

FUSJONSPLAN

mellom

Teisten Gjensidige Båtforsikring, org.nr. 938 730 407 (TGB)

og

Nordlys Forsikring Gjensidig, org.nr. 938 644 144 (NFG)

I samsvar med fusjonsavtalen mellom Teisten Gjensidige Båtforsikring og Nordlys Forsikring Gjensidig er følgende fusjonsplan utarbeidet:

1. Selskapenes firma, fusjonsplanen

Overtakende selskap:

Selskapets firma: Nordlys Forsikring Gjensidig
Forretningskommune: Bodø
Adresse: Sjøgata 21, 8006 Bodø
Organisasjonsnummer: 938 644 144

Overdragende selskap:

Selskapets firma: Teisten Gjensidige Båtforsikring
Forretningskommune: Øksnes
Adresse: Havnegata 7, 8430 Myre
Organisasjonsnummer: 938 730 407

Fusjonen reguleres av Lov om finansforetak og finanskonsern av 10. april 2015 nr.17 (Finansforetaksloven) kapittel 12, samt bestemmelser i Lov om allmennaksjeselskaper av 13. juni 1997 nr.45 (Allmennaksjeloven) §§ 13-3, 13-4, 13-6 til 13-11 og 13-13 til 13-23.

2. Formålet med fusjonen

Styrene i det overdragende selskap og det overtakende selskap er av den oppfatning at det kan oppnås vesentlige synergieffekter ved at selskapene slår sammen sin drift. I tillegg vil det fusjonerte selskap få et bedre fundament for å møte fremtidige utfordringer i forsikringsbransjen, samt til å videreutvikle virksomheten. Et hovedformål ved fusjonen er således å sikre medlemmene en best mulig betjening og produktbredde i fremtiden.

3. Fusjonstidspunktet/ikrafttredelse

Fusjonstidspunktet er fastsatt til 01.01.2018 eller til det tidspunkt hvor Foretaksregisteret har registrert fusjonen, men dog slik at fusjonen får regnskapsmessig og skattemessig virkning fra 01.01.2018.

Alle transaksjoner, kostnader og inntekter knyttet til de eiendelene, rettighetene og forpliktelsene som overføres i kraft av fusjonen, skal fra dette tidspunktet henregnes til det overtakende selskapet.

Både overdragende selskap og overtagende selskap benytter God regnskapsskikk (GRS) i sine selskapsregnskaper. Fusjonen gjennomføres med regnskapsmessig kontinuitet.

Fusjonen gjennomføres skattemessig med virkning fra tidspunktet for fusjonens selskapsrettslige ikrafttredelse. Fusjonen gjennomføres med skattemessig kontinuitet.

4. Vederlag/Medlemsrettigheter

Ved fusjonen overdras det overdragende selskaps medlemsportefølje med tilhørende rettigheter og forpliktelser som helhet til det overtakende selskap. I tillegg overfører overdragende selskap kr 1.000.000 for at overdragende medlemmer skal gis rettigheter til kapitalen i NGF.

Medlemmene i det overdragende selskap TGB blir ved fusjonen medlemmer i det nye selskap med fulle medlemsrettigheter med lik rett til tilbakebetaling av kapital ved oppløsning. Innbetalt premie til TGB telles med.

Ut over dette ytes ikke noe vederlag til medlemmene i det overdragende selskap.

Det "nye" selskapets hovedformål skal være å drive direkte skadeforsikringsvirksomhet i følgende bransjer:

- Sjø- og transportforsikring
- Brann/kombinert og annen tingskadeforsikring
- Gjenforsikringsvirksomhet

Derunder å formidle andre forsikringer i henhold til samarbeidsavtalen med Gjensidige Forsikring ASA, samt å drive virksomhet som naturlig henger sammen med forsikringsvirksomhet.

En fullstendig formålsbeskrivelse er inntatt i vedtektene.

5. Daglig leder/adm.dir/styret

Daglig leder/adm.dir. er Terje Haugvik.

