
FUSJONSPLAN

mellom

HÅLOGALAND KRAFT AS' PENSJONSKASSE

og

NORDKRAFT PENSJONSKASSE

og

LOFOTKRAFT PENSJONSKASSE

6. april 2022

Styrene i Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse, Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse har utarbeidet denne felles fusjonsplanen ("**Fusjonsplanen**") i henhold til finansforetaksloven § 12-3 (2) og allmennaksjeloven § 13-3.

1 SELSKAPSFORMLING, BAKGRUNN OG SAKSBEHANDLING

1.1 Fusjonspartene

Overtakende Pensjonskasse:	Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse (" HLK Pensjonskasse " eller " Overtakende Pensjonskasse "), org. nr. 984 172 281, med forretningskommune i Harstad og forretningsadresse i Rødbergveien 14, 9408 Harstad.
Overdragende Pensjonskasse:	Nordkraft Pensjonskasse , org. nr. 914 725 895, med forretningskommune i Oslo og forretningsadresse i Henrik Ibsens gate 100, 0255 Oslo.
	Lofotkraft Pensjonskasse , org. nr. 914 725 925, med forretningskommune i Oslo og forretningsadresse i Henrik Ibsens gate 100, 0255 Oslo.

(Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse er heretter samlet benevnt som de "**Overdragende Pensjonskasser**" og Overtakende Pensjonskasse og Overdragende Pensjonskasser er i det følgende hver for seg kalt en "**Part**" og samlet "**Partene**".)

1.2 Bakgrunn og saksbehandling

- 1.2.1 Formålet med fusjonen er å forenkle og spare kostnader i forbindelse med forvaltning av pensjonsordningene for ansatte, tidligere ansatte og pensjonister i Nordkraft AS (inkludert tidligere Hålogaland Kraft AS) og Lofotkraft Holding AS (heretter i fellesskap omtalt som "**Konsernforetakene**"). En felles pensjonskasse er også ventet å gi flere positive fordeler, herunder større risikofellesskap og administrative forenklinger.
- 1.2.2 Ved fusjonen overføres de Overdragende Pensjonskassers virksomhet, eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet til den Overtakende Pensjonskasse. De Overdragende Pensjonskasser oppløses og slettes ved fusjonens ikrafttredelse. Overtakende Pensjonskasse fortsetter som pensjonskasse etter fusjonen med uendret organisasjonsnummer og endrer selskapsnavn til Nord Felles Pensjonskasse.
- 1.2.3 I henhold til finansforetaksloven § 12-3 (2), jf. forsikringsvirksomhetsloven § 2-8, skal Partene utarbeide en felles plan for sammenslåingen, og allmennaksjeloven §§ 13-3, 13-4, 13-6 til 13-11 og 13-13 gjelder tilsvarende så langt de passer for pensjonskasser.

2 GJENNOMFØRING AV FUSJONEN, TIDSPUNKTER M.V.

2.1 Selskapsrettslig ikrafttredelse

2.1.1 Fusjonen trer selskapsrettslig i kraft fra det tidspunkt melding om ikrafttredelse er registrert i Foretaksregisteret. Melding om ikrafttredelse sendes Foretaksregisteret når kreditorfristen er utløpt og forhold til kreditorene er avklart, jf. allmennaksjeloven § 13-17.

2.1.2 Selskapsrettslig ikrafttredelse innebærer at de Overdragende Pensjonskasser er oppløst, at innskutt egenkapital i Overtakende Pensjonskasse er forhøyet, at selskapsvedtektene i Overtakende Pensjonskasse er endret, og at eierposisjonen til ansvarlig kapital i de Overdragende Pensjonskasser er byttet til en forholdsmessig andel av den ansvarlige kapitalen i Overtakende Pensjonskasse, og at eiendeler, rettigheter og forpliktelser er overført fra de Overdragende Pensjonskasser til den Overtakende Pensjonskasse.

2.2 Regnskapsmessig gjennomføring

2.2.1 Fusjonen skal ha regnskapsmessig virkning fra og med 1. januar 2022.

2.2.2 Alle transaksjoner, inntekter og kostnader knyttet til eiendeler, rettigheter og forpliktelser som Overtakende Pensjonskasse skal overta ved fusjonen tilordnes fra dette tidspunkt Overtakende Pensjonskasse. Fusjonen skjer med regnskapsmessig kontinuitet slik at Overtakende Pensjonskasse viderefører regnskapsførte verdier av eiendeler, rettigheter og forpliktelser som ved fusjonen overtas fra Overdragende Pensjonskasser.

2.3 Skattemessig gjennomføring

~~2.3.1~~ Fusjonen gjennomføres med skattemessig kontinuitet i henhold til skattelovens regler og med skattemessig virkning fra og med 1. januar 2022.

2.3.2 Det skattemessige virkningstidspunktet forutsetter at de Overdragende Pensjonskasser eiendeler, rettigheter og forpliktelser overføres til Overtakende Pensjonskasse 1. januar 2022. For øvrig anses fusjonen gjennomført skattemessig når fusjonen er registrert i Foretaksregisteret, jf. skatteloven § 11-2 (3), jf. § 10-1 (1) og 2-2 (1) bokstav c, samt allmennaksjeloven § 13-17.

2.4 Vilkår for utøvelse av sponsorrettigheter

2.4.1 Konsernforetakene som kan utøve rettigheter etter vedtektene i de Overdragende Pensjonskasser vil umiddelbart etter at fusjonen er selskapsrettslig trådt i kraft, være berettiget til å utøve rettigheter i samsvar med vedtektene i den Overtakende Pensjonskassen.

2.5 Åpningsbalanse for den overtakende pensjonskasse

- 2.5.1 Utkast til åpningsbalanse for den Overtakende Pensjonskasse følger som vedlegg 1, og er å anse som en del av Fusjonsplanen. Revisor har avgitt bekreftelse om at åpningsbalansen er oppgjort i overenstemmelse med regnskapsloven, se vedlegg 2.

3 SELSKAPSRETTSLIG VEDTAKELSE

3.1 Forslag til selskapsrettslige beslutninger

- 3.2 Partene skal avholde styremøter for endelig vedtakelse av Fusjonsplanen innen utløpet av april 2022.

3.2.1 *Overdragende Pensjonskasser*

Styret i hvert av de enkelte Overdragende Pensjonskasser skal treffe følgende beslutning:

3.2.1.1 Styret i Nordkraft Pensjonskasse:

"Fusjonsplan datert 6. april 2022 for fusjon mellom Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse, Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse godkjennes. Dette innebærer at Nordkraft Pensjonskasse oppløses for fusjon med Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse."

3.2.1.2 Styret i Lofotkraft Pensjonskasse:

"Fusjonsplan datert 6. april 2022 for fusjon mellom Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse, Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse godkjennes. Dette innebærer at Lofotkraft Pensjonskasse oppløses for fusjon med Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse."

3.2.2 *Overtakende Pensjonskasse*

Styret i HLK Pensjonskasse (Overtakende Pensjonskasse) skal treffe følgende beslutning: *"Fusjonsplan datert 6. april 2022 for fusjon mellom Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse, Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse godkjennes."*

3.3 Kapitaløkning

- 3.3.1 Styret i Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse skal treffe følgende beslutning: *Innskutt egenkapital i Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse økes med NOK 61.200.000 fra NOK 3.800.000 til NOK 65.000.000. Økningen gjennomføres ved innskudd av ansvarlig kapital fra Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse på samlet NOK 44.200.000 og ved at opptjent egenkapital i Hålogaland Kraft AS' Pensjonskasse vil konverteres med NOK 17.000.000 til innskutt egenkapital.*

3.4 Betingelser for ikrafttredelse av fusjonen

Ikrafttredelsen av fusjonen er betinget av at:

- (a) alle lovbestemte betingelser for gjennomføring er oppfylt;
- (b) alle nødvendige tillatelser og godkjenninger fra offentlige myndigheter og andre instanser foreligger, uten at slike godkjenninger inneholder vilkår eller betingelser med vesentlig negativ betydning for Overdragende Pensjonskasser virksomhet etter gjennomføring av fusjonen;
- (c) det, så langt nødvendig i henhold til vesentlige avtaler som enten Overdragende Pensjonskasser eller Overtakende Pensjonskasse er part i, er innhentet samtykke til gjennomføring av fusjonen fra motparter til slike avtaler;
- (d) Fusjonsplanen er godkjent av styrene i Partene; og
- (e) fristen for innsigelser fra kreditorerne er utløpt for Partene, og forholdet til kreditorer som i tilfelle har fremsatt innsigelser, er avklart eller håndtert på annen måte i samsvar med allmennaksjeloven.

4 SÆRLIGE RETTIGHETER M.V.

- 4.1 Det foreligger ingen særlige rettigheter eller tegningsretter i de Overdragende Pensjonskasser.
- 4.2 Det vil ikke tilfalle noen styremedlemmer, daglig leder eller uavhengige sakkyndige særlige rettigheter eller fordeler som følge av fusjonen.

