

---

# Fisjonsplan

---

FOR FISJONSFUSJON MELLOM

EE HJELPESELSKAP AS  
(SOM OVERDRAGENDE SELSKAP)

OG

EE NETT AS,  
EE FIBER BEDRIFT AS,  
EE FIBER PRIVAT AS,  
EE ØVRIG AS  
(SOM OVERTAKENDE SELSKAPER)

---

5. juli 2018

Denne fisjonsplanen ("**Konsernfisjonsplanen**") om fisjonsfusjon ("**Konsernfisjonen**") er inngått 5. juli 2018 mellom:

- 1 EE Hjelpeselskap AS, et norsk aksjeselskap med registrert forretningsadresse Nyvoll, 5590 Etne, i Etne kommune, og med organisasjonsnummer 920 957 455 ("**EEH**")  
  
som overdragende selskap  
  
(heretter benevnt "**Overdragende Selskap**").
- 2 EE Nett AS, et norsk aksjeselskap med registrert forretningsadresse Nyvoll, 5590 Etne, i Etne kommune, og med organisasjonsnummer 920 957 498 ("**EEN**")
- 3 EE Fiber Bedrift AS, et norsk aksjeselskap med registrert forretningsadresse Nyvoll, 5590 Etne, i Etne kommune, og med organisasjonsnummer 920 958 206 ("**EEFB**")
- 4 EE Fiber Privat AS, et norsk aksjeselskap med registrert forretningsadresse Nyvoll, 5590 Etne, i Etne kommune, og med organisasjonsnummer 920 957 447 ("**EEFP**")
- 5 EE Øvrig AS, et norsk aksjeselskap med registrert forretningsadresse Nyvoll, 5590 Etne, i Etne kommune, og med organisasjonsnummer 920 957 188 ("**EEØ**")  
  
(EEN, EEFB, EEFP og EEØ heretter benevnt "**Overtakende Selskaper**"), og
- 6 Etne Elektrisitetslag AS, et norsk aksjeselskap med registrert forretningsadresse Nyvoll, 5590 Etne, i Etne kommune, og med organisasjonsnummer 971 028 513 ("**Etne AS**"), som det vederlagsutstedende selskap i Konsernfisjonen,

Overdragende Selskap, Overtakende Selskaper og Etne Elektrisitetslag AS er i det følgende i fellesskap omtalt som "**Partene**" og hver for seg som en "**Part**".

## **1 BAKGRUNN OG BEGRUNNELSE**

- 1.1 Det er den 24. april 2018 inngått en avtale ("**Transaksjonsavtalen**") mellom Etne Elektrisitetslag SA og BKK AS ("**BKK**") om overdragelse av virksomheten i Etne Elektrisitetslag SA til BKK. Som ledd i gjennomføring av Transaksjonsavtalen er Etne Elektrisitetslag SA blitt omdannet til et aksjeselskap, Etne Elektrisitetslag AS, i medhold av samvirkeloven kapittel 11. Videre skal det som ledd i gjennomføring av Transaksjonsavtalen gjennomføres en omorganisering av Etne Elektrisitetslag AS.
- 1.2 Som et ledd i omorganiseringen av Etne Elektrisitetslag AS har styrene i EEH, EEN, EEFB, EEFP og EEØ blitt enige om å foreslå for sine respektive generalforsamlinger at EEH fisjoneres ved at EEH sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser fordeles mellom EEN, EEFB, EEFP og EEØ som angitt under punkt 4 mot at aksjeeierne i EEH får som vederlag aksjer i Etne Elektrisitetslag AS. Det er dette som er Konsernfisjonen som er regulert av denne Konsernfisjonsplanen.
- 1.3 EEN, EEFB, EEFP og EEØ er heleide datterselskaper av Etne Elektrisitetslag AS. Konsernfisjonen vil således gjennomføres som en såkalt konsernfisjon etter bestemmelsen i

aksjeloven § 14-2 tredje ledd som regulerer fisjon hvor vederlaget utstedes i overtakende selskaps morselskap (her: Etne Elektrisitetslag AS).

- 1.4 Aksjeeierne i EEH vil ved Konsernfisjonen motta som fisjonsvederlag økning av pålydende på sine eksisterende aksjer i Etne Elektrisitetslag AS, morselskapet til EEN, EEFB, EEFP og EEØ. Vederlaget i Etne Elektrisitetslag AS vil skaffes til veie gjennom en kapitalforhøyelse i Etne Elektrisitetslag AS i forbindelse med gjennomføring av Konsernfisjonen. Kapitalforhøyelsen i Etne Elektrisitetslag AS gjennomføres ved at EEN, EEFB, EEFP og EEØ som kompensasjon for vederlaget utsteder hver sin fordring direkte til Etne Elektrisitetslag AS samtidig som gjennomføringen av Konsernfisjonen registreres, jf. aksjeloven § 14-2 tredje ledd annen setning.
- 1.5 I forkant av Konsernfisjonen vil det (som enda et ledd i omorganiseringen av Etne Elektrisitetslag AS) gjennomføres en fisjon med Etne Elektrisitetslag AS som det overdragende selskap og EEH som det overtakende selskap ("**Fisjonen**"). Fisjonen vil gjennomføres som en fisjonsfusjon etter bestemmelsene i aksjeloven §§ 14-1 flg. Ved Fisjonen vil således Etne Elektrisitetslag AS sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser fordeles mellom Etne Elektrisitetslag AS og EEH i henhold til en egen fisjonsplan for Fisjonen mot at aksjeeierne i Etne Elektrisitetslag AS får som vederlag aksjer i EEH ("**Fisjonsplanen**").
- 1.6 EEH er et nystiftet heleid datterselskap av Etne Elektrisitetslag AS. I forkant av gjennomføring av Fisjonen legges det opp til at det gjennomføres en nedsettelse av aksjekapitalen i det EEH AS med NOK 30 000 fra NOK 30 000 til NOK 0 ved tilbakebetaling til aksjeeier i EEH AS, jf. aksjeloven § 12-1 (1) nr. 2. Av denne grunn vil aksjeeierne og sammensetningen av disse i EEH AS etter gjennomføring av Fisjonen være samme som i Etne Elektrisitetslag AS. Kapitalnedsettelsen vil være betinget av beslutning og gjennomføring av Fisjonen.
- 1.7 Fisjonen og Konsernfisjonen er gjensidig betinget av hverandre.
- 1.8 Som følge av Konsernfisjonen vil aksjekapitalen i Etne Elektrisitetslag AS være den samme etter gjennomføring av Konsernfisjonen som den var før gjennomføring av Fisjonen. Dette innebærer at Fisjonen og Konsernfisjonen ikke vil innebære noen endring antall aksjer eller pålydende for aksjeeierne i Etne Elektrisitetslag AS
- 1.9 Bakgrunnen for Transaksjonsavtalen, omdanningen til aksjeselskap, Fisjonen og Konsernfusjonen er å:
- (i) møte endringer i rammevilkårene for nettselskapene og sikre verdiene i Etne Elektrisitetslag AS. En sammenslåing med BKK vil innebære at Etne Elektrisitetslag AS imøtekommer vedtatte regulatoriske krav, med gjennomføringsfrist i nær fremtid.
  - (ii) etablere en enda større slagkraft og rom for en mer effektiv drift og dermed lavere nettleie for Etne Elektrisitetslag AS' sine kunder. Sammenslåing av nettselskaper til større enheter er også et uttalt ønske fra energimyndighetene.
- 1.10 EEH vil oppløses og slettes etter gjennomføring av Konsernfisjonen.

