

**UITVOERINGSOVEREENKOMST 2020**

*Partijen bij deze Uitvoeringsovereenkomst zijn:*

1. **Eastman Chemical B.V.**, gevestigd te Den Haag en kantoorhoudende te 3067 GG, Rotterdam aan de Watermanweg 70 ingeschreven in het handelsregister onder nummer 27150948, handelend voor zich en namens de aan haar Gelieerde Ondernemingen zoals bedoeld in Bijlage 1. (hierna te noemen: “de Werkgever”);

en

2. **Stichting Algemeen Pensioenfonds Stap**, gevestigd te Den Haag en kantoorhoudende te 9723 AS, Groningen, aan de Europaweg 27, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 64680185 (hierna te noemen: “het Fonds”);

*Partijen nemen het volgende in aanmerking:*

- a. De Werkgever is Pensioenovereenkomsten aangegaan met haar werknemers.
- b. De Werkgever wenst die Pensioenovereenkomsten uit te laten voeren door het Fonds en geeft hierbij opdracht aan het Fonds voor de uitvoering hiervan overeenkomstig de doelstellingen, het ambitieniveau van de toeslagverlening en de risicohouding die ten grondslag liggen aan de Pensioenovereenkomsten;
- c. Het Fonds en de Werkgever hebben de afspraken over de uitvoering van de Pensioenovereenkomsten nader uitgewerkt in deze Uitvoeringsovereenkomst in overeenstemming met het bepaalde in de Pensioenwet;
- d. Het Fonds zal de inhoud van de pensioenregeling van de Werkgever en de relatie met de deelnemers daaraan nader uitwerken in het pensioenreglement voor de Eigen Collectiviteitkring van de Werkgever;
- e. Deze Uitvoeringsovereenkomst bevat onder meer afspraken omtrent de in rekening te brengen premies, kosten en de wederzijdse informatieverschaffing. De dienstverlening van het Fonds is opgenomen in Service Level Agreements, die het Fonds is overeengekomen met de Uitvoeringsorganisaties. Voor zover in deze Service Level Agreements verplichtingen van de Werkgever nader zijn uitgewerkt, worden deze geacht onderdeel te vormen van deze Uitvoeringsovereenkomst. De Werkgever verklaart deze Service Level Agreements te hebben ontvangen, kennis te hebben genomen van de inhoud daarvan en daarmee in te stemmen.
- f. Het Fonds voert als algemeen pensioenfonds ook de pensioenovereenkomsten uit van andere werkgevers. Het Fonds heeft om die reden verschillende Collectiviteitkringen, en houdt per Collectiviteitkring een afgescheiden pensioenvermogen aan. Binnen één Collectiviteitkring is sprake van één ongedeelde pensioenvermogen. De Pensioenovereenkomsten van de Werkgever vallen onder de Eigen Collectiviteitkring. Het pensioenvermogen van de Eigen Collectiviteitkring dient met inachtneming van het bepaalde in artikel 123 van de Pensioenwet, uitsluitend ter dekking van de Pensioenovereenkomsten van de Werkgever. Omdat bij de Eigen Collectiviteitkring alleen

de Werkgever is aangesloten, zijn de gerechtigden onder de Pensioenovereenkomsten van de Werkgever alleen onderling solidair.

- g. En voorts in het kader van het bepaalde in artikel 102a van de Pensioenwet in aanmerking nemende dat:
- De Werkgever met vertegenwoordigers van Werknemers een pensioenregeling is overeengekomen en opdracht geeft aan het Fonds deze pensioenregeling in uitvoering te nemen;
  - Het Fonds zich in verband met deze opdracht heeft ingespannen zoveel mogelijk duidelijkheid te verkrijgen omtrent de doelstellingen, het ambitieniveau van de toeslagverlening en de risicohouding die ten grondslag liggen aan de pensioenregeling waarop de opdracht betrekking heeft;
  - Het Fonds tevens heeft getoetst of deze opdracht past binnen de door het Fonds vastgelegde doelstellingen en beleidsuitgangspunten, waaronder de risicohouding van het Fonds en heeft geconcludeerd dat dit het geval is;
  - Het Fonds op basis van het hiervoor bepaalde de opdracht aanvaardt.
  - Het Fonds jaarlijks de hiervoor genoemde toetsing zal uitvoeren en de Werkgever over het resultaat van deze toetsing zal informeren;
  - Indien uit een jaarlijkse toetsing als bedoeld in het voorgaande lid volgt, dat de opdracht niet meer binnen de doelstellingen en beleidsuitgangspunten van het Fonds kan worden uitgevoerd, zal nader overleg met de Werkgever plaatsvinden om na te gaan of en welke aanpassingen nodig zijn om de opdracht wel te kunnen uitvoeren. Indien nodig zal de Werkgever ervoor zorgen dat vertegenwoordigers van werknemers bij dat overleg worden betrokken.

