
28. oktober 2021

Erik Jensen
Partner

eje@holst-law.com
T +45 8934 1114

Sagsnr. 127370 EJE/HYO
ID: |777

Holst,

Overdragelsesaftale (indskudsdokument)

INDHOLDSFORTEGNELSE

1.	OVERDRAGELSE AF RENOSYDS AFFALDSFORBRÆNDINGSAKTIVITET TIL SELSKABET VED APPORTINDSKUD	3
2.	OVERTAGELSESDAG	4
3.	OVERDRAGELSENS OMFANG	4
4.	OVERDRAGNE AKTIVER OG RETTIGHEDER MV.	4
5.	OVERDRAGNE PASSIVER OG FORPLIGTELSE	6
6.	OVERTAGELSE AF MEDARBEJDERE.....	7
7.	OVERDRAGELSE AF TILLADELSER, GODKENDELSER M.V. SAMT ØVRIGE RETTIGHEDER OG KONTRAKTER.....	7
8.	ANSVARFRASKRIVELSE	8
9.	NETTOVÆRDI AF APPORTINDSKUDET OG VEDERLAGET HERFOR	8
10.	FORSIKRING	9
11.	MOMS.....	9
12.	TINGLYSNING, OMREGISTRERING MV.....	10
13.	AFHOLDELSE AF EKSTRAORDINÆR GENERALFORSAMLING I SELSKABET TIL VEDTAGELSE AF KAPITALFORHØJELSEN (APPORTINDSKUDET) MV.	10
14.	ØVRIGE FORHOLD.....	10
15.	BILAG	10
16.	UNDERSKRIFT	11

Mellem undertegnede

Renosyd I/S
CVR-nr. 13523584
Norgesvej 13
8660 Skanderborg
(herefter benævnt "Renosyd")

og

AffaldVarme Aarhus Energi A/S
CVR-nr. 40844260
Ølstedvej 20
8200 Aarhus N
(herefter benævnt "Selskabet")

(herefter samlet benævnt "Parterne" og hver for sig "Part")

er dags dato indgået denne overdragelsesaftale/indskudsdokument (herefter benævnt "Aftale(n)") vedrørende Renosyds overdragelse til Selskabet af samtlige aktiver og forpligtelser vedrørende Renosyds affaldsenergianlæg på Norgesvej i Skanderborg mod vederlag i aktier i Selskabet (apportindskud).

1. OVERDRAGELSE AF RENOSYDS AFFALDSFORBRÆNDINGSAKTIVITET TIL SELSKABET VED APPORTINDSKUD

- 1.1 Formålet med Aftalen er at overdrage samtlige aktiver og forpligtelser vedrørende det af Renosyd hidtil drevne affaldsenergianlæg (herefter benævnt "Virksomheden") til Selskabet, herunder de til Virksomheden medarbejdere, aftaler, tilladelse og godkendelse mv., jf. herved den som BILAG 1.1 A vedlagte Overtagelsesbalance (herefter benævnt "Overtagelsesbalance(n)"), der er udarbejdet i henhold til selskabsloven § 160, stk. 1, sidste pkt., jf. § 36, stk. 3, og den som BILAG 1.1 B vedlagte vurderingsberetning (herefter benævnt "Vurderingsberetning(en)"), der er udarbejdet i henhold til selskabslovens § 160, stk. 1, 1. pkt., jf. § 36, stk. 1.
- 1.2 Overdragelsen sker som led i en sammenlægning af Selskabets og Renosyds affaldsforbrændingsaktiviteter. Sammenlægningen gennemføres ved en kapitalforhøjelse i Selskabet, der tegnes af Renosyd ved Renosyds apportindskud i Selskabet af de til Virksomheden knyttede aktiver og forpligtelser, jf. Overtagelsesbalancen og Vurderingsberetningen (herefter benævnt "Apportindskud(det)").

1.3 Aftalen fastsætter de nærmere betingelser og vilkår for overdragelsen af Virksomheden.

2. OVERTAGELSESDAG

2.1 Selskabet overtager Virksomheden med regnskabsmæssig virkning pr. den 1. januar 2022 (herefter benævnt "Overtagelsesdagen").

