

Fusjonsplan / Fusionsplan

for / för Resurs Bank Aktiebolag

og / och yA Bank AS

Styret i

Resurs Bank Aktiebolag

og

yA Bank AS

har i felleskap utarbeidet følgende

FUSJONSPLAN

Med det formål å gjennomføre en fusjon over landegrensene mellom Resurs Bank Aktiebolag (det "**Overtakende Selskap**") og dets heleide datterselskap yA Bank AS (det "**Overdragende Selskap**") har styrene i de to selskapene utarbeidet og undertegnet denne fusjonsplanen. Det Overtakende Selskapet er et heleid datterselskap av Resurs Holding AB (publ).

Det Overdragende Selskapet skal oppløses uten likvidering ved at dets eiendeler og gjeld i sin helhet overføres til det Overtakende Selskap.

Det Overdragende Selskaps eiendeler og gjeld skal i sin helhet overføres til det Overtakende Selskap der eiendelene og gjelden vil videreføres.

Styrelsen i

Resurs Bank Aktiebolag

och

yA Bank AS

har tillsammans upprättat följande

FUSIONSPLAN

Med avsikten att genomföra en gränsöverskridande fusion mellan Resurs Bank Aktiebolag (det "**Övertagande Bolaget**") och dess helägda dotterbolag yA Bank AS (det "**Överlåtande Bolaget**") har styrelserna i de två bolagen upprättat och undertecknat denna fusionsplan. Det Övertagande bolaget är ett helägt dotterbolag till Resurs Holding AB (publ).

Det Överlåtande Bolaget upplöses utan likvidation genom att dess samtliga tillgångar och skulder överförs till det Övertagande Bolaget.

Det Överlåtande Bolagets tillgångar och skulder överförs i sin helhet till det Övertagande Bolaget där de fortsättningsvis skall användas.

1. Selskapsinformasjon

Det Overtakende Selskap:

Selskapsnavn:

Resurs Bank Aktiebolag

Org. nr. 516401-0208

Selskapsform:

Allmennaksjeselskap

Registrert forretningsadresse:

Box 22209

25024 Helsingborg

Sverige

Det Overdragende Selskap:

Selskapsnavn:

yA Bank AS

Org.nr. 989 932 667

Selskapsform:

Aksjeselskap

Registrert forretningsadresse:

Langkaia 1

0150 Oslo

Norge

1. Bolagsinformation

Det Övertagande Bolaget

Bolagets firma:

Resurs Bank Aktiebolag

Org. nr. 516401-0208

Associationsform:

Publikt aktiebolag

Säte:

Box 22209

25024 Helsingborg

Sverige

Det Överlåtande Bolaget

Bolagets firma:

yA Bank AS

Org.nr. 989 932 667

Associationsform:

Privat aktiebolag

Säte:

Langkaia 1

0150 Oslo

Norge

Etter gjennomføringen av fusjonen skal det Overtakende Selskapet beholde sitt firmanavn, sin selskapsform og sin registrerte forretningsadresse. Det Overtakende Selskapet vil ikke overta det Overdragende Selskapets firmanavn som sekundærnavn i forbindelse med fusjonen.

2. Sannsynlige følger for de ansatte

Det Overdragende Selskapet har 56 ansatte og det Overtakende Selskapet har 695 ansatte. Det Overtakende Selskapet har inngått en tariffavtale i Sverige og en tariffavtale i Norge for den del av virksomheten som drives av det Overtakende Selskaps filial i Norge. Det Overdragende Selskapet har inngått en tariffavtale i Norge. De ansatte i det Overdragende Selskapet er informert om fusjonen og vil, som en konsekvens av fusjonen, automatisk få overført sine ansettelsesforhold til det Overtakende Selskapet i henhold til gjeldende lovgivning. Intensjonen er at fusjonen ikke skal medføre særlige endringer i ansettelsesvilkårene for ansatte i det Overdragende Selskapet når deres ansettelsesforhold er overdratt til det Overtakende Selskapet. Intensjonen er at samtlige ansatte i det Overtakende Selskapet etter gjennomføringen av fusjonen vil omfattes av samme tariffavtale og at denne enten vil være basert på kollektivavtalen til det Overdragende Selskapet eller det Overtakende Selskapets filial i Norges tariffavtale. Fusjonen vil ikke medføre større organisatoriske endringer på kort sikt, men det kan ikke utelukkes at fusjonen på lenger sikt vil kunne føre til nedbemanning i de avdelingene i det Overtakende Selskapets organisasjon som i hovedsak styres fra det Overtakende Selskapets hovedkontor i Sverige.

