Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

FUSJONSPLAN

for fusjon mellom

Nidaros Sparebank

som overtakende sparebank

og

Stadsbygd Sparebank

som overdragende sparebank

11. november 2026

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

1 INNLEDNING OG RETTSLIG GRUNNLAG

Styrene i Nidaros Sparebank («**Nidaros Sparebank**») og Stadsbygd Sparebank («**Stadsbygd Sparebank**») har utarbeidet denne felles fusjonsplanen («**Fusjonsplanen**») for fusjon mellom sparebankene («**Fusjonen**»). Fusjonen gjennomføres ved at sparebankvirksomheten i Stadsbygd Sparebank overføres til det som i dag er Nidaros Sparebank. Den sammenslåtte banken omtales i det følgende som den «**Sammenslåtte Banken**».

Nidaros Sparebank og Stadsbygd Sparebank omtales hver for seg som en «**Part**» eller en «**Bank**» og samlet som «**Partene**» eller «**Bankene**».

Fusjonen gjennomføres etter reglene i finansforetaksloven kapittel 12, med de bestemmelser i allmennaksjeloven kapittel 13 og øvrig selskapsrettslig regelverk som gjelder eller er gitt tilsvarende anvendelse.

Fusjonsplanen skal, sammen med styrenes skriftlige rapporter, revisoruttalelser, halvårsrapporter og øvrige dokumenter som kreves etter gjeldende regelverk, danne grunnlag for behandling og beslutning i Partenes kompetente organer.

Fusjonsplanen er inngått på vegne av hver av Bankene av deres respektive styrer, med forbehold om godkjenning og øvrige gjennomføringsbetingelser som fremgår nedenfor.

2 PARTENE

2.1 Nidaros Sparebank

Nidaros Sparebank er en sparebank med organisasjonsnummer 937 902 719 og forretningsadresse Nordalsvegen 2, 7540 Klæbu, i Trondheim kommune.

Nidaros Sparebank har 1 128 571 utstedte egenkapitalbevis med pålydende kr. 100 per egenkapitalbevis. Nidaros Sparebank har en egenbeholdning på 9 095 egenkapitalbevis. Egenkapitalbevisene er tatt opp til handel på Euronext Growth Oslo under ticker NISB. Bankens kapitalstruktur og egenkapitalposter fremgår av Bankens vedtekter, seneste årsregnskap, halvårsrapport og øvrige vedlegg til Fusjonsplanen.

Styret i Nidaros Sparebank består av Bente Haugrønning, Svein Olav Munkeby, Per Hangerhagen, Johan Petter Mæhre, Camilla Elisabeth Wadseth, Roy Børge Sigernes-Sørlie og Lene Hansbakk Mortensen. Daglig leder/administrerende banksjef er Bjørn Arne Riise. Revisor er KPMG AS.

2.2 Stadsbygd Sparebank

Stadsbygd Sparebank er en sparebank med organisasjonsnummer 937 902 352 og forretningsadresse Rådhusveien 21, 7100 Rissa, i Indre Fosen kommune.

Stadsbygd Sparebank har 400 000 utstedte egenkapitalbevis med pålydende kr. 100 per egenkapitalbevis. Bankens kapitalstruktur og egenkapitalposter fremgår av Bankens vedtekter, seneste årsregnskap, halvårsrapport og øvrige vedlegg til Fusjonsplanen.

Styret i Stadsbygd Sparebank består av Håvard Fjeldvær, Monica Nordvik Larsen, Gerald John-Ola Eriksson, Janne Myran, Sigbjørn Oldren, Bjørn Vangen og Siri Vannebo. Daglig leder/administrerende banksjef er Ola Setsaas. Revisor er Revisorkonsult AS.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

3 BAKGRUNN OG FORMÅL

Styrene har vurdert at en sammenslåing vil kunne styrke sparebankvirksomheten i Bankenes samlede markedsområde og legge til rette for en langsiktig, selvstendig og konkurransedyktig sparebank med lokal forankring.

Formålet med Fusjonen er blant annet å:

- videreføre og forsterke Bankenes rolle som lokale sparebanker med nærhet til kunder, ansatte og lokalsamfunn, samt sikre moderne, effektive og tilgjengelige banktjenester;
- etablere en sammenslått bank med større konkurransekraft, en enda mer diversifisert portefølje, bredere kompetansemiljøer, bedre kapasitet til å møte økte regulatoriske krav og compliance-forventninger og bedre forutsetninger for å levere gode kundeopplevelser og relevante produkter og tjenester til kunder i dag og i fremtiden;
- bidra til bedre lønnsomhet, økt operasjonell robusthet og mer effektiv ressursutnyttelse;
- legge til rette for finansielle og operative synergier, skalaeffekter, mer effektive systemer og bedre ressursutnyttelse; og
- etablere bredere og sterkere fagmiljøer og øke kapasiteten til å møte regulatoriske krav og compliance-forventninger, herunder innen kapitalkrav, risikostyring, antihvitvasking, personvern, bærekraft, virksomhetsstyring og internkontroll.

Den Sammenslåtte Banken skal drives etter forsvarlige og sunne forretningsmessige prinsipper. Den skal videreføre sparebanktradisjonen og ha en kapital- og utbyttepolitikk som ivaretar krav til soliditet, likviditet, risikostyring og langsiktig verdiskaping.

I forbindelse med gjennomføringen av Fusjonen skal begge Bankene opprette hver sin sparebankstiftelse med det formål å sikre at kapital som er bygget opp av lokalsamfunnet, fortsatt er bundet til og benyttes til fordel for disse. En vesentlig del av Bankenes oppsparte egenkapital skal gjennom konvertering av grunnfondskapital til eierandelskapital forvaltes av henholdsvis Sparebankstiftelsen Nidaros, som opprettes av Nidaros Sparebank, og Sparebankstiftelsen Stadsbygd, som opprettes av Stadsbygd Sparebank. Stiftelsene skal være langsiktige eiere i den Sammenslåtte Banken og skal bidra til at kapital som er bygget opp i de respektive lokalsamfunnene fortsatt forvaltes og anvendes til fordel for disse, herunder gjennom støtte til allmennyttige formål, frivillighet og kultur.

Basert på hver av Bankenes regnskapstall per 30. juni 2026, vil den Sammenslåtte Banken (på pro forma basis) få en forvaltningskapital på om lag NOK 12,3 mrd., en forretningskapital på om lag NOK 16,4 mrd. og egenkapital eksklusive hybridkapital på om lag NOK 1,2 mrd. Konsolidert ren kjernekapitaldekning er beregnet til om lag 17,7 %.

4 FUSJONSFORM OG OVERTAKELSE AV VIRKSOMHETEN

Fusjonen gjennomføres som en absorpsjonsfusjon, ved at Nidaros Sparebank som overtakende sparebank, både juridisk og regnskapsmessig, overtar samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser i Stadsbygd Sparebank, som overdragende sparebank.

Stadsbygd Sparebank oppløses uten avvikling når Fusjonen er gjennomført og melding om ikrafttredelse er registrert i Foretaksregisteret. Nidaros Sparebank fortsetter som juridisk og regnskapsmessig overtakende sparebank.

Fusjonen søkes gjennomført per 2.august 2027, eller dersom dette ikke lar seg gjøre per nevnte dato, så snart som mulig deretter, likevel ikke senere enn 1. november 2027.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

5 NAVN, FORRETNINGSADRESSE OG VIRKSOMHET ETTER FUSJONEN

Navn, profil og merkevarestrategi for den Sammenslåtte Banken skal avklares nærmere av Partene. Partene er enige om at valg av navn og merkevare bør reflektere den Sammenslåtte Bankens lokale forankring, markedsposisjon, historie og fremtidige ambisjon. Vedtektene endres i samsvar med Vedlegg 7.

Den Sammenslåtte Bankens forretningsadresse skal være i Indre Fosen kommune.

Den Sammenslåtte Banken skal videreføre og utvikle virksomheten i de to sparebankenes markedsområder og skal videreføre tilknytningen til LOKALBANK.

6 VEDERLAG, BYTTEFORHOLD OG BEHANDLING AV EGENKAPITALBEVIS

6.1 Fusjonsvederlaget

Som vederlag for overføringen av Stadsbygd Sparebanks virksomhet skal Nidaros Sparebank utstede 2 655 176 nye egenkapitalbevis til innehaverne av egenkapitalbevis i Stadsbygd Sparebank og til Sparebankstiftelsen Stadsbygd («**Fusjonsvederlaget**»).

Det avtales et bytteforhold på 1,2400. Bytteforholdet innebærer at hver innehaver av egenkapitalbevis i Stadsbygd Sparebank mottar 1,2400 egenkapitalbevis i den Sammenslåtte Banken for hvert egenkapitalbevis vedkommende eier i Stadsbygd Sparebank, med de avrundings- og oppgjørsregler som fremgår av punkt 6.4.

Sparebankstiftelsen som skal opprettes av Stadsbygd Sparebank vil få vederlag for deler av grunnfondskapitalen i Stadsbygd Sparebank i form av egenkapitalbevis.

6.2 Fastsettelse av bytteforholdet

Bytteforholdet er fastsatt etter forhandlinger mellom Partene og bygger på en prosess som blant annet har omfattet:

- Gjennomgang av Partenes årsregnskaper for 2023, 2024 og 2025 og Partenes halvårsrapport per 1. halvår 2026, samt vurderinger foretatt av Norne Securities AS.
- Finansiell due diligence av begge Parter utført av PWC.
- Begrenset juridisk due diligence av Nidaros Sparebank og Stadsbygd Sparebank utført av Advokatfirmaet Arntzen AS; og
- Gjennomgang av bokført og verdijustert egenkapital og resultatmodell, med verifisering mot markeds- og transaksjonsprising.

Bokført egenkapital justert for hybridkapital per 30. juni 2026 utgjør NOK 571 millioner i Nidaros Sparebank og NOK 663 millioner i Stadsbygd Sparebank. Justert for mer- og mindreverdier utgjør verdijustert egenkapital NOK 591 millioner i Nidaros Sparebank og NOK 661 millioner i Stadsbygd Sparebank. Samlet verdijustert egenkapital utgjør dermed NOK 1 252 millioner, tilsvarende en pris/bok på 1,01x sammenlignet med samlet bokført egenkapital per 30. juni 2026.

Sett hen til mer- og mindreverdier i Partenes balanser, samt normalisert resultat (analyse av historisk resultat justert for engangseffekter), og med verifisering mot markeds- og transaksjonsprising, er Partene enige om et bytteforhold på 43,36 % til Nidaros Sparebank og 56,64 % til Stadsbygd Sparebank.

Begge Partene har før Fusjonen en kapitalstruktur bestående av grunnfondskapital og eierandelskapital. I Nidaros Sparebank er eierbrøken per 30. juni 2026 beregnet til 21,94 %, mens den i Stadsbygd Sparebank er beregnet til 7,44 %.

6.3 Kapitalforhøyelse og fravikelse av fortrinnsrett

For å oppfylle Fusjonsvederlaget skal Nidaros Sparebanks eierandelskapital forhøyes med NOK 265 517 600 ved utstedelse av 2 655 176 nye egenkapitalbevis, hver med pålydende kr. 100.

Egenkapitalbevis som utstedes som vederlag til dagens eiere i Stadsbygd Sparebank og sparebankstiftelsen som etableres i Stadsbygd Sparebank, utstedes til kurs NOK 102,8732 som tilsvarer virkelig verdi per egenkapitalbevis i Nidaros Sparebank, basert på volumvektet børskurs siste 30 dager per 5. november 2026. Samlet tegningsbeløp utgjør NOK 273 146 452.

Egenkapitalbeviseiernes fortrinnsrett til de nye egenkapitalbevisene fravikes. De nye egenkapitalbevisene tegnes av eksisterende egenkapitalbeviseiere og Sparebankstiftelsen Stadsbygd som Fusjonsvederlag og som oppgjør for det tingsinnskudd som består av de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som overføres fra Stadsbygd Sparebank.

Egenkapitalbevisene anses tegnet når generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank har godkjent Fusjonsplanen, med mindre annet følger av den endelige strukturen eller av myndighetskrav. Oppgjør skjer samtidig med Fusjonens gjennomføring.

6.4 Brøkdeler og kontantutligning

Dersom anvendelsen av bytteforholdet gir rett til brøkdeler av egenkapitalbevis, skal disse håndteres ved følgende metode: Brøkdeler av egenkapitalbevis tildeles ikke. For hver egenkapitalbeviseier foretas en avrunding til nærmeste hele egenkapitalbevis. Overskytende vederlagsbevis som pga. denne avrundningen ikke blir tildelt, vil tilfalle den Sammenslåtte Banken.

6.5 Rettigheter knyttet til nye egenkapitalbevis

De nye egenkapitalbevisene skal ha samme rettigheter som de eksisterende egenkapitalbevisene i den Sammenslåtte Banken fra registrering av kapitalforhøyelsen i Foretaksregisteret, med mindre annet følger av dette punkt 6.5.

De nye egenkapitalbevisene kan utøve rettigheter fra registrering av kapitalforhøyelsen i Foretaksregisteret, jf. finansforetaksloven § 10-12, jf. allmennaksjeloven § 10-11. Den Sammenslåtte Banken skal uten ugrunnet opphold sørge for at de nye egenkapitalbeviseierne registreres i registeret over egenkapitalbeviseiere.

De nye egenkapitalbevisene vil bli tatt opp til handel på Euronext Growth Oslo på Gjennomføringsdato.

Egenkapitalbevisene som utstedes som Fusjonsvederlag, skal ha samme rett til utbytte for regnskapsåret 2027 som de eksisterende egenkapitalbevisene i Nidaros Sparebank.

Bakgrunnen for dette er at både eierandelskapitalen og grunnfondskapitalen i Stadsbygd Sparebank har bidratt til resultatopptjeningen frem til Gjennomføringsdato. Den delen av grunnfondskapitalen som konverteres til eierandelskapital videreføres gjennom egenkapitalbevisene som tilfaller Sparebankstiftelsen Stadsbygd, mens eksisterende egenkapitalbeviseiere i Stadsbygd Sparebank gjennom Fusjonsvederlaget gis rettigheter som reflekterer opptjeningen knyttet til eierandelskapitalen frem til gjennomføringen av Fusjonen.

Tilsvarende regulering skal gjelde for egenkapitalbevisene som utstedes i forbindelse med konverteringen av grunnfondskapital i Nidaros Sparebank til fordel for Sparebankstiftelsen Nidaros, herunder utbytterett for regnskapsåret 2027.

6.6 Tegningsretter og andre verdipapirrettigheter

Det er ikke utstedt tegningsretter, opsjoner eller andre rettigheter knyttet til egenkapitalbevis i Stadsbygd Sparebank eller Nidaros Sparebank.

7 GRUNNFONDSKAPITAL, EIERANDELSKAPITAL, FOND OG SPAREBANKSTIFTELSER

7.1 Kapitalforhold etter Fusjonen

Etter Fusjonen skal den Sammenslåtte Bankens eierandelskapital utgjøre 517 785 000, fordelt på 5 177 850 egenkapitalbevis à kr. 100. Den angitte eierandelskapitalen og det angitte antallet egenkapitalbevis omfatter både egenkapitalbevisene utstedt som Fusjonsvederlag og egenkapitalbevisene utstedt ved konverteringen av deler av Nidaros Sparebanks grunnfondskapital. Vederlaget for overtakelse av virksomhet fra Stadsbygd Sparebank skal ytes i form av egenkapitalbevis i den sammenslåtte banken til eksisterende eiere i Stadsbygd Sparebank og til en sparebankstiftelse som opprettes av Stadsbygd Sparebank i forbindelse med gjennomføring av Fusjonen. Nidaros Sparebank skal i forbindelse med Fusjonen konvertere grunnfondskapital til eierandelskapital og utstede egenkapitalbevis til en nyopprettet sparebankstiftelse. Sparebankstiftelsen som skal opprettes av Stadsbygd Sparebank vil få vederlag for deler av grunnfondskapitalen i Stadsbygd Sparebank i form av egenkapitalbevis i den sammenslåtte banken.

Hensyntatt dette, det avtalte bytteforholdet og kapitalforholdene per 30 juni 2026, er eierbrøken i den Sammenslåtte Banken beregnet til ca. 43,92 %. Eierbrøken kan som følge av Partenes utdeling av utbytte og gaver frem mot gjennomføring av Fusjonen endres. Eierbrøken i den Sammenslåtte Banken skal på Gjennomføringsdato beregnes som den gjennomsnittlige eierbrøken i Partene, hensyntatt etablering av sparebankstiftelsene og det avtalte bytteforholdet.

Basert på den kapitalstrukturen og det Fusjonsvederlaget som er fastsatt i Fusjonsplanen, vil egenkapitalbevisene i den Sammenslåtte Banken etter gjennomføringen være fordelt som følger i tabellen nedenfor. Ved beregningen av eierandelene er egenkapitalbevis i Nidaros Sparebanks egenbeholdning medregnet. Egenbeholdningen inngår i det samlede antallet utstedte egenkapitalbevis.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

Egenkapitalbeviseiere etter gjennomføringen	Antall egenkapitalbevis	Andel av utstedte egenkapitalbevis
Eksisterende egenkapitalbeviseiere i Nidaros Sparebank ekskl. egenbeholdning	1 119 476	21,6 %
Eksisterende egenkapitalbeviseiere i Stadsbygd Sparebank	496 000	9,6 %
Sparebankstiftelsen Nidaros	1 394 103	26,9 %
Sparebankstiftelsen Stadsbygd	2 159 176	41,7 %
Sum egenkapitalbevis ekskl. egenbeholdning	**5 168 755**	**99,8 %**
Egenbeholdning Sammenslått Bank	9 095	**0,2 %**
Sum inkl. egenbeholdning	**5 177 850**	**100 %**

Grunnfondskapital, utjevningsfond, overkursfond, gavefond og andre egenkapitalposter skal videreføres og disponeres i samsvar med gjeldende regelverk, Fusjonsplanen, vedtektene og de vedtak som treffes i forbindelse med Fusjonen.

Kapitalpostene etter Fusjonen fremgår av åpningsbalanse/proformabalanse for den Sammenslåtte Banken, inntatt som Vedlegg 10.

7.2 Behandling av grunnfondskapital og etablering av sparebankstiftelser

Begge sparebanker skal i forbindelse med gjennomføringen opprette hver sin sparebankstiftelse, Sparebankstiftelsen Nidaros og Sparebankstiftelsen Stadsbygd.

Som følge av konverteringen skal Sparebankstiftelsen Nidaros motta 1 394 103 egenkapitalbevis i den Sammenslåtte Banken. Den delen av Nidaros Sparebanks grunnfondskapital som ikke konverteres, videreføres som grunnfondskapital i den Sammenslåtte Banken.

Egenkapitalbevis som utstedes i forbindelse med konvertering av grunnfondskapital i Nidaros Sparebank skal utstedes til en kurs som tilsvarer siste beregnede bokført verdi per egenkapitalbevis i Nidaros Sparebank (eksklusive fond for urealisert gevinst, udisponert resultat og annen egenkapital) på det tidspunktet styret vedtar gjennomføring av Fusjonen.

Sparebankstiftelsen Stadsbygd skal som del av Fusjonsvederlaget motta 2 159 176 egenkapitalbevis i den Sammenslåtte Banken som vederlag for deler av Stadsbygd Sparebanks grunnfondskapital. Den delen av Stadsbygd Sparebanks grunnfondskapital som ikke inngår i Fusjonsvederlaget til Sparebankstiftelsen Stadsbygd, skal inngå i grunnfondskapitalen i den Sammenslåtte Banken.

Sparebankstiftelsene vil på etableringstidspunktet få en gave på 5 MNOK hver fra sine respektive banker.

Utkast til stiftelsesdokument og vedtekter for Sparebankstiftelsen Nidaros og Sparebankstiftelsen Stadsbygd er vedlagt Fusjonsplanen som henholdsvis Vedlegg 8 og Vedlegg 9 og inngår som del av Fusjonsplanen. Åpningsbalanser, organvalg og revisor for Sparebankstiftelsen Nidaros og Sparebankstiftelsen Stadsbygd skal utarbeides og inngå i dokumentasjonen for Fusjonen i den utstrekning dette kreves etter gjeldende regelverk og myndighetskrav.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

7.3 Formål og organisering av sparebankstiftelsene

Sparebankstiftelsen Nidaros og Sparebankstiftelsen Stadsbygd skal ha som formål å fremme sparebankvirksomhet og lokal samfunnsutvikling i hver av Partenes tidligere markedsområder, som nærmere regulert i de respektive stiftelsenes vedtekter. Dette oppnås blant annet gjennom langsiktig og stabilt eierskap i den Sammenslåtte Banken og ved å disponere avkastning og andre midler til allmennyttige formål, herunder frivillighet og kultur, i samsvar med lov, vedtekter og forsvarlig kapitalforvaltning.

Sparebankstiftelsen Nidaros skal etableres med forretningsadresse i Trondheim kommune (Klæbu), og Sparebankstiftelsen Stadsbygd skal etableres med forretningsadresse i Indre Fosen kommune. Stiftelsene skal ha uavhengige styrer. Hver av Partene skal, ved første gangs valg, identifisere kandidater til styret i sparebankstiftelsene med utgangspunkt i dagens styre i den aktuelle Parten. Personer som velges inn i styret i den Sammenslåtte Banken, skal ikke samtidig sitte i styret i sparebankstiftelsene. Stiftelsenes øvrige organer, valgprosedyrer, kapitalforvaltning, utdelingsprinsipper og revisor fremgår av de respektive stiftelsesdokumentene og vedtektene.

Styret i Nidaros Sparebank skal forestå opprettelsen av Sparebankstiftelsen Nidaros i samsvar med fullmakt fra Bankens forstanderskap. Styret i Stadsbygd Sparebank skal tilsvarende forestå opprettelsen av Sparebankstiftelsen Stadsbygd i samsvar med fullmakt fra Bankens generalforsamling.

Generalforsamling/Forstanderskap i hver av Partene skal velge hver sin valgkomité som skal forberede første gangs valg av organene i sparebankstiftelsene. Valgkomiteen i Stadsbygd Sparebank skal bestå av leder i generalforsamlingen, styreleder og leder av bankens valgkomité, mens valgkomiteen i Nidaros Sparebank skal bestå av leder av forstanderskapet, styreleder og leder av bankens valgkomité. Valgkomitéen skal også foreslå revisor (som oppnevnes i stiftelsesdokumentet).

Opprettelsen og kapitaltilførselen skal samordnes med gjennomføringen av Fusjonen og de tilhørende kapitalbeslutningene.