*Partijen komen het volgende overeen:*

#### **Artikel 1 Begripsomschrijvingen en uitleg**

1. In deze Uitvoeringsovereenkomst wordt verstaan onder:

ABTN	De door het Fonds op grond van artikel 145 van de Pensioenwet vastgestelde actuariële en bedrijfstechnische nota behorende bij de Eigen Collectiviteitkring, zoals die nota luidt op de datum waarop deze Uitvoeringsovereenkomst ingaat of nadien wordt vastgesteld en/of gewijzigd.
Belanghebbendenorgaan	Het medezeggenschapsorgaan dat overeenkomstig artikel 115b Pensioenwet wordt ingesteld voor de Eigen Collectiviteitkring en waarvan de rechten en verplichtingen zijn beschreven in de Statuten en het reglement Belanghebbendenorgaan.
Beleidsdekkingsgraad	De gemiddelde Dekkingsgraad van de 12 maanden voorafgaand aan het moment van vaststelling.
CDC-regeling	De pensioenregeling van de Werkgever, bestaande uit: <ul style="list-style-type: none"> <li>• De Voorwaardelijke middelloonregeling;</li> <li>• De Beschikbare premieregeling</li> </ul>
Collectiviteitkring	Eén of meer op grond van de Statuten bepaalde pensioenregelingen waarvoor het Fonds een afgescheiden vermogen aanhoudt in de zin van de Pensioenwet.

Beschikbare Premiereregeling	De beschikbare premiereregeling als onderdeel van de CDC-regeling. Deze is ondergebracht bij een andere pensioenuitvoerder.
Dekkingsgraad	De dekkingsgraad zoals maandelijks gerapporteerd door het Fonds aan de toezichthouder behorende bij de Eigen Collectiviteitkring.
Eigen Collectiviteitkring	De op grond van, en overeenkomstig, de Statuten afgebakende specifieke zelfstandige Collectiviteitkring voor de voormalige Stichting Pensioenfonds E-way in de zin van art. 4.2 sub a van de Statuten
Fonds	Stichting Algemeen Pensioenfonds Stap.
Partij	Ieder van het Fonds en de Werkgever, en alle tezamen de <b>Partijen</b> .
Grondslag Premiebetaling	De in enig jaar geldende som van de volledige pensioengevende salarissen, geldend voor de CDC-regeling overeenkomstig het bepaalde in de geldende pensioenreglementen.
Pensioenovereenkomst	De overeenkomsten inzake pensioen tussen de Werkgever enerzijds en haar werknemers of voormalige werknemers (dan wel werknemersvertegenwoordigers) anderzijds, zoals deze ter uitvoering bij het Fonds zijn ondergebracht en zoals deze luiden op de datum waarop deze Uitvoeringsovereenkomst ingaat of nadien, met inachtneming van het gestelde in artikel 4 van de Uitvoeringsovereenkomst, worden gewijzigd. Hieronder worden tevens begrepen in de toekomst nieuw op te stellen overeenkomsten inzake pensioen ten aanzien waarvan de Werkgever en het Fonds overeen komen dat deze ook door het Fonds uitgevoerd worden. Op de datum waarop deze Uitvoeringsovereenkomst ingaat, is de Pensioenovereenkomst gelijk aan het op dat moment vastgestelde Pensioenreglement.
Pensioenreglement	Het door het Fonds op grond van de Statuten vastgestelde pensioenreglement(en) behorende bij de Werkgever binnen de Eigen Collectiviteitkring, zoals dat reglement(en) luid(t)(en) op de datum waarop deze Uitvoeringsovereenkomst ingaat of nadien, met inachtneming van het gestelde in artikel 4 van de Uitvoeringsovereenkomst, word(t)(en) gewijzigd. Hieronder worden tevens begrepen het in de toekomst nieuw op te stellen pensioenreglement(en) van het Fonds behorende bij de Werkgever binnen de Eigen Collectiviteitkring.
Pensioenwetgeving	De geldende wet- en regelgeving betreffende de inhoud, het aangaan van, de uitvoering en financiering van pensioenovereenkomsten en betreffende de fiscale behandeling van pensioen en het functioneren van pensioenfonds in ruimste zin.
Premie	Heeft de betekenis daaraan toegekend in artikel 6 lid 1 van deze Uitvoeringsovereenkomst.
Premiepercentage	Het premiepercentage zoals overeengekomen door de Sociale Partners.
Reglement Belanghebbendenorgaan	Het door het Belanghebbendenorgaan op grond van de Statuten vastgesteld reglement betreffende het Belanghebbendenorgaan, zoals dat reglement luidt op de datum waarop deze Uitvoeringsovereenkomst ingaat of nadien, met inachtneming van het gestelde in de Statuten, wordt vastgesteld en/of gewijzigd.

