

---

**FUSJONSPLAN**  
**FOR**  
**ORIGOD AS**  
**(overtakande selskap)**  
**OG**  
**MENTRO AS**  
**(overdragande selskap)**

---

27.08.2018

Denne fusjonsplanen er inngått mellom:

som overdragande selskap

**i. MENTRO AS**

Adresse: Øyrane 2, 6800 Førde  
Kommune: Førde  
Org nr: 930 255 904

og som overtakande selskap

**ii. ORIGOD AS**

Adresse: Industrivegen, 6900 Florø  
Kommune: Flora  
Org nr: 930 994 723

Origod AS og Mentro AS er i det følgande i fellesskap kalla "**Partane**" og kvar for seg "**Part**".

**1. BAKGRUNN OG GRUNNGJEVING**

Styra i Mentro AS og Origod AS er samde om å foreslå for sine respektive generalforsamlingar at selskapa fusjonerer. Origod AS er overtakande selskap og Mentro AS er overdragande selskap i fusjonen.

Både Origod AS og Mentro AS har status som Arbeid og Inkluderingsverksemdar. Dette betyr m.a. at selskapa er godkjente som leverandørar av tiltak i skjerma sektor til NAV. Det gjeld eigne forskrifter for drift av desse verksemdene, som ikkje har høve til å betale utbytte, ikkje skal betale skatt på overskot og der overskotet skal brukast til å utvikle og fremme arbeid og kvalifisering. Etter omlegging av tiltakssystemet er alle inntektene frå NAV stykkprisfinansiert og det blir berre betalt for faktiske leverte månadsverk til NAV.

Rammevilkåra for Arbeid & Inkluderingsverksemdar har blitt vesentleg svekka sidan 2016. Dette som følge av omlegging av tiltaksstruktur og endra rammevilkår frå NAV, meir bruk av anbod frå NAV og at NAV utfører stadig meir av tenestene sjølv.

Som ein konsekvens av dette er talet på tilsette i begge verksemdene blitt redusert, men likevel kan det vere vanskeleg å oppnå lønsam drift og overskot.

Slik situasjonen er blitt, innser styre, leiding og tilsette i begge verksemdene at dagens driftsmodell ikkje lenger er berekraftig og at verksemdene har, og må tilpasse seg endra rammevilkår. Ved å fusjonere skaper ein ein ny og større samordna organisasjon som vil ha styrke til å møte anbodskrav frå NAV Vestland, ein vil sikre eit godt fagmiljø og kunne få ein rasjonaliseringsgevinst på driftskostnader i storleiken kr. 2.mill.

NAV Sogn og Fjordane er svært positiv til framlegget om å fusjonere og har tilrådd fusjonen.

Føremålet med fusjonen er å møte denne utviklinga og bli slagkraftig som arbeidsmarknads-aktør i Sunnfjord-området.

Ved å fusjonere har vi større mogelegheiter for å utvikle og levere tenester med høg kvalitet for brukarane og å skape solide og trygge arbeidsplassar. Det er vidare eit mål å oppnå ei betre utnytting av samla ressursar, og å vidareutvikle kompetansen og breidda i det samla tilbodet for å møte endra rammevilkår og krav, og slik bli mindre sårbare. Gjennom fusjonen vil NAV kunne disponere tiltaksplassane fritt i den felles bu- og arbeidsmarknaden som Mentro og Origod opererer i. På den måten vil NAV få meir fleksible tenester tilpassa behovet, og vi som tiltaksarrangør kan lettare sikre at

tiltaks plassane blir godt utnytta. Brukarane vil få ei betre teneste og høve til jobb ved at verksemda dekkjer eit større distrikt med meir variasjon i samarbeidsverksemdar. Fusjonen vil også gi økonomisk innsparing.

Fusjon vil også gi betre høve til å utvikle nye tenester, levere anbod og ha større påverknad på NAV, kommunane, fylke og næringsliv for å skape fleire tenester. For styra og administrasjonane er det ein viktig milepel at fusjon er formelt vedteken i god tid før NAV hausten 2018 startar arbeidet med å tildele rammene for 2019.

Origod blir etter fusjonen ei verksemd stasjonert i begge dei nye kommunane Sunnfjord og Kinn med arbeidsrette tenester, lokale og arbeidsplassar.

På bakgrunn av dette meiner styra i begge selskapa at det vil vere føremålsteneleg å fusjonere selskapa.

## **2. FRAMGANGSMÅTEN FOR FUSJONEN**

Fusjonen er regulert av aksjelova kapittel 13, skattelova sine reglar om skattefri fusjon og føresegnene i rekneskapslova.

Fusjonen vert gjennomført ved at Mentro AS med alle egedelar, rettar og skyldnarar vert overført til Origod AS.

