

FUSJONSPLAN

For den grenseoverskridende fusjonen mellom

BLUESTEP BANK AB (PUBL)
(OVERTAKENDE SELSKAP)

og

BANK2 ASA
(OVERDRAGENDE SELSKAP)

7. DESEMBER 2023

FUSIONSPLAN

För den gränsöverskridande fusionen mellan

BLUESTEP BANK AB (PUBL)
(ÖVERTAGANDE BOLAG)

och

BANK2 ASA
(ÖVERLÅTANDE BOLAG)

7 DECEMBER 2023

Vedlegg

1. Vedtekter for Bluestep Bank AB (publ)
2. Vedtekter for Bank2 ASA
3. Kopi av årsregnskap og årsrapport for Bluestep Bank AB (publ) for de tre siste regnskapsårene
4. Kopi av årsregnskap og årsrapport for Bank2 ASA for de tre siste regnskapsårene
5. Varsel til aksjonærer, kreditorer og ansattrepresentanter
6. Fusjonsrapport fra styret i Bluestep Bank AB (publ)
7. Fusjonsrapport fra styret i Bank2 ASA
8. Samtykke fra Bluestep Holding AB og Bluestep Bank AB (publ)
9. Revisors uttalelse om Fusjonsplanen på vegne av Bluestep Bank AB (publ)

Bilagor

1. Bolagsordning för Bluestep Bank AB (publ)
2. Bolagsordning för Bank2 ASA
3. Kopia av årsbokslut och årsredovisning för Bluestep Bank AB (publ) för de tre senaste räkenskapsåren
4. Kopia av årsbokslut och årsredovisning för Bank2 ASA för de tre senaste räkenskapsåren
5. Meddelande till aktieägare, borgenärer och arbetstagarföreträdare
6. Redogörelse från styrelsen i Bluestep Bank AB (publ)
7. Fusionsrapport från styrelsen i Bank2 ASA
8. Samtycke från Bluestep Holding AB och Bluestep Bank AB (publ)
9. Revisorsyttrande avseende Fusionsplanen för Bluestep Bank AB (publ) räkning

1	DELTAKENDE SELSKAP	1	DELTAGANDE BOLAG
1.1	Overtakende Selskap	1.1	Övertagande Bolag
Navn:	Bluestep Bank AB (publ)	Namn:	Bluestep Bank AB (publ)
Organisasjonsnummer:	556717-5129	Organisationsnummer:	556717-5129
Selskapsform:	Aksjeselskap	Bolagsform:	Aktiebolag
Selskapskategori:	(publ)	Bolagskategori:	(publ)
Registrert adresse:	Sveavägen 163, 113 46 Stockholm, Sverige	Registrerad adress:	Sveavägen 163, 113 46 Stockholm, Sverige
Forretningskontor:	Sveavägen 163, 113 46 Stockholm, Sverige	Besöksadress:	Sveavägen 163, 113 46 Stockholm, Sverige
Kommune:	Stockholm	Säte:	Stockholm
Regnskapsår:	Regnskapsåret starter 1. januar hvert år og slutter 31. desember samme år.	Räkenskapsår:	Räkenskapsåret börjar den 1 januari varje år och slutar den 31 december samma år.
Registreringsmyndighet:	Bolagsverket 851 81 Sundsvall Sverige ("Bolagsverket")	Registreringsmyndighet:	Bolagsverket 851 81 Sundsvall Sverige ("Bolagsverket")
1.2	Overdragende Selskap	1.2	Överlåtande Bolag
Navn:	Bank2 ASA	Namn:	Bank2 ASA
Organisasjonsnummer:	988 257 133	Organisationsnummer:	988 257 133
Selskapsform:	Allmennaksjeselskap	Bolagsform:	Aktiebolag
Selskapskategori:	ASA	Bolagskategori:	ASA
Registrert adresse:	Henrik Ibsens gate 60B 0255 OSLO	Registrerad adress:	Henrik Ibsens gate 60B 0255 OSLO
Forretningskontor:	Henrik Ibsens gate 60B 0255 OSLO	Besöksadress:	Henrik Ibsens gate 60B 0255 OSLO
Kommune:	Oslo	Säte:	Oslo
Regnskapsår:	Regnskapsåret starter 1. januar hvert år og	Räkenskapsår:	Räkenskapsåret börjar den 1 januari varje år

slutter 31. desember
samme år

och slutar den 31
december samma år.

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

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

Denne fusjonsplanen ("**Fusjonsplanen**") er
inngått den 7. desember 2023 mellom:

Den här fusjonsplanen ("**Fusionsplanen**") har ingåtts
den 7 december 2023 mellan:

- (1) Bluestep Bank AB (publ) ("**Overtakende Selskap**"); og
- (2) Bank2 ASA ("**Overdragende Selskap**").

- (1) Bluestep Bank AB (publ) ("**Övertagande Bolag**"); och
- (2) Bank2 ASA ("**Överlåtande Bolag**").

Overtakende Selskap og Overdragende Selskap
omtales i det følgende i fellesskap som de
"**Fusjonerende Selskapene**".

Övertagande Bolag och Överlåtande Bolag benämns
i det följande gemensamt som de "**Fusionerande
Bolagen**".

