusionsredegørelsen til "Foretaksregisteret" i Norge og Erhvervsstyrelsen i Danmark.

Efter norsk og dansk ret kan generalforsamlingen tidligst vedtage fusionen en måned / 4 uger og en dag efter offentliggørelse af fusionsplanen/ fusionsredegørelsen.

I tillæg hertil må beslutningen i henhold til norsk ret meddeles "Foretaksregisteret" i Norge senest en måned efter generalforsamlingen i det Indskydende Selskab har vedtaget fusionsplanen/ fusionsredegørelsen. Overskrides denne frist, bortfalder beslutningen.

"Foretaksregisteret" offentliggør beslutningen og varsler kreditorene i det Indskydende Selskab om, at eventuelle indsigelser skal meldes til det Indskydende Selskab senest 6 uger efter offentliggørelse af beslutningen.

Når 6 ugers fristen for indsigelser er udløbet og eventuelle kreditorindsigelser er afklaret, skal det Indskydende Selskab give meddelelse til "Foretaksregisteret" i Norge om, at vilkårene til gennemførelse af fusionen er opfyldt.

"Foretaksregisteret" skal nu udstede en attest, der bekræfter, at alle dokumenter og formaliteter, der kræves forud for en fusion, er

skal sende attesten sammen med en kopi av fusjonsplanen/fusjonsredegjørelsen som er godkjent av generalforsamlingen, til Erhvervsstyrelsen i Danmark, innen 6 måneder etter tidspunktet for utstedelse av attesten.

Selskapsrettslig trer fusjon i kraft på det tidspunkt som er fastsatt i lovgivningen som regulerer Det Overtakende Selskap. I henhold til den danske Selskabsloven trer fusjonen i kraft for Det Overtakende Selskap den dagen Erhvervsstyrelsen registrerer fusjonen etter de har mottatt attesten fra Foretaksregisteret i Norge.

Ved fusjonens ikrafttredelse inntreffer følgende virkninger:

- Det Overdragende Selskap er oppløst
- Det Overdragende Selskaps eiendeler, rettigheter og forpliktelser er overført til Det Overtakende Selskap.
- Aksjene i Det Overdragende Selskapet er byttet om med nyutstedte kapitalandeler/aksjer i Det Overtakende Selskap tilsvarende pålydende DKK 2 000.
- Krav på vederlag i annet enn penger er forfalt, med mindre annet er fastsatt
- Alle øvrige virkninger som følger av den norske aksjeloven og den danske Selskabsloven, annen lovgivning og fusjonsplanen/fusjonsredegjørelsen trer i kraft ved underskrivelsen av fusjonsplanen.

Det utarbeides ikke "vurderingsberetning" om tingsinnskudd i henhold til den danske Selskabsloven § 275 da fusjonen ikke medfører kapitalforhøyelse i et fortsettende

udarbejdet og gennemført. Det Indskydende Selskab skal sende attesten sammen med en kopi af den generalforsamlingsgodkendte fusjonsplan/fusionsredegørelse til Erhvervsstyrelsen i Danmark, inden 6 måneder efter tidspunktet for udstedelse af attesten.

Selskabsretligt træder fusionen i kraft på det tidspunkt, som er fastsat i lovgivningen, der gælder for det Modtagende Selskab. I henhold til den danske Selskabslov, træder fusionen i kraft for det Modtagende Selskab den dag, hvor Erhvervsstyrelsen registrerer fusionen efter modtagelse af attest fra "Foretaksregisteret" i Norge.

Ved fusionens ikrafttrædelse sker følgende:

- Det Indskydende Selskab ophører
- Det Indskydende Selskabs aktiver, rettigheder og forpligtelser overdrages til det Modtagende Selskab.
- Aktierne i det Indskydende Selskab byttes med nominelt DKK 2.000 nyudstedte kapitalandele i det Modtagende Selskab.
- Der er ikke krav på yderligere vederlag ud over, hvad der er nævnt i fusjonsplanen/fusionsredegørelsen
- Alle øvrige virkninger i henhold til den norske "aksjeloven" og den danske Selskabslov, anden lovgivning og fusjonsplanen/fusionsredegørelsen træder i kraft ved underskrivelse af fusjonsplanen/fusionsredegørelsen.

Der udarbejdes ikke vurderingsberetning om apportindskuddet efter den danske Selskabslovs § 275, idet fusionen ikke medfører kapitalforhøjelse i et

aksjeselskap eller at det oppstår et nytt aksjeselskap som ledd i fusjonen.

Aksjonærene i de fusjonerende Selskapene har besluttet at det ikke skal utarbeides en uavhengighetserklæring om kreditorenes stilling etter Selskabsloven § 277,. Dette bekreftes ved at aksjonæren signerer fusjonsplanen/fusjonredegjørelse.