## 2 FREMGANGSMÅTE FOR KONSERNFISJONEN

- 2.1 Konsernfisjonen gjennomføres selskapsrettslig som en såkalt konsernfisjon i henhold til bestemmelsene i aksjeloven § 14-2 tredje ledd som regulerer fisjon hvor vederlaget utstedes i overtakende selskaps morselskap (her: Etne Elektrisitetslag AS), jf. punkt 3.1 nedenfor.
- 2.2 For øvrig gjennomføres Konsernfisjonen etter skattelovens regler om skattefri fisjon samt regnskapslovens bestemmelser, jf. punkt 3.2 og punkt 3.4 nedenfor.
- 2.3 Avgiftsmessig vil Konsernfisjonen gjennomføres som angitt under punkt 3.5 nedenfor.

## 3 GJENNOMFØRING AV KONSERNFISJONEN

### 3.1 Selskapsrettslig gjennomføring og ikrafttredelse. Fisjonsinnskudd, bytteforhold og fisjonsvederlag.

Ved Konsernfisjonens ikrafttredelse overføres det Overdragende Selskaps eiendeler, rettigheter og forpliktelser til de Overtakende Selskaper slik som angitt i Konsernfisjonsplanen punkt 4.

Som ledd i Konsernfisjonen vil det Overdragende Selskap oppløses og slettes ved at det Overdragende Selskaps eiendeler, rettigheter og forpliktelser i sin helhet vil fordeles på de Overtakende Selskaper i henhold til denne Konsernfisjonsplanen. Av de totale nettoverdier i det Overdragende Selskap skal 58,52 % av nettoverdiene fordeles til EEN, 2,26 % av nettoverdiene skal fordeles til EEFB, 31,34 % av nettoverdiene skal fordeles til EEFP, og 7,87 % av nettoverdiene skal fordeles til EEØ. De Overtakende Selskaper fortsetter som selskaper etter Konsernfisjonen med uendret foretaksnavn og forretningssted.

I forkant av Konsernfisjonen gjennomføres Fisjonen mellom Etne Elektrisitetslag AS og EEH, hvilket innebærer at de utfisjonerte eiendeler, rettigheter og forpliktelser i Fisjonen umiddelbart etter gjennomføring av Fisjonen vil bli overført til og fordelt på EEN, EEFB, EEFP og EEØ i henhold til Konsernfisjonsplanen. I forkant av Fisjonen gjennomføres en kapitalnedsettelse i EEH med NOK 30 000 fra NOK 30 000 til NOK 0 ved tilbakebetaling til aksjeeier, jf. aksjeloven § 12-1 (2).

Fisjonsbalanse som viser fordelingen av eiendeler, rettigheter og forpliktelser på Overdragende Selskap og de Overtakende Selskaper ("**Fisjonsbalansen**") fremgår av Vedlegg 1 til Fisjonsplanen, og viser Overtakende Selskaps eiendeler og gjeld som om Fisjonen var gjennomført på balansedagen. Fisjonsbalansen er å anse som en del av Fisjonsplanen og legges til grunn som beslutningsgrunnlag for Fisjonen.

Aksjeeierne i det Overdragende Selskap, mottar som fisjonsvederlag økning av pålydende på eksisterende aksjer i de Overtakende Selskaper sitt morselskap, Etne Elektrisitetslag AS.

Vederlaget vil skaffes gjennom en kapitalforhøyelse i de Overtakende Selskapers morselskap, Etne Elektrisitetslag AS ved økning av pålydende på eksisterende aksjer med

NOK 11 947 605,9 fra NOK 505 246 til NOK 12 452 851,9 (totalt for alle aksjer). Som kompensasjon for Etne Elektrisitetslag AS sin utstedelse av fisjonsvederlag utsteder de Overtakende Selskaper hver sin fordring (såkalt fisjonsfordring) til Etne Elektrisitetslag AS samtidig som gjennomføringen av Konsernfisjonen registreres, jf. aksjeloven § 14-2 tredje ledd annen setning. Pålydende av fisjonsfordringen som utstedes settes tilsvarende de bokførte nettoverdier av det som tilføres hver av de Overtakende Selskaper.

Da Konsernfisjonen gjennomføres med uendret eierskap og vederlagsutstedelse ved oppskrivning av pålydende på eksisterende aksjer, vil verdiforholdet mellom aksjeeierne videreføres uendret. Bytteforholdet ved Konsernfisjonen er således ivaretatt, og det har ikke vært nødvendig å verdsette de involverte selskapene med sikte på beregning av bytteforhold for kapitalforhøyelsen i Etne Elektrisitetslag AS – kun med sikte på fordelingen av nominell og innbetalt aksjekapital på de Overtakende Selskaper, jf. punkt 3.2 nedenfor.

Det vises for øvrig til egen redegjørelse for tingsinnskuddet i de Overtakende Selskaper, hvor det er nærmere redegjort for de prinsipper som er fulgt ved vurderingen av de eiendeler de Overtakende Selskaper skal overta.

Skattemessig inngangsverdi på hver av fisjonsfordringene skal tilsvare netto skattemessige verdier på det som tilføres hver av de Overtakende Selskaper. Som følge av at de bokførte nettoverdier ofte avviker fra de skattemessige nettoverdier vil det ved realisasjon av fisjonsfordringene kunne oppstå gevinst enten i Etne Elektrisitetslag AS eller de Overtakende Selskaper, og tilsvarende tap i Etne Elektrisitetslag AS eller de Overtakende Selskaper.

Forutsatt at Etne Elektrisitetslag AS er i skattekonsern med de Overtakende Selskaper per 31. desember i det år fisjonsfordringene eventuelt konverteres til egenkapital (normalt i gjennomføringsåret for Konsernfisjonen), kan realisert gevinst og tap utlignes mot hverandre med konsernbidrag, forutsatt at Etne Elektrisitetslag AS og de Overtakende Selskaper for øvrig er i konsernbidragsposisjon.

Dersom fisjonsfordringene ikke gjøres opp umiddelbart etter gjennomføring av Konsernfisjonen, skal det utarbeides låneavtaler på armlengdes vilkår.

Hver av det Overdragende Selskap og de Overtakende Selskaper skal snarest mulig etter inngåelse av Konsernfisjonsplanen innkalle til ekstraordinær generalforsamling for behandling av Konsernfisjonsplanen og andre nødvendige selskapsbeslutninger i forbindelse med Konsernfisjonen, herunder beslutning om oppløsning av det Overdragende Selskap. I tillegg skal Etne Elektrisitetslag AS tilsvarende innkalle til generalforsamling for behandling av beslutning om kapitalforhøyelse for utstedelse av fisjonsvederlag til aksjeeierne i det Overdragende Selskap ved Konsernfisjonens gjennomføring. Generalforsamlingene er planlagt avholdt 19. juli 2018. Partenes styrer skal umiddelbart etter at Konsernfisjonsplanen og tilhørende selskapsbeslutninger er godkjent i generalforsamlingen i det Overdragende Selskap og de Overtakende Selskaper, og tiltrådt av generalforsamlingen i Etne Elektrisitetslag AS melde godkjennelsen av Konsernfisjonsplanen til Foretaksregisteret, jf. aksjeloven §§ 14-7, jf. 13-13. Tilsvarende skal styret i Overdragende Selskap melde beslutning om oppløsning. Etter utløpet av kreditorfristen på seks uker, jf. aksjeloven §§ 14-7, jf. 13-14, og forutsatt at forholdet til eventuelle kreditorer som har innsigelse mot Konsernfisjonen er avklart, samt at alle betingelser for Konsernfisjonen, jf. punkt 5 nedenfor, er oppfylt eller frafalt, skal det Overdragende Selskap og de Overtakende Selskaper gi melding til Foretaksregisteret i henhold til aksjeloven §§ 14-8, jf. 13-16 om at

Konsernfisjonen, herunder nødvendige beslutninger i forbindelse med Konsernfisjonen, skal tre i kraft. Samtidig skal Etne Elektrisitetslag AS gi melding til Foretaksregisteret om beslutning om kapitalforhøyelse i forbindelse med Konsernfisjonen for utstedelse av fisjonsvederlaget til aksjeeierne i de Overtakende Selskaper.

