

FELLES FUSJONSPLAN FRA STYRENE
I
NORDIC HALIBUT AS OG THULE MARINE AS

1. Selskapsinformasjon

1.1. Overdragende selskap

Overdragende selskap er Thule Marine AS, org.nr. 926 769 111, adresse Pirsenteret Havnegata 9, 7010 Trondheim, med forretningskontor i Trondheim Kommune.

1.2. Overtakende selskap

Overtakende selskap er Nordic Halibut AS, org.nr. 974 526 441, adresse Hendnesveien 124, 6533 Averøy, med forretningskontor i Averøy Kommune.

2. Bakgrunn og begrunnelse for fusjonen

Nordic Halibut AS eier samtlige aksjer i Thule Marine AS.

Styrene og selskapenes eier ønsker å restrukturere for å forenkle selskapsstrukturen i konsernet og etablere en mer økonomisk selskapsstruktur som reduserer de totale kostnadene.

Styrene foreslår derfor å fusjonere Thule Marine AS inn i Nordic Halibut AS, som avtalt i denne fusjonsplanen.

3. Saksbehandling og konsekvenser for selskapene - selskapsrettslig virkningstidspunkt

Fusjonen følger de forenklede regler i aksjeloven § 13-23, og beslattes derfor av selskapenes styrer.

Fusjonsplanen sendes aksjonærene i overtakende selskap, jf. aksjeloven § 13-23 annet ledd nr. 3. Styrene i overtakende og overdragende selskap vil treffe beslutning om fusjon så snart den lovbestemte varslingsfristen er utløpt.

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

Gjennomføring av fusjonen innebærer at Thule Marine AS overdrar alle sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser til morselskapet Nordic Halibut AS, uten at det ytes vederlag, samt at Thule Marine AS blir oppløst.

4. Regnskapsmessige og skattemessige virkningstidspunkter og prinsipper

Fusjonens regnskapsmessige virkningspunkt er 1. juli 2026.

Fusjonen gjennomføres med kontinuitet på de balanseførte verdier i konsernregnskapet til overtakende selskap ("konsernkontinuitet").

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

Fusjonen gjennomføres skattemessig som en kontinuitetsfusjon og forutsettes å være skattefri.

5. Vederlag

Det ytes ikke vederlag, jf. aksjeloven § 13-23 første ledd.

6. Utøvelse av aksjonærrettigheter i overtakende selskap m.v.

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

7. Aksjeeiere og andre med særlige rettigheter i overdragende selskap

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

8. Særlige rettigheter for styret eller daglig leder

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

9. Forvaltningen av overdragende selskap

Så snart fusjonsplanen er godkjent av begge selskaper, skal overtakende selskap overta forvaltningen av overdragende selskap. Selskapenes eiendeler og saker holdes atskilt inntil fusjonen trer i kraft.

10. Kapitalendringer og vedtektsendringer i anledning fusjonen

Det ytes ikke vederlag, og fusjonen medfører derfor ingen kapitalendringer i overtakende selskap. Aksjekapitalen og vedtektenes bestemmelser om aksjekapitalen forblir dermed uendret etter fusjonen. Overdragende selskap blir oppløst ved fusjonens gjennomføring og ikrafttredelse.

11. Forholdet til ansatte

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

Som følge av en forutgående fusjon mellom Tjeldbergodden Rensefisk AS som overdragende selskap og Thule Marine AS som overtakende selskap, forutsettes ansettelsesforholdene til de ansatte i Tjeldbergodden Rensefisk AS overført til overtakende selskap i samsvar med arbeidsmiljølovens bestemmelser.

De ansatte i Tjeldbergodden Rensefisk AS viderefører sine arbeidsforhold hos overtakende selskap med uendrede lønnsvilkår og andre individuelle rettigheter.

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

12. Rådighetsbegrensninger

Ingen av partene skal, uten den annen parts forutgående skriftlige samtykke, beslutte eller foreta vesentlige investeringer, salg av virksomhet eller forandringer i sin virksomhet eller andre disposisjoner som er av vesentlig betydning for sammenslåingen eller som faller utenfor rammen av ordinær drift. Disse begrensningene gjelder ikke handlinger som er forutsatt i fusjonsplanen, eller som er nødvendige for å gjennomføre fusjonen.

13. Betingelser for gjennomføring av fusjonen

Gjennomføring av fusjonen er betinget av at:

- i. Partene oppnår alle tillatelser fra offentlige myndigheter eller andre instanser som er nødvendige for å gjennomføre fusjonen i henhold til fusjonsplanen, på vilkår som partene ikke anser vil ha vesentlig negativ betydning for det fusjonerte selskapet.
- ii. Eventuelle tredjepartssamtykker som måtte være nødvendige for gjennomføring av fusjonen er gitt.
- iii. Det frem til utløpet av kreditorfristen ikke har inntrådt omstendigheter som vesentlig endrer forutsetningene for fusjonen.
- iv. Eventuelle kreditorinnsigelser som måtte ha fremkommet er avklart på tilfredsstillende måte, jf. aksjeloven § 13-15.

14. Merverdiavgiftsmessige forhold

Eventuelle justeringsforpliktelser og -rettigheter som etter merverdiavgiftsloven er tilknyttet kapitalvarer som overdras i fusjonen vil bli overført til overtakende selskap, jf. merverdiavgiftsloven kap. 9. Inngåelse av avtale om overføring av justeringsforpliktelser eller -rettigheter etter merverdiavgiftsloven kan være nødvendig for å unngå at fusjonen utløser krav fra avgiftsmyndighetene om tilbakebetaling av merverdiavgift. Dersom slik avtale er nødvendig for å unngå krav som nevnt, er partene enige om å inngå slik avtale, innen de frister som følger av relevant lovgivning.

15. Utgifter

Utgiftene ved fusjonen skal i sin helhet dekkes av overtakende selskap.

16. Fullmakt til å foreta endringer

Styrene i Nordic Halibut AS og Thule Marine AS kan, etter at fusjonsplanen er godkjent og frem til innsendelse av melding om gjennomføring av fusjonen, gjennomføre mindre endringer og eventuelle tilpasninger i fusjonsplanen som finnes nødvendige for gjennomføring av fusjonen.

17. Vedlegg til fusjonsplanen

1. Gjeldende vedtekter for Nordic Halibut AS før fusjonen
2. Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for Nordic Halibut AS for siste år
3. Årsregnskap og revisjonsberetning for Thule Marine AS for siste år

Denne fusjonsplanen er signert i ett eksemplar som oppbevares hos overtakende selskap. Overdragende selskap mottar kopi av fusjonsplanen.

9. september 2026

Styret i Thule Marine AS:

Edvard Henden
styrets leder

Are Hammervik Strand
styremedlem

Styret i Nordic Halibut AS:

Vegard Gjerde
styrets leder

Tore Hopen
styremedlem

Jan Erik Sivertsen
styremedlem

Birthe Cecilie Lepsøe
styremedlem

Mariann Vågnes Reite
styremedlem

Securely signed with Brevio

This document is electronically signed and sealed with Brevio under **eIDAS**, valid in all EU states. Signatures comply with **eIDAS** and **PAdES** standards.

The identities of the signers are listed below: