

# Fusionsplan

avseende fusionen mellan

**Lea finans AB**  
(under ändring till Lea Bank AB)  
och  
**Lea bank ASA**

21.08.2024

# Fusjonsplan

for fusjonen mellom

**Lea finans AB**  
(under endring til Lea Bank AB)  
og  
**Lea bank ASA**

21.08.2024



## Bilagor

1. Gällande bolagsordning för det Övertagande Bolaget
2. Gällande bolagsordning för det Överlåtande Bolaget
3. Bolagsordning för det Övertagande Bolaget efter fusionen
4. Utredning om det Överlåtande Bolagets tillgångar, skulder och eget kapital
5. Yttrande från Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB
6. Yttrande från PricewaterhouseCoopers AS
7. Kopia av det Överlåtande Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2021

## Vedlegg

1. Gjeldende vedtekter for det Overtakende Selskapet
2. Gjeldende vedtekter for det Overdragende Selskapet
3. Vedtekter for det Overtakende Selskapet etter fusjonen
4. Utredning om det Overdragende Selskapets eiendeler, gjeld og egenkapital
5. Revisors uttalelse fra Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB
6. Revisors uttalelse fra PricewaterhouseCoopers AS
7. Kopi av det Overdragende Selskaps årsrapport for regnskapsåret 2021



- |     |  |     |   |
|-----|--|-----|---|
| 8.  | Kopia av det Överlåtande Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2022                     | 8.  | Kopi av det Overdragende Selskaps årsrapport for regnskapsåret 2022             |
| 9.  | Kopia av det Överlåtande Bolagets årsredovisning för räkenskapsåret 2023                     | 9.  | Kopi av det Overdragende Selskaps årsrapport for regnskapsåret 2023             |
| 10. | Kopia av det Överlåtande Bolagets delårsrapport 1 januari – 30 juni 2024                     | 10. | Kopi av det Overdragende Selskaps delårsrapport 1. januar – 30. juni 2024       |
| 11. | Styrelserna i det Övertagande Bolagets och det Överlåtande Bolagets redogörelse för fusjonen | 11. | Rapport om fusjonen for det Overtakende Selskapet og det Overdragende Selskapet |
| 12. | Meddelande om att synpunkter får lämnas enligt 23 kap. 41 a § SABL                           | 12. | Varsel for innhenting av kommentarer i henhold til kap. 23 § 41 a SABL          |
| 13. | Översiktlig redogörelse för det Övertagande Bolaget enligt 23 kap. 10 § SABL                 | 13. | Oversikt for det Overtakende Selskapet i henhold til kap. 23 § 10 SABL          |

## 1. Deltagande bolag

### 1.1 Övertagande bolag

Namn: Lea finans AB (under ändring till Lea Bank AB)

(”Övertagande Bolag”)

Organisationsnummer: 559465-8196

## 1. Deltakende selskap

### 1.1 Overtakende Selskap

Navn: Lea finans AB (endres til Lea Bank AB)

(”Overtakende Selskap”)

Organisasjonsnummer: 559465-8196



Bolagsform: Publikt bankaktiebolag<sup>1</sup>

Registrerad adress: Fabriksgatan 7, 412 50, Göteborg, Sverige

Säte: Göteborg, Sverige

Räkenskapsår: Räkenskapsåret börjar den 1 januari varje år och slutar den 31 december samma år.

Registreringsmyndighet: Bolagsverket, 851 81 Sundsvall, Sverige

(**"Bolagsverket"**)

*1.2 Överlåtande bolag*

Namn: Lea bank ASA ("**Överlåtande Bolag**")

Organisationsnummer: 986 144 706

Bolagsform: Publikt bankaktiebolag (*allmennaksjeselskap*)

Registrerad adress: Holbergs gate 21, 0166, Oslo, Norge

Säte: Oslo, Norge

Räkenskapsår: Räkenskapsåret börjar den 1 januari varje år och slutar den 31 december samma år.

Registreringsmyndighet: Foretaksregisteret, Postboks 900, 8910 Brønnøysund, Norge ("**Foretaksregisteret**")

Selskapsform: Publikt bankaktiebolag<sup>1</sup>

Registrert adresse: Fabriksgatan 7, 412 50, Göteborg, Sverige

Kommune: Göteborg, Sverige

Regnskapsår: Regnskapsåret starter 1. januar hvert år og slutter 31. desember samme år.

Registreringsmyndighet: Bolagsverket, 851 81 Sundsvall, Sverige

(**"Bolagsverket"**)

*1.2 Overdragende Selskap*

Navn: Lea bank ASA ("**Overdragende Selskap**")

Organisasjonsnummer: 986 144 706

Selskapsform: Allmennaksjeselskap

Registrert adresse: Holbergs gate 21, 0166, Oslo, Norge

Kommune: Oslo, Norge

Regnskapsår: Regnskapsåret starter 1. januar hvert år og slutter 31. desember samme år.

Registreringsmyndighet: Foretaksregisteret, Postboks 900, 8910 Brønnøysund, Norge ("**Foretaksregisteret**")

---

<sup>1</sup> SE: I enlighet med den bolagsordning som har godkänts av Finansinspektionen och som kommer att gälla vid tiden för Fusionens genomförande.

NO: I samsvar med vedtektene som er godkjent av Finansinspektionen og som vil gjelde på tidspunktet for fusjonens gjennomføring.

Det Övertagande Bolaget och det Överlåtande Bolaget benämns nedan gemensamt som de ”**Fusionerande Bolagen**”.

Det Övertagande Bolaget kommer ändra sitt företagsnamn till Lea Bank AB (publ) senast på dagen för Fusionens (enligt definition nedan) verkställande. Det Övertagande Bolaget kommer, genom Fusionen, formellt sett att överta det Överlåtande Bolaget.

De oppgifter om det Övertagande Bolaget som anges i punkt 1.1 ovan kommer inte att ändras till följd av Fusionen. Det sammanslagna bolaget efter Fusionen benämns nedan det ”**Fusionerade Bolaget**”.

## 2. Huvuddragen i Fusionen

Det Överlåtande Bolaget är moderbolag i koncernen (”**Lea-koncernen**”) och bedriver utlåning i Norge, Sverige, Finland och Spania på gränsöverskridande basis. Vidare erbjuder det Överlåtande Bolaget inlåningsprodukter i nordiska länder samt ett antal länder i Europa genom inlåningsportalen Raisin Bank AG. Det Överlåtande Bolaget äger samtliga aktier i det Övertagande Bolaget. Det Övertagande Bolaget är ett för Fusionen nybildat bolag som har tillstånd att bedriva bank- och finansieringsrörelse i Sverige.

I enlighet med vad som närmare beskrivs i fusionsplanen ska det Övertagande Bolaget överta det Överlåtande Bolagets tillgångar och skulder genom en gränsöverskridande omvänd fusion i form av absorption (”**Fusionen**”) enligt bestämmelserna i den 13 kap. i den norska allmennaksjeloven (1997:45) (*Allmennaksjeloven* ”**NASAL**”), 12 kap. i den norska finansforetaksloven (2015:17) (*Finansforetaksloven* ”**FFL**”), 23 kap. 36 § svenska aktiebolagslagen (2005:551) (”**SABL**”) (med vidare

Det Overtakende Selskapet og det Overdragende Selskapet kalles nedenfor samlet for de ”**Fusjonerende Selskapene**”.

Det Overtakende Selskapet vil endre sitt foretaksnavn til Lea Bank AB (publ) senest på dagen for Fusjonens (som definert nedenfor) gjennomføring. Det Overtakende Selskapet vil, gjennom Fusjonen, formelt sett overta det Overdragende Selskap.

De opplysninger om det Overtakende Selskap som er angitt i punkt 1.1 ovenfor vil ikke endres som følge av Fusjonen. Det sammenslåtte selskapet etter Fusjonen kalles nedenfor det ”**Fusjonerte Selskapet**”.

## 2. Hovedtrekk ved Fusjonen

Det Overdragende Selskapet er morselskap i konsernet (”**Lea-konsernet**”) og tilbyr utlån i Norge, Sverige, Finland og Spania på grenseoverskridende basis. Videre tilbyr det Overdragende Selskapet innskuddsprodukter i nordiske land samt i en rekke europeiske land gjennom innskuddsportalen Raisin Bank AG. Det Overdragende Selskapet eier samtlige aksjer i det Overtakende Selskapet. Det Overtakende Selskapet er et nyopprettet selskap for Fusjonen som har tillatelse til å drive bank- og finansieringsvirksomhet i Sverige.

I samsvar med hva som er nærmere beskrevet i fusionsplanen skal det Overtakende Selskapet overta det Overdragende Selskapets eiendeler og gjeld gjennom en grenseoverskridende omvendt fusjon i form av absorpsjon (”**Fusjonen**”) i henhold til bestemmelsene i kapittel 13 i den norske allmennaksjeloven (1997:45) (*Allmennaksjeloven* ”**ASAL**”), kapittel 12 i den norske finansforetaksloven (2015:17) (*Finansforetaksloven* ”**FFL**”), 23 kap. 36 § svenske aksjeloven (2005:551) (Se. *Aktiebolagslagen* ”**SABL**”)



hänvisningar) samt 10 kap. i den svenska lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse ("LBF").

Fusionen kommer att verkställas när Bolagsverket har registrerat Fusionen i det svenska bolagsregistret, varigenom rättsverkningarna av Fusionen inträder enligt 23 kap. 49 § SABL och 13–32 §§ tredje stycket och 13–33 §§ NASAL. Denna tidpunkt förväntas infalla den 02.01.2025. Vid samma tidpunkt kommer aktieägarna i det Överlåtande Bolaget att bli aktieägare i det Övertagande Bolaget.

Efter det att Foretaksregisteret har mottagit underrättelse från Bolagsverket att Fusionen har trätt i kraft i Sverige, ska Fusionen registreras i Foretaksregisteret, jfr. 13–32 §§ tredje stycket NASAL. Det Överlåtande Bolaget upplöses och avregistreras vid Fusionens ikraftträdande.

Eftersom det Överlåtande Bolaget äger samtliga aktier i det Övertagande Bolaget, kommer fusionsvederlaget till aktieägarna i det Överlåtande Bolaget att utgöras av aktier i det Övertagande Bolaget, såsom anges i punkt 4 nedan. Aktieägarna i det Överlåtande Bolaget kommer att erhålla aktier i det Övertagande Bolaget *pro rata* i förhållande till deras ägande före Fusionen.

Captum Group AB, dotterbolag till det Överlåtande Bolaget, kommer vid tidpunkten för Fusionen att bli ett dotterbolag till det Övertagande Bolaget.

### 3. Syftet med Fusionen

(med videre henvisninger) samt kapittel 10 i den svenske loven (2004:297) om bank- og finansieringsvirksomhet (*Se. Lag om bank- og finansieringsrörelse "LBF"*).

Fusjonen vil bli gjennomført når Bolagsverket har registrert Fusjonen i det svenske foretaksregisteret, hvorved rettsvirkningene av Fusjonen inntreer i henhold til 23 kap. 49 § SABL og ASAL §§ 13–32 tredje ledd og 13-33. Dette tidspunktet forventes å falle den 02.01.2025. På samme tidspunkt vil aksjonærene i det Overdragende Selskapet bli aksjonærer i det Overtakende Selskapet.

Etter at Foretaksregisteret har mottatt melding fra Bolagsverket om at Fusjonen har tredd i kraft i Sverige, skal Fusjonen registreres i Foretaksregisteret, jf. ASAL § 13-32 tredje ledd. Det Overdragende Selskapet oppløses og slettes ved Fusjonens ikrafttredelse.

Ettersom det Overdragende Selskapet eier samtlige aksjer i det Overtakende Selskapet, vil fusjonsvederlaget til aksjonærene i det Overdragende Selskapet bestå av aksjer i det Overtakende Selskapet, som nærmere beskrevet i punkt 4 nedenfor. Aksjonærene i det Overdragende Selskapet vil motta aksjer i det Overtakende Selskapet med den samme *pro rata* eierskapsandel som før Fusjonen.

Captum Group AB, datterselskap av det Overdragende Selskapet vil ved Fusjonstidspunktet bli et datterselskap av det Overtakende Selskapet.

### 3. Formålet med Fusjonen



Det Överlåtande Bolaget kommuniserade under fjärde kvartalet 2022 att det Överlåtande Bolaget såg över olika alternativ för att flytta bankens huvudkontor och säte utomlands. Bakgrunden till översynen var en analys av det Överlåtande Bolagets förutsättningar att såsom norsk aktör kunna uppfylla det Överlåtande Bolagets långsiktiga strategiska mål att bli en ledande digital nischbank med en stark internationell marknadsposition.

Slutsatserna av den analys som det Överlåtande Bolaget genomförde, som det Överlåtande Bolagets styrelse och största ägare står bakom, är att det Överlåtande Bolaget behöver ett utvecklat och nära samarbete med sina viktigaste strategiska partners och distributörer, ha huvudkontor i ett EU-land med ett harmoniserat regelverk, god tillgång till riskkapital och flytta notering från Oslo Børs till Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm.

Det Överlåtande Bolagets styrelse har bedömt att en flytt av huvudkontor från Norge till Sverige ger väsentligt bättre förutsättningar för den långsiktiga utvecklingen.

Den 31 januari 2024 ansökte det Övertagande Bolaget om svenskt banktillstånd. Den 11 juni 2024 meddelade det Överlåtande Bolaget genom pressmeddelande att FI godkänt banktillståndsansökan och beviljat det Övertagande Bolaget tillstånd att bedriva bankverksamhet i Sverige.

För att det Överlåtande Bolaget, såsom bank, ska kunna byta juridisk hemvist till Sverige krävs det att det Överlåtande Bolagets verksamhet bedrivs i ett svenskt aktiebolag som har nödvändiga tillstånd i Sverige. För att åstadkomma detta krävs det att det Överlåtande Bolaget, genom en omvänd gränsöverskridande fusion genom absorption, fusioneras med det Övertagande Bolaget som i sin tur fått tillstånd att beskriva bankrörelse.