Sociale partners	De Werkgever en de bij de totstandkoming van de Pensioenovereenkomst betrokken Ondernemingsraden
Statuten	De statuten van het Fonds, zoals deze luiden op de datum waarop deze Uitvoeringsovereenkomst ingaat of nadien, met inachtneming van de statutaire wijzigingsregels, worden gewijzigd.
TBI	Toekomstbestendige indexatie, zoals bepaald in artikel 137 Pensioenwet.
TBI-grens	De Beleidsdekkingsgraad waarbij het Fonds op basis van de Pensioenwetgeving 100% van de maatstaf, zoals bedoeld in artikel 5 lid 2, mag toekennen.
Uitvoeringsorganisatie(s)	De organisatie of organisaties waaraan het Fonds de uitvoering van het pensioenbeheer, de pensioenadministratie, de communicatie en/of het vermogensbeheer van het Fonds, geheel of gedeeltelijk, heeft uitbesteed.
Uitvoeringsovereenkomst	Deze overeenkomst, zoals die luidt op de datum van ondertekening of nadien, met inachtneming van het gestelde in artikel 10 lid 3 van de Uitvoeringsovereenkomst, wordt gewijzigd.
Vertrouwelijke informatie	Alle informatie die door of namens een Partij aan de andere Partij beschikbaar wordt gesteld in het kader van deze Uitvoeringsovereenkomst, met uitzondering van informatie waarvan een Partij kan aantonen dat deze van openbare bekendheid was dan wel in zijn bezit was voordat deze informatie van de andere Partij werd ontvangen, dan wel via een derde, niet tot geheimhouding verplichte partij in zijn bezit is gekomen.
Voorwaardelijke middelloonregeling	De pensioenregeling die is omschreven in het Pensioenreglement en die binnen de Eigen Collectiviteitkring wordt uitgevoerd door het Fonds.
Werkgever	Eastman Chemical B.V, en de daaraan gelieerde ondernemingen (Bijlage 1)
Werknemer	De werknemer als bedoeld in het Pensioenreglement.

2. Voor het overige worden de begripsomschrijvingen en definities zoals vastgelegd in het Pensioenreglement geacht deel uit te maken van deze Uitvoeringsovereenkomst.
3. In deze Uitvoeringsovereenkomst:
  - a. tenzij de context anders dicteert, hebben woorden die in het enkelvoud zijn geformuleerd tevens betrekking op de meervoudsvorm;
  - b. dienen de titels slechts ter identificatie en zijn niet van invloed op de uitleg van deze Uitvoeringsovereenkomst;
  - c. is een verwijzing naar een persoon mede een verwijzing naar de rechtsopvolgers en rechtverkrijgenden van die persoon;
  - d. is een verwijzing naar artikelen of bijlagen een verwijzing naar artikelen en bijlagen van deze Uitvoeringsovereenkomst, tenzij uit die verwijzing anders voortvloeit; en
  - e. is een verwijzing naar een wet, wetsbepaling of regeling mede een verwijzing naar die wet, wetsbepaling of regeling zoals deze van tijd tot tijd is gewijzigd of opnieuw is vastgesteld, alsmede naar de wet, wetsbepaling of regeling waardoor deze is vervangen.