Selskapsrettslig trer Konsernfisjonen i kraft når Konsernfisjonen og tilhørende selskapsbeslutninger er registrert gjennomført i Foretaksregisteret ("**Virkningstidspunktet**"), jf. aksjeloven §§ 14-8, jf. 13-16. På Virkningstidspunktet inntreer følgende virkninger av Konsernfisjonen:

- (i) Det Overdragende Selskap er oppløst og slettet,
- (ii) Aksjekapitalen i Etne Elektrisitetslag AS er forhøyet,
- (iii) Overdragende Selskaps eiendeler, rettigheter og forpliktelser er overført til de Overtakende Selskaper i samsvar med Konsernfisjonsplanens bestemmelser,
- (iv) Vederlaget i form av utstedelse av økning av pålydende på eksisterende aksjer i Etne Elektrisitetslag AS er ytt,
- (v) Vedtektene i Etne Elektrisitetslag AS er endret overensstemmende med forslaget i Konsernfisjonsplanen, og
- (vi) Andre virkninger som er bestemt i aksjeloven, lovgivningen for øvrig og Konsernfisjonsplanen.

Det utstedes ikke nye aksjer, og kapitalforhøyelsen i de Overtakende Selskapers morselskap, Etne Elektrisitetslag AS får således ingen betydning for rett til utbytte eller aksjonærrettigheter for øvrig.

### 3.2 Skattemessig gjennomføring og ikrafttredelse

3.3 Konsernfisjonen skal ha skattemessig virkning fra og med tidspunktet for selskapsrettslig ikrafttredelse, jf. punkt 3.1 ovenfor og skatteloven § 11-10 (3).

For ligningstekniske formål (selvangivelsene) fordeles det skattemessige resultat i fisjonsåret til den virksomheten eller del av virksomheten som de Overtakende Selskaper overtar i henhold punkt 4 nedenfor.

Konsernfisjonen gjennomføres med skattemessig kontinuitet i overensstemmelse med skatteloven kapittel 11. I samsvar med skattelovens § 11-8 (1) fordeles nominell og innbetalt aksjekapital på de Overtakende Selskaper i samme forhold som nettoverdiene fordeles mellom selskapene. Nettoverdiene fordeles på de Overtakende Selskaper slik som angitt under punkt 3.1 ovenfor.

Skatteposisjoner knyttet til eiendeler, rettigheter og forpliktelser som overføres fra Overdragende Selskap til de Overtakende Selskaper som ledd i Konsernfisjonen, blir videreført uendret i henhold til skatteloven § 11-7 første ledd. Skatteposisjoner som ikke knytter seg til konkrete eiendeler eller forpliktelser fordeles i henhold til skatteloven § 11-8 tredje og fjerde ledd.

Øvrige skatteposisjoner i det Overdragende Selskap, herunder posisjonen innbetalt kapital på selskapsnivå, skal overtas uendret av Etne Elektrisitetslag AS som vederlagsutsteder.

Konsernfisjonen forutsettes ikke å ha noen umiddelbare skattemessige konsekvenser for aksjeeierne i selskapene. Skattemessig inngangsverdi og skattemessig innbetalt kapital som knytter seg til aksjene i Overdragende Selskap vil bli overført til den oppskrevne delen av pålydende på aksjene i Overtakende Selskaps morselskap, Etne Elektrisitetslag AS.

Skattemessig verdi på fisjonsfordringene, som Etne Elektrisitetslag AS blir innehaver av, settes lik skattemessig verdi av egenkapitalen som overføres ved Konsernfisjonen.

### **3.4 Regnskapsmessig gjennomføring og ikrafttredelse**

Konsernfisjonen skal ha regnskapsmessig virkning fra 1. juni 2018. Dersom Konsernfisjonen likevel ikke lar seg gjennomføre i 2018, skal Konsernfisjonen ha regnskapsmessig virkning fra 1. januar i gjennomføringsåret. Alle transaksjoner, inntekter og kostnader knyttet til de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som de Overtakende Selskaper skal overta ved Konsernfisjonen, tilordnes fra dette tidspunktet de Overtakende Selskaper.

Både de Overtakende Selskaper og Overdragende Selskap benytter "god regnskapsskikk" (GRS) i sine selskapsregnskaper. Konsernfisjonen gjennomføres med uendret eierskap, og gjennomføres med regnskapsmessig kontinuitet, hvilket innebærer at eiendelene som overtas ved Konsernfisjonen videreføres i det til bokførte verdier.

Resultatet i fisjonsåret skal regnskapsmessig fordeles etter prinsippene i Konsernfisjonsplanen pkt. 3.2 for fordelingen av det skattemessige resultatet.

### **3.5 Avgiftsmessig gjennomføring og ikrafttredelse**

For merverdiavgiftsmessige formål får Konsernfisjonen virkning fra og med tidspunktet for selskapsrettslig ikrafttredelse, jf. punkt 3.1 ovenfor.

Dersom Overdragende Selskap eier kapitalvarer som det knytter seg justeringsforpliktelser til som overføres til de Overtakende Selskaper ved Konsernfisjonen, jf. merverdiavgiftsloven § 9-3, skal det inngås justeringsavtale mellom det Overdragende Selskap og de relevante Overtakende Selskaper i medhold av merverdiavgiftsforskriften § 9-3-3. Ettersom Fisjonen og Konsernfisjonen gjennomføres umiddelbart etter hverandre, vil Overdragende Selskap hverken registreres i merverdiavgiftsregisteret eller ta eventuelle kapitalvarer i bruk, jfr. merverdiavgiftsforskriften §9-3-2. Dette innebærer at Fisjonen og Konsernfisjonen ikke utløser noen plikt for Overdragende Selskap eller Etne Elektrisitetslag AS til å tilbakebetale fradragsført merverdiavgift etter merverdiavgiftsloven § 9-2.

Avtalen skal signeres det Overdragende Selskap og de relevante Overtakende Selskaper før utløpet av oppgavefristen for den avgiftsterminen som Konsernfisjonen registreres gjennomført i Foretaksregisteret.

Umiddelbart etter gjennomføring av Konsernfisjonen skal de Overtakende Selskaper registreres i Merverdiavgiftsmantallet (om nødvendig).

#### 4 FORDELING AV EIENDELER, RETTIGHETER OG FORPLIKTELSE

- 4.1 Virksomheten til det Overdragende Selskap består hovedsakelig av (a) strømmettet som ligger innenfor kommunegrensene til Etne kommune med tilhørende eiendomsrettigheter, anleggsmidler, samt rettigheter og forpliktelser overfor tredjeparter ("**Nettvirksomheten**"), (b) fiberinfrastruktur i gamle Etne kommune og Kyrping samt avtaleverk knyttet til fiberinfrastruktur og bredbåndsvirksomhet ("**Fiber Bedrift-virksomheten**"), (c) aksessnett, samt avtaleverk knyttet til fiberinfrastruktur og bredbåndsvirksomhet ("**Fiber Privat-virksomheten**"), og (d) EEs strømsalgsvirksomhet med tilhørende avtaler om kjøp og salg av kraft, samt enkelte andre rettigheter og forpliktelser (den "**Øvrige Virksomheten**"). Det Overdragende Selskap eier per dato for Konsernfisjonsplanen 233 aksjer ("**Validér-aksjene**"), tilsvarende 0,27 % av aksjene i Validér AS ("**Validér**").