Det Overdragende Selskapet kommuniserte i fjerde kvartal 2022 at det Overdragende Selskapet så på ulike alternativer for å flytte bankens hovedkontor til utlandet. Bakgrunnen var en analyse av det Overdragende Selskapets forutsetninger som norsk aktør å kunne oppfylle langsiktige strategiske mål om å bli en ledende digital nisjebank med en sterk internasjonal markedsposisjon.

Konklusjonene av analysen som det Overdragende Selskapet gjennomførte, som det Overdragende Selskapets styre og største eiere står bak, er at det Overdragende Selskapet trenger et sterkt og nært samarbeid med sine viktigste strategiske partnere og distributører, ha hovedkontor i et EU-land med harmonisert regelverk, god tilgang til risikokapital og flytte noteringen fra Oslo Børs til Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm.

Det Overdragende Selskapets styre har vurdert at en flytting av hovedkontoret fra Norge til Sverige gir vesentlig bedre forutsetninger for den langsiktige utviklingen.

Den 31. januar 2024 søkte det Overtakende Selskapet om svensk banklisens. Den 11. juni 2024 meddelte det Overdragende Selskapet gjennom en pressemelding at Finansinspektionen hadde godkjent banklisenssøknaden og gitt det Overtakende Selskapet lisens til å drive bankvirksomhet i Sverige.

For at det Overdragende Selskapet, som bank, skal kunne bytte juridisk hjemsted til Sverige kreves det at det Overdragende Selskapets virksomhet drives i et svensk aksjeselskap som har nødvendige tillatelser i Sverige. For å oppnå dette kreves det at det Overdragende Selskapet, gjennom en omvendt grenseoverskridende fusjon ved absorpsjon, fusjoneres med det

Syftet med Fusionen är således att slutföra flytten av det Överlåtande Bolagets bankverksamhet från Norge till Sverige. Efter verkställandet av Fusionen kommer det Överlåtande Bolagets verksamhet i Norge att bedrivas av det Fusionerade Bolaget genom filialen Lea Bank AB (publ), NUF (under etablering) ("**Filialen**").

#### 4. Fusionsvederlag

Aktieägarna i det Överlåtande Bolaget ska som fusionsvederlag erhålla en (1) ny aktie i det Övertagande Bolaget för varje aktie som de äger i det Överlåtande Bolaget ("**Fusionsvederlaget**"). Det innebär att Fusionsvederlaget ska lämnas till aktieägarna i det Överlåtande Bolaget i proportion till deras befintliga aktieinnehav, med ett utbytesförhållande om 1:1. Utbytesförhållandet har bestämts mot bakgrund av att det Övertagande Bolaget är ett helägt dotterbolag till det Överlåtande Bolaget, utan någon egen verksamhet, varför värdet på samtliga aktier i det Övertagande Bolaget efter Fusionen återspeglar värdet på samtliga aktier i det Överlåtande Bolaget. Det har mot ovanstående bakgrund inte förekommit några särskilda svårigheter vid bestämmandet av Fusionsvederlaget.

Fusionsvederlaget erläggs genom att det till aktieägarna i det Överlåtande Bolaget utfärdas det antal aktier som motsvarar det totala antalet registrerade aktier i det Överlåtande Bolaget vid tiden för Fusionen, var och en med ett kvotvärde om 2,0 SEK per aktie i det Övertagande Bolaget, i utbyte mot de befintliga aktierna i det Överlåtande Bolaget.

Overtakende Selskapet som har fått tillatelse til å drive bankvirksomhet.

Formålet med Fusjonen er således å fullføre flyttingen av det Overdragende Selskapets bankvirksomhet fra Norge til Sverige. Etter gjennomføringen av Fusjonen vil det Overdragende Selskapets virksomhet i Norge bli drevet av det Fusjonerte Selskapet gjennom filialen Lea Bank AB (publ), NUF (under etablering) ("**Filialen**").

#### 4. Fusjonsvederlag

Aksjonærene i det Overdragende Selskapet skal som fusjonsvederlag motta én (1) ny aksje i det Overtakende Selskapet for hver aksje de eier i det Overdragende Selskapet ("**Fusjonsvederlaget**"). Dette innebærer at Fusjonsvederlaget skal gis til aksjonærene i det Overdragende Selskapet i forhold til deres eksisterende aksjeholdning, med et bytteforhold på 1:1. Bytteforholdet er fastsatt med bakgrunn i at det Overtakende Selskapet er et heleid datterselskap av det Overdragende Selskapet, uten egen virksomhet, slik at verdien av samtlige aksjer i det Overtakende Selskapet etter Fusjonen gjenspeiler verdien av samtlige aksjer i det Overdragende Selskapet. Det har på denne bakgrunn ikke oppstått noen spesielle utfordringer ved fastsettelsen av Fusjonsvederlaget.

Fusjonsvederlaget utstedes ved at det til aksjonærene i det Overdragende Selskapet utstedes samme antall aksjer som er registrert i det Overdragende selskapet på tidspunktet for Fusjonen, hver pålydende SEK 2,0 i det Overtakende Selskapet, i bytte mot eksisterende aksjer i det Overdragende Selskapet.





Inget tilläggsvederlag eller andra finansiella instrument kommer att utgå.

Aktierna i det Övertagande Bolaget avses bli upptagna till handel på Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm så snart som möjligt efter att Fusionsvederlaget lämnas. I anslutning till detta kommer handeln i aktierna i det Överlåtande Bolaget på Oslo Børs att upphöra.

Fusionsvederlaget ska lämnas till dem som är aktieägare i det Överlåtande Bolaget på dagen för Fusionens verkställande.

Fusionsvederlaget anses utfärdat per dagen för verkställandet av Fusionen. Registrering av det antal aktier i det Fusionerade Bolaget som tillkommer varje aktieägare ska ske så snart som praktiskt möjligt efter Fusionens verkställande på aktieägarens eller, om aktierna i det Överlåtande Bolaget är förvaltarregistrerade, förvaltarens avstämningskonto eller motsvarande värdepapperskonto. I anslutning till detta ska ägandet av aktierna i det Fusionerade Bolaget antecknas i bolagets aktieägarförteckning och ska motsvarande aktieinnehav i det Överlåtande Bolaget avregistreras. Fusionsvederlaget kommer att ges automatiskt till aktieägare som har upprättat en depå för att hålla svenska aktier. För aktieägare som inte innehar en depå för att hålla svenska aktier kommer depåbevis eller liknande lösningar att användas. Om aktierna i det Överlåtande Bolaget är pantsatta vid tidpunkten för lämnandet av Fusionsvederlaget, ska pantsättningen kvarstå och gälla för motsvarande aktier i det Fusionerade Bolaget.

Tilläggsvederlag eller andre finansielle instrumenter skal ikke utdeles.

Aksjene i det Overtakende Selskapet vil bli tatt opp til handel på Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm så snart som mulig etter at Fusjonsvederlaget utstedes. I tilknytning til dette vil handelen i aksjene i det Overdragende Selskapet på Oslo Børs opphøre.

Fusjonsvederlaget utstedes til de som er aksjonærer i det Overdragende Selskapet på dagen for gjennomføringen av Fusjonen.