Som vederlag i fusjonen mottok aksjonærane i Mentro AS nye aksjar i Origod AS. Før fusjonen skal generalforsamlinga i Origod AS vedta ein aksjesplitt 1:1 000, og utskrivninga av vederlagsaksjar til aksjonærane i Mentro AS føreset at slik aksjesplitt blir gjennomført før vederlagsutskrivninga.

Mentro AS blir sletta på tidspunktet fusjonen trer i kraft. Origod AS held fram som selskap etter fusjonen med uendra føretaksnamn og forretningskommune. Selskapet skal vere til stades, i form av avdelingar, i både Florø og Førde. Det nye styret vurderer om det er trong for å bytte namn etter gjennomføring av fusjonen.

Fusjonsplanen med vedlegg skal leggast fram for endeleg vedtak av generalforsamlinga i Mentro AS og Origod AS.

## **3. FUSJONSVEDERLAGET**

Fastsetting av byttetilhøvet er bygd på verkeleg verdi av de to fusjonerande selskapa. Det er i denne samanheng lagt til grunn at Mentro AS har ein verdi på NOK 27 180 000, mens Origod AS har ein verdi på NOK 38 632 000.

Aksjonærane i Mentro AS vil motta aksjar i Origod AS som svarar til tilhøvet mellom verdien av Mentro AS og verdien av Origod AS.

Fusjonsvederlaget vert utskrive ved auke av aksjekapitalen i Origod AS. Aksjekapitalen vert auka frå NOK 577 000 med NOK 405 964 til NOK 982 964 ved utskrivning av totalt 405 964 nye aksjar pålydande NOK 1.

Det skal ikkje utskrivast tilleggsvederlag i fusjonen.

## **4. TIDSPUNKT FOR GJENNOMFØRING AV FUSJONEN**

### **4.1. Selskapsrettsleg ikraftsetjing**

Ein føresetnad for ikraftsetjing av fusjonen er at kreditorfristen på seks veker er utløpt og ingen kreditorar har kravd innfriing eller trygd etter reglane i aksjelova, eller at slike kreditorrettseign er handtert. Når denne føresetnaden er oppfylt, trer fusjonen selskapsrettsleg i kraft når Føretaksregisteret har registrert innsendt melding om gjennomføring av fusjonen. Siktemålet er at dette vil skje i løpet av oktober 2018.

Når fusjonen trer i kraft har det følgjande verknader:

- i. Mentro AS er endeleg oppløyst og sletta.
- ii. Alle egedelar, rettar og skyldnadar som høyrer til Mentro AS er overført til Origod AS i samsvar med føresegnene i fusjonsplanen.
- iii. Aksjekapitalen i Origod AS er auka.
- iv. Aksjane i Mentro AS er bytta om med aksjar i Origod AS som fusjonsvederlag. Totalt vert det skrive ut 405 964 nye aksjar i Origod AS.
- v. Vedtektene i Origod AS er endra som oppgitt i fusjonsplanen.
- vi. Andre verknader som fastsett i aksjelova, lovverket elles og i fusjonsplanen.

#### **4.2. Skattemessig gjennomføring**

Fusjonen skal gjennomførast med skattemessig verknad frå det tidspunktet som følger av skattelova.

Det er ein klar føresetnad at fusjonen kan og skal gjennomførast som ein skattefri fusjon i samsvar med skattelova kapittel 11.

Fusjonen skjer med skattemessig kontinuitet slik at Origod AS overtek dei skattemessige posisjonane i tilknytning til dei overførte egedelane, rettane og pliktene frå Mentro AS. Ein reknar derfor ikkje med at fusjonen vil utløyse umiddelbare skattemessige konsekvensar.

#### **4.3. Rekneskapsmessig gjennomføring**

Fusjonen blir gjennomført med rekneskapsmessig verknad frå 1. januar 2018. Alle transaksjonar, inntekter og kostnader knytt til dei egedelane, rettane og pliktene som Origod AS skal overta ved fusjonen, blir frå dette tidspunktet tilordna Origod AS.

Fusjonen skjer med rekneskapsmessig kontinuitet slik at Origod AS vidarefører rekneskapsførte verdier av dei egedelane, rettane og pliktene som ved fusjonen blir overtekne frå Mentro AS.