2 BAKGRUNN OG BEGRUNNELSE

Styrene i Overtakende Selskap og Overdragende Selskap foreslår å gjennomføre en grenseoverskridende mor-datterfusjon mellom Overtakende Selskap og Overdragende Selskap i tråd med reglene i den norske allmennaksjeloven ("**asal.**") § 13-36 og kapittel 23 i den svenske aksjeselskapsloven (*Sw. aktiebolagslagen*) (2005:551) ("**ABL**") samt kapittel 10 i den svenske loven (2004:297) om bank- og finansieringstjenester (*Sw. lag (2004:297 om bank och finansieringsrörelse)* ("**LBF**"), hvorefter alle eiendeler, rettigheter og forpliktelser i det Overdragende Selskapet skal overføres til det Overtakende Selskapet gjennom en fusjon i tråd med bestemmelsene i denne Fusjonsplanen ("**Fusjonen**").

Overtakende Selskap skal være det overtakende selskapet i Fusjonen, mens Overdragende Selskap skal oppløses på Ikrafttredelsestidspunktet (som definert nedenfor).

Styrene i de Fusjonerende Selskapene har i fellesskap utarbeidet Fusjonsplanen, som angir fusjonsmetoden og andre detaljer vedrørende Fusjonen.

2 BAKGRUND OCH MOTIVERING

Styrelserna i Övertagande Bolag och Överlåtande Bolag föreslår att genomföra en gränsöverskridande mor-dotter fusion mellan Övertagande Bolag och Överlåtande Bolag i enlighet med reglerna i den norska lagen för publika aktiebolag (*Nw. allmennaksjeloven*) ("**asal.**") § 13-36 och kapitel 23, paragraf 55 i den svenska aktiebolagslagen (2005:551) ("**ABL**") samt kapitel 10 i den svenska lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse ("**LBF**"), varefter det Överlåtande Bolagets samtliga tillgångar, rättigheter och skyldigheter ska övertas av det Övertagande Bolaget genom en fusion i enlighet med bestämmelserna i denna Fusionsplan ("**Fusionen**").

Övertagande Bolag ska vara det övertagande bolaget i Fusionen, medan Överlåtande Bolag ska upplösas vid Ikraftträdandetidpunkten (såsom definierat nedan).

De Fusionerande Bolagens styrelser har gemensamt utarbetat Fusionsplanen, som anger förfarandet för Fusionen och andra detaljer kring Fusionen.

Bluestep Holding AB, et svensk aksjeselskap med organisasjonsnummer 556668-9575 ("**Bluestep Holding**"), eier 100 % av aksjene i det Overtakende selskapet.

Det Overtakende selskapet eier 100 % av aksjene i det Overdragende selskapet.

De Fusjonerende Selskapene er begge selskaper i Bluestep-konsernet ("**Konsernet**").

Bakgrunnen for Fusjonen er et ønske om å forenkle og harmonisere den juridiske strukturen i Konsernet, øke effektiviteten, og redusere administrativ kompleksitet som flere datterselskaper ellers medfører. Fusjonen vil videre medføre at virksomheten blir underlagt mer harmoniserte lovkrav, som vil utløse kostnadsbesparelser, samt ytterligere synergieffekter.

Fusjonen er nødvendig for å oppnå ovennevnte formål med fusjonen.

3 FREMGANGSMÅTE FOR FUSJONEN

Fusjonen skal gjennomføres etter reglene for grenseoverskridende mor-datterfusjon i asal. § 13-36, kapittel 23 paragraf 55 i ABL, og kapittel 10 i LBF.

Fusjonen innebærer at Overdragende Selskap, inkludert alle dets gjenværende eiendeler, rettigheter og forpliktelser, fusjoneres inn i Overtakende Selskap og at Overdragende Selskap oppløses. Ettersom fusjonen gjennomføres som en vederlagsfri mor-datterfusjon utstedes det ikke fusjonsvederlag.

I henhold til asal. §§ 13-13 og 13-29 skal Overdragende Selskap informere Foretaksregisteret om Fusjonen ved innlevering av Fusjonsplanen til Foretaksregisteret etter at denne er vedtatt av styrene i de Fusjonerende Selskapene. Foretaksregisteret vil deretter publisere og offentliggjøre Fusjonsplanen.

Styret i Overdragende Selskap kan treffe beslutning om fusjon og behandle Fusjonsplanen

Bluestep Holding AB, ett svenskt aktiebolag med organisationsnummer 556668-9575 ("**Bluestep Holding**"), äger 100 % av aktierna i det Övertagande Bolaget.

Det Övertagande Bolaget äger 100% av aktierna i det Överlåtande Bolaget.

De Fusionerande Bolagen är båda bolag i Bluestep-koncernen ("**Koncernen**").

Bakgrunden till Fusionen är en önskan att förenkla och harmonisera den juridiska strukturen i Koncernen, öka effektiviteten samt minska den administrativa komplexiteten som fler dotterbolag annars medför. Fusionen syftar också till att harmonisera de juridiska krav under vilka verksamheten lyder, vilket kommer att medföra kostnadsbesparingar, samt ytterligare synergieffekter.

Fusionen är nödvändig för att uppnå ovan beskrivna syften.

3 FÖRFARANDET FÖR FUSIONEN

Fusionen ska genomföras enligt reglerna för gränsöverskridande mor-dotter fusioner i asal. § 13-36 samt kapitel 23, paragraf 55 i ABL, och kapitel 10 i LBF.