5 FUSJONENS BETYDNING FOR DE ANSATTE I PENSJONSKASSENE

- 5.1 Ingen av Partene har ansatte.

6 FULLMAKT TIL Å FORETA ENDRINGER

- 6.1 Styrene i Partene kan, etter at Fusjonsplanen er godkjent og frem til innsendelse av melding om gjennomføring av fusjonen, gjøre eventuelle tilpasninger og mindre endringer i Fusjonsplanen som finnes nødvendige eller ønskelige.
- 6.2 Fra tidspunktet for godkjenning av Fusjonsplanen hos samtlige av Partene, skal de Overdragende Pensjonskasser ikke foreta emisjoner, kapitalutdelinger eller inngå vesentlige avtaler med mindre slike disposisjoner er meddelt den Overtakende Pensjonskassen før slike disposisjoner foretas.

7 KOSTNADER

- 7.1 Fusjonsprosessen er initiert av sponserforetakene. Kostnader til utredning og forberedelse av fusjonen skal fordeles med 2/3 på Nordkraft, og 1/3 på Lofotkraft.
- 7.2 Direkte kostnader med fusjonen skal dekkes likt mellom Partene.

8 VEDLEGG

8.1 Som vedlegg til denne Fusjonsplanen følger:

1. Styrenes rapport om fusjonen
2. Utkast til åpningsbalanse for Nord Felles Pensjonskasse.
Åpningsbalansen er satt opp i samsvar med gjeldene regnskapsregler
3. Revisorerklæring vedrørende åpningsbalanse for Nord Felles Pensjonskasse
4. Gjeldende vedtekter for HLK Pensjonskasse, Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse
5. Utkast til nye vedtekter for Nord Felles Pensjonskasse
6. Årsregnskap, årsberetning og revisorberetning for de tre siste regnskapsår for HLK Pensjonskasse, Nordkraft Pensjonskasse og Lofotkraft Pensjonskasse

* * *

Denne Fusjonsplanen i ett eksemplar, som beholdes av Overtakende Pensjonskasse.

(Signatursider følger på de neste sidene)

Styret i

HÅLOGALAND KRAFT AS' PENSJONSKASSE

DocuSigned by:

Bjørn Erik Olsen

Bjørn Erik Olsen

Styrets leder

DocuSigned by:

Øyvind Strøm

Øyvind Strøm

Styremedlem

DocuSigned by:

Christl Ellingsen

Christl Karoline Ellingsen

Styremedlem

DocuSigned by:

Astrid Mathiassen

Astrid Mathiassen

Styremedlem

DocuSigned by:

Hilde A. Svenning

Hilde Astrid Svenning

Styremedlem

DocuSigned by:


Torgeir Ingebrigtsen

Torgeir Ingebrigtsen

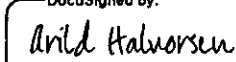
Styremedlem

Styret i

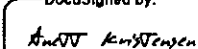
NORDKRAFT PENSJONSKASSE AS

DocuSigned by:


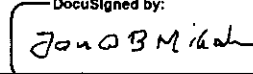
1BF2A8A17D3484...
Knut Eirik Sletbakk
Styreleder

DocuSigned by:


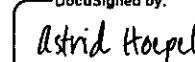
2CE00D0435A4480...
Arild Halvorsen
Styremedlem

DocuSigned by:


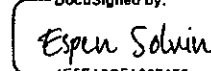
0428EFC030F4FD...
Anett Ingeborg Kristensen
Styremedlem

DocuSigned by:


4F22672A0C6B420...
Jan Are Bakke Mikalsen
Styremedlem

DocuSigned by:


D5D1DECA1022450...
Astrid Maria Hoepel
Styremedlem

DocuSigned by:


4E5EABCF42674F5...
Espen Solvin
Styremedlem

Styret i

LOFOTKRAFT PENSJONSKASSE AS

DocuSigned by:

Øyvind Løvdal

031F100E047041A...

Øyvind Løvdal
Styreleder

DocuSigned by:

Siri Sund

8D92EB4F73BF4C6...

Siri Sund
Styremedlem

DocuSigned by:

Egil Arne Østingsen

C587B000C4A442C...

Egil Arne Østingsen
Styremedlem

DocuSigned by:

Arild Halvorsen

2CE5D6435A4480...

Arild Halvorsen
Styremedlem

DocuSigned by:

Hege Christoffersen

29100CF1E04B40B...

Hege Kristine Fleines Christoffersen
Styremedlem