De ansatte i det Overdragende Selskapet har rettigheter vedrørende ansatterepresentasjon i styret i det Overdragende Selskapet. Det Overtakende Selskapet har i dag ingen ansattvalgte representanter i styret,

Efter fusionens gjennomförande ska det Övertagande Bolaget behålla sin firma, sin juridiska form och sin registrerade adress. Det Övertagande Bolaget upptar inte det Överlåtande Bolagets firma som ny bifirma i samband med fusionen.

2. Sannolika följder för sysselsättningen

Det Överlåtande Bolaget har i dagsläget 56 anställda och det Övertagande Bolaget har 695 anställda. Det Övertagande Bolaget har slutit ett svenskt kollektivavtal och dess norska filial har slutit ett norskt kollektivavtal. Det Överlåtande Bolaget har slutit ett norskt kollektivavtal. De anställda i det Överlåtande Bolaget har informerats om fusionen, och kommer att som en automatisk effekt av fusionen bli anställda i det Övertagande Bolagets norska filial i enlighet med tillämplig lag. Avsikten är inte att fusionen ska medföra några större förändringar i anställningsvilkoren för anställda i det Överlåtande Bolaget när deras anställning övergår till det Övertagande Bolagets norska filial. Avsikten är att samtliga anställda i det Övertagande Bolaget efter fusionen kommer att omfattas av samma kollektivavtal och att detta avtal kommer att baseras på kollektivavtalet som gäller för det Överlåtande Bolaget eller det Övertagande Bolagets norska filial. Fusionen kommer inte i närtid att medföra några omfattande organisationsförändringar, men det kan inte uteslutas att fusionen på sikt medför neddragningar inom de avdelningar som i det Övertagande Bolagets organisation i huvudsak bedrivs från det Övertagande Bolagets huvudkontor i Sverige.

De anställda i det Överlåtande Bolaget har styrelsrepresentation i det Överlåtande Bolaget. Det Övertagande Bolaget har för närvarande ingen styrelsrepresentation, men de anställda i det Överlåtande Bolaget

men de ansattes i det Overdragende Selskapet kommer etter fusjonen til å ha rett på styrerepresentasjon i samsvar med punkt 3 nedenfor.

3. Arbeidstakernes innflytelse

Det Overdragende og det Overtakende Selskapet har besluttet å avstå fra å innlede forhandlinger om en avtale om deltakelse i samsvar med den svenske loven om arbeidstagerinnflytelse ved grenseoverskridende fusjoner (2008:9) og den tilsvarende norske loven (*allmennaksjeloven § 13-34, jf forskrift 2008-01-09-50 om arbeidstakernes rett til representasjon ved fusjon over landegrensene av selskaper med begrenset ansvar samt allmennaksjeloven § 13-11 og arbeidsmiljøloven § 16-5*), hvilket innebærer at de ansattes rett til å utpeke styremedlemmer i det Overtakende Selskapets styre etter gjennomføringen av fusjonen skal tilsvare den høyeste ansatterepresentasjonen som gjelder i hvert av de fusjonerende selskapene før registreringen av fusjonen.

Det er gjennomført informasjons-/drøftelsesmøter om den planlagte fusjonen med ansatterepresentanter i det Overdragende Selskapet og det Overtakende Selskapet i samsvar med gjeldende lovgivning og tariffavtaler.