En nærmere beskrivelse av hva som inngår i henholdsvis Nettvirksomheten, Fiber Bedrift-virksomheten, Fiber Privat-virksomheten og den Øvrige Virksomheten i Etne Elektrisitetslag AS er inntatt i Vedlegg 2.

- 4.2 Ved Konsernfisjonen overføres Nettvirksomheten (inkl. Validér-aksjene) med alle tilhørende eiendeler, rettigheter og forpliktelser til EEN, Fiber Bedrift-virksomheten med alle tilhørende eiendeler, rettigheter og forpliktelser til EEFB, Fiber Privat-Virksomheten med alle tilhørende eiendeler, rettigheter og forpliktelser til EEFP, og den Øvrige Virksomheten med alle tilhørende eiendeler, rettigheter og forpliktelser til EEØ.
- 4.3 Ved Konsernfisjonen er det etablert en fisjonsfordring mellom EEØ (som kreditor) og EEFB (som debitor) stor NOK 1 200 000.
- 4.4 Det vises for øvrig til Fisjonsbalanse inntatt i Vedlegg 1 til Konsernfisjonsplanen og egen redegjørelse for tingsinnskuddet i det Overtakende Selskap.
- 4.5 Hvis det viser seg at Overdragende Selskap per det selskapsrettslige gjennomføringstidspunktet hadde eiendeler, rettigheter eller forpliktelser som ikke er med i Fisjonsbalansen eller Vedlegg 2, og heller ikke er tatt i betraktning ved utarbeidelsen av Fisjonsbalansen eller Vedlegg 2, skal eiendeler/rettigheter/ forpliktelser som knytter seg til en virksomhet overføres til det Overtakende Selskap som har overtatt den aktuelle virksomheten, forutsatt at det ikke endrer fordelingen av virkelige verdier.

For øvrig skal eiendeler, rettigheter og forpliktelser som verken er tilknyttet en virksomhet, fordeles mellom de Overtakende Selskaper i samme forhold som aksjekapitalen er fordelt ved Konsernfisjonen.

Tilsvarende gjelder dersom eiendeler eller gjeld som er tatt inn i Fisjonsbalansen, viser seg å være større eller mindre enn det beløp de er oppført med i Fisjonsbalansen.



## **5 BETINGELSER FOR GJENNOMFØRING AV KONSERNFISJONEN**

5.1 Gjennomføring av Konsernfisjonen er betinget av at følgende vilkår er oppfylt:

- (i) alle lovbestemte betingelser for gjennomføring er oppfylt, og Partene har mottatt alle tillatelser og godkjenninger fra offentlige myndigheter og/eller andre tredjeparter som er nødvendige for ikrafttredelse av Konsernfisjonen;
- (ii) ingen av Partene har vesentlig misligholdt sine forpliktelser etter Konsernfisjonsplanen;
- (iii) fristen for å fremme kreditorinnsigelser mot Konsernfisjonen etter aksjeloven §§ 14-7, jf. 13-15, er utløpt, og forholdet til de kreditorer som i tilfelle har fremsatt innsigelser mot Konsernfisjonen er avklart, eller tingretten har besluttet at Konsernfisjonen kan gjennomføres og registreres i Foretaksregisteret;
- (iv) ingen av Partene har besluttet eller foretatt større investeringer, forandringer i sin virksomhet, endringer i egenkapitalen, kapitalutvidelse, utdeling eller lignende i tiden fra styrene har inngått Konsernfisjonsplanen og frem til gjennomføringen av Konsernfisjonen, uten at dette har skjedd i henhold til Konsernfisjonsplanen eller etter forutgående samtykke fra den annen Part; og
- (v) Fisjonen er besluttet simultant med og gjennomføres umiddelbart i forkant av selskapsrettslig gjennomføring av Konsernfisjonen.

## **6 SÆRLIGE RETTIGHETER M.V.**

- 6.1 Det eksisterer ikke og vil ikke tilfalle særlige fordeler i forbindelse med Konsernfisjonen til medlemmer av selskapenes styre eller de daglige ledere.
- 6.2 Det eksisterer ikke aksjeeiere i Overdragende Selskap som har særlige rettigheter eller rettigheter som nevnt i aksjeloven §§ 11-1, 11-10 og 11-12.
- 6.3 Det gjelder ingen særskilte vilkår for utøvelse av rettigheter som aksjeeiere i Overtakende Selskapers morselskap, Etne Elekrisitetslag AS eller for innføring i aksjeeierregisteret.

## **7 FORVALTNING AV SELSKAPETS EIENDELER MV. FREM TIL SELSKAPSRETTLIG IKRAFTTREDELSE**

- 7.1 Overdragende selskap sine eiendeler skal forvaltes og holdes adskilt fra de Overtakende Selskapers eiendeler inntil Konsernfisjonen trer i kraft.

## **8 SELSKAPSRETTLIGE BESLUTNINGER**

- 8.1 Det forslås at generalforsamlingen i EE Hjelpeselskap AS fatter følgende beslutning:

*"Fisjonsplan datert 5. juli 2018 av EE Hjelpeselskap AS, som overdragende selskap, med overføring av eiendeler, rettigheter og forpliktelser til EE Nett AS,*

*EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS, som overtakende selskaper, der aksjeeierne i EE Hjelpeselskap AS mottar vederlag i form av økning av pålydende på eksisterende aksjer i de overtakende selskaper morselskap, Etne Elektrisitetslag AS ("**Konsernfisjonsplanen**"), godkjennes. EE Hjelpeselskap AS oppløses og slettes ved gjennomføring av fisjonen. Beslutningen blir å melde til Foretaksregisteret.*

*Aksjeeieren samtykker til at styret ikke utarbeider rapport eller redegjørelse for Fisjonen. Det er imidlertid utarbeidet rapport om betydning for de ansatte."*

- 8.2 Det foreslås at generalforsamlingene i EE Nett AS, EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS fatter følgende beslutning:

*"Fisjonsplan datert 5. juli 2018 av EE Hjelpeselskap AS, som overdragende selskap, med overføring av eiendeler, rettigheter og forpliktelser til EE Nett AS, EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS, som overtakende selskaper, der aksjeeierne i EE Hjelpeselskap AS mottar vederlag i form av økning av pålydende på eksisterende aksjer i de overtakende selskaper morselskap, Etne Elektrisitetslag AS ("**Konsernfisjonsplanen**"), godkjennes. Beslutningen blir å melde til Foretaksregisteret.*

*Aksjeeieren samtykker til at styret ikke utarbeider rapport eller redegjørelse for Fisjonen. Det er imidlertid utarbeidet redegjørelse for tingsinnskudd i Selskapet. Videre samtykker aksjeeieren til at kravene om underretning i aksjeloven § 13-12 fravikes."*

- 8.3 Det foreslås at generalforsamlingen i Etne Elektrisitetslag AS fatter følgende beslutning:

#### I

*"Det godkjennes at Etne Elektrisitetslag AS tiltrer fisjonsplan datert 5. juli 2018 mellom EE Hjelpeselskap AS som overdragende selskap og EE Nett AS, EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS som overtakende selskaper."*

#### II

- (i) *"Aksjekapitalen forhøyes med NOK 11 947 605,9 fra NOK 505 246 og til NOK 12 452 851,9, ved økning av pålydende på eksisterende aksjer med NOK 0,095942729 fra NOK 0,004057271 til NOK 0,1.*
- (ii) *Angivelsen av aksjekapital og aksjenes pålydende i selskapets vedtekter § 4 endres tilsvarende. I kapitalforhøyelsen er det tatt utgangspunkt i Selskapets aksjekapital etter Fisjonen av Selskapet med overføring av eiendeler, rettigheter og forpliktelser til EE Hjelpeselskap AS.*