2.2 Fra Overtagelsesdagen henligger aktiver og passiver i enhver henseende for Selskabets regning og risiko.

3. OVERDRAGELSENS OMFANG

3.1 Selskabet overtager alle de i Overtagelsesbalancen anførte aktiver og forpligtelser, jf. pkt. 4 og 5. Overdragelsen omfatter endvidere uden særskilt vederlag alle eventuelle øvrige aktiver og aktiviteter, der knytter sig til Virksomheden, og som er nødvendige for Virksomhedens fortsatte, uhindrede drift, idet vederlaget herfor anses for indeholdt i vederlaget for Apportindskuddet i øvrigt.

3.2 Overdragelsen af de i pkt. 3.1 anførte aktiver og forpligtelser sker til de i Overtagelsesbalancen fastsatte værdier, jf. den i Vurderingsberetningen indeholdte nærmere beskrivelse af de anvendte værdiansættelsesprincipper.

4. OVERDRAGNE AKTIVER OG RETTIGHEDER MV.

4.1 Materielle anlægsaktiver

4.1.1 *Grunde og bygninger*

4.1.1.1 Overdragelsen omfatter de i BILAG 4.1.1.1 specificerede grunde og bygninger.

4.1.1.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen fastsatte værdi pr. Overtagelsesdagen på [11.184] tkr.

4.1.2 *Produktionsanlæg og maskiner*

4.1.2.1 Overdragelsen omfatter de i BILAG 4.1.2.1 specificerede produktionsanlæg og maskiner.

4.1.2.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen fastsatte værdi pr. Overtagelsesdagen på [107.097] tkr.

4.1.3 *Andre anlæg, driftsmateriel og inventar*

4.1.3.1 Overdragelsen omfatter de i BILAG 4.1.3.1 specificerede andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

4.1.3.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen fastsatte værdi pr. Overtagelsesdagen på [2.399] tkr.

4.1.4 *Materielle anlægsaktiver under udførelse*

4.1.4.1 Overdragelsen omfatter de i BILAG 4.1.4.1 specificerede materielle anlægsaktiver under udførelse.

4.1.4.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen fastsatte værdi pr. Overtagelsesdagen på [581] tkr.

4.2 **Finansielle anlægsaktiver**

4.2.1 *Andele i Dansk Restprodukt håndtering A.m.b.a. (andre kapitalandele)*

4.2.1.1 Overdragelsen omfatter Renosyds andelsbevis i Dansk Restprodukt håndtering A.m.b.a.

4.2.1.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen fastsatte værdi pr. Overtagelsesdagen på [25] tkr.

4.2.1.3 Samtykke til overdragelsen fra bestyrelsen i Dansk Restprodukt håndtering A.m.b.a. i henhold til vedtægternes pkt. 13.1 er vedlagt som BILAG 4.2.1.3.

4.3 **Omsætningsaktiver**

4.3.1 *Varebeholdninger*

4.3.1.1 Overdragelsen omfatter de til Virksomheden knyttede varebeholdninger (materiel mv. samt affald i silo).

4.3.1.2 Overdragelsen sker uden særskilt vederlag, idet vederlaget herfor anses for indeholdt i vederlaget for Apportindskuddet i øvrigt.

4.3.2 *Likvide beholdninger*

4.3.2.1 Overdragelsen omfatter ingen likvide beholdninger.

5. OVERDRAGNE PASSIVER OG FORPLIGTELSE

5.1 Langfristede gældsforpligtelser

5.1.1 *Tidsmæssige forskelle*

5.1.1.1 Overdragelsen omfatter de i BILAG 5.1.1.1 specificerede tidsmæssige forskelle, som er udtryk for, at der over Virksomhedens takster er opkrævet et højere beløb end de regnskabsmæssige afskrivninger.

5.1.1.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen opgjorte værdi pr. Overtagelsesdagen på [64.037]

5.1.2 *Kreditinstitutter*

5.1.2.1 Selskabet overtager den i BILAG 5.1.2.1 specificerede gæld til kreditinstitutter.

5.1.2.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen opgjorte værdi pr. Overtagelsesdagen på [14.856] tkr.

5.1.2.3 Kommunekredits samtykke til debitorskifte er vedlagt som BILAG 5.1.2.3.

5.2 Kortfristede gældsforpligtelser

5.2.1 *Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser*

5.2.1.1 Selskabet overtager den i BILAG 5.2.1.1 specificerede kortfristede gæld til kreditinstitutter.

5.2.1.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen opgjorte værdi pr. Overtagelsesdagen på [2.018] tkr.