4. Krav om godkjenning fra Finansinspektionen og Finanstilsynet

Fusjonen krever godkjenning fra Finansinspektionen og Finanstilsynet, jf. lag om bank- og finansieringsrørelse kapittel 10 § 20 og finansforetaksloven § 12-1. Det Overtakende Selskapet og det Overdragende Selskapet vil søke Finansinspektionen og Finanstilsynet om tillatelse til å gjennomføre fusjonen. Søknadene vil sendes snarest mulig etter vedtakelse av denne fusjonsplanen.

kommer etter gjennomført fusjon har rett till styrelserepresentasjon i enlighet med Punkt 3 nedan.

3. Arbetstagarers medverkan

Det Överlåtande Bolaget och det Övertagande Bolaget har beslutat om att avstå från att inleda förhandlingar om ett avtal om medverkan i enlighet med den svenska lagen om arbetstagarinflytande vid gränsöverskridande fusioner (2008:9) och motsvarande norsk lagstiftning (*allmennaksjeloven § 13-34, jf forskrift 2008-01-09-50 om arbeidstakernes rett til representasjon ved fusjon over landegrensene av selskaper med begrenset ansvar samt allmennaksjeloven § 13-11 og arbeidsmiljøloven § 16-5*), vilket innebär att de anställdas rätt att utse ledamöter i det Övertagande Bolagets styrelse ska motsvara den högsta andel som gällde i något organ i det Övertagande Bolaget och det Överlåtande Bolaget före registreringen av fusionen.

Det har genomförts informations-/diskussionsmöten rörande den planerade fusionen med arbetstagarrepresentanter i det Överlåtande Bolaget och det Övertagande Bolaget i överensstämmelse med gällande lagstiftning och kollektivavtal.

4. Krav på godkännande från Finansinspektionen och Finanstilsynet

Fusionen kräver godkännande från Finansinspektionen och Finanstilsynet, jfr. lag om bank- och finansieringsrørelse kapittel 10 § 20 och finansforetaksloven § 12-1. Det Övertagande Bolaget och det Överlåtande Bolaget kommer ansöka om tillstånd från Finansinspektionen och Finanstilsynet till att verkställa fusionen. Ansökningarna kommer att skickas in snarast möjligt efter antagande av denna fusionsplan.

5. Betingelser for gjennomføring av fusjonen

Gjennomføring av fusjonen er betinget av (i) endelig godkjenning fra styret i det Overdragende Selskap etter at fusjonsplanen har vært offentlig tilgjengelig i en måned, (ii) at fristen for innsigelser etter aktiebolagslagen kapittel 23 § 22 og allmennaksjeloven § 13-16 er utløpt, (iii) at Finansinspektionen og Finanstilsynet har godkjent gjennomføringen av fusjonen jf punkt 4 og (iv) at det ikke er fremsatt innsigelser fra kreditorer eller at eventuelle innsigelser er avklart.

6. Dato for fusjonen

I Norge skjer fusjonen med virkning fra det tidspunkt som er fastsatt i lovgivningen som regulerer det Overtakende Selskapet, dvs. fra det tidspunkt som fastsatt i svensk lovgiving. I Sverige skjer fusjonen med virkning fra den endelige registreringsdagen for fusjonen hos Bolagsverket. Fra det tidspunkt skal det Overdragende Selskaps rettigheter og plikter i henhold til svenske lov anses for å ha blitt overført til det Overtakende Selskapet.

7. Tidspunkt for når regnskapene for det Overdragende Selskapet skal ha regnskapsmessig virkning for det Overtakende Selskapet

Fusjonen skal ha regnskapsmessig virkning fra og med 1. januar 2018. Det Overdragende Selskaps eiendeler og gjeld skal revideres i det overtakende regnskap fra samme dato.