7.4 Fremtidige strukturendringer og frigjøring av grunnfondskapital

Den delen av grunnfondskapitalen i Nidaros Sparebank og Stadsbygd Sparebank som ikke konverteres til eierandelskapital i forbindelse med Fusjonen, skal videreføres som grunnfondskapital i den Sammenslåtte Banken.

I utkastet til vedtekter for den Sammenslåtte Banken, inntatt som Vedlegg 7 til Fusjonsplanen, er det inntatt bestemmelser om disponering av frigjorte midler ved fremtidige strukturendringer. Disponeringen skal ivareta tilknytningen til de respektive lokalsamfunnene hvor kapitalen er opptjent.

Gaver søkes fordelt med 60,8 % innenfor det geografiske området til tidligere Stadsbygd Sparebank, og 39,2 % innenfor det geografiske området for Nidaros Sparebank før sammenslåingen med Stadsbygd Sparebank. Dette skal ikke være til hinder for at man i noen utstrekning kan foreta tildeling av gaver til allmennyttige formål i omkringliggende områder der banken utøver forretningsvirksomhet og/eller formål som bankens kunder og lokalsamfunn har nytte av.

Ved utdeling av overskudd tilordnet grunnfondskapitalen fra den Sammenslåtte Banken til Sparebankstiftelsen Nidaros og Sparebankstiftelsen Stadsbygd skal midlene søkes fordelt i samsvar med den fordelingsnøkkel som er angitt i avsnittet ovenfor.

8 REGNSKAPSMESSIG, SKATTEMESSIG OG SELSKAPSRETTSLIG VIRKNINGSTIDSPUNKT

8.1 Selskapsrettslig virkning

Fusjonen får selskapsrettslig virkning når melding om ikrafttredelse av Fusjonen er registrert i Foretaksregisteret («**Gjennomføringsdato**»). Forventet Gjennomføringsdato er 2. august 2027.

Stadsbygd Sparebank anses oppløst uten avvikling fra Gjennomføringsdato.

8.2 Regnskapsmessig virkning

Fusjonen skal i henhold til IFRS regnskapsføres som en transaksjon til virkelig verdi på tidspunktet for gjennomføring av Fusjonen. Nidaros Sparebank er identifisert som regnskapsmessig overtakende Part.

Tidspunktet for regnskapsmessig gjennomføring vil være tidspunktet for når risiko og kontroll overføres. Siden Fusjonen krever godkjennelse fra Finanstilsynet, antas det at regnskapsmessig gjennomføring skjer når melding om ikrafttredelse av Fusjonen er registrert i Foretaksregisteret, det vil si på Gjennomføringsdato.

Transaksjoner i Stadsbygd Sparebank skal fra og med Gjennomføringsdato regnskapsmessig anses å være foretatt for den Sammenslåtte Bankens regning. Inntekter og kostnader knyttet til de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som overføres fra Stadsbygd Sparebank, skal fra samme tidspunkt tilordnes den Sammenslåtte Banken.

8.3 Skattemessig virkning

Fusjonen forutsettes gjennomført med skattemessig kontinuitet. Skattemessig virkningstidspunkt er sammenfallende med selskapsrettslig og regnskapsrettslig gjennomføring, det vil si på Gjennomføringsdatoen.

9 VEDTEKTER OG KAPITALFORHØYELSE I NIDAROS SPAREBANK

9.1 Vedtektsendringer

Ved gjennomføring av Fusjonen skal Nidaros Sparebanks vedtekter endres i sin helhet og erstattes med vedtektene inntatt som Vedlegg 7 til Fusjonsplanen.

Forstanderskapets godkjennelse av Fusjonsplanen innebærer samtidig at slik vedtektsendring er vedtatt, med det unntak at § 2-2 andre avsnitt om Bankens utstedte eierandelskapital fastsettes særskilt i pkt. 9.3 nedenfor og skal reflektere sluttbeløpet etter både fusjonsvederlaget i pkt. 9.2 og konverteringen i pkt. 9.3. Vedtektsendringen trer i kraft samtidig med at Fusjonen registreres i Foretaksregisteret. Styret i Nidaros Sparebank gis fullmakt til å foreta de rent formelle, tekniske og registreringsmessige tilpasninger som måtte være nødvendige for registreringen av vedtektsendringen, forutsatt at tilpasningene ikke innebærer materielle endringer.

9.2 Vedtak om kapitalforhøyelse

Forstanderskapet i Nidaros Sparebank skal i forbindelse med godkjenningen av Fusjonsplanen treffe vedtak om kapitalforhøyelse knyttet til Fusjonsvederlaget med følgende hovedinnhold:

1. Eierandelskapitalen skal forhøyes med NOK 265 517 600, fra NOK 112 857 100 til NOK 378 374 700, ved utstedelse av 2 655 176 nye egenkapitalbevis.
2. Pålydende per nytt egenkapitalbevis er kr. 100.
3. Tegningskursen per nytt egenkapitalbevis er NOK 102,8732.
4. De eksisterende egenkapitalbeviseiernes fortrinnsrett til de nye egenkapitalbevisene fravikes.

5. De nye egenkapitalbevisene tegnes av eksisterende egenkapitalbeviseiere og Sparebankstiftelsen Stadsbygd (under etablering), fordelt med 496 000 egenkapitalbevis til eksisterende egenkapitalbeviseiere og 2 159 176 egenkapitalbevis til Sparebankstiftelsen Stadsbygd (under etablering).
6. De nye egenkapitalbevisene anses tegnet når Stadsbygd Sparebank har godkjent Fusjonsplanen.
7. Oppgjør for de nye egenkapitalbevisene skjer samtidig med gjennomføringen av Fusjonen. De nye egenkapitalbevisene utstedes som fusjonsvederlag for overføringen av Stadsbygd Sparebanks samlede eiendeler, rettigheter og forpliktelser til den Sammenslåtte Banken, og oppgjøret skjer som tingsinnskudd bestående av de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som overføres ved gjennomføringen av Fusjonen. Tingsinnskuddet anses ytet når Fusjonen har trådt i kraft ved registrering i Foretaksregisteret.
8. De nye egenkapitalbevisene har fra registrering av kapitalforhøyelsen i Foretaksregisteret samme rettigheter som eksisterende egenkapitalbevis.
9. Egenkapitalbevisene gir rett til utbytte fra og med registreringen av kapitalforhøyelsen i Foretaksregisteret. Ved fordeling av overskuddet for regnskapsåret 2027 skal eierbrøken etter gjennomføring av Fusjonen, herunder utstedelsen av Fusjonsvederlaget og konverteringen av Nidaros Sparebanks grunnfondskapital, legges til grunn for regnskapsåret som helhet, uten tidsvekting.
10. Overkurs fordeles i samsvar med finansforetaksloven § 10-14.
11. Kostnadene i forbindelse med utstedelsen av de nye egenkapitalbevisene lar seg ikke spesifisere særskilt, idet de inngår i kostnadene knyttet til en større strategisk og strukturell prosess.

Styret i Nidaros Sparebank gis fullmakt til å foreta de rent formelle, tekniske og registreringsmessige tilpasningene i dette vedtaket og i vedtektene som måtte være nødvendige for registrering av kapitalforhøyelsen og gjennomføring av Fusjonen, herunder som følge av krav fra Foretaksregisteret, Finanstilsynet eller annen kompetent myndighet, forutsatt at tilpasningene ikke innebærer materielle endringer i kapitalforhøyelsen, Fusjonsvederlaget, bytteforholdet eller rettighetene knyttet til de nye egenkapitalbevisene.

9.3 Vedtak om konvertering av grunnfondskapital i Nidaros Sparebank

Forstanderskapet i Nidaros Sparebank skal i forbindelse med godkjenningen av Fusjonsplanen treffe følgende vedtak om konvertering av grunnfondskapital til eierandelskapital:

1. Som følge av konverteringen forhøyes eierandelskapitalen med NOK 139 410 300, fra 378 374 700 til 517 785 000, ved utstedelse av 1 394 103 nye egenkapitalbevis, hvert pålydende kr 100.
2. Tegningskursen per nytt egenkapitalbevis skal tilsvare siste beregnede bokførte verdi per egenkapitalbevis i Nidaros Sparebank (eksklusive fond for urealisert gevinst, udisponert resultat og annen egenkapital) på det tidspunktet styret vedtar gjennomføring av Fusjonen.
3. Egenkapitalbeviseiernes fortrinnsrett fravikes. Sparebankstiftelsen Nidaros (under etablering) tegner alle egenkapitalbevisene.
4. Egenkapitalbevisene tegnes i protokollen for det styremøtet som vedtar gjennomføring av Fusjonen, dersom styret ikke fastsetter annen frist for tegning av egenkapitalbevisene.
5. Konverteringen og utstedelsen av de nye egenkapitalbevisene gjennomføres med virkning fra gjennomføringen av Fusjonen og er betinget av at Fusjonen trer i kraft.

6. Oppgjør for egenkapitalbevisene skjer samtidig med gjennomføring av Fusjonen av Nidaros Sparebank og Stadsbygd Sparebank, jf. finansforetaksloven § 12-6, i samsvar med Fusjonsplanen datert 11. november 2026, jf. finansforetaksloven § 12-3, jf. § 12-4.
7. De nye egenkapitalbevisene har fra registreringen samme rettigheter som Nidaros Sparebanks øvrige egenkapitalbevis, likevel slik at egenkapitalbevisene gis rett til utbytte fra og med registreringen av kapitalforhøyelsen i Foretaksregisteret. Ved fordeling av overskuddet for regnskapsåret 2027 skal eierbrøken etter gjennomføring av Fusjonen og konverteringen i Nidaros Sparebank legges til grunn for regnskapsåret som helhet, uten tidsvekting.
8. Overkurs fordeles i samsvar med finansforetaksloven § 10-14.
9. Kostnadene i forbindelse med utstedelsen av de nye egenkapitalbevisene lar seg ikke spesifisere særskilt, idet de inngår i kostnadene knyttet til en større strategisk og strukturell prosess.
10. Med virkning fra registrering av kapitalforhøyelsen knyttet til fusjonen (Fusjonsplanen punkt 9.2) og kapitalforhøyelsen knyttet til denne konverteringen og utstedelsen av de nye egenkapitalbevisene i Foretaksregisteret, endres § 2-2 andre avsnitt i vedtektene til den Sammenslåtte Banken slik at bestemmelsen reflekterer den samlede utstedte eierandelskapital etter både fusjonsvederlaget og konverteringen, og skal lyde:

    «Sparebankens utstedte eierandelskapital utgjør kr 517 785 000 fordelt på 5 177 850 egenkapitalbevis pålydende kr 100, fullt innbetalt.»

Styret gis fullmakt til å foreta de rent formelle, tekniske og registreringsmessige tilpasningene som måtte være nødvendige for gjennomføringen og registreringen av konverteringen, forutsatt at tilpasningene ikke innebærer materielle endringer i konverteringen.

10 ORGANISERING, STYRENDE ORGANER OG LEDELSE ETTER FUSJONEN

10.1 Generalforsamlingen

Den Sammenslåtte Bankens generalforsamling skal organiseres i samsvar med finansforetaksloven og vedtektene for Nidaros Sparebank som endres i tråd med Vedlegg 7.

Generalforsamlingen i den Sammenslåtte Banken skal bestå av totalt 16 medlemmer og 8 varamedlemmer, hvorav 6 medlemmer og 4 varamedlemmer velges av og blant den Sammenslåtte Bankens innskytere (hvor minst 1 skal representere de samfunnsmessige interessene), 6 medlemmer og 2 varamedlemmer velges av og blant egenkapitalbeviseierne og 4 medlemmer og 2 varamedlemmer velges av og blant de ansatte.

Ved første gangs valg velges medlemmer som følger:

- Innskytervalgte: 3 medlemmer og 2 varamedlemmer velges av innskyterne i Stadsbygd Sparebank, og 3 medlemmer og 2 varamedlemmer velges av innskyterne i Nidaros Sparebank.
- Egenkapitalbeviseiervalgte: 3 medlemmer og 1 varamedlem velges av egenkapitalbeviseierne i Stadsbygd Sparebank og 3 medlemmer og 1 varamedlem velges av egenkapitalbeviseierne i Nidaros Sparebank.
- Ansattevalgte: 2 medlemmer og 1 varamedlem velges av og blant de ansatte i Stadsbygd Sparebank og 2 medlemmer og 1 varamedlem velges av og blant de ansatte i Nidaros Sparebank.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

Første gangs valg av medlemmer til generalforsamlingen skjer før gjennomføring av Fusjonen og følger ordinære valgregler så langt de passer, herunder forskrift om de ansattes rett til representasjon i sparebankenes og forretningsbankenes styrende organer (1977) eller regelverket som snart erstatter denne forskriften. Formelt sett gjennomføres det ikke et valg i Stadsbygd Sparebank, men en utpeking som følger fremgangsmåten som for valg. De medlemmer som utpekes av Stadsbygd Sparebank skal formelt sett velges av Nidaros Sparebank basert på denne utpekingen. Valgene er betinget av, og trer i kraft samtidig med, gjennomføring av Fusjonen.

Valget av egenkapitalbeviseiervalgte medlemmer skjer i eget valgmøte så snart som praktisk mulig etter gjennomføring av Fusjonen.

Ved første gangs valg skal sammensetningen mellom de to sparebankene være lik, innenfor rammene av lov, vedtekter og valgregler. Det skal legges vekt på at de valgte medlemmene samlet avspeiler sparebankens kundestruktur og andre interessegrupper samt samfunnsfunksjon.

Ved første gangs valg skal leder av generalforsamlingen utpekes av generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank.

10.2 Styret

Styret i den sammenslåtte banken skal bestå av 8 medlemmer og 2 varamedlemmer, hvorav 6 medlemmer og 1 varamedlem velges av generalforsamlingen og 2 medlemmer og 1 varamedlem velges av og blant de ansatte.

Ved første gangs valg skal styret settes sammen med like mange medlemmer fra hver av de to Bankene, og være som følger (unntatt ansattevalgte):

- Styrets nestleder, samt 2 medlemmer og 1 varamedlem til styret velges av generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank.
- Styrets leder, samt 2 medlemmer til styret velges av forstanderskapet i Nidaros Sparebank.

Valget forberedes av Partenes eksisterende valgkomiteer, som skal koordinere sitt arbeid slik at også øvrige lov- og vedtektskrav til styrets sammensetning, herunder krav til kompetanse, egnethet og kjønnssammensetning, ivaretas. Partene vil samarbeide for å sikre dette.

