



Shape the future  
with confidence

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen  
Postboks 6163, 5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Athomstart Invest 1056 AS (under navnebytte til Bergenbio Norge AS, org.nr. 935 506 220)

## REDEGJØRELSE FOR FUSJONSPLANEN I OVERTAKENDE SELSKAP I TREKANTFUSJON ATHOMSTART INVEST 1056 AS

På oppdrag fra styret i Athomstart Invest 1056 AS avgir vi som uavhengig sakkyndig, i samsvar med allmennaksjeloven § 13-10, en redegjørelse om fusjonsplanen datert 30. juni 2025 mellom Athomstart Invest 1056 AS og Oncoinvent ASA med BerGenbio ASA som vederlagsutstedende selskap i samsvar med allmennaksjeloven § 10-2. Ved fusjonen overtar Athomstart Invest 1056 AS samtlige eiendeler og forpliktelser i Oncoinvent ASA mot at det utstedes vederlag i aksjer i BerGenbio ASA.

### Styrets ansvar for redegjørelsen

Styret er ansvarlig for informasjonen redegjørelsen bygger på og de verdsettelse som ligger til grunn for vederlaget.

### Uavhengig sakkyndiges oppgaver og plikter

Vår oppgave er å utarbeide en redegjørelse om fusjonsplanen og å uttale oss om de eiendeler Athomstart Invest 1056 AS skal overta, har en verdi som minst svarer til vederlaget.

Den videre redegjørelsen består av to deler. Den første delen angir hvilke fremgangsmåter som er brukt ved fastsettelsen av vederlaget til aksjeeierne i det overdragende selskapet. Den andre delen er vår uttalelse om vederlaget.

### Del 1: Redegjørelse om fastsettelse av vederlaget

Den relative verdsettelsen og bytteforholdet i det fusjonerte selskapet er et resultat av en forhandling i en åpen budrunde med interesserte parter som ønsket å fusjonere med BerGenBio ASA, med den hensikt å få tilgang til kontanter, aksjonærbase og noteringen på Oslo Børs, samt potensielt andre eiendeler.

Resultatet av forhandlingene er at aksjonærene i Oncoinvent ASA vil få en total eierandel i BerGenBio ASA på 75%. Dette gjøres ved at det utstedes 117 554 012 nye aksjer med pålydende kr 1 i BerGenBio ASA som overføres til aksjonærene i Oncoinvent ASA. Aksjonærene i Oncoinvent ASA vil motta 1,202680493545220 aksjer i BerGenBio ASA for hver aksje de eier i Oncoinvent ASA.

Verdsettelsen av Oncoinvent ASA ble etter forhandlingene satt til 195,5 MNOK, noe som samsvarer med en aksjpris på kr 2,00. Verdsettelsen baserer seg på:

- Tegningskursen per aksje i en rettet emisjon i Oncoinvent ASA som fant sted den 11. desember 2024 i forbindelse med selskapets opptak til handel på Euronext Growth Oslo.
- En volumvektet gjennomsnittspris for aksjene i Oncoinvent de seneste 30 dagene (regnet fra børs slutt 24. juni 2025) tilsvarende ca. kr 2 per aksje.

Verdsettelsen av BerGenBio ASA er satt til 65 MNOK og underbygges av følgende punkter:

- Estimerte netto frie kontanter tilgjengelig for den kombinerte enheten på 45 MNOK
- Verdien av en større aksjonærbase (omtrent 12 000 aksjonærer) som vil forbedre likviditeten i handelen av det fusjonerte selskapet
- Aksjonærlisten inneholder noen anerkjente og solide aksjonærer som potensielt kan støtte det fusjonerte selskapet i fremtiden.



Shape the future  
with confidence

- Opplisting for Oncoinvent ASA fra Euronext Growth Oslo til Oslo Børs, noe som er forventet å gi en sterkere markedsoppfatning og øke synligheten blant investorer og andre interessenter.

Det har ikke vært særlige vanskeligheter med fastsettelse av vederlaget eller bytteforholdet mellom partene

## Del 2: Den uavhengig sakkyndiges uttalelse

---

Vi har utført vår kontroll og avgir vår uttalelse i samsvar med standard for attestasjonsoppdrag SA 3802-1 "Revisors attestasjoner etter aksjelovgivningen". Standarden krever at vi planlegger og utfører kontroller for å oppnå betryggende sikkerhet for at vederlaget til aksjeeierne i Oncoinvent ASA er rimelig og saklig begrunnet. Arbeidet omfatter kontroll av verdsettelsen av vederlaget. Videre har vi vurdert de verdsettelsesmetoder som er benyttet og av forutsetninger som ligger til grunn for verdsettelsen.

Vi mener innhentede bevis er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

## Konklusjon

---

Etter vår mening er begrunnelsen for vederlaget til aksjeeierne i Oncoinvent ASA på 1,202680493545220 aksjer i BerGenbio ASA for hver aksje i Oncoinvent ASA rimelig og saklig basert på verdsettelsen pr. 30. juni 2025 av selskapene som beskrevet ovenfor.

Bergen, 30. juni 2025  
Ernst & Young AS

Truls Nesslin  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Nesslin, Truls

### Statsautorisert revisor

Serienummer: no\_bankid:9578-5993-4-2263660

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-06-30 20:40:13 UTC



Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglet med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

#### Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.