Fusionen innebär att Överlåtande Bolag, inklusive alla dess tillgångar, rättigheter och skyldigheter, övertas av Övertagande Bolag och att Överlåtande Bolag upplöses. Eftersom fusionen genomförs som en vederlagsfri mor-dotter-fusion utgår inget fusionsvederlag.

Enligt asal. §§ 13-13 och 13-29 ska Överlåtande Bolag informera Foretaksregisteret om Fusionen genom att överlämna Fusionsplanen till Foretaksregisteret efter det att den har antagits av styrelserna i de Fusionerande Bolagen. Foretaksregisteret kommer sedan att publicera och offentliggöra Fusionsplanen.

Styrelsen i Överlåtande Bolag kan besluta om fusion och behandla Fusionsplanen i Överlåtande Bolag, jf.

i Overdragende Selskap, jf. asal. § 13-36 nr. 3, jf. § 13-5 (2).

Styremøtet som skal treffe beslutning om fusjon og behandle Fusjonsplanen i Overdragende Selskap, kan tidligst bli avholdt én måned etter at Foretaksregisteret har publisert og offentliggjort Fusjonsplanen, jf. asal. §§ 13-13 og 13-29.

Styret i Overtakende Selskap og samtlige aksjonærer i Overtakende Selskap skal godkjenne og undertegne Fusjonsplanen.

I henhold til kapittel 23 § 42 i ABL skal Overtakende Selskap informere Bolagsverket om Fusjonen gjennom å melde Fusjonsplanen til Bolagsverket for registrering etter at denne er vedtatt av styrene i de Fusjonerende Selskapene. Bolagsverket vil deretter registrere og kunnngjøre Fusjonsplanen i 'Post- og Inrikes Tidningar'.

Styret skal treffe beslutning om å søke om iverksetting av Fusjonen hos Finansinspektionen etter at Bolagsverket har registrert og kunnngjort Fusjonsplanen, samt tidligst seks uker etter at styret i Overtakende Selskap har holdt fusjonsdokumentene tilgjengelige på selskapets hjemmeside, jf. 23 kap. 43 § ABL, og senest en måned fra utløpet av denne seksukersperioden.

Styret søker om iverksetting av Fusjonsplanen hos Finansinspektionen og Finansinspektionen informerer Bolagsverket om sitt vedtak. Bolagsverket utsteder et fusjonsbevis for Overtakende Selskap. Styret søker om registrering av Fusjonen hos Bolagsverket innen seks måneder etter utstedelsen av fusjonsbeviset.

4 VEDERLAGSFRI FUSJON

Fusjonen gjennomføres ved at Overtakende Selskap overtar samtlige av Overdragende Selskap sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser.

Det skal ikke ytes vederlag i forbindelse med Fusjonen, og det er derfor ikke foretatt en verdsettelse av de Fusjonerende Selskapene

asal. § 13-36 nr. 3, jf. § 13-5 (2).

Styrelsesmøtet som ska besluta om fusion och behandla Fusionsplanen i Överlåtande Bolag kan tidigast hållas en månad efter det att Foretaksregisteret har publicerat och offentliggjort Fusionsplanen, jfr asal. §§ 13-13 och 13-29.

Styrelsen i Övertagande Bolag och samtliga aktieägare i Övertagande Bolag ska godkänna och underteckna Fusionsplanen.

Enligt kapitel 23 § 42 ABL ska Övertagande Bolag informera Bolagsverket om Fusionen genom att anmäla Fusionsplanen till Bolagsverket för registrering efter det att den har antagits av styrelserna i de Fusionerande Bolagen. Bolagsverket kommer sedan att registrera och kungöra Fusionsplanen i Post- och Inrikes Tidningar.

Styrelsen ska besluta om att ansöka om verkställande av Fusionen hos Finansinspektionen efter det att Bolagsverket har registrerat och kunnngjort Fusionsplanen samt tidigast sex veckor efter det att styrelsen i Övertagande Bolag hållit fusionshandlingarna tillgängliga på bolagets webbplats, jfr 23 kap. 43 § ABL, och senast en månad från utgången av sådan sexveckorsperiod.

Styrelsen ansöker om verkställande av Fusionsplanen hos Finansinspektionen och Finansinspektionen informerar Bolagsverket om sitt beslut. Bolagsverket utfärdar ett fusionsintyg för Övertagande Bolag. Styrelsen ansöker om registrering av Fusionen hos Bolagsverket inom sex månader från utfärdandet av fusionsintyget.

4 INGET FUSIONSVEDERLAG

Fusionen genomförs genom att Övertagande Bolag övertar samtliga av Överlåtande Bolags tillgångar, rättigheter och skyldigheter.

Inget vederlag ska lämnas i samband med Fusionen, och därför har ingen värdering av de Fusionerande Bolagen genomförts.

5 TIDSPUNKTER FOR GJENNOMFØRING AV FUSJONEN

5.1 Selskapsrettslig ikrafttredelse

Fusjonen trer selskapsrettslig i kraft på datoen da gjennomføring av Fusjonen registreres hos Bolagsverket i henhold til 23 kap. 48 og 49 §§ ABL ("Ikrafttredelsestidspunktet"), hvilket blant annet forutsetter at (i) kreditorfristen i Norge har løpt ut og Foretaksregisteret har utstedt fusjonsattest for Overdragende Selskap, (ii) den svenske Finansinspektionen har godkjent gjennomføring av Fusjonsplanen, (iii) det norske Finanstilsynet har godkjent fusjonen, (iv) Bolagsverket har utstedt fusjonsattest for Overtakende Selskap og (v) en avtale om medvirkning har blitt inngått, eller en beslutning om å avstå fra forhandlinger om en avtale om medvirkning har blitt gjort etter loven (2008:9) om arbeidstakeres medvirkning ved grenseoverskridende fusjoner (alternativt at forhandlingsperioden har utløpt uten at en slik avtale har blitt inngått eller en slik beslutning har blitt tatt).