6. Forholdet til de ansatte

Teisten Gjensidige Båtforsikring har pr. overdragelsen ingen ansatte. De ansatte i Nordlys Forsikring Gjensidig påvirkes ikke av fusjonen og opprettholder sine ansettelsesforhold med uendrede lønnsvilkår og rettigheter.

7. Eiendeler, rettigheter og forpliktelser

Eiendeler, rettigheter og forpliktelser overføres til det overtakende selskapet slik det fremgår av utkast til åpningsbalanse.

8. Utkast til åpningsbalanse

Åpningsbalansen utarbeides basert på balansene pr 31.12.2016 for begge selskap. Balansene skal styrebehandles før årsmøtene tar fusjonsavtalen/fusjonsplanen opp til avsluttende behandling. Før fusjonsavtalen behandles i selskapenes besluttende organer, forutsettes det at

revisor i det overdragende selskap avgir en erklæring om at de verdiene som fremgår av overdragende selskaps balanse pr 31.12.2016.

9. Vedtektsendringer

Forslaget til vedtekter for det nye selskapet er i all hovedsak basert på NFG sine vedtekter. For å tilfredsstille nytt lovverks krav til innholdet i vedtektene, vil nødvendige justeringer bli gjort i forslaget til vedtekter for det fusjonerte selskapet. De oppdaterte vedtektene skal ellers forankres i Finanstilsynets normalvedtekter for gjensidige skadeforsikringselskap.

10. Gjennomføring av fusjonsplanen

Fusjonsplanen forutsettes lagt frem for styrene og årsmøtene i begge selskap i god tid innen utløpet av 31.12.2017. I tiden frem til iverksettelse av fusjonen skal selskapene føre separate regnskaper og forvalter hver sine aktiva.

Basert på det kontinuitetsprinsipp som ligger til grunn for fusjoner etter allmennaksjelovens kapittel 13, vil det overtakende selskap etter fusjonen tre inn i det overdragende selskaps plikter til å føre løpende regnskap og avlegge årsoppgjør.

11. Selskapsrettslige beslutninger

Det foreslås at årsmøtene i Nordlys Forsikring Gjensidig og Teisten Gjensidige Båtforsikring treffer følgende vedtak i forbindelse med fusjonen:

«Fusjonsplan utarbeidet av styrene i Teisten Gjensidige Båtforsikring og Nordlys Forsikring Gjensidig, hvor Teisten Gjensidige Båtforsikring overdrar sin medlemsportefølje med tilhørende rettigheter og forpliktelser som helhet til Nordlys Forsikring Gjensidig, mot at medlemmene i det overdragende selskap ved fusjonen blir medlemmer i det overtakende selskap med fulle medlemsrettigheter som vederlag (fusjonen), godkjennes av årsmøtet.

Teisten Gjensidige Båtforsikring blir oppløst og slettet i forbindelse med fusjonen. Beslutningene blir å melde til Foretaksregisteret.»

12. Rapporter og redegjørelser

Styrene i overdragende selskap og overtakende selskap har utarbeidet skriftlig rapport om fusjonen, jf. allmennaksjeloven § 13-9. Rapportene følger som vedlegg til fusjonsplanen.

Styrene i overdragende selskap og overtakende selskap skal sørge for at det utarbeides en sakkyndig redegjørelse for fusjonsplanen, jf. allmennaksjeloven § 13-10. Sakkyndig redegjørelse følger som vedlegg til fusjonsplanen.

13. Særlige rettigheter

Medlemmene i det overdragende selskap TGB blir ved fusjonen medlemmer i det overtakende selskap med fulle medlemsrettigheter med lik rett til tilbakebetaling av kapital ved oppløsning.

Fusjonen innebærer at antall medlemmer i TGB som utgjør 81 stk. pr. 31.12.16 overdras til NFG.

Kapital hos TGB som utgjør ca kr 21.000.000,- pr. 31.12.16 skal forvaltes slik;

Kr 1 000 000,- overdras til NFG mot at de overdragende medlemmer gis rettigheter til kapital i NFG som pr. 31.12.16 utgjør ca kr 147 000 000,- herunder har like rettigheter som eksisterende medlemmer i NFG.