### **5. SELSKAPSRETTSLEGE VEDTAK**

#### **5.1. Mentro AS**

Det blir føreslått at generalforsamlinga i Mentro AS gjer følgande vedtak:

*"Generalforsamlinga godkjenner fusjonsplanen datert 27.08.2018 for fusjon mellom Mentro AS og Origod AS. Dette inneber at selskapet blir oppløyst for fusjon med Origod AS."*

#### **5.2. Origod AS**

Det blir føreslått at generalforsamlinga i Origod AS gjer følgande vedtak:

*"Generalforsamlinga godkjenner fusjonsplanen datert 27.08.2018 for fusjon mellom Mentro AS og Origod AS."*

Det blir vidare føreslått at generalforsamlinga i Origod AS i høve fusjonen gjer vedtak om kapitalauke og vedtektsendring:

- i. Aksjekapitalen i Origod AS vert auka frå NOK 577 000 med NOK 405 964 til NOK 982 964 ved utskrivning av 405 964 nye aksjar kvar pålydande NOK 1.
- ii. Kapitalauken skjer til kurs på ca NOK 35,65 pr aksje. Dette vil seie eit totalt aksjeinnskot på NOK 14 474 048, av dette er NOK 405 964 aksjekapital og NOK 14 068 084 overkurs.

- iii. Aksjeinnskottet blir gjort opp ved at Origod AS overtek egedelar, rettar og skyldnadar frå Mentro AS i samsvar med føresegnene i fusjonsplanen.
- iv. Dei nye aksjane blir teikna av og tilfell aksjeeigarane i Mentro AS. Aksjane blir rekna for teikna ved at generalforsamlinga i Mentro AS godkjenner fusjonsplanen.
- v. Dei nye aksjane skal ha fulle rettar, under dette rett til utbytte, frå tidspunktet for selskapsrettsleg ikraftsetjing av fusjonen.
- vi. Utgiftene til kapitalauken er vurderte til ca. NOK 15 000. Utgiftene blir dekkja av selskapet.
- vii. Som følge av auken av aksjekapitalen blir § 3 i vedtektene endra til å lyde:  
"Aksjekapitalen er NOK 982 964 delt på 982 964 aksjar pålydande NOK 1. "

Vidare skal generalforsamlinga handsame styret sitt framlegg til nye, forenkla vedtekter for Origod AS.

Generalforsamlinga skal også velge nytt styre for det fusjonerte selskapet. Dei nye styreverva skal meldast og trer i kraft samtidig med at generalforsamlinga vedtek fusjonen.

## **6. VILKÅR FOR UTØVING AV AKSJEEIGARRETTAR**

Vederlagsaksjane gir rettar i Origod AS frå tidspunktet for selskapsrettsleg ikraftsetjing av fusjonen.

Aksjeeigarane i Mentro AS vil umiddelbart etter at fusjonen selskapsrettsleg har tatt til å gjelde, bli innført i Origod AS' aksjeeigarbok som eigarar av vederlagsaksjane. For å bli registrerte som eigar av vederlagsaksjar i Origod AS må vedkomande vere registrert som aksjeeigar i Mentro AS på tidspunktet for selskapsrettsleg ikraftsetjing av fusjonen eller ha meldt og godtgjort sitt aksjeervert i Mentro AS overfor ein av Partane.

## **7. SÆRLEGE RETTAR**

Det eksisterer ingen teikningsrettar, opsjonar eller andre særlege rettar knytt til aksjane i Mentro AS. Ingen slike rettar skal heller tildelast ved fusjonen.

Det skal ikkje tilfalle nokon særleg rett eller fordel for styremedlemer, dagleg leiar eller sakyndige i samband med fusjonen.

## **8. FUSJONENS VERKNADER FOR DEI TILSETTE**

Dei tilsette i Origod AS blir ikkje påverka av fusjonen og held fram sine tilsetjingsforhold med uendra lønsvilkår og rettar.

Alle tilsette i Mentro AS blir overførte til Origod AS med uendra lønsvilkår og rettar. Det overtakande selskapet overtek fullt ut det overdragande selskapet sine plikter overfor dei overførte tilsette.

Alle tilsette i begge selskapa er blitt informert om fusjonen og er gitt høve til å drøfte og uttale seg om samanslåinga i samsvar med reglane i aksjelova og arbeidsmiljølova.

## **9. RÅDERETTSAVGRENSINGAR**

Ingen av Partane – eller selskap som inngår i deira konsern – skal frå inngåinga av fusjonsplanen handle i strid med føresegnene i planen.

Origod AS og Mentro AS skal ikkje utan samtykke på førehand frå den andre Parten vedta eller gjere vesentlege investeringar, sal av verksemd eller endringar i verksemda eller kapitalstrukturen, utdelingar, eller andre disposisjonar med vesentleg innverknad på

samanslåinga eller som fell utanfor ramma av ordinær drift. Desse avgrensingane gjeld ikkje handlingar som er føresette i fusjonsplanen, eller som er nødvendige for å gjennomføre fusjonen.