5.2.1.3 Kommunekredits samtykke til debitorskifte er vedlagt som BILAG 5.2.1.3.

5.2.2 *Mellemregning med Renosyd*

5.2.2.1 Selskabet overtager den i BILAG 5.2.2.1 specificerede mellemregning (gæld) til Renosyd.

5.2.2.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen opgjorte værdi pr. Overtagelsesdagen på [11.546] tkr.

5.2.3 *Anden gæld*

5.2.3.1 Selskabet overtager den i BILAG 5.2.3.1 specificerede anden gæld.

5.2.3.2 Overdragelsen sker til den i Overtagelsesbalancen opgjorte værdi pr. Overtagelsesdagen på [4.400] tkr.

6. OVERTAGELSE AF MEDARBEJDERE

6.1 Selskabet overtager de i BILAG 6.1 anførte medarbejdere (hvoraf enkelte overtages som deltidsansatte i delestillinger, jf. den nærmere specifikation heraf i bilag 6.1).

6.2 I henhold til lov om lønmodtageres retsstilling ved virksomhedsoverdragelse indtræder Selskabet i samtlige rettigheder og forpligtelser i forhold til de overtagne medarbejdere. Medarbejderne er orienteret herom i overensstemmelse med lovens bestemmelser herom.

7. OVERDRAGELSE AF TILLADELSER, GODKENDELSER M.V. SAMT ØVRIGE RETTIGHEDER OG KONTRAKTER

7.1 Myndighedsgodkendelser og -tilladelser

7.1.1 Virksomhedens drift sker i henhold til de i BILAG 7.1.1 oplyste myndighedsgodkendelse og tilladelser.

7.1.2 Samtykker fra de relevante myndigheder til overdragelse af godkendelserne/tilladelserne – alternativt nye godkendelser/tilladelser – til Selskabet er vedlagt som BILAG 7.1.2.

7.2 Overdragelse af øvrige kontrakter

7.2.1 *Aftaler med kunder og leverandører, hvor forhåndssamtykke til overdragelsen (debitorskifte) er indhentet*

7.2.1.1 Selskabet overtager samtlige rettigheder og forpligtelser i henhold til de i BILAG 7.2.1.1 anførte aftaler.

- 7.2.1.2 Medkontrahenternes samtykke til overdragelsen (debitorskifte) er vedlagt som BILAG 7.2.1.2.
- 7.2.2 *Aftaler, hvor forhåndssamtykke til overdragelsen (debitorskifte) ikke er indhentet*
- 7.2.2.1 Overdragelsen omfatter tillige samtlige rettigheder og forpligtelser i henhold til de i BILAG 7.2.2.1 anførte aftaler.
- 7.2.2.2 Hvad angår de i bilag 7.2.2.1 anførte aftaler, søges medkontrahenternes samtykke til overdragelsen (debitorskifte) indhentet hurtigst muligt efter overdragelsen. I perioden indtil samtykke er indhentet er Parterne er enige om, at Parterne – i videst muligt omfang – i det indbyrdes forhold skal stilles som om, at Selskabet var kontraktspart. Selskabet er således forpligtet til (i) at opfylde Renosyds forpligtelser under den pågældende aftale samt (ii) godtgøre og/eller skadesløsholde Renosyd for alle forpligtelser relateret til den pågældende aftale, imod at Selskabet modtager alle medkontrahentens ydelser under aftalen.

8. ANSVARFRASKRIVELSE

- 8.1 Bortset fra garanti for vanhjemmel i overensstemmelse med dansk rets almindelige regler, giver Renosyd ingen garantier i forhold til de overdragne aktiver, der derfor overdrages i den stand, de er og forefindes i enhver henseende.

9. NETTOVÆRDI AF APPORTINDSKUDET OG VEDERLAGET HERFOR

9.1 Nettoværdien af Apportindskuddet

- 9.1.1 Nettoværdien af de fra Renosyd til Selskabet overdragne aktiver og forpligtelser (Apportindskuddet) kan på baggrund af Overtagelsesbalancen opgøres således:

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, jf. pkt. 4.1.1	tkr.	[11.184]
Produktionsanlæg og maskiner, jf. pkt. 4.1.2	tkr.	[107.097]
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, jf. pkt. 4.1.3.	tkr.	[2.399]
Materielle anlægsaktiver under udførelse	tkr.	[581]