Overskuddskapital i TGB som utgjør ca kr 20.000.000,- skal forvaltes iht. vedtektene i TGB da av de personer som utpekes av TGB.

Utover dette eksisterer det ingen andre særskilte rettigheter knyttet til medlemskapet i det overdragende selskap. Ingen ytterligere rettigheter skal heller tildeles ved fusjonen.

Det skal heller ikke tilfalle noen særlig rett eller fordel for styremedlemmer, daglig leder eller sakkyndige i forbindelse med fusjonen.

14. Betingelser for gjennomføring av fusjonen

Fusjonens gjennomføring (selskapsrettslig ikrafttredelse) er betinget av at:

- i. Partene oppnår alle tillatelser fra offentlige myndigheter eller andre instanser som er nødvendige for å gjennomføre fusjonen i henhold til fusjonsplanen, jf. Finansforetaksloven § 12-1. Det er videre en forutsetning at tillatelsene ikke inneholder vilkår som vil ha vesentlig negativ betydning for det sammenslåtte selskapet, med mindre partenes styrer er enige om at virkningen for det sammenslåtte selskapet ikke vil ha vesentlig negativ betydning når det tas hensyn til kompensasjon som eventuelt måtte bli avtalt i denne forbindelse.
- ii. Eventuelle tredjepartssamtykker som måtte være nødvendige for gjennomføring av fusjonen er gitt, med mindre partenes styrer er enige om at virkningen for det sammenslåtte selskapet ikke vil ha vesentlig negativ betydning når det tas hensyn til kompensasjon som eventuelt måtte bli avtalt i denne forbindelse.
- iii. Fusjonsplanen er godkjent med nødvendig flertall i årsmøtene i det overdragende og det overtakende selskap.
- iv. Fristen for innsigelser fra kreditorerne er utløpt for begge partene, og forholdet til kreditorer som i tilfelle har fremsatt innsigelse, er avklart eller håndtert på annen måte i samsvar med aksjeloven.
- v. Det ikke frem til utløpet av kreditorfristen er inntrådt omstendigheter vedrørende den annen part som vesentlig endrer grunnlaget for fusjonen.

15. Fusjonsomkostninger

Omkostningene ved fusjonen dekkes likt mellom de to selskapene.

16. Endringer i Fusjonsplanen

Styrene i overdragende selskap og overtakende selskap kan, på vegne av generalforsamlingene, gjennomføre mindre endringer i fusjonsplanen, dersom dette finnes nødvendig eller ønskelig og ikke er til skade eller ulempe for medlemmene og det kan gjennomføres uten skattemessige konsekvenser for selskapene involvert eller medlemmene.

17. Vedlegg til fusjonsplanen

Følgende vedlegg inngår som en del av fusjonsplanen:

1. Fusjonsavtalen mellom partene
2. Rapport fra partenes styrer
3. Sakkyndig redegjørelse fra EY
4. Gjeldende vedtekter for TGB
5. Gjeldende vedtekter for NFG
6. Forslag til nye vedtekter for det fusjonerte selskap
7. Utkast til åpningsbalanse for det fusjonerte selskap
8. Bekreftelse fra revisor vedrørende balansen
9. Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for begge selskap for 2014-16

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

Bodø, den 4.10.2017

Myre, den 4.10.2017

Nordlys Forsikring Gjensidig

Teisten Gjensidige Båtforsikring

(sign.)

(sign.)

Olav Martin Jentoft
Styrets leder

Dag Arne Blokhus Johnsen
Styrets leder

(sign.)

(sign.)

Bjørn Hugo Bendiksen
Nestleder

Gudmund S. Rognan
Nestleder

(sign.)

(sign.)

Mikal Steffensen

Steinar-Nilsen

(sign.)

(sign.)

Johan Roger Pedersen

Runar Hansen

(sign.)

(sign.)

Birger Dahl

Tore-Karl Fredheim

(sign.)

(sign.)

Kjell Klausen

Finn Arne Andersen

(sign.)

Svein Tore Olsen