Fusjonsvederlaget anses utstedt på dagen for gjennomføringen av Fusjonen. Registrering av det antall aksjer i det Fusjonerte Selskapet som tillkommer hver aksjonær skal skje så snart som praktisk mulig etter Fusjonens ikrafttredelse på aksjonærens eller, hvis aksjene i det Overdragende Selskapet er forvalterregistrerte, forvalterens avstemningskonto eller tilsvarende verdipapirkonto. I tilknytning til dette skal eierskapet til aksjene i det Fusjonerte Selskapet føres inn i selskapets aksjonærregister, og tilsvarende aksjeholdning i det Overdragende Selskapet skal avregistreres. Fusjonsvederlaget vil bli gitt automatisk for aksjonærer som har opprettet depot for å holde svenske aksjer. For aksjonærer som ikke innehar depot for å holde svenske aksjer vil det opprettes depotbevis eller lignende løsninger. Hvis aksjene i det Overdragende Selskapet er pantsatt på tidspunktet for overlevering av Fusjonsvederlaget, skal pantsettelsen fortsette å gjelde for tilsvarende aksjer i det Fusjonerte Selskapet.



Fusionsvederlaget kommer att lämnas automatiskt, och inga åtgärder krävs av aktieägarna i det Överlåtande Bolaget i förhållande till detta.

Aktierna i det Övertagande Bolaget kommer att medföra förvaltnings- och ekonomiska rättigheter, inklusive rätt till eventuella vinstutdelningar, från tidpunkten när Fusionen träder i kraft. Inga aktier i det Övertagande Bolaget kommer att medföra några särskilda rättigheter, och inga åtgärder kommer att vidtas som är till fördel för aktieägaren i det Övertagande Bolaget, då den befintliga aktien i det Övertagande Bolaget kommer att dras in när Fusionen träder i kraft.

## 5. Tidplan

Vid godkännandet av denna fusionsplan av det Överlåtande Bolagets styrelse och det Övertagande Bolagets styrelse kommer de Fusionerande Bolagen ansöka om registrering av fusionsplanen i Foretaksregisteret och hos Bolagsverket samt ansöka om godkännande från Finanstilsynet.

Aktieägarna i det Överlåtande Bolaget kommer därefter att kallas till en extra bolagsstämma för att besluta om godkännande av fusionsplanen, varefter de Fusionerande Bolagen kommer att ansöka om tillstånd att verkställa fusionsplanen hos Finansinspektionen. Bolagsstämman kan tidigast hållas en månad efter att fusionsplanen har offentliggjorts i Foretaksregisteret.

Avsikten är att inte hålla bolagsstämma i det Övertagande Bolaget eftersom det Överlåtande Bolaget som ensam aktieägare har godkänt fusionsplanen genom att underteckna den. Med hänsyn till att det finns en anställd i det Övertagande Bolaget bifogas dock ett meddelande om att synpunkter får lämnas enligt 23 kap. 41 a § SABL till fusionsplanen som [Bilaga 12](#).

Fusionsvederlaget vil bli gitt automatisk, og ingen tiltak kreves av aksjonærene i det Overdragende Selskapet i forhold til dette.

Aksjene i det Overtakende Selskapet vil gi forvaltnings- og økonomiske rettigheter, inkludert rett til eventuelle utbytter, fra det tidspunktet Fusjonen trer i kraft. Ingen aksjer i det Overtakende Selskapet vil gi noen spesielle rettigheter, og ingen tiltak vil bli gjort som er til fordel for aksjonærene i det Overtakende Selskapet, da den eksisterende aksjen i det Overtakende Selskapet vil bli innløst når Fusjonen trer i kraft.

## 5. Tidsplan

Ved godkjenning av denne fusionsplanen av det Overdragende Selskapets styre og det Overtakende Selskapets styre, vil de Fusjonerende Selskapene registrere fusionsplanen i Foretaksregisteret og Bolagsverket samt søke tillatelse fra Finanstilsynet.

Aksjonærene i det Overdragende Selskapet vil deretter bli innkalt til en ekstraordinær generalforsamling for å beslutte godkjenning av fusionsplanen. Deretter vil de Fusjonerende Selskapene søke om tillatelse til gjennomføringen av fusionsplanen hos Finansinspektionen. Generalforsamlingen kan tidligst avholdes en måned etter kunngjøring av fusionsplanen i Foretaksregisteret.

Det er ikke planlagt å avholde generalforsamling i det Overtakende Selskapet ettersom det Overdragende Selskapet som eneaksjonær har godkjent fusionsplanen ved å signere den. Med hensyn til ansatte i det Overtakende Selskapet, vedlegges varsel for innhenting av kommentarer i henhold til kap. 23 § 41 a SABL til fusionsplanen som [Vedlegg 12](#).



Fusionen kommer att träda i kraft når Fusionen registrerats hos Bolagsverket och i Foretaksregisteret (se 23 kap. 49 § första stycket SABL och 13–32 §§ tredje stycket NASAL) ("**Ikraftträdandetidpunkten**"). På

Ikraftträdandetidpunkten kommer följande konsekvenser av Fusionen att träda i kraft:

- i) det Överlåtande Bolagets tillgångar, skulder och förpliktelser övertas av det Övertagande Bolaget, och
- ii) aktierna i det Övertagande Bolaget löses in, och det Överlåtande Bolaget upplöses och avregistreras i Företagsregistret;
- iii) aktieägarna i det Överlåtande Bolaget mottar vederlagsaktier i det Övertagande Bolaget som beskrivs i punkt 4; och
- iv) andra effekter till följd av Fusionen som beskrivs i denna fusionsplan.

## 6. Villkor för Fusionen

Fusionen är villkorad av att följande inträffar efter att de Fusionerande Bolagens styrelser har godkänt fusionsplanen:

- (i) Fusionsplanen med bilagor läggs fram för slutligt beslut av bolagsstämman i det Överlåtande Bolaget. Fusionsbeslutet kommer därefter att anmälas till Foretaksregisteret;
- (ii) Det Överlåtande Bolaget tillför kapital till det Övertagande Bolaget i den omfattning som krävs av Finansinspektionen för att Finansinspektionen ska fatta relevanta beslut och/eller ge tillstånd som ett led i genomförandet av Fusionen;
- (iii) Alla tillstånd och godkännanden som är nödvändiga för att Fusionen ska kunna genomföras enligt svensk rätt erhålls på för de Fusionerande Bolagen godtagbara villkor, inklusive tillstånd från Finansinspektionen;
- (iv) Alla tillstånd och godkännanden som är nödvändiga för att Fusionen ska kunna genomföras enligt norsk rätt erhålls på för de

Fusjonen vil tre i kraft når gjennomføringen av Fusjonen er registrert i Bolagsverket, samt i Foretaksregisteret (se 23 kap. 49 § første ledd i SABL og ASAL § 13-32 tredje ledd ("**Ikrafttredelsestidspunktet**").