4. De bijlagen maken integraal deel uit van deze Uitvoeringsovereenkomst en een verwijzing naar deze Uitvoeringsovereenkomst houdt mede een verwijzing naar de bijlagen, inclusief toekomstige wijzigingen daarvan, in.

## **Artikel 2 Eigen Collectiviteitkring**

1. Het Fonds voert de Pensioenovereenkomsten en Pensioenreglementen uit binnen de Eigen Collectiviteitkring.
2. Het Fonds houdt één ongedeelde afgescheiden vermogen aan voor de Eigen Collectiviteitkring in de zin van artikel 123 Pensioenwet.
3. Het Fonds voert binnen de Eigen Collectiviteitkring geen pensioenovereenkomsten en – reglementen uit voor andere werkgevers. De Eigen Collectiviteitkring kan slechts gewijzigd of uitgebreid worden na instemming van de Partijen en met in achtneming van artikel 2 lid 4. Indien een materiële wijziging van de Eigen Collectiviteitkring (bijvoorbeeld door reorganisatie, fusie of overname) nakoming van deze Uitvoeringsovereenkomst substantieel beïnvloedt, zullen Partijen in gezamenlijk overleg naar redelijkheid en billijkheid een oplossing proberen te vinden, die recht doet aan de belangen van beide Partijen in het kader van deze Uitvoeringsovereenkomst en de geest daarvan.
4. De Eigen Collectiviteitkring heeft een Belanghebbendenorgaan als bedoeld in artikel 115b van de Pensioenwet. De taken en bevoegdheden van het Belanghebbendenorgaan zijn beschreven in de Statuten en in het Reglement Belanghebbendenorgaan.

## **Artikel 3 Aanmelding, acceptatie en uitvoering**

1. Tenzij tussen de Werkgever en de Werknemer anders schriftelijk is overeengekomen voorafgaande aan de aanvang van de werkzaamheden door de Werknemer en het Fonds daarover door de Werkgever schriftelijk is geïnformeerd (ook vóór die aanvang), verbindt Werkgever zich met al haar werknemers de Pensioenovereenkomst overeen te komen.
2. De Werkgever verbindt zich alle in het eerste lid bedoelde Werknemer bij het Fonds aan te melden of te doen aanmelden. De aanmelding van een Werknemer dient plaats te vinden binnen één maand na het aangaan van de Pensioenovereenkomst met de betreffende Werknemer.
3. Het Fonds verbindt zich de in het eerste lid bedoelde Werknemer als deelnemer aan het Pensioenreglement van het Fonds te accepteren zodra deze volgens de bepalingen van het Pensioenreglement daarvoor in aanmerking komt en om aan bedoelde Werknemer aanspraken op pensioen toe te kennen overeenkomstig de bepalingen van de Statuten en het Pensioenreglement.
4. De Werkgever zal alle aanmeldingen vergezeld doen gaan van de gegevens betreffende de Werknemer, welke het Fonds blijkens een daartoe door het Fonds opgesteld en aan de Werkgever verstrekt document ter zake van de aanmelding nodig acht. De Werkgever zal het Fonds onmiddellijk informeren over alle aan hem bekende wijzigingen welke zich in die gegevens voordoen.
5. Het Fonds verstrekt de deelnemer binnen 3 maanden na aanvang van de deelneming de informatie als bedoeld in artikel 21 van de Pensioenwet.

6. Het Fonds is gehouden de uit het Pensioenreglement voortvloeiende pensioenaanspraken en – rechten zeker te stellen overeenkomstig de bepalingen van het Pensioenreglement en de eisen die daaromtrent worden gesteld in de geldende Pensioenwetgeving én draagt zorg voor een juiste, tijdige en volledige uitvoering van het Pensioenreglement.
7. De Werkgever en het Fonds zijn voorts gehouden tot getrouwe naleving van al hetgeen te hunne aanzien is bepaald in de Statuten, het Pensioenreglement en deze Uitvoeringsovereenkomst en tot naleving van de Pensioenwetgeving en andere relevante wet- en regelgeving.