8. Aksjer eller gjeldsbrev med særskilte rettigheter eller fordeler

Det skal ikke tildeles særskilte rettigheter eller andre fordeler til innehavere av aksjer eller gjeldsbrev i forbindelse med fusjonen. Det finnes ikke aksjeeiere med særlige rettigheter og innehavere av tegningsretter etter den norske aksjeloven § 11-1, § 11-10 og § 11-12 som kan gi noen

5. Villkor för genomförandet av fusjonen

Genomförandet av fusjonen är villkorat av (i) slutligt godkännande från styrelsen i det Överlåtande Bolaget efter att fusionsplanen har varit offentligt tillgänglig i en måned, (ii) att fristen för invändningar enligt aktiebolagslagen kapitel 23 § 22 och allmennaksjeloven § 13-16 har löpt ut, (iii) att Finansinspektionen och Finanstilsynet har godkänt verkställandet av fusjonen enligt punkt 4 och (iv) att det inte har framställts invändningar från fordringsägare eller att eventuell invändningar är avklarade.

6. Datum för fusjonen

I Norge sker fusjonen med verkan från den dag som följer av lagstiftning tillämplig för det Övertagande Bolaget, dvs. från den dag som följer av svensk lagstiftning. I Sverige sker fusjonen med verkan från den dag då fusjonen slutgiltigt registreras av Bolagsverket. Från denna dag skall det Överlåtande Bolagets rättigheter och förpliktelser enligt svenska regler anses ha överförts till det Övertagande Bolaget.

7. Tidpunkt för redovisning av det Överlåtande Bolagets tillgångar och skulder i det Övertagande Bolaget

Det överlåtande Bolagets tillgångar och skulder ska redovisas i det Övertagande Bolagets räkenskaper från och med 1 januari 2018.

8. Aktier eller skuldebrev med särskilda rättigheter eller fördelar

Det tilldelas inga särskilda rättigheter eller andra fördelar till innehavare av aktier och skuldebrev i samband med fusjonen. Det finns inga innehavare av särskilda rättigheter enligt den norska aksjeloven § 11-1, § 11-10 och § 11-12, som kan ge sådana innehavare rättigheter i det Övertagande

rettigheter i det Overtakende Selskapet.

9. Vederlag eller andre særskilte fordeler

Med unntak for revisors særskilte revisjon i forbindelse med fusjonen, og som skal betales etter regning, skal det ikke tilfalle noen særlig rett eller fordel til styremedlemmer, daglig leder eller tilsvarende beslutningstakere eller uavhengige sakkyndige i forbindelse med fusjonen.

10. Vedtekter

Vedtektene for det Overtakende Selskapet slik disse lyder etter gjennomføring av fusjonen er gjennomført er vedlagt denne fusjonsplanen som [Bilag 1](#).

11. Vurdering av eiendeler og gjeld

For bedømmelsen av de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som overføres til det Overtakende Selskapet henvises det til det Overdragende Selskapets årsregnskap for perioden 1. januar – 31. Desember 2017, vedlagt som [Bilag 2](#).

12. Årsregnskap som har dannet grunnlag for fastsettelsen av vilkårene for fusjonen

Det Overdragende Selskapets årsregnskap for perioden 1. januar – 31 desember 2017 ([Bilag 2](#)) og det Overtakende Selskapets årsregnskap for

Bolaget.

9. Arvoden og andre særskilte förmåner

Förutom revisorernas särskilda granskning med anledning av fusionen, som ska ersättas enligt löpande räkning, ska inga arvoden eller andra särskilda fördelar eller rättigheter tilldelas styrelseledamöterna, verkställande direktörerna eller motsvarande befattningshavare eller oberoende experter i samband med fusionen.

10. Bolagsordning

Det Övertagande Bolagets bolagsordning i dess lydelse efter fusionens genomförande är bifogad denna fusionsplan som [Bilaga 1](#).

11. Värdering av tillgångar och skulder

För bedömning av de tillgångar och skulder som överförs till det Övertagande Bolaget hänvisas till det Överlåtande Bolagets årsredovisning avseende perioden 1 januari – 31 december 2017, vilken bifogas som [Bilaga 2](#).

12. Redovisningshandlingar som legat till grund för villkoren i fusionen

Det Överlåtande Bolagets årsredovisning för perioden 1 januari – 31 december 2017 ([Bilaga 2](#)) samt det Övertagande Bolagets årsredovisning

perioden 1. januar – 31. desember 2017 (Bilag 5) har dannet grunnlag for fastsettelsen av vilkårene for fusjonen.