På Ikrafttredelsestidspunktet inntreer følgende virkninger av Fusjonen:

- i) det Overdragende Selskapets eiendeler, rettigheter og forpliktelser overføres til det Overtakende Selskapet;
- ii) aksjen i det Overtakende Selskapet er innløst, og det Overdragende Selskapet oppløses og slettes i Foretaksregisteret;
- iii) aksjonærene i det Overdragende Selskapet mottar vederlagsaksjer i det Overtakende Selskapet som beskrevet i punkt 4; og
- iv) andre virkninger som følge av Fusjonen som beskrevet i denne fusjonsplanen.

## 6. Vilkår for Fusjonen

Fusjonen er betinget av at følgende gjennomføres etter at de Fusjonerende Selskapenes styrer har godkjent fusjonsplanen:

- (i) Fusjonsplanen med vedlegg fremlegges for endelig vedtakelse av generalforsamlingen i det Overdragende Selskapet. Fusjonsvedtaket vil deretter bli meldt til Foretaksregisteret;
- (ii) Det Overdragende Selskapet tilfører kapital til det Overtakende Selskapet i den grad det kreves av Finansinspektionen for at Finansinspektionen skal fatte relevante vedtak og/eller tillatelse som ledd i gjennomføring av Fusjonen;
- (iii) Alle tillatelser og godkjenninger som er nødvendig for at Fusjonen kan gjennomføres under svensk rett er gitt på vilkår som er akseptable for de Fusjonerende Selskapene, herunder tillatelse fra Finansinspektionen;

- Fusionerende Bolagen godtagbara villkor, inklusive tillstånd från Finanstilsynet;
- (v) Lagstadgad tidsfrist för borgenärer har löpt ut utan att borgenärer har framfört invändningar mot Fusionen eller att eventuella invändningar har hanterats på för de Fusionerande Bolagen godtagbara villkor;
  - (vi) En norsk filial till det Övertagande Bolaget etableras; och
  - (vii) Det Fusionerade Bolaget är godkänt för notering på Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm.

Styrelserna i det Överlåtande Bolaget och det Övertagande Bolaget ska för de Fusionerande Bolagens räkning avgöra huruvida villkoren är uppfyllda.

## 7. Bolagsrättsliga beslut i det Överlåtande Bolaget

Det föreslås att bolagsstämman i det Överlåtande Bolaget fattar följande beslut om fusion:

1. *Fusionsplanen med bilagor daterad den 21 augusti 2024 angående fusionen mellan Lea bank ASA och Lea finans AB, under namnändring till Lea Bank AB, godkänns och fusionen ska genomföras enligt de villkor som framgår av fusionsplanen.*
2. *Fusionen genomförs genom att Lea bank ASA överför samtliga tillgångar, rättigheter och skyldigheter till Lea finans AB. Lea bank ASA avvecklas och avregistreras från Foretaksregisteret vid fusionens genomförande.*
3. *Fusionsvederlaget till aktieägarna i Lea bank ASA består av vederlagsaktier i Lea finans AB. Aktieägarna i Lea bank ASA kommer att*

- (iv) Alle tillatelser og godkjenninger som er nødvendig for at Fusjonen kan gjennomføres under norsk rett er gitt på vilkår som er akseptable for de Fusjonerende Selskapene, herunder tillatelse fra Finanstilsynet;
- (v) Lovbestemt kreditorfrist har utløpt uten at kreditorer har meldt innvendinger mot Fusjonen eller at eventuelle innvendinger er håndtert på vilkår som er akseptable for de Fusjonerende Selskapene; og
- (vi) Det etableres en norsk filial av det Overtakende Selskapet
- (vii) Det Fusjonerte Selskapet er godkjent for notering på Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm.

Styrene i Overdragende Selskap og Overtakende Selskap skal avgjøre på selskapenes vegne om vilkårene er oppfylt.

## 7. Selskapsrettslige vedtak i det Overdragende Selskapet

Det foreslås at generalforsamlingen i det Overdragende Selskapet fatter følgende vedtak om fusjon:

1. *Fusionsplan med vedlegg datert 21. august 2024 vedrørende fusjon av Lea bank ASA og Lea finans AB, under navneendring til Lea Bank AB, godkjennes og fusjonen skal gjennomføres på de betingelser som fremgår av fusionsplanen.*
2. *Fusjonen gjennomføres ved at Lea bank ASA overfører samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser til Lea finans AB. Lea bank ASA avvikles og slettes fra Foretaksregisteret ved fusjonens gjennomføring.*
3. *Fusionsvederlaget til aksjonærene i Lea bank ASA består av vederlagsaksjer i Lea Finans AB. Aksjonærene i Lea bank ASA*



*mottaga 1 aktie i Lea finans AB för varje aktie de äger i Lea bank ASA vid tidpunkten för fusionens genomförande.*

- 4. Bolagsstämman ger styrelserna i Lea bank ASA och Lea finans AB, gemensamt, fullmakt att göra mindre och icke-materiella ändringar i fusionsplanen om detta bedöms nödvändigt eller önskvärt.*
- 5. Bolagsstämman ger bolaget fullmakt att ändra noteringsplats från Oslo Børs till Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm.*

## **8. Skattemässiga konsekvenser**

Fusionen kan få skattemässiga konsekvenser för de Fusionerande Bolagen, aktieägare och anställda. De Fusionerande Bolagen uppmanar aktieägarna att själva kartlägga de skattemässiga konsekvenserna för den enskilde. Detta kommer bland annat att vara individuellt baserat på ägarform av aktierna, var aktieägaren är skattemässigt bosatt, etc.

Fusionen genomförs i enlighet med bestämmelserna i 13 kap. ASAL (jfr § 11-11 i den norska skattelagen). Alla tillgångar, rättigheter och förpliktelser i det Överlåtande Bolaget ska överföras med full skatterättslig kontinuitet till det Övertagande Bolaget (jfr § 11-11 femte stycket i den norska skattelagen).

*vil motta 1 aksje i Lea Finans AB for hver aksje de eier i Lea bank ASA per tidspunktet for gjennomføringen av fusjonen.*

- 4. Generalforsamlingen gir styrene i Lea bank ASA og Lea finans AB, i fellesskap, fullmakt til å gjøre mindre og ikke-materielle endringer i fusionsplanen dersom dette finnes nødvendig eller ønskelig.*
- 5. Generalforsamlingen gir Selskapet fullmakt til å endre noteringssted fra Oslo Børs til Nasdaq First North Premier Growth Market Stockholm.*

## **8. Skattemessige implikasjoner**

Fusjonen vil kunne få skattemessige konsekvenser for de Fusjonerende Selskapene, aksjonærer og ansatte. De Fusjonerende Selskapene oppfordrer aksjonærene til selv å kartlegge skattemessige konsekvenser for den enkelte. Dette vil være individuelt basert på eierform av aksjene, hvor aksjonæren er skattemessig bosatt etc.

Fusjonen gjennomføres i overensstemmelse med bestemmelsene i kapittel 13 i ASAL (jfr § 11-11 i den norske skatteloven). Alle eiendeler, rettigheter og forpliktelser i det Overdragende Selskapet skal bli overført med full skatterettslig kontinuitet til det Overtakende Selskapet (jfr § 11-11 femte ledd i den norske skatteloven).