Særlig om ansattevalgte

Partene og Finansforbundet (representerer et flertall av de ansatte i begge Bankene) er enige om at det gjennomføres nyvalg til styret i forbindelse med Fusjonen i samsvar med følgende:

- Valget gjennomføres i hver av Bankene før Gjennomføringsdato og medlemmenes funksjonstid trer i kraft fra Gjennomføringsdato.
- De ansatte har rett til å velge 2 medlemmer og 1 varamedlem.
- Valget gjennomføres i valgkretser med henholdsvis Stadsbygd Sparebank og Nidaros Sparebank som ulike valgkretser, slik at de ansatte i Stadsbygd Sparebank velger 1 medlem og de ansatte i Nidaros Sparebank velger 1 medlem. De ansatte i Stadsbygd Sparebank og Nidaros Sparebank skal samarbeide for å velge 1 varamedlem til styret.
- Det skal sikres representasjon fra begge kjønn. Dersom resultatet av valget innebærer at alle styremedlemmene har samme kjønn, skal kandidaten eller listen som fikk lavest oppslutning målt i antall stemmer i forhold til antallet stemmeberettigete i den enkelte valgkrets erstattes av nærmeste kandidat på listen fra et ikke representert kjønn i det omfang som er nødvendig for at flere kjønn blir representert.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

10.3 Valgkomiteen

Valgkomiteen i den sammenslåtte banken skal bestå av 6 medlemmer. Alle interessegrupper representert i generalforsamlingen skal være representert i valgkomiteen.

Ved første gangs valg skal sammensetningen være som følger:

- 1 innskytervalgt, 1 egenkapitalbeviseiervalgt og 1 ansattvalgt velges av generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank.
- 1 innskytervalgt, 1 egenkapitalbeviseiervalgt og 1 ansattvalgt velges av forstanderskapet i Nidaros Sparebank.

Leder av valgkomiteen skal være fra Nidaros Sparebank.

10.4 Ledelse og administrasjon

Ola Setsaas skal være administrerende banksjef og Bjørn Riise skal være viseadministrerende banksjef for den Sammenslåtte Banken.

Øvrige sentrale lederroller skal avklares nærmere. Ledergruppen skal settes sammen på en slik måte at man sikrer balansert representasjon og kompetanse fra begge banker.

11 ANSATTE, TILLITSVALGTE OG PENSJONSFORHOLD

Den Sammenslåtte Banken overtar fra Gjennomføringsdato arbeidsgiveransvaret for alle ansatte i Stadsbygd Sparebank. Rettigheter og plikter som følger av arbeidsforholdene på Gjennomføringsdato, overføres til den Sammenslåtte Banken i samsvar med reglene om virksomhetsoverdragelse og gjeldende tariffavtaler.

Ansiennitet opptjent i Stadsbygd Sparebank videreføres i den Sammenslåtte Banken. Lønns- og arbeidsvilkår, pensjonsrettigheter og øvrige individuelle rettigheter videreføres og håndteres i samsvar med arbeidsmiljøloven kapittel 16, arbeidsavtalene, gjeldende tariffavtaler og øvrige bindende ordninger.

Bankene er bundet av samme hovedavtale og sentralavtale, men har egne bedrifts- og særavtaler. Den Sammenslåtte Banken blir bundet av tariffavtaler som Stadsbygd Sparebank er bundet av, med mindre den Sammenslåtte Banken benytter reservasjonsadgangen etter arbeidsmiljøloven § 16-2 andre ledd. Eventuell reservasjon skal meddeles skriftlig til den aktuelle fagforeningen senest tre uker etter overdragelsestidspunktet. De overførte arbeidstakerne beholder likevel de individuelle arbeidsvilkårene som følger av tariffavtalene, frem til avtalene utløper eller erstattes av nye tariffavtaler som binder den Sammenslåtte Banken og de overførte arbeidstakerne. Den Sammenslåtte Banken vil søke å inngå felles bedrifts- og særavtaler i dialog med tillitsvalgte.

Bankene har gjennomført drøftelser med de tillitsvalgte i Bankene i henhold til arbeidsmiljøloven § 16-5 og gjeldende tariffavtaler, og vil fortsette dialogen frem mot gjennomføring. Alle ansatte er informert om overdragelsen. For ansatte i Stadsbygd Sparebank vil informasjon om rettigheter ved virksomhetsoverdragelse herunder retten til å reservere seg mot overføring til ny arbeidsgiver, jf. arbeidsmiljøloven § 16-6, distribueres nærmere gjennomføringstiden og innenfor lovpålagte frister.

Pensjonsordninger, forsikringsordninger og øvrige personalordninger skal vurderes og harmoniseres i samsvar med gjeldende regelverk, i samråd med tillitsvalgte fra begge banker. AFP videreføres i den Sammenslåtte Banken.

Bankene ønsker alle ansatte med videre, og det er ikke planlagt bemanningsreduksjon eller stenging av kontorer i forbindelse med Sammenslåingen. Bankene vil benytte tiden frem mot sammenslåing til å planlegge felles organisering, i samråd med tillitsvalgte.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

Fusjonsplanen med vedlegg og rapport fra styret skal gjøres kjent for de ansatte, jf. finansforetaksloven § 12-3 (2) og allmennaksjeloven § 13-11 (2).

12 KUNDER, AVTALER, TILLATELSER OG KONSESJONSFORHOLD

12.1 Kunder og innskudd

Kundene i begge sparebanker skal informeres om Fusjonen uten ugrunnet opphold og i samsvar med gjeldende krav. Informasjonen skal redegjøre for vedtaket, tidspunktet for Fusjonen, betydningen for kundens rettigheter og sikkerhet, samt eventuelle endringer av betydning for kundens kundeforhold.

Innskudd og øvrige kundeengasjementer i Stadsbygd Sparebank overføres til den Sammenslåtte Banken fra Gjennomføringsdato. Kunder med innskudd i begge Bankene skal informeres om mulige konsekvenser for innskuddsgaranti og dekningsnivå.

Dersom Fusjonen medfører endringer som gir kunden rett til å avslutte eller endre kundeforholdet, skal kunden motta nødvendig informasjon om dette innen de frister og på den måten som følger av lov og avtale.

12.2 Avtaler og kontraktsmotparter

Hver Bank skal kartlegge avtaler som inneholder kontrollskifteklausuler, fusjonsklausuler, oppsigelsesrettigheter, samtykkekrav eller andre bestemmelser som kan utløses av Fusjonen.

Den enkelte Banken har ansvar for å varsle berørte kontraktsmotparter og innhente nødvendige samtykker for egne avtaler. Dersom et nødvendig samtykke ikke foreligger på vilkår som er akseptable for begge styrene før planlagt gjennomføring, kan styrene utsette Gjennomføringsdato eller gjøre gjeldende at gjennomføringsbetingelsen i punkt 17 ikke er oppfylt.

12.3 Tillatelser, konsesjoner og regulatoriske forhold

Fusjonen skal gjennomføres slik at den Sammenslåtte Banken fortsatt oppfyller alle gjeldende krav til konsesjon, virksomhetsstyring, soliditet, likviditet, risikostyring, hvitvasking, krisehåndtering og øvrige regulatoriske forhold.

Bankene skal uten ugrunnet opphold avklare hvilke tillatelser, godkjenninger, meldinger, registreringer og eventuelle endringer i tillatelser som er nødvendige som følge av Fusjonen.

12.4 Tilknytning til LOKALBANK

Den Sammenslåtte Banken skal videreføre tilknytningen til bankalliansen LOKALBANK.

12.5 Gjennomføringsplan

Partene skal utarbeide en gjennomføringsplan som identifiserer de aktivitetene som må utføres for å sikre gjennomføring av Fusjonen på de vilkår som følger av Fusjonsplanen. Gjennomføringsplanen skal løpende oppdateres og angi hvem som er ansvarlig for den enkelte aktivitet og tidspunktet for gjennomføring.

13 SÆRLIGE RETTIGHETER, FORDELER OG YTELSER

Det er ikke avtalt at styremedlemmer, daglige ledere, ansatte, revisorer eller andre skal motta særlige rettigheter eller fordeler som følge av Fusjonen, utover ordinær godtgjørelse, lønn, pensjon og andre ytelser som følger av gjeldende avtaler eller særskilt vedtak.

Det er ikke foreslått særlige fordeler for KPMG AS, Revisorkonsult AS eller andre uavhengige sakkyndige som bistår ved Fusjonen, utover vederlag på vanlige markedsmessige vilkår for utførte tjenester.