#### **Artikel 4 Wijzigen van de Pensioenovereenkomst, het Pensioenreglement en de Statuten**

##### *Wijzigingen van de Pensioenovereenkomst op initiatief van de Werkgever*

1. Indien de Werkgever voornemens is de Pensioenovereenkomst te wijzigen, stelt hij het Fonds ten minste vier maanden voordat de wijziging in werking moet treden in de gelegenheid de voorgenomen wijziging te toetsen aan de Pensioenwetgeving én op uitvoerbaarheid. Partijen maken daarbij afspraken over de termijn waarbinnen het Fonds zijn bevindingen aan de Werkgever kenbaar zal maken. De Werkgever draagt er zorg voor dat een wijziging van de Pensioenovereenkomst rechtsgeldig tot stand komt.
2. De Werkgever zal pas definitief tot een wijziging van de Pensioenovereenkomst besluiten indien:
  - a. het Fonds in de gelegenheid is geweest om binnen een redelijke termijn de noodzakelijke voorbereidingen te treffen, en
  - b. de in lid 1 bedoelde toetsing heeft plaatsgevonden, en
  - c. indien nodig, Partijen een gewijzigde Uitvoeringsovereenkomst zijn overeengekomen.

Daarbij zullen Partijen, mede gelet op de in lid 4 sub b bedoelde informatieverplichting, in onderling overleg de ingangsdatum van de beoogde wijziging van de Pensioenovereenkomst bepalen.

3. Het Fonds zal de in lid 1 bedoelde wijziging van de Pensioenovereenkomst in uitvoering nemen, behalve indien, naar de mening van het Fonds:
  - a. die gewijzigde Pensioenovereenkomst in strijd is met de Pensioenwetgeving, en/of
  - b. het Fonds daardoor in strijd handelt met de Pensioenwetgeving, en/of
  - c. uitvoering daarvan redelijkerwijs niet mogelijk is tegen de voorwaarden zoals op dat moment zijn opgenomen in de Uitvoeringsovereenkomst en een wijziging van de Uitvoeringsovereenkomst conform lid 2 sub c redelijkerwijs niet van het Fonds kan worden gevergd.
4. Vervolgens:
  - a. past het Fonds het Pensioenreglement aan aan de in lid 1 bedoelde wijziging van de Pensioenovereenkomst. Alvorens het Fonds het gewijzigde Pensioenreglement vaststelt, wordt de Werkgever in de gelegenheid gesteld te toetsen of het reglement in overeenstemming is met de gewijzigde Pensioenovereenkomst, de (al dan niet gewijzigde) Uitvoeringsovereenkomst en de Pensioenwetgeving, en
  - b. informeert het Fonds de deelnemers binnen 3 maanden na de totstandkoming van de gewijzigde Pensioenovereenkomst over die wijziging en de mogelijkheid om het gewijzigde Pensioenreglement op te vragen bij het Fonds.

5. De Werkgever zal direct nadat de Werkgever en zijn werknemer(svertegenwoordigers), thans de ondernemingsraad van de Werkgever, overeenstemming hebben bereikt over een wijziging van de Pensioenovereenkomst of direct nadat hij een eenzijdige wijziging volgens de geldende wettelijke voorschriften heeft doorgevoerd het Fonds informeren over de wijziging.

#### *Wijzigingen op initiatief van het Fonds*

6. Het Fonds is te allen tijde bevoegd het Pensioenreglement te wijzigen ingeval van dwingendrechtelijke wijzigingen in de Pensioenwetgeving, of in geval een toezichthoudende instantie (De Nederlandsche Bank of de Autoriteit Financiële Markten) dat verlangt.
7. Indien het Fonds voornemens is het Pensioenreglement te wijzigen, wordt de Werkgever vooraf in de gelegenheid gesteld te toetsen of de voorgenomen wijziging in overeenstemming is met de Pensioenovereenkomst, de Uitvoeringsovereenkomst en de Pensioenwetgeving en of de eventuele (financiële) risico's en verplichtingen van de Werkgever ten gevolge van de voorgenomen wijziging voor hem aanvaardbaar zijn. Een materiele wijziging van het Pensioenreglement is alleen mogelijk met instemming van de Werkgever, behoudens in de omstandigheden genoemd in lid 6. Als een niet-materiele wijziging wordt in ieder geval beschouwd een wijziging die enkel ziet op de uitvoeringswijze van de Pensioenovereenkomst, ofwel geen verband houdt met de materiele inhoud van de Pensioenovereenkomst.
8. Indien een wijziging van het Pensioenreglement invloed heeft op de pensioenaanspraken en/of – rechten of op andere rechten en verplichtingen van de deelnemers, informeert het Fonds de deelnemers binnen 3 maanden na totstandkoming ervan over die wijzigingen en de mogelijkheid om het gewijzigde Pensioenreglement op te vragen bij het Pensioenfonds.

