



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 963 100  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AK OLSTAD HOLDING AS  
Forretningsadresse: Stokkanhaugen 179A  
7048 TRONDHEIM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Astri Olstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 30.04.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	68 804	26 554
Sum kostnader		68 804	26 554
<b>Driftsresultat</b>		<b>-68 804</b>	<b>-26 554</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3	2 240 000	300 000
Annen finansinntekt		157 563	57 289
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			84 610
Sum finansinntekter		2 397 563	441 899
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		62 820	
Sum finanskostnader		62 820	
<b>Netto finans</b>		<b>2 334 743</b>	<b>441 899</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 265 940</b>	<b>415 345</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 482	-2 730
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 264 458</b>	<b>418 075</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 264 458</b>	<b>418 075</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 264 458</b>	<b>418 075</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		750 000	
Overføringer annen egenkapital		1 514 458	418 075
Sum overføringer og disponeringer		2 264 458	418 075



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	3 719	4 473
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>3 719</b>	<b>4 473</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	3	294 675	294 675
Investeringer i tilknyttet selskap	4	277 408	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>572 083</b>	<b>294 675</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>575 802</b>	<b>299 148</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		2 059 616	1 998
Konsernfordringer		2 690 000	750 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 749 616</b>	<b>751 998</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	5	2 129 990	878 410
<b>Sum investeringer</b>		<b>2 129 990</b>	<b>878 410</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		790 162	1 290 652
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>790 162</b>	<b>1 290 652</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 669 768</b>	<b>2 921 060</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 245 570</b>	<b>3 220 208</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6,7	100 000	100 000
Overkurs	7	186 195	186 195
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>286 195</b>	<b>286 195</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	7 201 426	2 928 748
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 201 426</b>	<b>2 928 748</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 487 621</b>	<b>3 214 943</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 949	5 265
Utbytte	7	750 000	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>757 949</b>	<b>5 265</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>757 949</b>	<b>5 265</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 245 570</b>	<b>3 220 208</b>



Årsregnskap 2018  
for  
AK OLSTAD HOLDING AS

Organisasjonsnr. 988963100

Utarbeidet av:  
Sparebank 1 Regnskapshuset SMN AS  
Autorisert regnskapsførersekskap  
Søndre gate 4  
7011 TRONDHEIM



AK OLSTAD HOLDING AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Sum driftsinntekter		0	0
Annen driftskostnad	1	68 804	26 554
Sum driftskostnader		68 804	26 554
Driftsresultat		(68 804)	(26 554)
<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Inntekt på investering i datterselskap	3	2 240 000	300 000
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	84 610
Annen finansinntekt		157 563	57 289
Sum finansinntekter		2 397 563	441 899
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		62 820	0
Sum finanskostnader		62 820	0
Netto finansposter		2 334 743	441 899
Ordinært resultat før skattekostnad		2 265 940	415 345
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 482	(2 730)
Ordinært resultat		2 264 458	418 075
Årsresultat		2 264 458	418 075
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte		750 000	0
Overføringer annen egenkapital		1 514 458	418 075
Sum overføringer		2 264 458	418 075

Årsregnskap for AK OLSTAD HOLDING AS

Organisasjonsnr. 988963100



AK OLSTAD HOLDING AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immatrielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	2	3 719	4 473
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	3	294 675	294 675
Investeringer i tilknyttet selskap	4	277 408	0
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>575 802</b>	<b>299 148</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Fordringer på konsernselskap		2 690 000	750 000
Andre fordringer		2 059 616	1 998
Markedsbaserte aksjer	5	2 129 990	878 410
Bankinnskudd, kontanter o.l.		790 162	1 290 652
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>7 669 768</b>	<b>2 921 060</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>8 245 570</b>	<b>3 220 208</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Aksjekapital	6,7	100 000	100 000
Overkurs	7	186 195	186 195
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>286 195</b>	<b>286 195</b>
Annen egenkapital	7	7 201 426	2 928 748
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>7 201 426</b>	<b>2 928 748</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 487 621</b>	<b>3 214 943</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 949	5 265
Utbytte	7	750 000	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>757 949</b>	<b>5 265</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>8 245 570</b>	<b>3 220 208</b>

Trondheim, 24/6.19

Astri Olstad  
Styrets leder / daglig leder

Kristin Olstad Schea  
Styremedlem

Trond Olstad  
Styremedlem



AK OLSTAD HOLDING AS

## Noter 2018

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

#### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig kostpris og virkelig verdi. Andre aksjer som er oppført i regnskapet er ført til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



## AK OLSTAD HOLDING AS

**Noter 2018****Note 1 - Ansatte, godtgjørelser m.v**

Det var ingen ansatte i selskapet i 2018 og det er ikke utbetalt honorar eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2018.