- (iii) *Det skal betales NOK 0,4666 per aksje, til sammen NOK 58 108 987. Aksjeinnskuddet på NOK 58 108 987 fordeler seg med NOK 11 947 605,9 til aksjekapital og NOK 46 161 381,1 til selskapets overkurs.*
- (iv) *Økningen av pålydende på eksisterende aksjer tegnes av aksjeeierne i EE Hjelpeselskap AS som fisjonsvederlag i henhold til slik fordeling som Konsernfisjonsplanen fastsetter mot at EE Hjelpeselskap AS overdrar til EE Nett AS, EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS de eiendeler, rettigheter og forpliktelser som Konsernfisjonsplanen forutsetter.*
- (v) *Aksjeinnskuddsforpliktelsen skal kunne gjøres opp med innskudd i annet enn penger. Som aksjeinnskudd benyttes tingsinnskudd i form av fisjonsfordringer pålydende NOK 58 108 987, fordelt på de Overtakende Selskaper som følger:*
- *NOK 45 683 442 på EE Nett AS,*
  - *NOK 2 118 039 på EE Fiber Bedrift AS,*
  - *NOK 9 107 506 på Fiber Privat AS, og*
  - *NOK 1 200 000 på EE Øvrig AS.*
- En nærmere beskrivelse av aksjeinnskuddene fremgår av styrets redegjørelse.*
- (vi) *Økningen av pålydende anses tegnet av aksjeeierne i EE Hjelpeselskap AS da Konsernfisjonsplanen ble godkjent av generalforsamlingen i EE Hjelpeselskap AS.*
- (vii) *Det utstedes ikke nye aksjer, og kapitalforhøyelsen i de Overtakende Selskapers morselskap, Etne Elektrisitetslag AS får således ingen betydning for rett til utbytte eller aksjonærrettigheter for øvrig.*
- (viii) *Estimerte kostnader til kapitalforhøyelsen anslås til NOK 30 000."*

## **9 RAPPORT OM FISJONEN OG REDEGJØRELSE FOR KONSERNFISJONSPLANEN**

### **9.1 Rapport om Konsernfisjonen**

Aksjeeieren i det Overdragende Selskap og de Overtakende Selskaper har samtykket i at det ikke utarbeides rapport om Konsernfisjonen og hva den vil bety for selskapene, jf. aksjeloven §§ 14-4 (3), jf. 13-9. De Overtakende Selskap har ingen ansatte.

Styret i det Overdragende Selskap vil imidlertid utarbeide skriftlig rapport om betydningen for de ansatte.

### **9.2 Redegjørelse for Konsernfisjonsplanen**

Aksjeeieren i det Overdragende Selskaper og de Overtakende Selskaper har samtykket til at det ikke utarbeides redegjørelse for Konsernfisjonsplanen, jf. aksjeloven §§ 14-4, jf. § 13-10 (4). Det er imidlertid utarbeidet redegjørelse for tingsinnskuddene i de Overtakende Selskap. Redegjørelsen for tingsinnskuddene i de Overtakende Selskaper skal bekreftes av Overtakende Selskaps revisor.

## **10 REGNSKAP OG VEDTEKTER**

- 10.1 EE Hjelpeselskap AS ble stiftet den 24. mai 2018, og har således ikke utarbeidet årsregnskap eller årsberetning.
- 10.2 EE Nett AS, EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS ble alle stiftet den 24. mai 2018, og har således ikke utarbeidet årsregnskap eller årsberetning.
- 10.3 Gjeldende vedtekter for de Overtakende Selskaper er inntatt som Vedlegg 3.

## **11 KONSERNFISJONENS BETYDNING FOR DE ANSATTE**

- 11.1 De ansatte vil få anledning til å utøve sine rettigheter til uttalelse om Konsernfisjonen i samsvar med aksjeloven og arbeidsmiljølovens bestemmelser. Konsernfisjonsplanen med vedlegg, herunder styrets rapport om Konsernfisjonen, skal gjøres kjent for de ansatte i det Overdragende Selskap, jf. aksjeloven §§ 14-4 (3), jf. 13-11 (2). Eventuelle skriftlige uttalelser fra de ansatte skal vedlegges Konsernfisjonsplanen. Det Overdragende Selskap vil informere om og drøfte Konsernfisjonen med de tillitsvalgte for arbeidstakerne i selskapet i samsvar med arbeidsmiljøloven § 16-5, jf. aksjeloven § 13-11 (1) og eventuelle tariffavtalebestemmelser.
- 11.2 Konsernfisjonen innebærer en overføring av samtlige ansatte fra Overdragende Selskap til de Overtakende Selskaper i henhold til Vedlegg 4. Med mindre den enkelte ansatte i det Overdragende Selskap reserverer seg mot at deres arbeidsforhold blir overført til de Overtakende Selskaper, vil de ansatte som overføres til det i forbindelse med Konsernfisjonen videreføre deres ansettelsesforhold i de Overtakende Selskaper på uendrede vilkår eller vilkår som ikke er mindre gunstig for de ansatte. Eventuelle endringer i pensjonsforhold og kollektive rettigheter som vil følge av tariffavtaleforhold vil gjøres i henhold til arbeidsmiljøloven. Overføring av ansatte fra det Overdragende Selskap til de Overtakende Selskaper følger reglene om virksomhetsoverdragelse i arbeidsmiljøloven kap 16. De ansatte vil i denne forbindelse blant annet bli orientert om sin reservasjons- og fortrinnsrett etter loven og fristen for å utøve slike rettigheter.
- 11.3 Det er ingen ansatte i de Overtakende Selskaper i forkant av gjennomføring av Konsernfisjonen.

## **12 FISJONSOMKOSTNINGER**

- 12.1 Omkostningene ved Fisjonen fordeles mellom de Overtakende Selskaper i samme forhold som det Overdragende Selskap sin aksjekapital er fordelt mellom selskapene.

## **13 ENDRINGER**

- 13.1 Partenes styrever skal i fellesskap og på vegne av de involverte Partenes generalforsamlinger, kunne foreta og gjennomføre mindre endringer i Konsernfisjonsplanen, forutsatt at endringene ikke er vesentlige og ikke er til skade for aksjeeierne i det Overdragende Selskap og de Overtakende Selskaper, og at det kan gjennomføres uten skattemessige konsekvenser for selskapene involvert eller aksjeeierne. Endringene i Konsernfisjonsplanen skal inngås skriftlig.

## **14 KUNNGJØRINGER; KONFIDENSIALITET**

- 14.1 Ingen kunngjøring om Konsernfisjonsplanens eksistens eller innhold skal foretas av, eller på vegne av, en Part uten forutgående skriftlig godkjenning fra den annen Part, bortsett fra at:
- (i) dette ikke skal hindre kunngjøringer påkrevet etter gjeldende rett eller pålagt av offentlig myndighet; og
  - (ii) hver av Partene skal ha rett til å kunngjøre at Konsernfisjonsplanen er avtalt og/eller gjennomført.
- 14.2 Hver av Partene skal holde, og skal sørge for at deres respektive styremedlemmer, konsulenter, ansatte, representanter og rådgivere holder Konsernfisjonsplanen og enhver skriftlig, muntlig eller annen informasjon mottatt i fortrolighet fra den annen Part i sammenheng med Konsernfisjonen, konfidensiell.
- 14.3 Punkt 14.2 skal ikke gjelde
- (i) informasjon som blir offentlig tilgjengelig når dette ikke skyldes feil begått av en Part; eller
  - (ii) i den utstrekning fremleggelse eller bruk av informasjon er nødvendig eller hensiktsmessig i relasjon til søknader om godkjenning av Konsernfisjonen som er nødvendig for gjennomføringen av Konsernfisjonen; eller
  - (iii) i den utstrekning fremleggelse eller bruk av informasjonen er pålagt ved lov, forskrift eller i rettsprosess.
- 14.4 Punkt 14.2 skal heller ikke gjelde hvor fremleggelsen er gjort til en tredjepart i forbindelse med en due diligence av den relevante Part, og den aktuelle tredjeparten har forpliktet seg til å holde informasjonen konfidensiell.