Ikrafttredelsestidspunktet forventes å være i april/mai 2024.

På Ikrafttredelsestidspunktet inntreer følgende virkninger av Fusjonen:

- (i) samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser i Overdragende Selskap overføres til Overtakende Selskap;
- (ii) Overdragende Selskap oppløses; og
- (iii) andre virkninger som etter Fusjonsplanen skal inntre ved Fusjonens ikrafttredelse.

5.2 Regnskapsmessig gjennomføring

Fusjonen gjennomføres med regnskapsmessig virkning fra og med Ikrafttredelsestidspunktet. Alle transaksjoner, inntekter og kostnader knyttet til de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som Overtakende Selskap skal overta, tilordnes fra dette tidspunktet Overtakende Selskap.

5.3 Skattemessig gjennomføring

5 TIDSPUNKTER FÖR GENOMFÖRANDE AV FUSIONEN

5.1 Bolagsrättsligt ikraftträdande

Fusionen träder ikraft bolagsrättsligt det datum då verkställandet av Fusionen registreras hos Bolagsverket i enlighet med 23 kap. 48 och 49 §§ ABL ("Ikraftträdandetidpunkten"), vilket bl.a. förutsätter att (i) borgenärsfristen i Norge har löpt ut och Foretaksregisteret har utfärdat ett fusionsintyg för Överlåtande Bolag, (ii) den svenska Finansinspektionen har godkänt verkställandet av Fusionsplanen, (iii) det norske Finanstilsynet har godkänt Fusionen, (iv) Bolagsverket har utfärdat ett fusionsintyg för Övertagande Bolag och (v) ett avtal om medverkan har träffats eller ett beslut om att avstå från att inleda förhandlingar om ett avtal om medverkan har fattats enligt lagen (2008:9) om arbetstagares medverkan vid gränsöverskridande fusioner (alternativt om förhandlingsperioden löpt ut utan att ett sådant avtal har träffats eller ett sådant beslut fattats).

Ikraftträdandetidpunkten beräknas vara i april/maj 2024.

Vid Ikraftträdandetidpunkten inträder följande rättsverkningar av Fusionen:

- (i) alla tillgångar, rättigheter och skyldigheter i Överlåtande Bolag övertas av Övertagande Bolag;
- (ii) Överlåtande Bolag upplöses; och
- (iii) andra rättsverkningar som enligt Fusionsplanen ska inträffa när Fusionen träder i kraft.

5.2 Bokföringsmässigt genomförande

Fusionen genomförs med bokföringsmässig verkan från och med Ikraftträdandetidpunkten. Alla transaktioner, intäkter och kostnader relaterade till de tillgångar, rättigheter och skyldigheter som ska övertas av Överlåtande Bolag, tilldelas Övertagande Bolag från och med denna tidpunkt.

5.3 Skattemässigt genomförande

Fusjonen gjennomføres med skattemessig kontinuitet i henhold til den norske skatteloven kapittel 11 og reglene om kvalifisert fusjon i den svenske inntektsskatteloven (*Sw. inkomstskattelagen*) (1999:1229) kapittel 37.

Skattemessig virkningstidspunkt er Ikrafttredelsestidspunktet.

Overdragende Selskaps virksomhet skal drives uendret gjennom det Overtakende Selskaps norske filial. Fusjonen vil ikke medføre at drift, funksjoner eller eiendeler etc. flyttes fra Norge til Sverige. Dermed forventes ikke Fusjonen å utløse en norsk "exit-skatt".

6 SELSKAPSRETTLIGE BESLUTNINGER

6.1 Overdragende Selskap

Det foreslås at styret i Overdragende Selskap treffer beslutning om gjennomføring av Fusjonen i overensstemmelse med Fusjonsplanen.

6.2 Overtakende Selskap

Det foreslås at styret i Overtakende Selskap treffer beslutning om å søke om iverksetting av Fusjonen til Finansinspeksjonen i samsvar med Fusjonsplanen.

7 SÆRLIGE RETTIGHETER

7.1 Behandling av innehavere av særskilte rettigheter

Det Overdragende Selskapet har ingen utestående tegningsretter, konvertible lån eller andre verdipapirer som gir innehavere rett til nye aksjer eller andre særskilte rettigheter. Det finnes altså ingen innehavere av særskilte rettigheter i det Overdragende Selskapet som behøver å sikres rettigheter i det Overtakende Selskapet (jf. 23 kap. 38 § 7 ABL og asal. § 13-26 andre ledd nr. 7).

7.2 Godtgjørelse og andre særskilte fordeler

Det skal ikke bevilges noen særskilte fordeler eller rettigheter i forbindelse med Fusjonen til noen uavhengig ekspert, revisor, styremedlem,

Fusionen gjennomføres med skattemässig kontinuitet i enlighet med kapitel 11 i den norske skatteloven (*Nw. skatteloven*) og reglerna om kvalificerad fusion i kapitel 37 i den svenska inkomstskattelagen (1999:1229).