## 9. Sannolika följder för sysselsättningen

### 9.1 Det Övertagande Bolaget

Det finns en anställd i det Övertagande Bolaget. Fusionen väntas inte medföra några väsentliga förändringar av dennes anställningsförhållanden, anställningsvillkor eller plats för anställningen.

### 9.2 Det Överlåtande Bolaget

Det Överlåtande Bolaget har per dagen för denna fusionsplan 48 anställda.

Fusionen genomförs i enlighet med gällande lagar och regler, inklusive reglerna i 13 kap. ASAL och 16 kap. i den norska arbeidsmiljøloven. Fusionen innebär en verksamhetsövergång med hänsyn till reglerna i 16 kap. i den norska arbeidsmiljøloven.

Samtliga anställda i det Överlåtande Bolaget kommer vid Fusionen att övergå till det Övertagande Bolaget som deras nya arbetsgivare. Anställningsavtal, riktlinjer om medbestämmanderätt och andra villkor och förmåner överförs oförändrade till det Övertagande Bolaget och den norska Filialen. Detta hindrar inte det Övertagande Bolaget från att i enlighet med gällande lagstiftning göra förändringar i anställningsvillkoren efter Ikraftträdandetidpunkten. Det Övertagande Bolaget övertar det Överlåtande Bolagets förpliktelser som arbetsgivare från och med Ikraftträdandetidpunkten.

Det finns inget kollektivavtal i det Övertagande Bolaget. Kollektivavtalen kommer därför inte att fortsätta. De anställda kommer att behålla sina individuella villkor enligt gällande kollektivavtal tills dessa avtal löper ut.

## 9. Sannsynlige konsekvenser for de ansatte

### 9.1 Det Overtakende Selskapet

Det er én ansatt i det Overtakende Selskapet. Fusjonen forventes ikke å medføre vesentlige endringer i den ansattes ansettelsesforhold, arbeidsvilkår eller arbeidssted.

### 9.2 Det Overdragende Selskapet

I det Overdragende Selskapet er det per datoen for denne fusionsplanen 48 ansatte.

Fusjonen gjennomføres i samsvar med gjeldende lover og regler, herunder reglene i allmennaksjeloven kapittel 13 og arbeidsmiljøloven kapittel 16. Fusjonen innebærer en virksomhetsoverdragelse med hensyn til reglene i arbeidsmiljøloven kapittel 16.

Samtlige ansatte i det Overdragende Selskapet vil ved Fusjonen overføres til det Overtakende Selskapet som deres nye arbeidsgiver. Ansettelsesavtaler, retningslinjer om medbestemmelsesrett og andre vilkår og betingelser overføres til det Overtakende Selskapet og den norske Filialen uendret. Dette hindrer ikke det Overtakende Selskapet i henhold til gjeldene lovverk å gjøre endringer i ansettelsesvilkårene etter ikrafttredelses tidspunktet. Det Overtakende Selskapet overtar det Overdragende Selskapets forpliktelser som arbeidsgiver med virkning fra Ikrafttredelsestidspunktet.

Det foreligger ikke tariffavtale i det Overtakende Selskapet. Tariffavtalene blir derfor ikke videreført. De ansatte vil beholde sine individuelle vilkår som følger av gjeldende tariffavtale inntil tariffavtalen utløper. Opptjente pensjonsrettigheter opprettholdes.

Intjänade pensionsrättigheter behålls. Det Övertagande Bolaget kommer att erbjuda pensionsplaner för alla anställda.

Flera av de anställda i det Överlåtande Bolaget kommer att få sin arbetsplats flyttad till Göteborg vid Fusionens ikraftträdande. Flera av de anställda kommer att få sin arbetsplats i den norska Filialen. I övrigt hänvisas till styrelsernas rapport om Fusionen, se [Bilaga 11](#).

Sammantaget kommer inte Fusionen att påverka sysselsättningen i de Fusionerande Bolagen. Om det sker uppsägningar som sammanfaller i tid med Fusionen, kommer det Övertagande Bolaget att ta på sig ansvaret för att upprätthålla rättigheterna för de anställda i det Överlåtande Bolaget inom ramen för gällande lagstiftning.

## 10. Bokföringsmässig genomförandetidpunkt

Fusionen förväntas bli genomförd med bokföringsmässig effekt från och med den 02 januari 2025, från och med vilket datum det Överlåtande Bolagets rättigheter och skyldigheter samt tillgångar och skulder bokföringsmässigt överförs till det Övertagande Bolaget och det Överlåtande Bolagets transaktioner bokföringsmässigt betraktas som gjorda av det Övertagande Bolaget.

Det Overtakende Selskapet vil tilby pensjonsordninger for alle ansatte.

Flere av de ansatte i det Overdragende Selskapet vil få endret arbeidssted til Gøteborg ved Fusjonens ikrafttredelse. Flere av de ansatte vil få arbeidssted i den norske Filialen. Det vises for øvrig til styrets rapport om Fusjonen, inntatt i [Vedlegg 11](#).

Samlet sett vil ikke Fusjonen ha betydning for sysselsettingen i de Fusjonerende Selskapene. Dersom det skjer oppsigelser som i tid finner sted på samme tid som Fusjonen, vil det Overtakende Selskapet påta seg ansvaret for å overholde rettighetene til de ansatte i det Overdragende Selskapet innenfor rammene av gjeldende lovgivning.

## 10. Regnskapsmessig gjennomføringsdato

Fusjonen forventes å bli gjennomført med regnskapsmessig virkning fra og med den 02 januar 2025, hvor det Overdragende Selskapets rettigheter og forpliktelser samt eiendeler og gjeld regnskapsmessig overføres til det Overtakende Selskapet, og det Overdragende Selskapets transaksjoner regnskapsmessig betraktes som utført av det Overtakende Selskapet.





## 11. Information till kunder

Kunderna i det Överlåtande bolaget ska underrättas om Fusionen i enlighet med 12-3 (5) och (6) § FFL minst en månad innan Fusionen genomförs.

Information ska ges om beslutet om Fusionen och vad detta innebär för kundernas rättigheter och säkerhet. Om beslutet innebär betydande förändringar för kunderna, ska information ges om kundernas rätt att avsluta kundförhållandet. Insättningskunder ska informeras om möjliga konsekvenser av Fusionen för insättningarnas täckning under insättningsgarantin i Bankernas säkerhetsfond. Det ska framgå av underrättelsen att insättningar i det Överlåtande bolaget från och med genomförandedagen överförs till det Övertagande bolaget.

Kärnbanksystemen i det Överlåtande bolaget kommer att överföras till det Övertagande bolaget. Det kommer därför inte att genomföras någon migration av konton som skulle ha kunnat medföra implikationer för bankens kunder.

Inga förändrade kundvillkor vad gäller räntor och avgiftssatser är planerade som en följd av Fusionen.

## 12. Innehavare av särskilda rättigheter

Det Överlåtande Bolaget har utestående teckningsoptioner, som ger innehavare rätt till nya aktier i det Övertagande Bolaget. De rättigheterna i det Övertagande Bolaget behöver således säkerställas åt innehavare av särskilda rättigheter i det Överlåtande Bolaget.