#### *Overige bepalingen*

9. Indien:
  - a. het Fonds de in lid 1 bedoelde voorgenomen wijziging van de Pensioenovereenkomst niet in uitvoering wil nemen, of
  - b. de Werkgever van oordeel is dat de in lid 4 sub a voorgenomen wijziging van het Pensioenreglement niet in overeenstemming is met de gewijzigde Pensioenovereenkomst, de (al dan niet gewijzigde) Uitvoeringsovereenkomst en/of de Pensioenwetgeving, of
  - c. de Werkgever van oordeel is dat de in lid 7 bedoelde wijziging van het Pensioenreglement niet in overeenstemming is met de Pensioenovereenkomst, de Uitvoeringsovereenkomst en/of de Pensioenwetgeving, of
  - d. de Werkgever niet bereid is de Pensioenovereenkomst en/of de Uitvoeringsovereenkomst te wijzigingen in verband met de in lid 7 bedoelde wijziging van het Pensioenreglement, of
  - e. de uit de in lid 7 bedoelde wijziging van het Pensioenreglement voortvloeiende verplichtingen anderszins voor de Werkgever niet aanvaardbaar zijn, of
  - f. de uit de in lid 7 bedoelde wijziging van het Pensioenreglement voortvloeit uit een dwingend verzoek van een van de toezichthoudende instanties (De Nederlandsche Bank of de Autoriteit Financiële Markten)

treden Fonds en Werkgever in overleg over aanpassing van de (voorgenomen) wijziging. Indien dit niet alsnog tot overeenstemming leidt, wordt het geschil voorgelegd aan het in artikel 14 bedoelde scheidsrecht.

Het bepaalde in dit lid is niet van toepassing indien de beoogde wijziging een gevolg is van een dwingendrechtelijke wijziging in de Pensioenwetgeving.

10. Het bepaalde in dit artikel is zo veel mogelijk van overeenkomstige toepassing bij wijzigingen van de Pensioenovereenkomst anders dan door het bepaalde in lid 1, zoals bij een beroep op artikel 6:248 lid 2 BW.
11. Bij een nieuw op te stellen Pensioenovereenkomst en Pensioenreglement is het bepaalde in dit artikel van overeenkomstige toepassing.

#### **Artikel 5 Voorwaardelijke toeslagverlening**

1. Het Fonds streeft er naar de opgebouwde pensioenaanspraken en –rechten van aanspraak- en pensioengerechtigden behorende bij de Eigen Collectiviteitkring jaarlijks op 31 december te verhogen met een toeslag.

Het streven tot toeslagverlening is voorwaardelijk; er is geen recht op toeslagverlening en het is niet zeker of en in hoeverre in de toekomst toeslagen verleend zullen worden. Het Fonds beslist jaarlijks in hoeverre pensioenaanspraken en –rechten worden aangepast. De belangrijkste financieringsbron voor het verlenen van toeslagen is het rendement dat wordt behaald op de beleggingen. Daarnaast worden eventuele overschotten in de premie toegevoegd aan het indexatiedepot (zie artikel 7) van waaruit voor de actieve deelnemers ook toeslagen kunnen worden gefinancierd.