Skattemässigt tidpunkt för effekt er Ikraftträdandetidpunkten.

Det Överlåtande Bolagets verksamhet kommer att bedrivas oförändrat genom det Övertagande Bolagets norske filial. Fusionen kommer inte att leda till att verksamhet, funktioner eller tillgångar etc. flyttas från Norge till Sverige. Därmed förväntas Fusionen inte utlösa en norsk "exitskatt".

6 BOLAGSRÄTTSLIGA BESLUT

6.1 Överlåtande Bolag

Det föreslås att Överlåtande Bolags styrelse fattar beslut om genomförandet av Fusionen i enlighet med Fusionsplanen.

6.2 Övertagande Bolag

Det föreslås att Övertagande Bolags styrelse fattar beslut om att ansöka om verkställande av Fusionen till Finansinspeksjonen i enlighet med Fusionsplanen.

7 SÄRSKILDA RÄTTIGHETER

7.1 Behandling av innehavere med særskilte rettigheter

Det Överlåtande Bolaget har inga utestående teckningsoptioner, konvertibler eller andre värdepapper som berettigar till nye aktier eller andre særskilte rettigheter. Det finnes alltså inga innehavere av særskilte rettigheter i det Överlåtande Bolaget som behøver tillförsäkras rettigheter i det Övertagande Bolaget (jfr 23 kap. 38 § 7 ABL och asal. § 13-26 2 st. nr. 7).

7.2 Ersättning och andre særskilte förmåner

Det ska inte beviljas några særskilte förmåner eller rettigheter i samband med Fusionen till någon oberoende sakkunnig, revisor, styrelseledamot,

daglig leder, medlem av kontroll- eller tilsynsorgan, sjef eller andre tilsvarende ledende ansatte i noen av de Fusjonerende Selskapene i henhold til 23 kap. 38 § 8 ABL.

Revisorer og rådgivere har krav på å motta godkjente og debiterte beløp for utført arbeid. Ingen andre rettigheter tilfaller revisorer eller rådgivere i forbindelse med, eller på grunn av, Fusjonen.

8 FUSJONENS BETYDNING FOR DE ANSATTE

8.1 Sannsynlige innvirkninger for sysselsettingen i de Fusjonerende Selskapene

Etter 23 kap. 38 § 4 ABL og asal. § 13-26 (2) nr. 4 skal Fusjonsplanen angi de sannsynlige virkninger Fusjonen får for sysselsettingen i de Fusjonerende Selskapene.

Det Overtakende Selskapet konsulterte med tillitsvalgte i Sverige den 5 oktober 2023 i tråd med 13 § i lag (1976:580) om medbestemmende i arbeidslivet. Det Overdragende Selskapet konsulterte med de tillitsvalgte i Norge den 16 november i tråd med arbeidsmiljøloven § 16-5. De tillitsvalgte i de Fusjonerende Selskapene hadde ingen innvendinger mot Fusjonen.

Bortsett fra bytte av arbeidsgiver for nåværende ansatte i Overdragende Selskap, vil Fusjonen i seg selv ha begrenset innvirkning på de ansatte i det Overtakende Selskapet og i det Overdragende Selskapet.

På Ikrafttredelsestidspunktet vil ansettelseskontraktene til ansatte i det Overdragende Selskapet bli overført til det Overtakende Selskapet. Det Overtakende Selskapet vil bli de overførte ansattes nye arbeidsgiver og vil overta det Overdragende Selskapets forpliktelser som arbeidsgiver med virkning fra Ikrafttredelsestidspunktet.

Alle rettigheter og forpliktelser som følger av de overførte ansattes arbeidsforhold i det Overdragende Selskapet vil således fortsette

verkstøllende direktør, medlem av kontroll- eller tilsynsorgan, chef eller andra motsvarande ledande anställda i något av de Fusionerande Bolagen i enlighet med 23 kap. 38 § 8 ABL.

Revisorer och rådgivare har rätt att erhålla godkända och debiterade belopp för utfört arbete. Inga andra rättigheter tillfaller revisorer eller rådgivare i samband med, eller med anledning av, Fusionen.

8 FUSIONENS BETYDELSE FÖR DE ANSTÄLLDA

8.1 Sannolika följder för sysselsättningen i de Fusionerande Bolagen

Enligt 23 kap. 38 § 4 ABL och asal. § 13-26 (2) nr. 4 ska Fusionsplanen innehålla uppgifter om Fusionens sannolika följder för sysselsättningen i de Fusionerande Bolagen.

Det Övertagande Bolaget förhandlade med arbetstagarrepresentanter (berörda arbetstagarorganisationer) i Sverige den 5 oktober 2023 i enlighet med 13 § i lag (1976:580) om medbestämmande i arbeidslivet. Det Överlåtande Bolaget förhandlade med arbetstagarrepresentanter i Norge den 16 november 2023 i enlighet med arbeidsmiljøloven § 16-5. Arbetstagarrepresentanterna i de Fusionerande Bolagen hade inga invändningar mot Fusionen.

Bortsett från att det Överlåtande Bolagets nuvarande anställda byter arbeidsgivare, kommer Fusionen i sig ha begränsad påverkan på de anställda i det Övertagande Bolaget och det Överlåtande Bolaget.