Aksjonæren i Det Overdragende Selskap har vedtatt at det ikke skal utarbeides en skriftlig uttalelse om fusjonsplanen i henhold til den danske Selskabsloven § 276. Dette bekreftes ved at aksjonæren signerer fusjonsplanen/fusjonredegjørelse.

Aksjonæren i Det Overdragende og Det Overtakende Selskap har samtidig vedtatt å ikke utarbeide sakkyndig redegjørelse etter allmennaksjeloven § 13-28, jf fjerde ledd. Dette bekreftes ved at aksjonæren signerer fusjonsplanen/fusjonredegjørelse.

Det tas sikte på at fusjonen skal gjennomføres i løpet av 2016.

5 REGNSKAPSMESSIG VIRKNINGSTIDSPUNKT

Siden det er de danske reglene som regulerer Det Overtakende Selskap, er det Det Overdragende Selskaps regnskap som dekker perioden 1. januar 2015 – 31. desember 2015, som har vært anvendt som grunnlag for overdragelsen av eiendeler, rettigheter og forpliktelser i forbindelse med gjennomføringen av den grænseoverskridende fusjon. Det Overtakende Selskap er etablert med første regnskapsdag den 1. september 2016, og har derfor ikke avlagt sitt første årsregnskap. Det Overtakende Selskap har således ingen aktivitet og selskapets aktiva består kun av

forsættende aktieselskab eller at der opstår et nyt aktieselskab som led i fusionen.

Kapitalejeren i de af fusionen omfattede selskaber har besluttet, at der ikke skal udarbejdes en vurderingsmandserklæring om kreditorenes stilling efter Selskabslovens § 277. Dette bekræftes ved at kapitalejeren tiltræder fusionsplanen/fusionsredegørelsen.

Det Indskydende Selskabs kapitalejer har besluttet, at der ikke skal afgives en skriftlig udtalelse om fusionsplanen efter Selskabslovens § 276. Dette bekræftes ved at kapitalejeren tiltræder fusionsplanen/fusionsredegørelsen.

Kapitalejeren i det Indskydende Selskab og det Modtagende Selskab har samtidig besluttet, at der ikke skal udarbejdes en sagkyndig redegørelse i henhold til §§ 13-28, stk. 4 i den norske allmennaksjelov. Dette bekræftes ved at kapitalejeren tiltræder fusionsplanen/fusionsredegørelsen.

Der sigtes efter, at fusionen gennemføres i løbet af 2016.

5 REGNSKABSMÆSSIG VIRKNINGSTIDSPUNKT

Idet det er de danske regler, som regulerer det Modtagende Selskab, er det det Indskydende Selskabs regnskab, der dækker perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015, som har været anvendt som grundlag for overdragelsen af aktiver, rettigheder og forpliktelser i forbindelse med gennemførelsen af den grænseoverskridende fusion. Det Modtagende Selskab er stiftet med første regnskapsdag den 1. september 2016, og har dermed ikke aflagt sin første årsrapport. Det Modtagende

en andelskapital på DKK 50 000.

Fusjonen gjennomføres med kontinuitet av regnskapsmessige verdier.

Fusjonen gis regnskapsmessig virkning fra 1. september 2016.

6 SKATTEMESSIGE KONSEKVENSER

Da Det Overdragende Selskap er skattemessig hjemmehørende i Danmark, gjennomføres fusjonen som en skattefri fusjon i samsvar med den danske fusjonsskattelov kapittel 1.

Fusjonene har etter dansk rett skattemessig virkning fra 1. september 2016.

Ved at fusjonene gjennomføres som skattefri fusjon, gjennomføres de med skattemessig kontinuitet på selskaps og aksjonærnivå. Fusjonen vil med dette ikke utløse noen umiddelbare skattemessige konsekvenser.

7 VEDERLAG TIL AKSJEEIERNE I DET OVERDRAGENDE SELSKAP

Vederlaget som aksjonæren i Det Overdragende Selskap skal motta er stipulert ut fra hva som er den forholdsmessige nettoverdien i Det Overdragende Selskap, og de verdier som skal overføres til Det Overtagende Selskap, er basert på samme verdsettelse som er anvendt i årsrapporten for Det Overdragende Selskap.

Aksjonæren i Det Overdragende Selskap mottar som betaling for aksjene i Det Overdragende Selskap nye kapitalandeler i TBA-F Holding ApS, tilsvarende et nominelt beløp på DKK 2 000 andeler i TBA-F Holding ApS. Se punkt 4.

Selskab har ingen aktivitet og selskabets aktiver består derfor blot af en anpartskapital på DKK 50.000.

Fusionen gjennomføres med succession i de regnskapsmessige verdier.