14 DRIFT OG KAPITALDISPONERINGER FREM TIL GJENNOMFØRINGSDATO

Frem til Gjennomføringsdato skal hver av Bankene drive virksomheten på ordinær og forsvarlig måte og lojalt samarbeide om gjennomføringen av Fusjonen.

Ingen av Bankene skal, uten den andre Bankens skriftlige samtykke, foreta eller forplikte seg til ekstraordinære disposisjoner som med rimelighet kan forventes å få vesentlig negativ betydning for Fusjonen, bytteforholdet, kapitalforholdene eller den Sammenslåtte Bankens virksomhet.

Dette begrenser ikke ordinær virksomhetsdrift eller vanlige kapitaldisponeringer som er i samsvar med vedtatt strategi, budsjett og forsvarlig kapitalforvaltning. Utdeling av utbytte, gaver, renter på kapitalinstrumenter, tilbakekjøp av egne egenkapitalbevis, kapitalforhøyelser, endringer av pålydende eller utstedelse av tegningsretter skal likevel ikke gjennomføres utover det som er uttrykkelig avtalt i denne Fusjonsplanen eller skriftlig godkjent av begge styrer.

Ordinær overskuddsanvendelse i form av utbytte og gaveutdelinger kan likevel gjennomføres frem til Gjennomføringsdato, forutsatt at utdelingene samordnes mellom Partene i samsvar med det avtalte relative bytteforholdet på 43,36 % til Nidaros Sparebank og 56,64 % til Stadsbygd Sparebank. Størrelsen på Partenes utdelinger skal fastsettes ved at Nidaros Sparebank først fastsetter hvor mye Parten skal dele ut i utbytte til egenkapitalbeviseierne og gaveutdelinger. Den andre Partens utdeling beregnes deretter slik at Partenes samlede utdelinger fordeles i samsvar med det relative bytteforholdet. Dersom den andre Parten ikke har tilstrekkelig utdelingskapasitet til sin forholdsmessige andel, skal utdelingen i Nidaros Sparebank reduseres tilsvarende. Partene skal avholde styremøter på samme dato så langt dette praktisk lar seg gjennomføre. Partene skal videre avholde møte i forstanderskapet/generalforsamlingen for vedtakelse av utdelingen fra Nidaros Sparebank og Stadsbygd Sparebank på samme dato så langt det lar seg gjennomføre.

Dette er likevel ikke til hinder for overskuddsanvendelse innenfor normalt nivå, herunder utbetaling av utbytte/utdeling av gavemidler, i samsvar med følgende prinsipper:

1. Anvendelse av overskudd skal skje basert på bytteforholdet på 43,36 % til Nidaros Sparebank og 56,64 % til Stadsbygd Sparebank.
2. Størrelsen på enhver utdeling fra hver Part skal fastsettes etter enighet mellom Partene, og skal være i samsvar med gjeldende lovgivning og kapitalkrav. Partene skal i fellesskap først avklare hvor mye Nidaros Sparebank skal dele ut i utbytte på egenkapitalbevis og gaver («**Nidaros Utdelingen**»). Utdelingene forutsetter nødvendige beslutninger i Partenes kompetente selskapsorganer.
3. Nidaros Utdelingen skal utgjøre 43,36 % av det totale beløpet som utdeles fra Partene i utbytte på egenkapitalbevis og gaver («**Samlet Utdeling**»). Samlet Utdeling skal beregnes etter følgende formel:

   (Nidaros Utdelingen/43,36 * 100= Samlet Utdeling)

4. Stadsbygd Sparebank kan dele ut et beløp i utbytte på egenkapitalbevis og gaver oppad begrenset til 56,64 % av Samlet Utdeling («**Stadsbygd Utdelingen**»). Stadsbygd Utdelingen skal beregnes etter følgende formel:

   (56,64* Samlet Utdeling / 100 = Stadsbygd Utdelingen)

5. Dersom Stadsbygd ikke har tilstrekkelig utdelingskapasitet til å kunne dele ut Stadsbygd Utdelingen beregnet i henhold til punkt 1 – 4 ovenfor, skal Nidaros Sparebank nedjustere Nidaros Utdelingen etter punkt 2 til et beløp som muliggjør at Stadsbygd Sparebank kan dele ut Stadsbygd Utdelingen i henhold til punkt 4.

Partene skal avholde styremøter på samme dato så langt dette praktisk lar seg gjennomføre. Partene skal videre avholde møte i henholdsvis forstanderskap og generalforsamling for vedtakelse av henholdsvis Nidaros Utdelingen og Stadsbygd Utdelingen på samme dato så langt det lar seg gjennomføre.

15 ENDREDE FORHOLD, REFORHANDLING OG ENDRINGER I FUSJONSPLANEN

Dersom det fremkommer nye opplysninger eller inntrer forhold før Gjennomføringsdato som er av vesentlig betydning for en av Partenes økonomiske stilling, risiko, verdsettelse eller forutsetningene for Fusjonen, kan styret i hver av Partene kreve nye forhandlinger, eller alternativt, med godkjenning fra den aktuelle Partens kompetente organ, trekke tilbake Partens tilslutning til Fusjonsplanen.

Et avvik på mer enn tre (3) % av egenkapitalen skal anses å være av vesentlig betydning for vurderingen av bytteforholdet. Et avvik på mer enn seks (6) % av egenkapitalen skal anses å være av vesentlig betydning for vurderingen av om en Part kan trekke tilbake sin tilslutning til Fusjonsplanen.

Etter at Fusjonsplanen er godkjent av forstanderskapet i Nidaros Sparebank og generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank, kan Partenes styrer i fellesskap foreta mindre endringer i Fusjonsplanen og vedleggene når dette er nødvendig eller hensiktsmessig og ikke er til skade eller ulempe for egenkapitalbeviseierne eller andre berørte grupper. Vesentlige endringer, herunder endringer av bytteforholdet, Fusjonsvederlaget, kapitalforhøyelsen, vedtektene eller gjennomføringsbetingelsene, skal godkjennes av de kompetente organene i den utstrekning gjeldende regelverk krever dette.

Styrene i hver av Partene samt henholdsvis administrerende banksjef Bjørn Arne Riise i Nidaros Sparebank og administrerende banksjef Ola Setsaas i Stadsbygd Sparebank kan, på vegne av den respektive Part, foreta rent formelle, tekniske eller registreringsmessige endringer som kreves av Foretaksregisteret, Finanstilsynet eller annen kompetent myndighet, forutsatt at endringene ikke medfører vesentlige økonomiske eller materielle konsekvenser.

16 KREDITORVARSEL OG KREDITORENES STILLING

Styrene i hver av Partene skal sørge for at vedtakene om Fusjonen meldes til Foretaksregisteret senest én måned etter at Fusjonsplanen er godkjent av Bankenes respektive kompetente organer. Foretaksregisteret kunngjør kreditorvarsel med en kreditorfrist på seks uker regnet fra kunngjøringen.

Fusjonen kan ikke gjennomføres før kreditorfristen er utløpt, og eventuelle krav fra kreditorer er behandlet i samsvar med gjeldende regelverk.

Dersom en kreditor innen fristen fremsetter krav som lovlig hindrer gjennomføring, skal Fusjonen ikke registreres gjennomført før kravet er betryggende sikret, avklart eller bortfalt. Styrene kan utsette Gjennomføringsdato dersom dette er nødvendig for å håndtere kreditorforhold.