Vid Ikraftträdandetidspunktet kommer anställningsavtalen med de anställda i det Överlåtande Bolaget att överföras till det Övertagande Bolaget. Det Övertagande Bolaget kommer att bli de överförda anställdas nya arbeidsgivare och overta det Överlåtande Bolagets skyldigheter som arbeidsgivare, med verkan från Ikraftträdandetidspunktet.

Alla rättigheter och skyldigheter som härrör från de överförda anställdas anställningsförhållanden i det Överlåtande Bolaget kommer således att vara

uendret etter Fusjonen. Det ovennevnte innskrenker likevel ikke det Overtakende Selskapets styringsrett til å gjøre endringer i arbeidsforholdene etter Ikrafttredelsestidspunktet i tråd med gjeldende lovgivning.

8.2 Arbeidstakernes innflytelse

Etter 23 kap. 38 § 2 st. ABL og asal. §§ 13-36 nr. 1, jf. 13-26 (2) nr. 10 skal Fusjonsplanen angi opplysninger om hvordan arbeidstakerne deltar i prosessen som leder frem til beslutning om formen for arbeidstakernes medvirkning i det Overtakende Selskapet, samt fremgangsmåten for fastsettelse av de nærmere regler for arbeidstakernes innflytelse i det Overtakende Selskapet.

Som det Overtakende Selskapet har sitt forretningskontor i Sverige gjelder i utgangspunktet de svenske reglene for ansattrepresentasjon og medvirkning ved grenseoverskridende fusjoner. Norske regler kommer til anvendelse på fordeling av setene og valg av medlemmer i og fra Norge til Forhandlingsutvalget.

Så snart som mulig etter offentliggjøringen av Fusjonsplanen de Fusjonerende Selskapene ta skritt for å etablere et særlig forhandlingsutvalg for arbeidstakerne i de Fusjonerende Selskapene ("Forhandlingsutvalget") og opprette dialog med Forhandlingsutvalget etter EU-direktiv 2005/56/EF som er implementert i svensk og norsk lovgivning.

Forhandlingsutvalget og de Fusjonerende Selskapene har en frist på seks måneder til å fastsette reglene for ansattrepresentasjon og inngå en avtale om medvirkning i det Overtakende Selskapet (med mindre partene ved avtale forlenger forhandlingene, som samlet ikke kan overstige ett år).

9 BETINGELSER FOR GJENNOMFØRING

Gjennomføring av Fusjonen skal være betinget av at:

oförändrade efter Fusionen. Det ovanstående hindrar dock inte ledningen i det Övertagande Bolaget från att, i enlighet med gällande lagstiftning, göra ändringar i anställningsvillkoren efter Ikraftträdandetidpunkten.

8.2 Arbetstagarernas medverkan

Enligt 23 kap. 38 § 2 st. ABL och asal. §§ 13-36 nr. 1, jf. 13-26 (2) nr. 10 ska Fusionsplanen innehålla uppgifter om hur arbetstagarerna deltar i den process som leder fram till beslut om formerna för arbetstagarernas medverkan i det Övertagande Bolaget samt ange förfarandet för att fastställa de närmare reglerna för de anställdas inflytande i det Övertagande Bolaget.

Eftersom det Övertagande Bolaget har sitt säte i Sverige gäller som utgångspunkt de svenska reglerna om arbetstagarrepresentation och medverkan vid gränsöverskridande fusioner. Norska regler gäller för fördelning av platser och val av ledamöter i och från Norge till Förhandlingsdelegationen.

Så snart som möjligt sedan Fusionsplanen har offentliggjorts ska de Fusionerande Bolagen vidta åtgärder för att inrätta en särskild förhandlingsdelegation för arbetstagarerna i de Fusionerande Bolagen ("Förhandlingsdelegationen") samt inleda en dialog med Förhandlingsdelegationen i enlighet med Europaparlamentets och rådets direktiv 2005/56/EG som har implementerats i svensk och norsk lagstiftning.

Förhandlingsdelegationen och de Fusionerande Bolagen har en tidsram på sex månader för att fastställa reglerna för arbetstagarrepresentation och träffa ett avtal om medverkan i det Övertagande Bolaget (såvida inte parterna gemensamt beslutar att förlänga förhandlingsperioden till sammanlagt högst ett år).

9 VILLKOR FÖR GENOMFÖRANDE

Genomförandet av Fusionen är villkorat av att:

- (i) alle tillatelser fra offentlige myndigheter eller andre instanser som er nødvendige for å gjennomføre Fusjonen i henhold til Fusjonsplanen oppnås på vilkår som ikke anses å ville ha vesentlig negativ betydning for det Overtakende Selskap.

- (i) alla tillstånd från statliga myndigheter eller andra organ som är nödvändiga för att genomföra Fusionen i enlighet med Fusionsplanen erhålls på villkor som inte anses ha en betydande negativ inverkan på det Övertagande Bolaget.

10 VEDTEKTER

Det Overtakende Selskaps vedtekter i den versjonen som er registrert hos Bolagsverket og godkjent av Finansinspektionen på tidspunktet for gjennomføringen av Fusjonen, er vedlagt denne Fusjonsplanen som Vedlegg 1.