Fusionen har regnskapsmessig virkning fra 1. september 2016.

6 SKATTEMÆSSIGE KONSEKVENSER

Da det Modtagende Selskab er skattemæssigt hjemmehørende i Danmark gjennomføres fusionen som en skattefri fusion i overensstemmelse med den danske fusjonsskattelov kapitel 1.

Fusionen har efter dansk ret skattemæssig virkning fra 1. september 2016.

Da fusionen gjennomføres som en skattefri fusion, er der skattemæssig succession på selskaps- og kapitalejerniveau. Som følge heraf vil fusionen ikke umiddelbart utløse skattemæssige konsekvenser.

7 VEDERLAG TIL AKTIONÆRER I DET INDSKYDENDE SELSKAB

Vederlaget til kapitalejeren i det Indskydende Selskab er fastsat ud fra den forholdsmessige nettoværdi i det Indskydende Selskab, og de verdier, der skal overføres til det Modtagende Selskab, er basert på samme værdiansettelse, som er anvendt i årsrapporten for det Indskydende Selskab.

Kapitalejeren i det Indskydende Selskab modtager som betaling for aktierne i det Indskydende Selskab nominelt DKK 2.000 nye kapitalandele i TBA-F Holding ApS. Se punkt 4.

Det Overdragende Selskap slettes ved ikrafttredeisen av fusjonen.

8 FORHOLDET TIL DE ANSATTE

Fusjonen forventes ikke å ha noen følger for de ansatte i de deltagende selskaper.

Det Overdragende Selskap er et holdingselskap, og Det Overtakende Selskap har ingen aktivitet, hvor aktivitetene i selskapene og dermed de daglige ledernes oppgaver er begrenset. Daglig leder i Det Overdragende Selskap er den samme som i Det Overtakende Selskap. Daglig leder i Det Overtakende Selskap fortsetter som daglig leder i Det Overtakende Selskap.

I samsvar med den norske arbeidsmiljøloven er de daglige lederne i Det Overdragende Selskap og Det Overtakende Selskap informert om begrunnelsen for fusjonen og innforstått med konsekvensene av denne.

9 FORUTSETNINGER FOR FUSJONENS IKRAFTTREDELSE

Det er en betingelse for gjennomføring av fusjonen at det skjer en kapitalforhøyelse i TBA-F Holding ApS .

De nye kapitalandelene/aksjene i Det Overtakende Selskap skal ikke være underlagt omsetningsbegrensninger utover det som følger av den danske Selskabslovens bestemmelser.

Etter dansk rett gir de kapitalandelene/aksjene som utstedes som vederlag i forbindelse med fusjonen, rett til utbytte fra og med rettsvirkningsdatoen for fusjonen.

Det Indskydende Selskab opløses ved fusionens ikrafttrædelse.

8 MEDARBEJDERFORHOLD

Fusionen forventes ikke at have nogen følger for beskæftigelsen i de deltagende selskaber.

Det Indskydende Selskab er et holdingselskab, og det Modtagende Selskab er pt. uden aktivitet, hvorfor aktiviteterne i selskaberne og dermed direktørernes opgaver er begrænsede. Direktøren i det Indskydende selskab er den samme som i det Modtagende Selskab. Direktøren i det Modtagende Selskab fortsætter som direktør i det Modtagende Selskab.

I overensstemmelse med den norske "arbejds miljøloven" er direktørerne i det Indskydende Selskab og det Modtagende Selskab oplyst om begrundelsen for fusionen og er indforstået med konsekvenserne af denne.

9 FORUDSÆTNINGER FOR FUSIONENS GENNEMFØRELSE

Det er en betingelse for gennemførelse af fusionen, at der sker en kapitalforhøjelse i TBA-F Holding ApS.

De nye kapitalandele i det Modtagende Selskab skal ikke være underlagt omsætningsbegrænsninger ud over, hvad der fremgår af Selskabslovens bestemmelser.

Efter dansk ret giver de kapitalandele, der bliver ydet som vederlag i forbindelse med fusionen, ret til udbytte fra og med retsvirkningsdatoen for fusionen.

Det er ikke innehavere av gjeldsinstrumenter og verdipapirer med spesielle rettigheter i Det Overdragende Selskap eller Det Overtakende Selskap.

Verken ledelsen i Det Overdragende Selskap eller Det Overtakende Selskap eller noen sakkyndige får tildelt vederlag eller annen særlig fordel i forbindelse med fusjonen.

10 FORPLIKTELSE

Fra det tidspunkt fusjonsplanen/ fusjonsredegjørelsen er undertegnet skal De Fusjonerende Selskap ikke foreta emisjoner, kapitalutdelinger eller inngå vesentlige forretningsmessige avtaler.

