

CrayoNano AS

Redegjørelse i henhold til aksjeloven § 10-2

Denne redegjørelsen er avgitt av styret i CrayoNano AS org. no. 998 682 525 ("**Selskapet**") i henhold til aksjeloven § 10-2.

Styret har besluttet å foreslå for Selskapets generalforsamling at Selskapets aksjekapital økes med NOK 40 230,40 ved utstedelse av 2 011 520 nye aksjer, hver med pålydende verdi NOK 0,02, til tegningskurs NOK 14 pr. aksje. Den samlede tegningskursen for de nye aksjene er NOK 28 161 288.

De nye aksjene utstedes til Nordic Technology Group AS med adresse Tollbugata 24, 0157 Oslo, Skips AS Tudor med adresse Strandveien 20, 1366 Lysaker, og SpareBank 1 SMN Invest AS med adresse Søndre gate 4, 7011 Trondheim.

Som vederlag for de nye aksjene vil tegnerne motregne sine krav på utestående hovedstol inkludert påløpte renter på NOK 28 161 288 i henhold til lån gitt av tegnerne til Selskapet i henhold til en låneavtale datert 10. januar 2023 med beløp delt mellom tegnerne som følger: Nordic Technology Group AS, NOK 15 360 703, Skips AS Tudor, NOK 5 120 234 og SpareBank 1 SMN Invest AS, NOK 7 680 351.

De nye aksjene vil tegnes av hver tegner i henhold til hver enkelt tegners andel av lånet, altså 1 097 193 aksjer tegnet av Nordic Technology Group AS, 365 731 aksjer tegnet av Skips AS Tudor og 548 596 aksjer tegnet av SpareBank 1 SMN Invest AS.

Gjelden som skal motregnes er regnskapsført og utgjør en reell forpliktelse for Selskapet.

Styret bekrefter at verdien på gjelden som skal motregnes, minst svarer til det avtalte vederlaget, dvs. samlet pålydende verdi på aksjene som skal utstedes på NOK 40 230,40 samt samlet overkurs på NOK 28 121 057,60.

Statement in accordance with the Companies Act section 10-2

This statement is made by the board of directors of CrayoNano AS org. no. 998 682 525 (the "**Company**") in accordance with the Companies Act section 10-2.

The board of directors has resolved to propose to the Company's general meeting that the Company's share capital be increased by NOK 40,230.42 through the issuance of 2,011,520 new shares, each with a nominal value of NOK 0.02, at a subscription price of NOK 14 per share. The aggregate subscription price for the new shares is NOK 28,161,288.

The new shares will be issued to Nordic Technology Group AS with address Tollbugata 24, 0157 Oslo, Skips AS Tudor with address Strandveien 20, 1366 Lysaker and SpareBank 1 SMN Invest AS with address Søndre gate 4, 7011 Trondheim.

As consideration for the new shares, the subscribers will set-off their claim for the outstanding loan amount including accrued interests of NOK 28,161,288 under a loan granted by the subscribers to the Company pursuant to a loan agreement dated 10 January 2023 which amount is split between the subscribers as follows: Nordic Technology Group AS, NOK 15,360,703; Skips AS Tudor, NOK 5,120,234 and SpareBank 1 SMN Invest AS, NOK 7,680,351.

The new shares will be subscribed by each subscriber in accordance with each subscriber's share of the loan, i.e. with 1,097,193 shares subscribed by Nordic Technology Group AS, 365,731 shares subscribed by Skips AS Tudor and 548,596 shares subscribed by SpareBank 1 SMN Invest AS.

The debt which will be converted is booked in the Company's accounts and constitutes an actual obligation of the Company.

The board of directors hereby confirms that value of the debt which will be set-off corresponds at least to the agreed consideration, i.e. the aggregate nominal value of the shares to be issued of NOK 40,230.40 plus share premium in the aggregate amount of NOK 28,121,057.60.

In case of discrepancies between the Norwegian text and the English translation, the Norwegian text shall prevail.

[Signaturside redegjørelse etter aksjeloven § 10-2 / signature page for board statement]

16 April 2023

DocuSigned by:

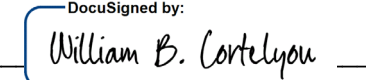
5A9616EF389E403...
Chairperson

DocuSigned by:

649BE41D944E4E1...
Torkjell Johan Nilsen
Board member

DocuSigned by:

995BA2C20AD1481...
Jan Eyvin Wang
Board member

DocuSigned by:

5FF1DCBA5D34447...
William B. Cortelyou
Board member

DocuSigned by:

5B1F7F80EBB422...
John Raam
Board member

Til generalforsamlingen i Crayonano AS

UTTALELSE OM REDEGJØRELSE VED OPPGJØR AV AKSJEINNSKUDD VED MOTREGNING

Vi har kontrollert redegjørelsen datert 16. april 2023 i forbindelse med beslutning om at Nordic Technology Group AS, Skips AS Tudor og Sparebank 1 SMN Invest AS skal kunne gjøre opp innskuddsforpliktelse for aksjer i Crayonano AS ved motregning. Redegjørelsen inneholder styrets presentasjon av opplysninger i overensstemmelse med de krav som stilles i aksjeloven § 2-6 første ledd nr. 1 til 4 og styrets erklæring om at gjelden som skal motregnes, har en verdi som minst tilsvarer vederlaget.

Styrets ansvar for redegjørelsen

Styret er ansvarlig for å utarbeide redegjørelsen.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å uttale oss om redegjørelsen på grunnlag av vår kontroll.

Vi har utført vår kontroll og avgir vår uttalelse i samsvar med standard for attestasjonsoppdrag SA 3802-1 "Revisors uttalelser og redegjørelser etter aksjelovgivningen". Standarden krever at vi planlegger og utfører kontroller for å oppnå betryggende sikkerhet for at redegjørelsen inneholder lovpålagte opplysninger og at gjelden som skal kunne motregnes, minst svarer til det avtalte vederlaget. Arbeidet omfatter kontroll av at gjelden er en reell betalingsforpliktelse og at beskrivelsen av den er hensiktsmessig og dekkende som grunnlag for vurdering av hvorvidt gjelden kan motregnes som oppgjør for innskuddsforpliktelse for aksjer.

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

Konklusjon

Etter vår mening inneholder redegjørelsen de opplysningene aksjeloven § 2-6 første ledd nr. 1 til 4 krever og den gjeld som skal kunne motregnes, svarer etter vår mening minst til det avtalte vederlaget i aksjer i Crayonano AS pålydende kr 40 230,40, samt overkurs kr 28 121 049,60.

Trondheim, 17. april 2023
Deloitte AS

Morten Alsos
Statsautorisert revisor

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."

Morten Alsos

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5990-4-1916891

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-04-17 09:37:33 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>