## **15 TVISTER**

- 15.1 Eventuelle tvister mellom Partene i forbindelse med Konsernfisjonen, som ikke avklares i minnelighet skal avgjøres etter norsk rett. Som verneting vedtas Bergen tingrett.

## **16 VEDLEGG**

Som vedlegg til Konsernfisjonsplanen følger:

- 1 Fisjonsbalanse
- 2 Oversikt over Nettvirksomheten, Fiber Bedrift-virksomheten, Fiber Privat-virksomheten og den Øvrige Virksomheten i Etne Elektrisitetslag AS
- 3 Vedtekter for EE Nett AS, EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS før Konsernfisjonen
- 4 Fordeling av ansatte ved Konsernfisjonen

\* \* \*

Denne Konsernfisjonsplanen i seks – 6 – originale eksemplarer, hvorav hver av Partene beholder hvert sitt.

[Resten av siden blank – signatursider følger]

**STYRET I EE HJELPESELKAP AS  
(OVERDRAGENDE SELSKAP)**

Wenche Irene Strand Oringe  
Wenche Irene Strand, styrets leder

**STYRET I EE NETT AS  
(OVERTAKENDE SELSKAP)**

Wenche Irene Strand Oringe  
Wenche Irene Strand, styrets leder

**STYRET I EE FIBER BEDRIFT AS  
(OVERTAKENDE SELSKAP)**

Wenche Irene Strand Oringe  
Wenche Irene Strand, styrets leder

**STYRET I EE FIBER PRIVAT AS  
(OVERTAKENDE SELSKAP)**

Wenche Irene Strand Oringe  
Wenche Irene Strand, styrets leder

**STYRET I EE ØVRIG AS  
(OVERTAKENDE SELSKAP)**

Wenche Irene Strand Oringe  
Wenche Irene Strand, styrets leder

Wenche Irene Strand Drange  
Wenche Irene Strand Drange, styrets leder

Leif Grindheim  
Leif Grindheim, varamedlem

Unni Matre  
Unni Matre, styremedlem

Linda Stølås Jørgensen  
Linda Stølås Jørgensen, varamedlem

LARS JØRGEN STÅLESEN  
Lars Jørgen Stålesen, styremedlem

Torstein Kristiansen  
Torstein Kristiansen, styremedlem

Martin Fitje  
Martin Fitje, styremedlem



## Vedlegg 1

## Fisjonsbalanse

Beløp i NOK	EE Nett AS		EE Ovrig AS		EE Fiber Bedrift AS		EE Fiber Privat AS		Hjelpestelskap (for Konsernfisjon)	
	Bokført	Virkelig	Bokført	Virkelig	Bokført	Virkelig	Bokført	Virkelig	Bokført	Virkelig
<b>Anleggsmidler</b>										
Utsatt skattefordel (inkl. fisjonsordring)	435 334		0		20 650		66 422		522 405	0
Andre immatrielle eiendeler (kunder)	0			4 490 000		0		13 541 133	0	18 031 133
Tortter og bygninger	8 620 794								8 620 794	0
Distribusjonsnett	34 709 118	40 586 000							34 709 118	40 586 000
Brebandsanlegg	0				2 831 361	2 831 361	9 107 506	9 107 506	11 938 867	11 938 867
Transportmidler	198 432								198 432	0
Driftslausøyre, inventar o.l.	1 056 484								1 056 484	0
Leierettighet	0								0	0
Investering i dotterselskap	0								0	0
Aksjer og andeler	0								0	0
Andre fordringer	398 189		1 200 000	1 200 000					398 189	0
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>45 418 350</b>	<b>40 586 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>5 690 000</b>	<b>2 852 011</b>	<b>2 831 361</b>	<b>9 173 928</b>	<b>22 648 639</b>	<b>57 444 286</b>	<b>78 556 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>										
Lagerbeholdning	2 459 062				486 678				2 945 740	0
Kundekrav	6 947 983								6 947 983	0
Akk. mindreinntekt	0								0	0
Andre kortsiktige krav	329 230								329 230	0
Andre omløpsmidler	23 300								23 300	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8 828 000	8 828 000	0	0	0	0	0	0	8 828 000	8 828 000
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>18 587 575</b>	<b>8 828 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>486 678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 074 253</b>	<b>8 828 000</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>64 005 924</b>	<b>49 414 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>5 690 000</b>	<b>3 338 689</b>	<b>2 831 361</b>	<b>9 173 928</b>	<b>22 648 639</b>	<b>76 518 541</b>	<b>79 384 000</b>
<b>Innskoten egenkapital *</b>										
Aksjekapital	6 992 172		940 821		269 740		3 744 873		11 947 606	
Overkurs	38 691 270		259 179		1 848 299		5 362 633		46 161 381	
<b>Sum innskoten egenkapital</b>	<b>45 683 442</b>	<b>0</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>2 118 039</b>	<b>0</b>	<b>9 107 506</b>	<b>0</b>	<b>58 108 987</b>	<b>0</b>
Anna egenkapital										
<b>Sum egenkapital</b>	<b>45 683 442</b>	<b>42 288 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>5 690 000</b>	<b>2 118 039</b>	<b>1 631 361</b>	<b>9 107 506</b>	<b>22 648 639</b>	<b>58 108 987</b>	<b>71 737 128</b>
<b>Avsetninger for forpliktelser</b>										
Pensjonsforpliktelser	0									
Utsatt inntekt (husleie nett)	0									
Andre avsetninger	0									
Utsatt skatt (inkl. fisjonsordring)	435 334		0		20 650		66 422		1 533	0
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>	<b>435 334</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 650</b>	<b>0</b>	<b>66 422</b>	<b>0</b>	<b>1 533</b>	<b>0</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>										
Finansiell gjeld	6 800 000	6 800 000			1 200 000	1 200 000			7 320 872	7 320 872
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>6 800 000</b>	<b>6 800 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 320 872</b>	<b>7 320 872</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>										
Kassekredit	0									0
Leverandørgjeld	3 802 329								3 802 329	0
Betalbar skatt	1 119 293								1 119 293	0
Skuldig off. avgift, feriepenger m.v.	3 781 077								3 781 077	0
Skuldig etterbetaling	0								0	0
Akk. merinntekt	326 000	326 000							326 000	326 000
Anna kortsiktig gjeld	2 058 450								2 058 450	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>11 087 149</b>	<b>326 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 087 149</b>	<b>326 000</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>18 322 482</b>	<b>7 126 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 220 650</b>	<b>1 200 000</b>	<b>66 422</b>	<b>0</b>	<b>18 409 554</b>	<b>7 646 872</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>64 005 924</b>	<b>49 414 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>5 690 000</b>	<b>3 338 689</b>	<b>2 831 361</b>	<b>9 173 928</b>	<b>22 648 639</b>	<b>76 518 541</b>	<b>79 384 000</b>

\* Innskutt egenkapital er her fordelt ut på de overtakende selskaper kun for illustrative formål; kapitalforhøyelsen skjer egentlig i morselskapet, Etne Elektrisitetslag AS mot å få fordringer på de fire datterselskapene.