10 BOLAGSORDNING

Det Övertagande Bolagets bolagsordning i den version som är och kommer vid tidpunkten för Fusionens genomförande att vara registrerad hos Bolagsverket och godkänd av Finansinspektionen bifogas till denna Fusionsplan som Bilaga 1.

11 KREDITORER

Overdragende Selskaps rettigheter og forpliktelser overfor sine kreditorer vil overtas av Overtakende Selskap når Fusjonen trer i kraft gjennom universell suksesjon. Fusjonen forventes ikke å ha noen innvirkning på de Fusjonerende Selskaperes kreditorer og medfører ingen særskilt risiko for at kreditorene til Overtakende Selskap ikke får sine krav betalt.

11 BORGENÄRER

Det Överlåtande Bolagets rättigheter och skyldigheter gentemot sina borgenärer kommer att tas över av det Övertagande Bolaget när Fusionen träder i kraft genom universell succession. 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 henhold til norsk lovgivning må kreditorene til de Fusjonerende Selskapene melde sine innsigelser mot Fusjonen til det aktuelle selskapet innen seks uker fra Foretaksregisteret kungjør beslutningen om Fusjonen.

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.

Ytterligere informasjon kan innhentes (kostnadsfritt) på forretningskontorene til de Fusjonerende Selskapene, jf. punkt 1 over.

Ytterligere information kan erhållas (kostnadsfritt) från de Fusionerande Bolagens huvudkontor, jfr punkt 1 ovan.

12 RETT TIL INNLØSNING

Ettersom 100 % av aksjene i det Overdragende Selskap eies av det Overtakende Selskap før Fusjonen, vil eierskapet i det Overdragende Selskap forbli uendret og dets aksjonærer vil fortsatt være de eneste aksjonærene i det Overdragende Selskap. Aksjonærens innløsningsrett i henhold til kapittel 23 50 § ABL aktualiserer seg derfor ikke.

12 RÄTT TILL INLÖSEN

Då 100 % av aktierna i det Överlåtande Bolaget ägs av det Övertagande Bolaget före Fusionen kommer ägandet i det Överlåtande Bolaget att förbli oförändrat och dess aktieägare kommer fortfarande att vara ensam aktieägare i det Överlåtande Bolaget. En aktieägars rätt till inlösen enligt 23 kap. 50 § ABL aktualiseras därför inte.

13 TILLEGGSINFORMASJON

En kopi av årsregnskap og årsrapport for Overtakende Selskap, inkludert revisors beretning, for de tre siste regnskapsårene er vedlagt som Vedlegg 3.

En kopi av årsregnskap og årsrapport for Overdragende Selskap, inkludert revisors beretning, for de tre siste regnskapsårene er vedlagt som Vedlegg 4. Verdien av eiendelene og forpliktelsene som skal overføres til det Overtakende Selskapet og de vurderinger som er gjort ved verdsettelse av disse fremgår av det overdragende selskapets årsrapport for 2022, som også var grunnlaget for å fastsette vilkårene for Fusjonen.

Samtlige aksjonærer i Overtakende Selskap og Overdragende Selskap har gitt samtykke til ikke å innhente dokumenter i henhold til ABL kapittel 23 § 10 2. og 3. ledd (om relevant). Samtykke fra Bluestep Holding og det Overtakende Selskapet legges ved som Vedlegg 8.

Vedlagt Fusjonsplanen følger informasjon til de Fusjonerende Selskapenes aksjonærer, kreditorer og ansattrepresentanter (eller, om slike ikke finnes, arbeidstakerne selv) om at de kan fremme synspunkter på planen til de Fusjonerende Selskapene i henhold til 23 kap. 41 a § ABL, se Vedlegg 5.

14 SAKKYNDIG REDEGJØRELSE FOR FUSJONSPLANEN

14.1 Overdragende Selskap

Overdragende Selskaper unntatt kravet om utarbeidelse av sakkyndig redegjørelse for Fusjonsplanen etter asal. § 13-28, jf. § 13-36 nr. 2.

14.2 Overtakende Selskap

Overtakende Selskaps revisor har i samsvar med ABL 23 kap. 55 § 2 st. utarbeidet en revisorerklæring i samsvar med ABL 23 kap. 11 § 2 st. p. 1. Revisors uttalelse er vedlagt som Vedlegg 9.

13 YTTERLIGARE INFORMATION

En kopia av årsbokslut og årsredovising med revisionsberättelse för Övertagande Bolag för de tre senaste räkenskapsåren bifogas som Bilaga 3.

En kopia av årsbokslut och årsredovising med revisionsberättelse för Överlåtande Bolag för de tre senaste räkenskapsåren bifogas som Bilaga 4. Värdet av de tillgångar och skulder som ska överföras till det Övertagande Bolaget och de överväganden som gjorts vid värderingen av dessa framgår av det Överlåtande Bolagets årsredovising för 2022, vilken även legat till grund för att fastställa villkoren för Fusionen.

Samtlige aktieägare i det Övertagande Bolaget och det Överlåtande Bolaget har lämnat sitt samtykke til att handlingar som avses i 23 kap 10 § 2 och 3 st ABL inte behöver fogas till fusionsplanen (om tillämpligt). Samtykke från Bluestep Holding og det Övertagande Bolaget bifogas som Bilaga 8.