13. Fullmakt til å foreta endringer i fusjonsplanen

Styrene i det Overdragende Selskapet og det Overtakende Selskapet kan frem til tidspunktet for innsendelse av melding til Foretaksregisteret om gjennomføring av fusjonen foreta mindre endringer i fusjonsplanen dersom dette anses nødvendig eller ønskelig.

14. Ytterligere informasjon

Årsregnskap for det Overdragende Selskapet for regnskapsårene 2017, 2016 og 2015 er vedlagt som Bilag 2, 3 og 4.

Årsregnskap for det Overtakende Selskapet for regnskapsårene 2017, 2016 og 2015 er vedlagt som Bilag 5, 6 og 7.

15. Bilag

Bilag 1: Vedtekter for det Overtakende Selskapet slik disse lyder etter fusjonen.

Bilag 2: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for det Overdragende Selskapet for perioden 1. januar – 31. desember 2017.

Bilag 3: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for det Overdragende Selskapet for perioden 1. januar – 31. desember 2016.

før perioden 1 januar – 31 december 2017 (Bilaga 5) har legat till grund för villkoren i fusionen.

13. Fullmakt att ändra fusionsplanen

Styrelsen i det Överlåtandet Bolaget och det Övertagande Bolaget kan fram till tidpunkten då anmälan till Foretaksregisteret om genomförandet av fusionen har skickats in företa mindre ändringar av fusionsplanen som kan visa sig nödvändiga eller önskvärda.

14. Kompletterande information

Årsredovisningar för det Överlåtande Bolaget för räkenskapsåren 2017, 2016 och 2015 är bilagda som Bilaga 2, 3 och 4.

Årsredovisningar för det Övertagande Bolaget för räkenskapsåren 2017, 2016 och 2015 är bilagda som Bilaga 5, 6 och 7.

15. Bilagor

Bilaga 1: Det Övertagande Bolagets bolagsordning så som den lyder efter genomförd fusion.

Bilaga 2: Årsredovisning för det Överlåtande Bolaget för räkenskapsåret den 1 januari – 31 december 2017.

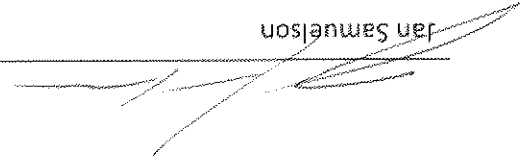
Bilaga 3: Årsredovisning för det Överlåtande Bolaget för räkenskapsåret den 1 januari – 31 december 2016.

Bilag 4: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for det Overdragende Selskapet for perioden 1. januar – 31. desember 2015.	det	Bilaga 4: Årsredovisning för det Överlåtande Bolaget för räkenskapsåret den 1 januari – 31 december 2015.
Bilag 5: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for det Overtakende Selskapet for perioden 1. januar – 31. desember 2017.	det	Bilaga 5: Årsredovisning för det Övertagande Bolaget för räkenskapsåret den 1 januari – 31 december 2017.
Bilag 6: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for det Overtakende Selskapet for perioden 1. januar – 31. desember 2016.	det	Bilaga 6: Årsredovisning för det Övertagande Bolaget för räkenskapsåret den 1 januari – 31 december 2016.
Bilag 7: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for det Overtakende Selskapet for perioden 1. januar – 31. desember 2015.	det	Bilaga 7: Årsredovisning för det Övertagande Bolaget för räkenskapsåret den 1 januari – 31 december 2015.