**Obligatorisk tjenestepensjon**

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

**Ytelser til revisor**

Revisjonshonorar (inkl. mva), som består av:  
Ordinær revisjon 6 313

**Note 2 - Skatter****Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	2 265 940
Permanente og andre forskjeller	-2 260 228
Anvendt skattemessig fråførbart underskudd	5 712
<b>Skattepliktig inntekt / fråførbart underskudd</b>	<b>0</b>

**Spesifikasjon av årets skattekostnad:**

Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	1 482
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>1 482</b>

Midlertidiger forskjeller og balanseført utsatt skatt	2018	2017
-Fråførbart skattemessig underskudd	16 906	22 618
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-16 906	-22 618
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>3 719</b>	<b>4 473</b>

**Note 3 - Investeringer i datterselskap**

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Kjell Olstad AS, Trondheim	100,00 %	100,00 %	516 446	109 039

**Note 4 - Investeringer i tilknyttet selskap**

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Fagerhaug & Olstad AS, Trondheim	24,88 %	24,88 %	0	0

Noter for AK OLSTAD HOLDING AS

Organisasjonsnr. 988963100



AK OLSTAD HOLDING AS

Noter 2018

**Note 5 - Markedsbaserte finansielle omløpsmidler**

Selskapet bruker markedsverdiprinsippet ved vurderinger av investeringer i andre selskaper.

Kategori	Anskaffelses kost	Virkelig verdi 31.12 i år	Resultafført verdiendring
Aksjer	1 864 041	2 129 990	- 62 820

**Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v**

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Det er kun en aksjeklasse og alle aksjene har lik stemmerett.

Selskapets aksjonær er:	Eierandel
Astri Olstad	100 % Styrets leder / daglig leder

**Note 7 - Egenkapital**

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.	100 000	186 195	2 928 748	3 214 943
Overført ved fusjon			3 058 220	3 058 220
Tilleggsutbytte			-300 000	- 300 000
Årets resultat			2 264 458	2 264 458
Foreslått ordinært utbytte			-750 000	-750 000
Pr 31.12.	100 000	186 195	7 201 426	7 487 621



**Systemrevisjon Fosen AS**  
REVISJON OG ØKONOMISK RÅDGIVNING

■ Åfjord

Øvre Årnes 2 B  
7170 Åfjord  
Tlf. 72 53 16 22

■ Rissa

Rådhusvn. 20  
7100 Rissa  
Tlf. 73 85 10 20

■ Ørland

Yrjars gt. 24  
7130 Brekstad  
Tlf. 72 51 31 20

Til generalforsamlingen i AK Olstad Holding AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2018

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### **Konklusjon**

Vi har revidert AK Olstad Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 264 458,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### **Grunnlag for konklusjonen**

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### **Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet**

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Ansvarlige revisorer:

Autorisert  
Regnskapsførerselskap  
Medlemmer av  
Den norske Revisorforening

Terje Jønvik

terje@systemrevisjon.no  
Mobil 951 29 092

Henrik Jønvik

henrik@systemrevisjon.no  
Mobil 98111 952

Ragnar Hoås

ragnar@systemrevisjon.no  
Mobil 913 50 952

Systemrevisjon Fosen AS  
Org. nr. NO 980 545 717  
Bankkto. 4213 08 91289

[www.systemrevisjon.no](http://www.systemrevisjon.no)



**Systemrevisjon Fosen AS**  
REVISJON OG ØKONOMISK RÅDGIVNING

■ Åfjord

Øvre Årnes 2 B  
7170 Åfjord  
Tlf. 72 53 16 22

■ Rissa

Rådhusvn. 20  
7100 Rissa  
Tlf. 73 85 10 20

■ Ørland

Yrjars gt. 24  
7130 Brekstad  
Tlf. 72 51 31 20

### **Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Rissa den 24.06.2019

Systemrevisjon Fosen AS

Terje Jønvik  
Registrert revisor

Ansvarlige revisorer:

Terje Jønvik

Henrik Jønvik

Ragnar Hoås

Systemrevisjon Fosen AS

Autorisert  
Regnskapsførerselskap

terje@systemrevisjon.no  
Mobil 951 29 092

henrik@systemrevisjon.no  
Mobil 98111 952

ragnar@systemrevisjon.no  
Mobil 913 50 952

Org. nr. NO 980 545 717  
Bankkto. 4213 08 91289

Medlemmer av  
Den norske Revisorforening

[www.systemrevisjon.no](http://www.systemrevisjon.no)



**Forenklet fusjon –  
mellom**

**AK Olstad Holding AS  
og  
Kjell Olstad Holding AS**

**Innhold**

1. Fusjonsplan mellom AK Olstad Holding AS og Kjell Olstad Holding AS
2. Protokoll fra styremøte i AK Olstad Holding AS
3. Protokoll fra ekstraordinær generalforsamling i AK Olstad Holding AS
4. Protokoll fra styremøte i Kjell Olstad Holding AS
5. Protokoll fra ekstraordinær generalforsamling i Kjell Olstad Holding AS



## Fusjonsplan mellom AK Olstad Holding AS og Kjell Olstad Holding AS

Undertegnet av styrene i Kjell Olstad Holding AS og AK Olstad Holding AS den 2. februar 2018 for godkjenning i respektive ekstraordinære generalforsamlinger den 2. februar 2018 og 2. februar 2018.

### 1. Innledning

Fusjonen reguleres av lov av 13. juni 1997 nr 44 om aksjeselskaper (aksjeloven, forkortet asl) kapittel 13.

#### 1.1. Partsangivelse

	Overdragende selskap	Overtakende selskap
Navn	Kjell Olstad Holding AS	AK Olstad Holding AS
Org.nummer	988 968 234	988 963 100
Forretn.kommune	Trondheim	Trondheim
Adresse	Stokkanhaugvegen 179 A 7048 TRONDHEIM	Stokkanhaugvegen 179 A 7048 TRONDHEIM

#### 1.2. Formål med fusjonen

Kjell Olstad Holding AS og AK Olstad Holding AS er begge heleide av Astri Olstad. Formålet med fusjonen er å forenkle selskapsstrukturen, og man ser det som hensiktsmessig at selskapene fusjoneres til et felles selskap.

### 2. Gjennomføring av fusjonen

Fusjonen er regulert av aksjelovens § 13-24 jf § 13-1 flg, fusjon uten vederlag mellom to aksjeselskaper som er heleid av samme eier. Fusjonen gjennomføres ved at AK Olstad Holding AS etter utløp av formelle varslingsfrister ovenfor kreditorene, overtar eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet fra selskapet Kjell Olstad Holding AS.

### 3. Forutsetninger for avtalen

Gjennomføring av fusjonen er betinget av at alle lovbestemte betingelser for gjennomføring av fusjonen er oppfylt, herunder gyldig generalforsamlingsvedtak og registrering i Foretaksregisteret.

Det er videre en forutsetning for gjennomføring av fusjonen at alle eventuelt nødvendige offentlige tillatelser/godkjenninger oppnås.



#### **4. Skattemessig og regnskapsmessig virkning av fusjonen**

Fusjonen skal gjennomføres med regnskapsmessig virkning fra og med den 01.01.2018. Fusjonen gjennomføres skattemessig fra det tidspunkt fusjonen selskapsrettslig er inntrådt i henhold til aksjeloven § 13-16. Praktisk og juridisk skal fusjonen gjennomføres snarest mulig etter at den er vedtatt av styrene i selskapene.

Fusjonen gjennomføres med regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet slik at AK Olstad Holding AS overtar Kjell Olstad Holding AS sine regnskapsmessige og skattemessige posisjoner i tilknytning til de overførte eiendeler, rettigheter og forpliktelser.

#### **5. Rekkefølge/plan for gjennomføring**

Fusjonsavtalen behandles av generalforsamlingene i henholdsvis Kjell Olstad Holding AS og AK Olstad Holding AS. I det enkelte selskap treffes beslutningen om fusjon ved at generalforsamlingen godkjenner fusjonsplanen med flertall som for vedtektsendring, jf aksjeloven § 13-24 annet ledd jf § 13-3 annet ledd.