**Vedlegg 2** Oversikt over Nettvirksomheten, Fiber Bedrift-virksomheten, Fiber Privat-virksomheten og den Øvrige Virksomheten i Etne Elektrisitetslag AS

Nettvirksomheten (EEN):

Til Nettvirksomheten hører:

- (i) Områdekonsesjon etter energiloven § 3-2 datert 1. april 2014 for å bygge og drive elektriske fordelingsanlegg med spenning opp til 22 kV med konsesjonsområde som er avgrensa av dei gamle kommunegrensene, samt Kyrping, i Etne kommune.
- (ii) Omsetningskonsesjon etter energiloven § 4-1 datert 19. desember 2014 for nettvirksomhet.
- (iii) Anleggskonsesjon etter energiloven § 3-1 datert 1. november 2016 for å bygge og drive elektriske anlegg ved Litledalen kraftstasjon (en 66/22 kV transformator med ytelse på 10 MVA, en 98 m lang 66 kV jordkabel og nødvendige høyspenningsanlegg).
- (iv) 24kV, 1kV og 0,24kV linje og kabelnett innan konsesjonsområdet. Samla linjelengde er 321 km fordelt på 106 km høgspenning og 215 km lågspenning. Det er installert 132 høgspenningstransformatorar og 1 lågspenningstransformator.
- (v) 1 stk administrasjonsbygg på Nyvoll med opparbeidd tomt, gnr. Bnr. 10/65, inkludert parkeringsplass, og påståande bygningar 570m<sup>2</sup>: lager med plass for 2 lastebilar, og 2 varebilar, oppmøterom for montørar garderober og kontor.\*
- (vi) 2 stk lagerbygg i Steinshagen, (industriområde), gnr. 43/14/15 og 16 med opparbeidd tomt og utvendig lagerplass. 2 traføeiendommer, gnr. 32, bnr. 72 og gnr. 34, bnr. 67, med opparbeidd tomt og bygningar/infrastruktur.
- (vii) Utleieavtaler i administrasjonsbygg på Nyvoll og lagerbygg i Steinshagen:

Leigetakarar:

Nyvoll: Etne Hud og Fotpleie  
Logoped Charlotte Norheim  
Steinshagen: Anders Grønstad Transport AS

- (viii) Avtale om overdragelse av nettanlegg Litledalen/Hardeland inngått mellom EE, Haugaland Kraft Produksjon og Haugaland Kraft Nett.
- (ix) Validér-aksjene
- (x) Ansvar for drift og vedlikehald av om lag 350 vegljøs i kommunen med tilhøyrande avtaler, rettingheiter og pliktar.
- (xi) Andre rettigheter og avtaler relatert til Nettvirksomheten

Tilhøyrande bilpark som vert overført EEN:

REG nr.           Merke

årsmodell

SD 49542	Mercedes Benz 818/33AT,	Korgbil	2010
SD 27337	Mercede-Benz 1223/42AT	Lastebil	2005
SD 36542	Toyota Hiace D4D 4WD,	Vaktbil	2007
SJ 4529,	POLARIS SPORTMANN 6X6 ATW		2008
SF 7378	Tredal tilhenger		
TC 1656	Kabelvogn bil		
SD79264	Peugeot Partner 4X4 - Beredskapsbil	Leasingavtale – ut februar 2019	2016

I tillegg til kjøretøy over får ENN overført verktøy og utstyr som

- Barreto Kjedegraver, uregistrert, årsmodell 2013
- Aggregat – 30 KVA, årsmodell: ukjent
- Aggregat – 100 KVA, årsmodell: 1995
- Aggregat – 315 KVA uregistrert, eiger 50 % saman med Haugaland Kraft Nett (tidl. SØK).
- Kompressor – dieseldrevet, årsmodell: Ukjent

Desse høyrer inn under nettverksemda og er plassert i Steinshagen.

#### Fiber Bedrift-virksomheten (EEFB):

- (i) I hovudsak eierskap til fiberstamnett med tilhøyrande anlegg, rettigheter og pliktar i form av utbygd fibernett i gamle Etne kommune samt Kyrping. Til saman om lag 49 km stamnett.
- (ii) Ansvar for all infrastruktur knyttet til stamnettet frem til nodepunkter
- (iii) Avtaler om leveranse av mørk fiber med BKK og Haugaland Kraft.

#### Fiber Privat-virksomheten (EEFP):

- (iv) Eierskap til 157 km aksessnett med tilhøyrande nodepunkter og anlegg, rettigheter og pliktar. Distribuert frå 6,5 ulike nodepunkt med tilhøyrande aktiv elektronikk. Plassert i 1,5 frittstående «fiberbuer», (Nodestasjon på Nervik er saman med HK FIBER – 50% eigarandel) innvendig betjent, 3 plassert integrert i nettstasjon og 2 plassert i administrasjonsbygg på Nyvoll i Etne Elektrisitetslag SA sine lokaler.
- (v) Avtaleverk tilknytta fiberinfrastruktur og breibandsverksemda, herunder Altibox-avtale med Haugaland Kraft Fiber AS og kundeavtaler med privat- og bedriftskunder.
- (vi) Ansvar for all aksessnettinfrastruktur, passive og aktive komponentar fram til kunde.
- (vii) Andre rettigheter og avtaler relatert til Fiber Privat-virksomheten
- (viii) Biler, utstyr og verktøy som høyrer til Fiber Privat- virksomheten, herunder:

SD 55772	Toyota Hiace D4D 4WD	Fiberbil	2011
SD79784	Peugeot Partner 4X4 - Fiberbil	Leasingavtale – ut februar 2019 (2016)	

Skøytebrakke

Kompressor Atlas Copco XAS 67 2010mod

Kompressor Gebe lt 50 brukes til blåsing av nanokabel

Microjet blåsemaskin PR-140 ca 2006 mod  
Ultimaz blåsemaskin for nanokabel  
Måleinstrument OTDR M200  
Skøytemaskin Furukawa Fitel S-176 2001 mod. (evt. ny som erstatter denne)  
Skøytemaskin Swift -K7 2015 mod.  
2 par stolpesko  
2 par klatrebelter  
Tester for kategorikabler  
Diverse personlig små verktøy

Den Øvrige Virksomheten (EEØ):

- (i) Avtale med Haugaland Kraft AS om kjøp av kraft og el-sertifikater og håndtering av finansiell handel datert 23. desember 2011.
- (ii) Avtale om kraftkjøp med Kambo Energi A/S datert 4. september 2009
- (iii) Etne Elektrisitetslag SA tilbyr kundar eit kraftprodukt, hjå Etne Elektrisitetslag SA. Prisen på produktet er kostnad forbruksveid områdespottpris midlet over veka + påslag på 1,99 øre/Kwh + elsertifikat 3,4 øre/Kwh og fastledd 20 kr/mnd + off.avg.
- (iv) Kraftsalgsavtaler med kunder (Etne Elektrisitetslag SA sel berre kraft i eige konsesjonsområde).
- (v) Andre rettigheter og avtaler relatert til øvrig virksomhet av EE.

**Vedlegg 3** Vedtekter for EE Nett AS, EE Fiber Bedrift AS, EE Fiber Privat AS og EE Øvrig AS før Konsernfisjonen

**EE Nett AS:**

**§ 1**

***Firmanavn***

Selskapets firmanavn er EE Nett AS.

**§ 2**

***Forretningskommune***

Selskapet skal ha sitt forretningskontor i Etne kommune.

**§ 3**

***Selskapets virksomhet***

Overføring og distribusjon av energi samt virksomhet knyttet til dette. Selskapet skal drives på sunn forretningsmessig basis med vekt på langsiktig verdiskapning. Virksomheten kan også drives i samarbeid med eller ved deltagelse i andre foretak med tilsvarende eller lignende formål. Innenfor aksjelovens ramme kan selskapet yte lån eller stille sikkerhet overfor aksjonæren eller selskap eiet av aksjonær.