Origod AS overtek forvaltninga av Mentro AS straks fusjonsplanen er godkjent av generalforsamlingane i Mentro AS og Origod AS, jamfør aksjelova § 13-6 andre ledd og § 13-17 andre ledd.

## **10. VILKÅR FOR GJENNOMFØRING AV FUSJONEN**

Gjennomføring av fusjonen skjer på vilkår av at:

- i. Partane får alle løyve frå offentlege styresmakter eller andre instansar som er nødvendige for å gjennomføre fusjonen i samsvar med fusjonsplanen. Det er vidare ein føresetnad at løyva ikkje inneheld vilkår som vil ha vesentleg negativ innverknad på det samanslåtte selskapet, med mindre Partane sine styre er samde om at verknaden for det samanslåtte selskapet ikkje vil ha vesentleg negativ innverknad når ein tek omsyn til kompensasjon som eventuelt måtte bli avtalt i samband med dette.
- ii. Eventuelle tredjepartssamtykke som måtte vere nødvendige for gjennomføring av fusjonen er gitt, med mindre Partanes styre er samde om at verknaden for det samanslåtte selskapet ikkje vil ha vesentleg negativ innverknad når ein tek omsyn til kompensasjon som eventuelt måtte bli avtalt i samband med dette.
- iii. Fusjonsplanen er godkjent med nødvendig fleirtal i generalforsamlingane i Origod AS og Mentro AS.
- iv. Fristen for motsegn frå kreditorane er utløpt for begge Partane, og tilhøvet til kreditorar som i tilfelle har gjort gjeldande motsegn, er avklara eller handtert på annan måte i samsvar med aksjelova.
- v. Det ikkje fram til utløpet av kreditorfristen er komme til omstende som gjeld den andre Parten som vesentleg endrar grunnlaget for fusjonen.

## **11. ENDRINGAR I FUSJONSPLANEN**

Partane sine styre skal saman, på vegner av dei involverte selskapa sine generalforsamlingar, kunne gjere og gjennomføre mindre endringar i fusjonsplanen, føresett at endringane ikkje er vesentlege og ikkje er til skade for aksjonærane i nokon av selskapa. Endringar i fusjonsplanen skal gjerast skriftleg.

## **12. OFFENTLEGGJERING OG PLIKT TIL Å HALDE LØYND**

Inngåing av fusjonsplanen skal offentleggjerast på ein føremålsteneleg måte på eit nærare avtala tidspunkt.

All informasjon som er og vil bli tileigna frå den andre Parten i samband med fusjonen, og som ikkje er allment kjent, skal handsamast fortrulig og ikkje brukast til andre føremål enn i samband med samanslåinga. Dette gjeld likevel ikkje dersom plikt til å gi slik informasjon følger av lov eller forskrift. I slike tilfelle skal den som er pålagt å gi informasjon, så vidt mogeleg spørje den andre Parten til råds før informasjonen blir gitt.

## **13. KOSTNADAR**

Kostnadane i samband med fusjonen skal dekkast av Origod AS.

## **14. VEDLEGG**

Denne fusjonsplanen har følgande vedlegg:

- i. Vedtektene for Origod AS (pr dato for fusjonsplanen)


15. UNDERSKRIFTER

Førde, 24.08.2018

stad, dato

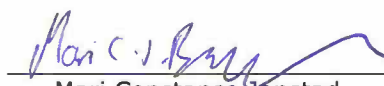
  
Bjørn-Harald Haugsvær  
Styreleder

Styret i Mentro AS:

  
Linda Johanne Ness Rotihaug  
Styremedlem

  
Normann Aarseth  
Styremedlem

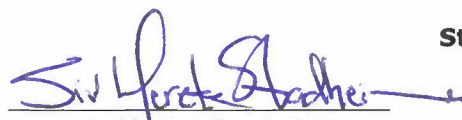
  
Bente Hauge  
Styremedlem

  
Mari Constanse Jonstad  
Baardsen  
Styremedlem

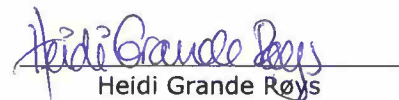
  
Narve Kirkebø  
Styremedlem


Førde 27.08.2018

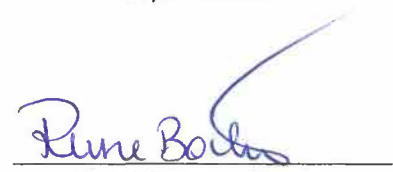
stad, dato

  
Siv Merete Stadheim  
Styreleder

Styret i Origod AS:

  
Heidi Grande Røys  
Styremedlem

  
Hilmar Eliasson  
Styremedlem

  
Rune Magnar Bortne  
Styremedlem