Finansielle anlægsaktiver

Andelsbevis i Dansk Restproduktshåndtering A.m.b.a. jf. pkt. 4.2.1	tkr.	[25]
---	------	------

Omsætningsaktiver

Likvide beholdninger, jf. pkt. 4.3.2	tkr.	[0]
Aktiver i alt	tkr.	[121.286]

PASSIVER

Langfristede gældsforpligtelser

Tidsmæssige forskelle, jf. pkt. 5.1.1	tkr.	[64.037]
Kreditinstitutter, jf. pkt. 5.1.2	tkr.	[14.856]

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser, jf. pkt. 5.2.1	tkr.	[2.018]
Mellemregning med Renosyd I/S, jf. pkt. 5.2.2	tkr.	[11.456]
Anden gæld, jf. pkt. 5.2.3	tkr.	[4.400]
Passiver i alt	tkr.	[96.857]

Nettoværdi af Apportinskuddet	tkr.	[24.429]
--------------------------------------	-------------	-----------------

9.2 **Renosyds vederlag for Apportinskuddet**

9.2.1 Som vederlag for Apportinskuddet modtager Renosyd nominelt kr. 2.500.000,00 aktier i Selskabet, svarende til 20% af Selskabets aktiekapital efter kapitalforhøjelsen. Renosyd vederlægges således udelukkende med aktier i Selskabet.

10. FORSIKRING

10.1 Selskabet tegner alle lovpligtige erhvervsforsikringer og ansvarsforsikringer samt øvrige nødvendige forsikringer vedrørende Virksomheden med virkning fra og med Overtagelsesdagen.

11. MOMS

11.1 Overdragelsen fra Renosyd til Selskabet af de i Aftalen anførte aktiver er momsfri, da der er tale om overdragelse af en samlet formuemasse som led i en overdragelse af en virksomhed eller en del heraf, jf. momslovens § 4, stk. 5, 1. pkt. Selskabet skal inden 8 dage efter overdragelsen give told- og skatteforvaltningen meddelelse om den ny ejers, dvs. Selskabets, navn og adresse og om salgsprisen for det overdragne.

11.2 Selskabet overtager eventuelle momsreguleringsforpligtelser. [UDDYBES AF EY I FORHOLD TIL EVENTUEL UNDLADELSE AF OPGØRELSE, JF. FÆLLES NOTAT, S. 49]

12. TINGLYSNING, OMREGISTRERING MV.

- 12.1 Tinglysning af digitalt skøde vedrørende overdragelsen (apportindskuddet) af de i pkt. 4.1.1.1 anførte grunde og bygninger gennemføres, når kapitalforhøjelsen er registreret i Erhvervsstyrelsen. Udkast til digitalt skøde er vedlagt som BILAG 12.1. Tinglysningsafgiften betales af Selskabet.
- 12.2 Omregistrering af overdragne indregistrerede køretøjer foretages af Selskabet senest 14 dage efter kapitalforhøjelsens registrering i Erhvervsstyrelsen. Omkostningerne hertil afholdes af Selskabet.

13. AFHOLDELSE AF EKSTRAORDINÆR GENERALFORSAMLING I SELSKABET TIL VEDTAGELSE AF KAPITALFORHØJELSEN (APPORTINDSKUDET) MV.

- 13.1 Til effektivering af overdragelsen afholdes i umiddelbar forlængelse af Aftalens underskrift en ekstraordinær generalforsamling i Selskabet, hvor der skal træffes beslutning om:
- Vedtagelse af kapitalforhøjelsen (apportindskuddet)
 - Vedtagelse af de som BILAG 13.1 vedlagte nye vedtægter for Selskabet, der bl.a. indeholder ændring af Selskabets navn fra "AffaldVarme Aarhus Energi A/S" til "Østjysk Affaldsenergi A/S", og
 - Valg til Selskabets bestyrelse
- 13.2 Udkast til generalforsamlingsprotokollat er vedlagt som bilag 13.2.

14. ØVRIGE FORHOLD

- 14.1 Aftalen underskrives elektronisk.

15. BILAG

[INDSÆT BILAGSOVERSIGT]

16. UNDERSKRIFT

For Renosyd I/S:

Finn Sander Jensen
Bestyrelsesformand

Kresten Bjerre
Næstformand

Annemette Fuglsang
Direktør

For AffaldVarme Aarhus Energi A/S:

Lone Paulsen
Bestyrelsesformand

Bjarne Munk Jensen
Direktør