2. Maatstaf voor de toekenning van de toeslag in enig jaar is de procentuele wijziging van de consumentenprijsindex voor alle huishoudens (afgeleid) in het betreffende jaar. Daarbij gaat het Fonds uit van de meetperiode oktober – oktober, waarmee wordt bedoeld de stand van de consumentenprijsindex per 30 september van het voorafgaande jaar en de stand van dezelfde prijsindex per 30 september in het jaar van toekenning van de voorwaardelijke toeslag.
3. Bij daling van de consumentenprijsindex op enig moment, worden de opgebouwde pensioenaanspraken en –rechten niet verlaagd. Daarbij geldt dat een latere stijging van de index pas zal leiden tot toeslagverlening nadat de daling van de index gecompenseerd is door die latere stijging.
4. Ten aanzien van de toeslagverlening past het Fonds in beginsel de volgende uitgangspunten toe:
  - a. Voorwaardelijke toeslagen worden verleend met inachtneming van het bepaalde in de Pensioenwetgeving;
  - b. Het Fonds kent geen toeslag toe indien en zolang de Beleidsdekkingsgraad kleiner of gelijk is aan 110%;
  - c. De toeslag wordt beperkt indien en zolang de Beleidsdekkingsgraad wel boven 110% ligt, maar nog kleiner is dan de TBI-grens. Als dan wordt de toeslag lineair verleend, uitgaande van 0% van de maatstaf bij een Beleidsdekkingsgraad van 110% en de volledige maatstaf bij de TBI-grens;
  - d. Het Fonds verleent een volledige toeslag indien en zolang de Beleidsdekkingsgraad boven de TBI-grens ligt.
5. Bij de vaststelling van het toeslagpercentage wordt uitgegaan van de Beleidsdekkingsgraad per 30 september van het lopende boekjaar.



6. Het Fonds kan besluiten het toeslagpercentage aan te passen ingeval de financiële positie van de Eigen Collectiviteitkring daartoe aanleiding geeft.
7. Indien in enig jaar de toeslagen niet volledig toegekend zijn en er dus een achterstand is ontstaan in het toekennen van toeslagen, bestaat er geen recht op het inhalen van deze achterstand in latere jaren. Niettemin kan het Fonds besluiten een in het verleden opgelopen achterstand in de toeslagverlening in te halen zodra en voor zover de Beleidsdekkingsgraad na de reguliere toeslagverlening hoger is dan de TBI-grens (en boven het niveau dat geldt voor het vereist eigen vermogen niveau). Hierbij wordt het verleden beperkt tot de direct voorafgaande periode van tien jaar. De kosten van de inkoop voor deze inhaaltoeslag mogen niet meer bedragen dan 20% van het vermogen dat aanwezig is boven de TBI-grens.

## Artikel 6 Vaststelling en afdracht van de pensioenpremie en kosten

### *Premie die de Werkgever betaalt*

1. De Premie is de toezegging van de Werkgever en is in enig jaar gelijk aan het Premiepercentage vermenigvuldigd met de Grondslag Premiebetaling en geldt voor de Voorwaardelijke middelloonregeling en de Beschikbare Premiereregeling tezamen. Zowel het Premiepercentage als de periode waarvoor deze geldt, wordt door Sociale partners overeengekomen in de Pensioenovereenkomst. De hoogte van het Premiepercentage en de periode waarvoor de Premiepercentage wordt afgesproken, is opgenomen in Bijlage [X]. De Werkgever is verantwoordelijk voor de juiste vaststelling en afdracht van de premies aan haar uitvoerders.
2. De Werkgever is aan het Fonds uitsluitend verschuldigd het deel van de Premie dat resteert na aftrek van het deel van de Premie dat is bestemd voor de Beschikbare Premiereregeling. De Werkgever is geen aanvullende vermogensdotaties, en/of bijstortingen, en/of vrijwillige bijdragen verschuldigd aan het Fonds, behoudens in het geval de Werkgever een verzoek tot waardeoverdracht doet zoals bedoeld in artikel 11 lid 4. Het Fonds is geen premiekortingen of andere restituties, onder welke benaming dan ook, verschuldigd aan de Werkgever.