Melding om gjennomføring av fusjonen og melding om sletting av Kjell Olstad Holding AS sendes til Foretaksregisteret så snart fristen i de kreditorvarsler som blir kunngjort på grunnlag av registrering av oppløsningsbeslutningen i Kjell Olstad Holding AS er utløpt. Fristen overfor kreditorene er 6 uker, og inkludert ca. 4-8 uker for saksbehandling samt kunngjøring ved registeret, innebærer dette at endelig registrering av gjennomføring av fusjonen vil kunne skje ca. 2-4 måneder etter at melding fra samtlige deltakende selskaper om fusjonsbeslutningen er sendt til Foretaksregisteret.

Kjell Olstad Holding AS blir slettet samtidig med registreringen av den endelige gjennomføringen av fusjonen.

#### **6. Vederlag til aksjeeieren i overdragende selskap**

Overføringen skjer til bokført verdi og uten kapitalforhøyelse i det overtagende selskapet eller utstedelse av annen form for vederlag.

#### **7. Ansettelsesforhold**

Det er ingen ansatte i selskapene som deltar i fusjonen.

#### **8. Forretningskontor, foretaksnavn og vedtekter for det fusjonerte selskap**

Det fusjonerte selskapet skal ha forretningskontor i

Trondheim kommune.

Det fusjonerte selskapet skal ha som foretaksnavn:

AK Olstad Holding AS



### 9. Forpliktelser for Kjell Olstad Holding AS

Fra det tidspunkt avtalen er undertegnet skal Kjell Olstad Holding AS ikke foreta emisjoner, kapitalutdelinger eller inngå vesentlige forretningsmessige avtaler med mindre slike avtaler er meddelt AK Olstad Holding AS og godkjent av dette selskap før eventuelle disposisjoner foretas.

### 10. Omkostninger/utgifter i forbindelse med fusjonen

Utgifter i forbindelse med fusjonen vil dekkes av AK Olstad Holding AS.

### 11. Tvister

Eventuelle tvister mellom AK Olstad Holding AS og Kjell Olstad Holding AS i forbindelse med denne fusjonsplan skal avgjøres etter norsk rett. Inntrøndelag Tingrett domstol vedtas som verneting.

### Vedlegg til fusjonsplanen

Som vedlegg til denne fusjonsplan følger utkast til åpningsbalanse (fusjonsbalanse) for AK Olstad Holding AS. Dette for å vise de økonomiske konsekvenser av fusjonen. Det er ingen hendelser etter 1.1.2018 som tilsier at oppdatert balanse er nødvendig ut fra forsvarlighetshensyn.

Denne fusjonsplan er utstedt i 2 – to – eksemplarer, ett for hver av partene.

Trondheim, 2. februar 2018

AK Olstad Holding AS

Kjell Olstad Holding AS

---

Astri Olstad  
Styreleder

---

Astri Olstad  
Styreleder



## Protokoll fra styremøte i AK Olstad Holding AS

**Sted:** Trondheim

**Dato:** 2. februar 2018

### Til stede var:

Astri Olstad

Hele styret var dermed til stede. Styrets leder ledet møtet.

Det var ingen innvendinger til innkalling eller dagsorden.

### Til behandling forelå:

#### 1. Fusjonsplan for selskapet

Det ble fremlagt en fusjonsplan for fusjon etter aksjeloven § 13-24, mellom to aksjeselskaper heleid av samme eier, og hvor det ikke utstedes vederlag. Fusjonsplanen er utarbeidet for fusjon mellom AK Olstad Holding AS og Kjell Olstad Holding AS med førstnevnte selskap som overtakende selskap. Fusjonsplanen innebærer at Kjell Olstad Holding AS oppløses.

Styret ga sin enstemmige tilslutning til fusjonsplanen og besluttet å forelegge denne for selskapets generalforsamling til avgjørelse.

#### 2. Innkalling til ekstraordinær generalforsamling

Selskapets aksjonær er informert om umiddelbar avholdelse av ekstraordinær generalforsamling etter avholdt styremøte, for å behandle styrets forslag.

#### 3. Eventuelt

Det forelå ikke saker til behandling under dette punktet.