## 11. Informasjon til kunder

Kundene i det Overdragende selskapet skal underrettes om Fusjonen i samsvar med FFL § 12-3 (5) og (6) minst én måned før Fusjonen gjennomføres.

Det skal gis informasjon om vedtaket om Fusjonen og hva dette betyr for kundenes rettigheter og sikkerhet. Dersom vedtaket medfører endringer av betydning for kundene, skal det gis opplysning om kundenes rett til å avslutte kundeforholdet. Innskuddskunder skal gis informasjon om mulige konsekvenser av Fusjonen for innskuddenes dekning under innskuddsgarantien til Bankenes sikringsfond. Det skal framgå av underretningen at innskudd i Overdragende Selskap med virkning fra gjennomføringsdatoen overføres til Overtakende Selskap.

Kjernebanksystemene i Overdragende Selskap vil overføres til Overtakende Selskap. Det vil derfor ikke bli gjennomført migrasjon av kontoer som kunne ha medført implikasjoner for bankens kunder.

Det er ikke planlagt endrede kundebetingelser hva gjelder renter og gebyrsatser som følge av Fusjonen.

## 12. Innehavere av særskilte rettigheter

Det Overdragende Selskapet har utestående tegningsretter, som gir innehavere rett til nye aksjer i det Overtakende Selskapet. Disse rettighetene i det Overtakende Selskapet må derfor sikres for innehavere av spesifikke rettigheter i det Overdragende Selskapet.





Teckningsoptioner motsvarande utestående teckningsoptioner i det Överlåtande Bolaget kommer därför att utfärdas i det Övertagande Bolaget med justerat antal och teckningskurs i enlighet med utbytesförhållandet som ligger till grund för Fusionen.

Villkoren för teckningsoptionerna i det Övertagande Bolaget kommer i allt väsentligt att motsvara de nuvarande villkoren för teckningsoptionerna i det Överlåtande Bolaget.

Utöver det som anges ovan har det Överlåtande Bolaget inga utestående teckningsoptioner, konvertibler eller andra värdepapper som ger innehavare rätt till nya aktier eller andra särskilda rättigheter, och inga sådana rättigheter kommer heller att tilldelas vid Fusionen.

### **13. Kapitalfullmakter och bemyndiganden**

Etablerade fullmakter och bemyndiganden i det Överlåtande Bolaget kommer att etableras på motsvarande sätt i det Övertagande Bolaget.

### **14. Arvoden och andra särskilda förmåner**

Inget arvode eller annan särskild förmån eller rättighet ska med anledning av Fusionen utgå eller beviljas till någon oberoende expert, revisor, styrelseledamot, medlem av kontroll- eller tillsynsorgan, verkställande direktör eller annan motsvarande befattningshavare i något av de Fusionerande Bolagen, förutom arvode till rådgivare enligt räkning.

### **15. Bolagsordning**

De Fusionerande Bolagens respektive bolagsordning biläggs som [Bilaga 1](#) och [Bilaga 2](#). Utkast till det Övertagande Bolagets bolagsordning, i dess lydelse efter verkställandet av Fusionen, biläggs som [Bilaga 3](#). Det

Utstedte tegningsretter i det Overdragende Selskapet vil reetableres i det Overtakende Selskapet med justert antall og tegningskurs i tråd med bytteforholdet lagt til grunn for Fusjonen.

Vilkårene for tegningsopsjonene i det Overtakende Selskapet vil i all vesentlighet tilsvare de nåværende vilkårene for tegningsopsjonene i det Overdragende Selskapet.

Utover det som er nevnt ovenfor, har det Overdragende Selskapet ingen utestående tegningsretter, konvertible lån eller andre verdipapirer som gir innehavere rett til nye aksjer eller andre spesifikke rettigheter, og ingen slike rettigheter vil heller tildeles ved Fusjonen.

### **13. Kapitalfullmakter**

Etablerte fullmakter i det Overdragende Selskapet vil etableres tilsvarende i det Overtakende Selskapet.

### **14. Godtgjørelse og andre særskilte fordeler**

Ingen godtgjørelse eller annen særskilt fordel eller rettighet skal i anledning av Fusjonen utbetales eller gis til noen uavhengig ekspert, revisor, styremedlem, medlem av kontroll- eller tilsynsorgan, administrerende direktør eller annen tilsvarende ansatt i noen av de Fusjonerende Selskapene, bortsett fra godtgjørelse til rådgivere etter regning.

### **15. Vedtekter**

De Fusjonerende Selskapenes vedtekter legges ved som [Vedlegg 1](#) og [Vedlegg 2](#). Utkast til oppdaterte vedtekter for det Overtakende Selskapet etter Fusjonen legges ved som [Vedlegg 3](#). Det



Övertagande Bolaget har rett att ändra sin nuvarande bolagsordning helt eller delvis också före Fusionens verkställande.

## 16. Värdering av det Överlåtande Bolagets tillgångar och skulder

Vid Fusionen tillförs det Övertagande Bolaget positiva redovisningsmässiga och verkliga värden. Fastställandet av Fusionsvederlaget förutsätter inte att någon ytterligare värdering av de tillgångar m.m. som överförs vid Fusionen görs, se punkt 4 ovan.

Genom Fusionen kommer alla tillgångar, skulder och eget kapital att överföras till det Övertagande Bolaget. En beskrivning av det Överlåtande Bolagets tillgångar, skulder och eget kapital, de omständigheter som påverkar värderingen av dessa, samt den förväntade effekten av Fusionen på det Övertagande Bolagets balansräkning och de redovisningsmetoder som ska tillämpas framgår av [Bilaga 4](#).

## 17. Räkenskaper som legat till grund för fastställande av villkoren för Fusionen

Villkoren för Fusionen baseras på den reviderade och fastställda årsredovisningen för det Överlåtande Bolaget för 2023, se [Bilaga 9](#), samt det Överlåtande Bolagets delårsrapport för perioden 1 januari - 30 juni 2024, se [Bilaga 10](#).

Det Övertagande Bolaget är ett nybildat bolag som inte bedriver någon verksamhet och som ännu inte har upprättat någon årsredovisning.

Overtakende Selskapet har rett til å endre sine nåværende vedtekter helt eller delvis også før Fusjonens gjennomføring.

## 16. Verdsettelse av eiendeler og gjeld

Ved Fusjonen tilføres det Overtakende Selskapet positive regnskapsmessige og virkelige verdier. Fastsettelsen av Fusionsvederlaget forutsetter ikke at det foretas noen ytterligere verdipurdering av de eiendeler mv. som overføres ved Fusjonen, ref. punkt 4 over.

Gjennom Fusjonen vil alle eiendeler, gjeld og egenkapital bli overført til det Overtakende Selskapet. En beskrivelse av det Overdragende Selskapets eiendeler, gjeld og egenkapital, de omstendigheter som påvirker verdsettelsen av disse, samt den forventede virkningen av Fusjonen på det Overtakende Selskapets balanse og de regnskapsmetoder som skal anvendes fremgår av [Vedlegg 4](#).

## 17. Regnskaper som danner grunnlaget for Fusjonen

Vilkårene for Fusjonen bygger på det reviderte og fastsatte årsregnskapet for det Overdragende Selskapet for 2023, jf. [Vedlegg 9](#), og det Overdragende Selskapets delårsrapport for perioden 1. januar - 30. juni 2024, jf. [Vedlegg 10](#).