Till Fusionsplanen bifogas ett meddelande med information till de Fusjonerande Bolagens aktieägare, borgenärer och arbetstagarföreträdare (eller, om sådana inte finns, arbetstagarna själva) om att de får lämna synspunkter på planen till de Fusjonerande Bolagen i enlighet med 23 kap. 41 a § ABL, se Bilaga 5.

14 SAKKUNNIGRAPPORT FÖR FUSJONSPLANEN

14.1 Överlåtande Bolag

Överlåtande Bolag är undantaget från kravet på upprättande av en sakkunnigrapport för Fusjonsplanen, jfr asal. § 13-28 jfr. § 13-26 nr. 2.

14.2 Övertagande Bolag

Det Övertagande Bolagets revisor ska enligt 23 kap. 55 § 2 st. ABL upprätta ett revisorsyttrande i enlighet med 23 kap. 11 § 2 st. p. 1 ABL. Revisorns yttrande bifogas som Bilaga 9.

15 FUSJONSRAPPORT

Styret i hvert av de Fusjonerende Selskapene skal utarbeide en utførlig skriftlig rapport om Fusjonen, jf. asal. §§ 13-9 og 13-27 samt 23 kap. 39 § ABL. Styrenes rapporter er vedlagt som Vedlegg 6 og Vedlegg 7.

Bluestep Holding, som er eneksjonær i det Overtakende selskapet, har gitt samtykke til at det ikke skal utarbeides et avsnitt med opplysninger til aksjonærene i styrets beretning, i henhold til ABL kap. 23 39 a § 2 st. Samtykke fra Bluestep Holding er vedlagt som Vedlegg 8.

16 ENDRINGER TIL FUSJONSPLANEN

Styrene i de Fusjonerende Selskapene kan i fellesskap, gjennomføre mindre og ikke-materielle endringer i Fusjonsplanen dersom dette finnes nødvendig eller ønskelig, og dersom det ikke er til skade eller ulempe for de Fusjonerende Selskapene eller Bluestep Holding.

Hver av de daglige lederne i hvert av de Fusjonerende Selskapene kan også gjøre slike endringer som nevnt ovenfor.

17 KOSTNADER

Omkostningene ved Fusjonen dekkes dels av Overtakende Selskap og dels av Overdragende Selskap etter nærmere avtale.

* * *

Fusjonsplanen er utferdiget i to likelydende eksemplarer, ett til hver av de Fusjonerende Selskapene.

15 FUSIONSRAPPORT/STYRELSENS REDOGÖRELSE

Styrelsens för vart och ett av de Fusionerande Bolagen ska upprätta en detaljerad skriftlig redogörelse om Fusionen, jfr asal. §§ 13-9 och 13-27 samt 23 kap. 39 § ABL. Styrelsernas redogörelser bifogas som Bilaga 6 och Bilaga 7.

Bluestep Holding, som är ensam aktieägare i det Övertagande Bolaget, har lämnat sitt samtycke till att ett avsnitt med information för aktieägarna inte ska upprättas i styrelsens redogörelse, i enlighet med 23 kap 39 a § 2 st ABL. Samtycke från Bluestep Holding bifogas som Bilaga 8.

16 ÄNDRINGAR AV FUSIONSPLANEN

Styrelserna i de Fusionerande Bolagen kan gemensamt genomföra mindre och icke väsentliga förändringar i Fusionsplanen om detta bedöms nödvändigt eller önskvärt och om det inte är till nackdel eller olägenhet för de Fusionerande Bolagen eller Bluestep Holding.

Var och en av de verkställande direktörerna i vart och ett av de Fusionerande Bolagen kan också göra sådana ändringar som nämnts ovan.

17 KOSTNADER

Kostnader med anledning av Fusionen ska bekostas av de Fusionerande Bolagen efter närmare avtal.

* * *

Fusionsplanen har upprättats i två likalydande exemplar, varav de Fusionerande Bolagen tagit var sitt.

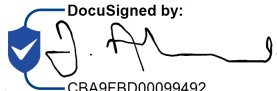
SIGNATURSIDE FØLGER / SIGNATURSIDA FÖLJER

SIGNATURSIDE FUSJONSPLAN / SIGNATURSIDA FUSIONSPLAN

Oslo / Stockholm, 7. desember 2023

Styret i / Styrelsen i

Bluestep Bank AB (publ)

DocuSigned by:

CBA9FBD00099492...
Jayne Almond

(Styrets leder/Styrelseordförande)

DocuSigned by:


D28F6AB3439F476...
Vesa Koskinen


DocuSigned by:

7E0FC5E01DC14D5...
Christian Andersen

DocuSigned by:

FCED2D7A9037453...
Christopher Rees

DocuSigned by:

DC1EDC5D21C9476...
Rolf Stub

DocuSigned by:

80BB6E123C38433...
Julia Ehrhardt

Styret i / Styrelsen i

Bank2 ASA

DocuSigned by:

A5258BE8D6EF495...
Ylva Cornelia Axelsen


(Styrets leder/Styrelseordförande)

DocuSigned by:

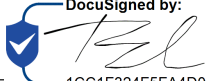
1BA7DC68B3BA49C...
Erik Walberg Olstad

DocuSigned by:

8E2AF0223CD148F...
Karl Christian Marker

DocuSigned by:

9CDABABECED348A...
Stine Camilla Rygh

Bluestep Holding AB

DocuSigned by:

1CC1F324F5FA4D0...
Björn Lander

DocuSigned by:

60C7C4E57F23434...
Pontus Sardal