Trondheim, 2. februar 2018

---

Astri Olstad  
Styreleder



## Protokoll fra ekstraordinær generalforsamling i AK Olstad Holding AS

**Sted:** Trondheim

**Dato:** 2. februar 2018

### Til stede var:

Selskapets aksjeeier Astri Olstad. Således var alle aksjene og stemmene representert.

Det var ingen innvendinger til innkalling eller dagsorden.

### Til behandling forelå:

#### 1. Valg av møteleder

Astri Olstad ble valgt til å lede møtet. Valget var enstemmig.

#### 2. Godkjenning av innkallingen

Det fremkom ikke bemerkninger til innkallingen, og denne ble således godkjent.

#### 3. Fusjonsplan for selskapet

Det ble fremlagt en fusjonsplan for fusjon etter aksjeloven § 13-24, mellom to aksjeselskaper heleid av samme eier, og hvor det ikke utstedes vederlag. Fusjonsplanen er utarbeidet for fusjon mellom AK Olstad Holding AS og Kjell Olstad Holding AS med førstnevnte selskap som overtakende selskap. Fusjonsplanen innebærer at Kjell Olstad Holding AS oppløses.

Generalforsamlingen vedtok enstemmig den fremlagte fusjonsplan.

Generalforsamlingen ble hevet og protokollen underskrevet.

Beslutningene blir å melde til Foretaksregisteret umiddelbart etter generalforsamlingen.

Trondheim, 2. februar 2018

---

Astri Olstad



## Protokoll fra styremøte i Kjell Olstad Holding AS

**Sted:** Trondheim

**Dato:** 2. februar 2018

### Til stede var:

Astri Olstad (Styreleder)

Hele styret var dermed til stede. Styrets leder ledet møtet.

Det var ingen innvendinger til innkalling eller dagsorden.

### Til behandling forelå:

#### 1. Fusjonsplan for selskapet

Det ble fremlagt en fusjonsplan for fusjon etter aksjeloven § 13-24, mellom to aksjeselskaper heleid av samme eier, og hvor det ikke utstedes vederlag. Fusjonsplanen er utarbeidet for fusjon mellom AK Olstad Holding AS og Kjell Olstad Holding AS med førstnevnte selskap som overtakende selskap. Fusjonsplanen innebærer at Kjell Olstad Holding AS oppløses.

Styret ga sin enstemmige tilslutning til fusjonsplanen og besluttet å forelegge denne for selskapets generalforsamling til avgjørelse.

#### 2. Innkalling til ekstraordinær generalforsamling

Selskapets aksjonær er informert om umiddelbar avholdelse av ekstraordinær generalforsamling etter avholdt styremøte, for å behandle styrets forslag.

#### 3. Eventuelt

Det forelå ikke saker til behandling under dette punktet. Styremøtet ble deretter hevet og protokoll undertegnet.

Trondheim, 2. februar 2018

---

Astri Olstad  
Styreleder



## Protokoll fra ekstraordinær generalforsamling i Kjell Olstad Holding AS

**Sted:** Trondheim

**Dato:** 2. februar 2018

### Til stede var:

Selskapets aksjeeier Astri Olstad. Således var alle aksjene og stemmene representert. Det var ingen innvendinger til innkalling eller dagsorden.

### Til behandling forelå:

#### 1. Valg av møteleder

Astri Olstad ble valgt til å lede møtet. Valget var enstemmig.

#### 2. Godkjenning av innkallingen

Det fremkom ikke bemerkninger til innkallingen, og denne ble således godkjent.

#### 3. Fusjonsplan for selskapet

Det ble fremlagt en fusjonsplan for fusjon etter aksjeloven § 13-24, mellom to aksjeselskaper heleid av samme eier, og hvor det ikke utstedes vederlag. Fusjonsplanen er utarbeidet for fusjon mellom AK Olstad Holding AS og Kjell Olstad Holding AS med førstnevnte selskap som overtakende selskap. Fusjonsplanen innebærer at Kjell Olstad Holding AS oppløses.

Generalforsamlingen vedtok enstemmig den fremlagte fusjonsplan. Generalforsamlingen ble deretter hevet og protokollen underskrevet.

Generalforsamlingens beslutninger blir å melde til Foretaksregisteret.

Trondheim, 2. februar 2018

---

Astri Olstad