11 DET OVERTAKENDE SELSKAP

Det er vedlagt vedtekter for Det Overtakende Selskap og Det Overdragende Selskap i forkant av fusjonen, se Vedlegg 1 og Vedlegg 2.

I tillegg vedlegges vedtekter for det Overtakende Selskap etter fusjonen, se Vedlegg 3.

Fusjonsplanen/fusjonsredegjørelsen er signert mer enn seks måneder etter utløpet av regnskapsåret med det siste årsregnskapet for Det Overdragende Selskap. Det Overtakende Selskap har ennå ikke avlagt første regnskap. Det Overdragende Selskaps aksjonær og Det Overtakende Selskaps aksjonær har dog besluttet å ikke utarbeide en mellombalanser. Dette bekreftes ved at aksjonæren signerer fusjonsplanen/fusjonsredegjørelse.

Der er ikke innehavere af gældsbeve og kapitalandele med særlige rettigheder i det Indskydende Selskab eller i det Modtagende Selskab.

Hverken ledelsen i det Indskydende Selskab eller i det Modtagende Selskab eller nogen vurderingsmand bliver tildelt vederlag eller nogen anden særlig fordel i forbindelse med fusionen.

10 FORPLIGTELSE

Fra tidspunktet, hvor fusionsplanen/ fusionsredegjørelsen er underskrevet, kan de fusionerende selskaber ikke foretage emissioner, udbytteudlodning eller indgå væsentlige forretningsmæssige aftaler.

11 DET MODTAGENDE SELSKAB

Der vedlægges vedtægter for det Modtagende Selskab og det Indskydende Selskab som gældende forud for fusionen, jf. Bilag 1 og Bilag 2.

Der vedlægges vedtægter for det Modtagende Selskab i den affattelse, som de vil have efter fusionens gennemførelse, jf. Bilag 3

Fusionsplanen/ fusionsredegjørelsen er underskrevet mere end 6 måneder efter udløbet af det regnskabsår, som den seneste årsrapport for det Indskydende Selskab vedrører. Det Modtagende Selskab har endnu ikke aflagt første regnskap. Det Indskydende Selskabs kapitalejer og det Modtagende Selskabs kapitalejer har dog besluttet, at der ikke skal udarbejdes mellembalancer. Dette bekræftes ved at kapitalejeren tiltræder fusionsplanen/fusionsredegjørelsen.

12 OMKOSTNINGER / UTGIFTER I FORBINDELSE MED FUSJONENE

Utgifter i forbindelse med fusjonen vil dekkes av Det Overtakende Selskap.

12 OMKOSTNINGER I FORBINDELSE MED FUSJONEN

Omkostninger i forbindelse med fusjonen dekkes av det Modtagende Selskap.

* * * * *

Vedlegg til fusjonsplanen/ fusjonsredegjørelsen:

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

- Vedlegg 1: Vedtekter for TBA-F Holding ApS
- Vedlegg 2: Vedtekter for TBA Holding AS
- Vedlegg 3: Oppdaterte vedtekter for TBA-F Holding ApS etter fusjonen
- Vedlegg 4: 3 siste årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for TBA Holding AS. Regnskap for TBA-F Holding ApS vedlegges ikke da selskapet er stiftet i 2016 og ikke har avlagt årsregnskap tidligere

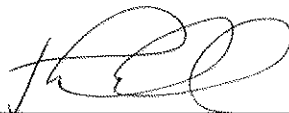
Bilag til fusjonsplanen/ fusionsredegørelsen:

Denne fusionsplan/fusionsredegørelse har følgende bilag, som skal ses om en del av fusionsplanen:

- Bilag 1: Vedtægter for TBA-F Holding ApS
- Bilag 2: Vedtægter for TBA Holding AS
- Bilag 3: Opdaterede vedtægter for TBA-F Holding ApS efter gennemførelse af fusionen
- Bilag 4: De seneste 3 årsregnskaber, årsberetninger og revisionsberetninger for TBA Holding AS. Årsregnskab for TBA-F Holding ApS vedlægges ikke, idet selskabet er stiftet i 2016 og dermed ikke tidligere har aflagt årsregnskab

København, d. 9. september 2016

Styret i TBA Holding AS



Thomas Broe-Andersen
Styrets leder / Bestyrelsesformand

Direktionen i TBA-F Holding ApS



Thomas Broe-Andersen
Styrets leder / direktør

Bekreftet ved signering/Tiltrådt som aksjonær/kapitalejer i TBA Holding AS



Thomas Broe-Andersen
Selskapets aksjonær/Kapitalejer

Bekreftet ved signering/Tiltrådt som aksjonær/kapitalejer i TBA-F Holding ApS



Thomas Broe-Andersen
Selskapets aksjonær/Kapitalejer