

Yfirtökufélag: LF2 ehf., kt. 691206-4750

Yfirtekin félög: LF3 ehf., kt. 460207-1260, LF5 ehf., kt. 620605-1230, LF6 ehf., kt. 640809-0510, LF13 ehf., kt. 471083-1199 og Heimshótel ehf., kt. 500504-2340

EFNISYFIRLIT

Greinargerð stjórna samrunafélaganna.. ..	bls. 2
Samrunaáætlun	bls. 3

Greinargerð

Stjórnir í LF2 ehf., kt. 691206-4750, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, (**yfirtökufélag**) og LF3 ehf., kt. 460207-1260, Álfheimum 74, 104 Reykjavík og LF5 ehf., kt. 620605-1230, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, og LF6 ehf., kt. 640809-0510, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, og LF13 ehf., kt. 471083-1199, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, og Heimshótela ehf., kt. 500504-2340, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, ákváðu þann xx. júní að sameina félögin miðað við 1. janúar 2016, (upphafs efnahagsreikningur sameinaðs félags m.v. 1. janúar 2016) á grundvelli XIV. kafla laga 138/1994 um einkahlutafélög, með síðari breytingum.

Í samræmi við ákvæði 96. gr. laga nr. 138/1994 um einkahlutafélög, með síðari breytingum hafa stjórnir félaganna samið eftirfarandi greinargerð um samrunann:

Fyrir liggur samrunaáætlun vegna sameiningar LF2 ehf., LF3 ehf., LF5 ehf., LF6 ehf., LF13 ehf. og Heimshótela ehf. miðað við 1. janúar 2016 undir kennitölu LF2 ehf. Í samrunaáætluninni koma fram þau atriði sem greind eru í 95 gr. laga nr. 138/1994 um einkahlutafélög eftir því sem við á.

Efnahagsleg ástæða fyrirbyggjandi samrunaáætlunar og þar með tilgangur með samruna félaganna er að einfalda rekstur samstæðunnar og auka þannig arðsemi rekstrareininganna. Hvað lagalegar ástæður varðar ber að vísa til þess að samruninn er að öllu leyti í samræmi við ákvæði laga nr. 138/1994, um einkahlutafélög, með síðari breytingum.

Eftir samrunann verður hlutafé í hinu sameinaða félagi kr. 627.000.000,- að nafnverði. Stjórn mun annast um að saminn sé sameiginlegur efnahagsreikningur hins sameinaða félags.

Samruni félaganna og upphafsreikningur hins sameinaða félags miðast við 1. janúar 2016. Frá og með þeim tíma telst réttindum og skyldum LF3 ehf., LF5 ehf., LF6 ehf., LF13 ehf. og Heimshótela ehf. lokið.

Samþykktir LF2 ehf. munu gilda um hið sameinaða félag. Núverandi stjórn LF2 ehf. verður stjórn hins sameinaða félags og heimilisfang félagsins verður að Álfheimum 74, 104 Reykjavík.

Reykjavík, xx. júní 2016.

F.h. stjórna félaganna,

Garðar Hannes Friðjónsson

SAMRUNAÁÆTLUN

Félagsstjórnir í LF2 ehf., kt. 691206-4750, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, **(yfirtökufélag)** og LF3 ehf., kt. 460207-1260, Álfheimum 74, 104 Reykjavík og LF5 ehf., kt. 620605-1230, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, og LF6 ehf., kt. 640809-0510, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, og LF13 ehf., kt. 471083-1199, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, og Heimshótela ehf., kt. 500504-2340, Álfheimum 74, 104 Reykjavík, **(yfirtekin félög)** gera í dag svohljóðandi áætlun um samruna félaganna, skv. 96. gr. laga nr. 138/1994, um einkahlutafélög (ehfl.).

1. gr.

Stjórnir félaganna, hafa komið sér saman um að sameina félögin undir LF2 ehf. á grundvelli XIV. kafla ehfl., með síðari breytingum til að fullnýta samlegðaráhrif þau sem felast í því að reka félögin sem eitt fyrirtæki.

Heiti hins sameinaða félags verður LF2 ehf.

2. gr.

Heimilisfang hins sameinaða félags verður að Álfheimum 74, 104 Reykjavík.

3. gr.

Ákveðið hefur verið að eigendur LF3 ehf., LF5 ehf., LF6 ehf., LF13 ehf. og Heimshótela ehf. muni sem endurgjald fyrir eignarhluti sína í hinum yfirteknu félögum eingöngu fá hluti í LF2 ehf., með eftirgreindum hætti:

- LF2 ehf. **(yfirtökufélag)**, LF3 ehf., LF5 ehf., LF6 ehf., LF13 ehf. eru öll í 100% eigu Landfesta ehf. Af þessum sökum er ekki þörf á að reikna út skiptagengi hluta.
- Eik fasteignafélag ehf., eini hluthafinn í Heimshótelum ehf., fær hluti að nafnverði 99.000.000 kr. í hinu sameinaða félagi fyrir hluti sína í Heimshótelum ehf.

Eftir samrunann verður hlutafé í LF2 ehf. 627.000.000 kr.

Stjórnir félaganna telja að ekki sé þörf á að endurskoðandi leggi mat á endurgjald það sem fæst fyrir hluti í LF3 ehf., LF5 ehf., LF6 ehf., og LF13 ehf.

Í kjölfar samrunans verður LF3 ehf., LF5 ehf., LF6 ehf., LF13 ehf. og Heimshótelum ehf. slitið og þau afmáð úr fyrirtækjaskrá.

4.gr.

Nýir hlutir munu veita rétt til arðs frá réttaráhrifum samrunans, sbr. 1. mgr. 102. gr. laga 138/1994. Að öðru leyti eru engin sérstök skilyrði eða takmarkanir tengd þeim rétti.

5. gr.

Ekki er um að ræða hluti eða skuldabréf með sérstökum réttindum í hinu yfirtekna félagi.

6. gr.

Ekki er um að ræða neinar aðrar hugsanlegar ráðstafanir til hagsbóta eigendum þeirra hluta og skuldabréfa sem um ræðir í 5. gr. samrunaáætlunarinnar.

7.gr.

Afhending hlutabréfa fyrir hluti í yfirtekna félaginu sem látnir eru í té sem greiðsla skal eiga sér stað þegar samruninn kemur til framkvæmda.

8. gr.

Sameining og upphafsreikningur hins sameinaða félags skal miðast við 1. janúar 2016. Frá 1. janúar 2016 tekur LF2 ehf. við öllum rekstri, eignum og skuldum, skattalegum réttindum og skyldum og greiðir öll gjöld vegna hinna yfirteknu félaga frá þeim tíma. Réttindum og skyldum hinna yfirteknu félaga skal reikningslega teljast lokið 1. janúar 2016.

9. gr.

Hvorki stjórnarmenn, framkvæmdarstjórnar né endurskoðandi eða skoðunarmenn njóta sérstakra réttinda eða hlunninda umfram aðra við þennan samruna.

Ekki hafa verið gerðar neinar ráðstafanir til hagsbóta eigendum hluta og/eða skuldabréfa í félagunum og þeir fá ekki nein réttindi í yfirtökufélaginu.

10. gr.

Samþykktir LF2 ehf. munu gilda um hið sameinaða félag.

11. gr.

Samruni samkvæmt samrunaáætlun þessari kemur til framkvæmda þegar tillaga þar að lútandi hefur verið samþykkt af þar til bærum fundum í félögunum, sbr. ákvæði 127. gr. hfl. og 102. gr. ehfl.

12. gr.

Til staðfestu samrunaáætlun þessari undirrita stjórnir LF2 ehf., LF3 ehf., LF5 ehf., LF6 ehf., LF13 ehf. og Heimshótela ehf. hér undir eigin hendi með fyrirvara um tilskilið samþykki stjórnar og hluthafafunda félaganna og tekur samruninn gildi við þá staðfestingu.

Reykjavík, xx. júní 2016

F.h. stjórna félaganna,

Garðar Hannes Friðjónsson