**§ 4**

***Aksjekapital og aksjer***

Selskapets aksjekapital er NOK 30 000, fordelt på 30 000 aksjer, hver pålydende NOK 1.

**§ 5**

***Styre og signatur***

Selskapets styre skal bestå av inntil tre medlemmer.

Selskapets firma tegnes av hvert av styrets medlemmer alene.

**§ 6**

***Ordinær generalforsamling***

På den ordinære generalforsamlingen skal følgende saker behandles og avgjøres:

- 1 Godkjenning av årsregnskapet og årsberetningen, herunder utdeling av utbytte;
- 2 Valg av styremedlemmer og revisor (dersom disse er på valg);
- 3 Andre saker som etter loven eller vedtektene hører under generalforsamlingen.

**§ 7**

***Innkalling til generalforsamling***

Når dokumenter som gjelder saker som skal behandles på generalforsamlingen, er gjort tilgjengelige for aksjeeierne på selskapets internettsider, gjelder ikke aksjelovens krav om at dokumentene skal sendes til aksjeeierne. Dette gjelder også dokumenter som etter lov skal inntas i eller vedlegges innkallingen til generalforsamlingen.

**EE Fiber Bedrift AS:****§ 1*****Firmanavn***

Selskapets firmanavn er EE Fiber Bedrift AS.

**§ 2*****Forretningskommune***

Selskapet skal ha sitt forretningskontor i Etne kommune.

**§ 3*****Selskapets virksomhet***

Etablering og drift av bredbåndsinfrastruktur, markedsføring og salg av bredbåndstjenester, samt virksomhet knyttet til dette. Virksomheten kan også drives i samarbeid med eller ved deltagelse i andre foretak med tilsvarende eller lignende formål.

**§ 4*****Aksjekapital og aksjer***

Selskapets aksjekapital er NOK 30 000, fordelt på 30 000 aksjer, hver pålydende NOK 1.

**§ 5*****Styre og signatur***

Selskapets styre skal bestå av inntil tre medlemmer.

Selskapets firma tegnes av hvert av styrets medlemmer alene.

**§ 6*****Ordinær generalforsamling***

På den ordinære generalforsamlingen skal følgende saker behandles og avgjøres:

- 1 Godkjennelse av årsregnskapet og årsberetningen, herunder utdeling av utbytte;
- 2 Valg av styremedlemmer og revisor (dersom disse er på valg);
- 3 Andre saker som etter loven eller vedtektene hører under generalforsamlingen.

**§ 7*****Innkalling til generalforsamling***

Når dokumenter som gjelder saker som skal behandles på generalforsamlingen, er gjort tilgjengelige for aksjeeierne på selskapets internettsider, gjelder ikke aksjelovens krav om at dokumentene skal sendes til aksjeeierne. Dette gjelder også dokumenter som etter lov skal inntas i eller vedlegges innkallingen til generalforsamlingen.

**EE Fiber Privat AS:****§ 1*****Firmanavn***

Selskapets firmanavn er EE Fiber Privat AS.

**§ 2*****Forretningskommune***

Selskapet skal ha sitt forretningskontor i Etne kommune.

**§ 3*****Selskapets virksomhet***

Direkte eller gjennom andre foretak, å tilby bredbåndstilknytning og bredbåndstjenester til privatkunder, herunder utbygging, drift og eierskap til bredbåndsinfrastruktur og leveranse av innholdstjenester, samt virksomhet som har tilknytning til bredbåndsinfrastruktur.

**§ 4*****Aksjekapital og aksjer***

Selskapets aksjekapital er NOK 30 000, fordelt på 30 000 aksjer, hver pålydende NOK 1.

**§ 5*****Styre og signatur***

Selskapets styre skal bestå av inntil tre medlemmer.

Selskapets firma tegnes av hvert av styrets medlemmer alene.

**§ 6*****Ordinær generalforsamling***

På den ordinære generalforsamlingen skal følgende saker behandles og avgjøres:

- 1 Godkjennelse av årsregnskapet og årsberetningen, herunder utdeling av utbytte;
- 2 Valg av styremedlemmer og revisor (dersom disse er på valg);
- 3 Andre saker som etter loven eller vedtektene hører under generalforsamlingen.

**§ 7*****Innkalling til generalforsamling***

Når dokumenter som gjelder saker som skal behandles på generalforsamlingen, er gjort tilgjengelige for aksjeeierne på selskapets internettsider, gjelder ikke aksjelovens krav om at dokumentene skal sendes til aksjeeierne. Dette gjelder også dokumenter som etter lov skal inntas i eller vedlegges innkallingen til generalforsamlingen.

**EE Øvrig AS:****§ 1****Firmanavn**

Selskapets firmanavn er EE Øvrig AS.

**§ 2****Forretningskommune**

Selskapet skal ha sitt forretningskontor i Etne kommune.

**§ 3****Selskapets virksomhet**

Omsetning av elektrisk kraft og annen virksomhet som har tilknytning til dette. Virksomheten kan også drives i samarbeid med eller ved deltakelse i andre foretak med tilsvarende eller lignende formål.

**§ 4****Aksjekapital og aksjer**

Selskapets aksjekapital er NOK 30 000, fordelt på 30 000 aksjer, hver pålydende NOK 1.

**§ 5****Styre og signatur**

Selskapets styre skal bestå av inntil tre medlemmer.

Selskapets firma tegnes av hvert av styrets medlemmer alene.

**§ 6****Ordinær generalforsamling**

På den ordinære generalforsamlingen skal følgende saker behandles og avgjøres:

- 1 Godkjenning av årsregnskapet og årsberetningen, herunder utdeling av utbytte;
- 2 Valg av styremedlemmer og revisor (dersom disse er på valg);
- 3 Andre saker som etter loven eller vedtektene hører under generalforsamlingen.

**§ 7****Innkalling til generalforsamling**

Når dokumenter som gjelder saker som skal behandles på generalforsamlingen, er gjort tilgjengelige for aksjeeierne på selskapets internettsider, gjelder ikke aksjelovens krav om at dokumentene skal sendes til aksjeeierne. Dette gjelder også dokumenter som etter lov skal inntas i eller vedlegges innkallingen til generalforsamlingen.



**Vedlegg 4**      **Fordeling av ansatte ved Konsernfisjonen**

<b>Navn</b>	<b>Fødselsdato</b>	<b>Status</b>	<b>Stilling</b>	<b>Selskap den ansatte skal overføres til</b>
Elisabeth Lothe Nervik	13.01.1962	Aktiv	Kontorleder	EE Nett AS
Bjarne Sævereid	23.01.1954	Aktiv	Nettsjef	EE Nett AS
Iben Andre Johnsen	02.03.1992	Aktiv	Montør	EE Nett AS
Terje Kambe	17.04.1974	Aktiv	Måleransvarlig	EE Nett
Torstein Kristiansen	15.05.1968	Aktiv	Montør / avd. leder fiber	EE Fiber Privat AS
Mihaela-Oana Cismas	28.07.1974	Aktiv	Sekretær	EE Nett AS
Einar Arefjord	03.09.1969	Aktiv	Daglig leder	EE Nett AS
Kjell Vormestrand	02.11.1969	Aktiv	Montør	EE Nett AS
Gunnar Melkeraaen	07.12.1982	Aktiv	Montør	EE Nett AS
Jens Backasch	24.12.1965	Aktiv	Montør - formann	EE Nett AS
John Christer Birkenes	30.12.1987	Aktiv	Fibermontør	EE Fiber Privat AS
Kristoffer Grønstad	24.05.1994	Aktiv	Montør	EE Nett AS