Dato: 3. april 2018

Styret i Resurs Bank Aktiebolag:

Jan Samuelson



Fredrik Carlsson

Mariana Burenstam Linder

Datum: 3 april 2018

Styrelsen i Resurs Bank Aktiebolag:

Lars Nordstrand

Anders Dahvig

Marita Odellius Engström

Martin Bengtsson

Christian Frick

Dato: 3. april 2018

Styret i Resurs Bank Aktiebolag:

Jan Samuelson

Styrelsen i Resurs Bank Aktiebolag:

Lars Nordstrand

Datum: 3 april 2018

Mariana Burenstam Linder

Fredrik Carlsson

Marita Odellius Engström

Anders Dahlvig

Martin Bengtsson

Christian Frick

Dato: 3. april 2018

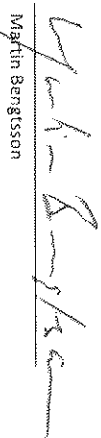
Datum: 3 april 2018

Styret i Resurs Bank Aktiefolag:

Styrelsen i Resurs Bank Aktiefolag:

Jan Samuelson

Lars Nordstrand


Martin Bergsson

Fredrik Carlsson

Anders Dahvig

Christian Frick

Mariana Burenstam Linder

Marita Odellus Engström

Dato: 3. april 2018

Styret i Resurs Bank Aktebolag:

Datum: 3 april 2018

Styrelsen i Resurs Bank Aktebolag:

Jan Samuelson

Lars Nordstrand

Martin Bengtsson

FRANK CARLSTORF

Anders Dahlvåg

Christian Frick

Mariana Burenstam Linder

Maria Odell Engström

Dato: 3. april 2018

Styret i Resurs Bank Aktiefolag:

Jan Samuelson

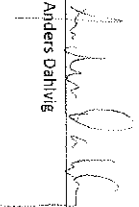
Frederik Carlsson

Mariana Burenstam Linder

Datum: 3 april 2018

Styrelsen i Resurs Bank Aktiefolag:

Lars Nordstrand


Anders Dahvié

Marita Odélius Engström

Martin Bengtsson

Christian Frick

Dato: 3. april 2018

Datum: 3 april 2018

Styret i Resurs Bank Aktiebolag:

Styrelsen i Resurs Bank Aktiebolag:

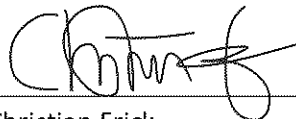
Jan Samuelson

Lars Nordstrand

Martin Bengtsson

Fredrik Carlsson

Anders Dahlvig



Christian Frick

Mariana Burenstam Linder

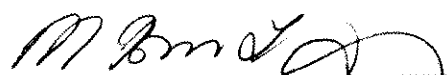
Marita Odélius Engström

Dato: 3. april 2018

Styret i Resurs Bank Aktiebolag:

Jan Samuelson

Fredrik Carlsson



Mariana Burenstam Linder

Datum: 3 april 2018

Styrelsen i Resurs Bank Aktiebolag:

Lars Nordstrand

Anders Dahlvig

Marita Odélius Engström

Martin Bengtsson

Christian Frick

Dato: 3. april 2018

Datum: 3 april 2018

Styret i Resurs Bank Aktiebolag:

Styrelsen i Resurs Bank Aktiebolag:

Jan Samuelson

Lars Nordstrand

Martin Bengtsson

Fredrik Carlsson

Anders Dahlvig

Christian Frick

Mariana Burenstam Linder



Marita Odélius Engström

Dato: 3. april 2018

Styret i yA Bank AS:

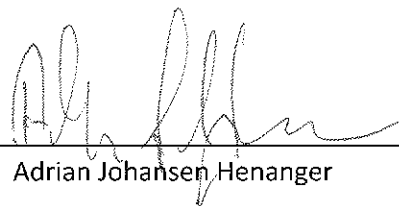
Steinar ter Jung

Peter Karl Rosén

Datum: 3 april 2018

Styrelsen i yA Bank AS:

Gunn Ingemundsen



Adrian Johansen Henanger

Siv Galligani



Thomas Brunstad

Dato: 3. april 2018

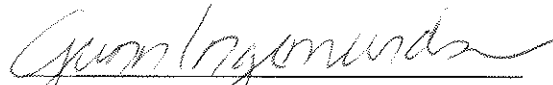
Styret i yA Bank AS:

Steinar ter Jung

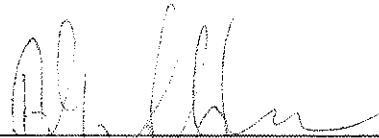
Peter Karl Rosén

Datum: 3 april 2018

Styrelsen i yA Bank AS:

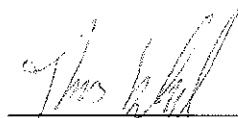


Gunn Ingemundsen



Adrian Johansen Henanger

Siv Galligani



Thomas Brunstad

Dato: 3. april 2018

Styret i yA Bank AS:

Steinar ter Jung

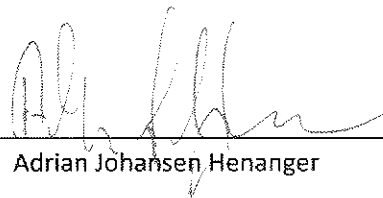


Peter Karl Rosén

Datum: 3 april 2018

Styrelsen i yA Bank AS:

Gunn Ingemundsen



Adrian Johansen Henanger

Siv Galligani



Thomas Brunstad

Dato: 3. april 2018

Styret i YA Bank AS:

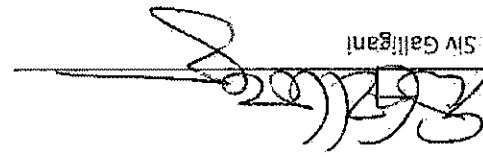
Steinar ter Jung
Peter Karl Rosén

Datum: 3. april 2018

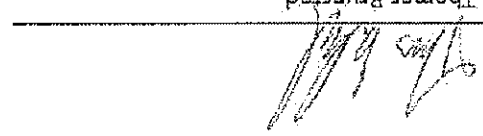
Styrelsen i YA Bank AS:

Gunn Ingemundsen
Adrian Johnsen Henanger

Siv Galliani



Thomas Brunstad

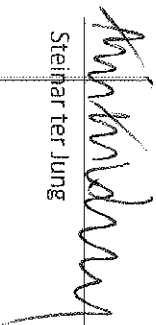


Dato: 3. april 2018

Datum: 3 april 2018

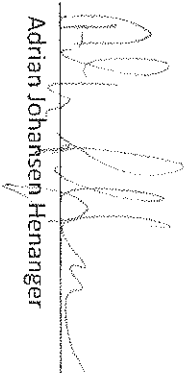
Styret i YA Bank AS:

Styrelsen i YA Bank AS:



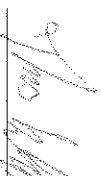
Steinhar ter Jung

Peter Karl Rosén



Gunn Ingemundsen

Adrian Johansen, Henanger



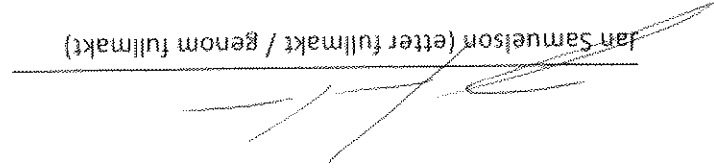
Siv Galligani

Thomas Brunst

Som eneste aksjeeiere i Resurs Bank Aktiebolag og YA Bank AS godtar vi Resurs Bank Aktiebolag respektive YA Bank AS herved vilkårene i denne fusjonsplanen. Som enda aktieeigere i Resurs Bank Aktiebolag respektive YA Bank AS godkänner vi härmed villkoren i denna fusionsplan.

Dato: 3. april 2018

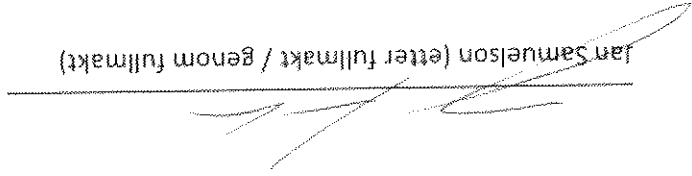
Resurs Holding AB



Jan Samuelson (etter fullmakt / genom fullmakt)

Datum: 3 april 2018

Resurs Holding AB



Jan Samuelson (etter fullmakt / genom fullmakt)