Det Overtakende Selskapet er et nyopprettet selskap som ikke driver noen virksomhet og som ennå ikke har utarbeidet noe årsregnskap.

## 18. Rätt till inlösen för aktieägare

Enligt norsk rätt finns ingen särskild rätt till inlösen för aktieägare i samband med Fusionen. Aktieägare i det Överlåtande Bolaget kommer därmed inte ha rätt att lösa in aktier på grund av Fusionen.

## 19. Borgenärer

Det Överlåtande Bolagets rättigheter och skyldigheter gentemot sina borgenärer kommer att tas över av det Övertagande Bolaget när Fusionen träder i kraft genom universalsuccession. Fusionen förväntas inte ha någon inverkan på de Fusionerande Bolagens borgenärer, och särskilt inte medföra fara för att borgenärerna i Övertagande Bolag inte ska få sina fordringar betalda.

I enlighet med norsk lagstiftning måste borgenärerna i de Fusionerande Bolagen anmäla sina invändningar mot Fusionen till det berörda bolaget inom sex veckor från det att Foretaksregisteret kungjort beslutet om Fusionen.

## 20. Process för att besluta om formerna för arbetstagarnas medverkan

Arbetstagarna deltar i den process genom vilken formerna för arbetstagarnas medverkan i det Övertagande Bolaget beslutas i enlighet med den svenska lagen (2008:9) om arbetstagares medverkan vid gränsöverskridande fusioner, delningar och ombildningar samt 16 kap. i den norska arbetsmiljölagen om arbetstagarnas rättigheter vid verksamhetsövergång och 13 kap. i NASAL, vilka tillsammans innehåller regelverket för arbetstagares medverkan vid gränsöverskridande fusioner.

## 18. Rett til innløsning for aksjonærene

I henhold til norsk rett finnes det ingen spesiell rett til innløsning for aksjonærer i forbindelse med Fusjonen. Aksjonærer i det Overdragende Selskapet vil dermed ikke ha rett til å løse inn aksjer på grunn av Fusjonen.

## 19. Kreditorer

Det Overdragende Selskapets rettigheter og forpliktelser overfor sine kreditorer vil overtas av det Overtakende Selskapet når Fusjonen trer i kraft gjennom universell suksesjon. Fusjonen forventes ikke å ha noen innvirkning for de Fusjonerende Selskapenes kreditorer og medfører ingen særskilt risiko for at kreditorene til Overtakende Selskap ikke får sine krav dekket.

I henhold til norsk lovgivning må kreditorene til de Fusjonerende Selskapene melde sine innsigelser mot Fusjonen til det aktuelle selskapet innen seks uker fra Foretaksregisteret kunngjør beslutningen om Fusjonen.

## 20. Prosess for å bestemme ordninger for arbeidstakermedvirkning

Arbeidstakerne deltar i prosessen hvor deres medvirkning i det Overtakende Selskapet besluttes i samsvar med den svenske loven (2008:9) om arbeidstakeres medvirkning ved grenseoverskridende fusjoner, fisjoner og omorganiseringer samt den norske arbeidsmiljøloven (2005:62) kap. 16, Arbeidstakernes rettigheter ved virksomhetsoverdragelse, og ASAL kap. 13, som sammen utgjør regelverket for arbeidstakeres medvirkning ved grenseoverskridende fusjoner.

De ansållda i de Fusionerande Bolagen har informerats om Fusionen i enlighet med tillåmplig lag enligt ovan och fusjonsplanen kommer att hållas tillgånglig för de ansållda i enlighet med gållande lagstiftning. Vidare har kollektiva informations- og diskussionsmóten genomfórts med arbetstagarrepresentanterna i enlighet med tillåmplig lag. Mótena har hållits den 8 og 16 augusti 2024.

## 21. Revisorsyttrande

Óhrlings PricewaterhouseCoopers AB har granskat fusjonsplanen og oppråttat ett yttrande óver granskningen enligt [Bilaga 5](#).

PricewaterhouseCoopers AS har granskat fusjonsplanen og oppråttat ett yttrande óver granskningen enligt [Bilaga 6](#).

## 22. Kompletterande information

Det Óvertagande Bolaget ár ett nybildat bolag som inte bedriver någon verksamhet og som ánnu inte har oppråttat någon årsredovisning. En óversiktlig redogórelse for det Óvertagande Bolaget enligt 23 kap. 10 § SABL bifogas som [Bilaga 13](#).

En kopia av det Óverlåtande Bolagets årsredovisningar for de senaste tre råkenskapsåren bifogas som [Bilagorna 7-9](#). En kopia av det Óverlåtande Bolagets delårsrapport for perioden 1 januari - 30 juni 2024 bifogas som [Bilaga 10](#).

## 23. Ándringar av fusjonsplanen

Styrelserna i de Fusionerande Bolagen kan gemensamt genomfóra mindre og icke-materielle ándringar i fusjonsplanen om detta bedóms növdåndigt eller ónskvárt.

De ansatte i Selskapene er informert om Fusjonen i samsvar med norsk og svensk arbeidsmiljólovgivning og selskapsrettslovgivning, og fusjonsplanen vil bli gjort tilgångelig for de ansatte i overensstemmelse med gjeldende lovgivning. Det er videre gjennomfórt kollektive informasjons- og dróftelsesmóter med de ansattes representanter i samsvar med gjeldende lov. Dróftelsesmótene har vært gjennomfórt 8. og 16. august 2024.

## 21. Revisors uttalelse

Óhrlings PricewaterhouseCoopers AB har gjennomgått fusjonsplanen og utarbeidet en sakkyndig redegjórelse for det Overtakende Selskapet, se [Vedlegg 5](#).

PricewaterhouseCoopers AS har gjennomgått fusjonsplanen og utarbeidet en redegjórelse for det Overdragende Selskapet, se [Vedlegg 6](#).

## 22. Tilleggsinformasjon

Det Overtakende Selskapet er et nyopprettet selskap som ikke driver noen virksomhet og som énnå ikke har utarbeidet noe årsregnskap. En oversikt for det Overtakende Selskapet i henhold til kap. 23 § 10 SABL legges ved som [Vedlegg 13](#).

En kopi av det Overdragende Selskapets årsregnskaper for de siste tre regnskapsårene legges ved som [Vedlegg 7-9](#). En kopi av det Overdragende Selskapets delårsrapport for perioden 1. januar - 30. juni 2024 legges ved som [Vedlegg 10](#).

## 23. Endringer av fusjonsplanen

Styrene i de Fusjonerende Selskapene kan i fellesskap, gjennomfóra mindre og icke-materielle endringer i fusjonsplanen dersom dette finnes növdåndig eller ónskelig.



## **24. Kostnader**

Kostnaderna i anledning av Fusionen täcks i sin helhet av de Fusionerande Bolagen.

## **25. Underskrifter**

## **24. Kostnader**

Kostnadene i anledning Fusjonen dekkes i sin helhet av de Fusjonerende Selskapene.

## **25. Signaturer**