17 OFFENTLIGRETTSLIGE GODKJENNELSER OG ØVRIGE GJENNOMFØRINGSBETINGELSER

Fusjonen er betinget av at følgende vilkår er oppfylt eller skriftlig frafalt av styrene der dette er rettslig mulig:

1. Forstanderskapet i Nidaros Sparebank har godkjent Fusjonsplanen og truffet nødvendige vedtak om blant annet kapitalforhøyelse, konvertering av grunnfondskapital og vedtektsendringer.
2. Generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank har godkjent Fusjonsplanen og truffet nødvendige vedtak.
3. Kreditorfrist er utløpt, og kreditorenes stilling er ikke til hinder for gjennomføring.
4. Finanstilsynet har gitt nødvendige tillatelser eller godkjenninger av Fusjonen, Fusjonsplanen, vedtektene, Sparebankstiftelsen Nidaros og Sparebankstiftelsen Stadsbygd, på vilkår som ikke vesentlig endrer forutsetningene for Fusjonen.
5. Nødvendige godkjenninger, samtykker, fritak, registreringer og avklaringer fra øvrige myndigheter og organer foreligger, i den utstrekning slike godkjenninger, samtykker, fritak, registreringer eller avklaringer er nødvendige for gjennomføring.
6. Vesentlige kontraktsmotparter har gitt nødvendige samtykker på vilkår som er akseptable for begge sparebankers styrer.
7. Det har ikke inntruffet endrede forhold som gir en av sparebankene rett til å kreve reforhandling eller trekke tilbake sin tilslutning etter punkt 15.

Styret i den enkelte Part vurderer om eventuelle vilkår omfattet av punkt 4 ovenfor er av en slik karakter at de vesentlig endrer de forutsetningene Partene har lagt til grunn ved inngåelsen av Fusjonsplanen.

Dersom styret i en eller begge Partene konkluderer med at vilkårene ikke er oppfylt, og vedkommende Parts styre heller ikke frafaller det aktuelle vilkåret, kan den berørte Partens forstanderskap/generalforsamling kreve at det innledes nye forhandlinger mellom Partene med sikte på å oppnå en for begge Parter akseptabel endring i Fusjonsplanen. En slik endring vil være gjenstand for godkjenning fra Partenes forstanderskap/generalforsamling. Alternativt kan den berørte Partens forstanderskap/generalforsamling trekke tilbake Partens tilslutning til Fusjonsplanen.

Sammenslåingen søkes gjennomført per 2. august 2027, og senest 1. november 2027. Dersom vilkårene for ikrafttreden ikke er oppfylt innen denne datoen, bortfaller Fusjonen, med mindre styret i hver av Partene innen denne fristen avtaler å forlenge fristen for gjennomføring.

18 SAKSBEHANDLING OG DOKUMENTTILGJENGELIGHET

Fusjonsplanen med vedlegg og øvrige saksdokumenter skal forelegges for eller gjøres tilgjengelige for medlemmene av forstanderskapet i Nidaros Sparebank og generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank, egenkapitalbeviseiere og andre berettigede i den utstrekning, innen de frister og på den måte som følger av gjeldende regelverk.

Styrene skal sørge for at ansatte og deres tillitsvalgte gis nødvendig informasjon og tilgang til dokumentasjon i samsvar med gjeldende regelverk.

Tilgjengeliggjøring av dokumenter og annen kommunikasjon i forbindelse med Fusjonen skal skje i samsvar med gjeldende regler om taushetsplikt, innsideinformasjon og offentliggjøring av innsideinformasjon.

Innkallingene til møtene i forstanderskapet i Nidaros Sparebank og generalforsamlingen i Stadsbygd Sparebank skal angi Fusjonsplanen som sak og inneholde eller henvise til de dokumenter som skal følge innkallingen eller gjøres tilgjengelige.

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

19 KOSTNADER

Kostnader til felles rådgivere og felles prosjekter frem til Gjennomføringsdato skal dekkes med halvparten på hver av Partene.

Utover dette skal hver sparebank dekke egne kostnader og utlegg i forbindelse med forhandlingene, Fusjonsplanen og fusjonsprosessen frem til Gjennomføringsdato. Kostnader som påløper etter Gjennomføringsdato, skal dekkes av den Sammenslåtte Banken.

20 TVISTER

Uenighet mellom Partene som gjelder Fusjonsplanen eller tilhørende dokumenter, skal først søkes løst i minnelighet mellom Partene. Dersom forhandlingene ikke fører frem, skal tvisten avgjøres ved voldgift etter voldgiftsloven.

Dersom tvistegjenstandens samlede verdi er mindre enn NOK 3 000 000, skal tvisten avgjøres av én voldgiftsdommer etter skriftlig saksbehandling, med mindre voldgiftsdommeren finner at det også er behov for muntlig forhandling.

Dersom Partene ikke blir enige om voldgiftsrettens sammensetning, skal det eller de medlemmene som Partene ikke blir enige om, oppnevnes av sorenskriveren ved Trøndelag tingrett.

Tvisten skal behandles konfidensielt. Voldgiftsbehandlingen og voldgiftsrettens avgjørelse skal være underlagt taushetsplikt.

21 VEDLEGG

1. Gjeldende vedtekter for Nidaros Sparebank.
2. Gjeldende vedtekter for Stadsbygd Sparebank.
3. Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for de tre siste regnskapsårene for Nidaros Sparebank.
4. Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for de tre siste regnskapsårene for Stadsbygd Sparebank.
5. Halvårsrapport for 1. halvår 2026 for Nidaros Sparebank.
6. Halvårsrapport for 1. halvår 2026 for Stadsbygd Sparebank.
7. Utkast til vedtekter for den Sammenslåtte Banken.
8. Utkast til stiftelsesdokument med vedtekter for Sparebankstiftelsen Nidaros.
9. Utkast til stiftelsesdokumenter med vedtekter for Sparebankstiftelsen Stadsbygd.
10. Proformabalanse og nærmere detaljer om regnskapsmessig gjennomføring av Fusjonen.

***

(signatursider følger)

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

(signaturside for styret i Nidaros Sparebank)

11. november 2026

For styret i Nidaros Sparebank

Navn	**Funksjon**	**Signatur**
Bente Haugrønning	Styreleder	Signed by: 7A9DE0C74EC6433...
Svein Olav Munkeby	Styremedlem	Signed by: 3CB28C07ECF54A1...
Per Hangerhagen	Styremedlem	DocuSigned by: 2106F6EDD9674E9...
Johan Petter Mæhre	Styremedlem	Signed by: 993BA1E33692424...
Camilla Elisabeth Wadseth	Styremedlem	Signed by: 0193D09652C642D...
Roy Børge Sigernes-Sørlie	Styremedlem	Signed by: C2D634088540 47E...
Lene Hansbakk Mortensen	Styremedlem	Signed by: 016CF6599B2B4BF...

Docusign Envelope ID: 05FA390D-551D-80FB-80E9-38537C0BA3D1

(signaturside for styret i Stadsbygd Sparebank)

11. november 2026

For styret i Stadsbygd Sparebank

Navn	**Funksjon**	**Signatur**
Håvard Fjeldvær	Styreleder	Signed by: Håvard Fjeldvær 30C452FFB0F94C8...
Monica Nordvik Larsen	Styremedlem	Signed by: Monica N. Larsen 117E7757F9AB45F...
Gerald John-Ola Eriksson	Styremedlem	Signed by: Gerald John-Ola Eriksson D13282488B97425...
Janne Myran	Styremedlem	Signed by: Janne Myran 3ACF01065401429...
Sigbjørn Oldren	Styremedlem	Signed by: Sigbjørn Oldren FB4C31C625BD472...
Bjørn Vangen	Styremedlem	Signed by: Bjørn Vangen 57133B6DEB2F444...
Siri Vannebo	Styremedlem	Signed by: Siri Vannebo B947750F0433AE0...