### *Kosten die in mindering gebracht worden op de premie*

3. In de Premie is begrepen:
  - a. een vergoeding voor uitvoeringskosten zoals opgenomen in artikel 6 lid 5, te weten het deel dat resteert na het in mindering brengen van het vaste bedrag van de kostenvoorziening als bedoeld in artikel 6 lid 5.
  - b. een opslag ter grootte van 0,2% van de te betalen Premie dat resteert na aftrek van het deel van de Premie dat is bestemd voor de Beschikbare Premiereregeling ten behoeve van het weerstandsvermogen. Dat is het vermogen dat Stap volgens het bepaalde bij of krachtens de Pensioenwet ten minste moet aanhouden als vermogen om de bedrijfsrisico's te dekken. Het weerstandsvermogen maakt geen deel uit van het vermogen van de Eigen Collectiviteitkring en telt dan ook niet mee in de balans van de Eigen Collectiviteitkring.

*Kosten die in mindering worden gebracht op het belegd vermogen van de Eigen Collectiviteitkring*

4. De volgende kosten komen ten laste van het belegd pensioenvermogen behorende bij de Eigen Collectiviteitkring:

- a. Kosten fiduciair beheer: de omvang van deze kosten is afhankelijk van de samenstelling van de beleggingsportefeuille, die in nader overleg tussen de het Belanghebbendenorgaan en het Fonds wordt vastgesteld en vastgelegd in het beleggingsmandaat. De omvang van deze kosten wordt vermeld in een separate opgave van het Fonds aan de Werkgever. Deze kosten worden berekend over het belegd pensioenvermogen per het einde van elke maand. Onder kosten in verband met fiduciair beheer worden eveneens verstaan de betaalde en ontvangen margins en de bid/ask spread voor derivatencontracten.

*Kosten die in mindering worden gebracht op de kostenvoorziening van de Eigen Collectiviteitkring dan wel gefinancierd worden vanuit de Premie.*

5. De volgende kosten komen ten laste van de kostenvoorziening van de Eigen Collectiviteitkring tot een maximum van € 230.000. Het meerdere wordt gefinancierd vanuit de Premie:

- a. Kosten pensioenadministratie en overige uitbesteding: € 267.692 (inclusief btw) per jaar. Behoudens de jaarlijkse indexatie met de loonindex verzekeringswezen (cao-lonen inclusief bijzondere beloningen per uur, indexcijfers eerst gepubliceerd, sector 66 Verzekeringswezen/pensioenfonds), blijven de kosten op basis van het huidige deelnemersbestand en de huidige pensioenregeling, gedurende de periode tot 1 januari 2025 gelijk.
- b. Exploitatiekosten: € 88.300 (inclusief btw) per jaar. Behoudens de jaarlijkse indexatie met de loonindex verzekeringswezen (cao-lonen inclusief bijzondere beloningen per uur, indexcijfers eerst gepubliceerd, sector 66 Verzekeringswezen/pensioenfonds), blijven de kosten op basis van het huidige deelnemersbestand en de huidige pensioenregeling, gedurende de periode tot 1 januari 2025 gelijk.
- c. Budget kosten voor de externe accountant en certificerende actuaris: € 35.000. Indien en voor zover deze kosten hoger zijn dan komt ook het meerdere van deze kosten voor rekening van de Eigen Collectiviteitkring. Dit meerdere wordt vooraf ter goedkeuring – in de vorm van een bovenwettelijk goedkeuringsrecht – voorgelegd aan het Belanghebbendenorgaan.
- d. De toezichtkosten DNB/AFM en de bijdrage Pensioenfederatie. De omvang van deze kosten zijn afhankelijk van het aantal actieve deelnemers en het belegd vermogen van de Eigen Collectiviteitkring (inschatting voor 2020: circa € 15.000).
- e. Budget Belanghebbendenorgaan: € 16.000 (inclusief btw) per jaar. Indien en voor zover deze kosten hoger zijn dan komt ook het meerdere van deze kosten voor rekening van de Eigen Collectiviteitkring. Dit meerdere wordt vooraf ter goedkeuring – in de vorm van een bovenwettelijk goedkeuringsrecht – voorgelegd aan het Belanghebbendenorgaan.
- f. Overige voorziene kosten: de kosten die worden geïnitieerd vanuit de Eigen Collectiviteitkring en blijkens de jaarlijks begroting van de Eigen Collectiviteitkring ten laste zullen worden gebracht van het belegd pensioenvermogen en die niet vallen onder de onder a tot en met e vermelde kosten. Dit zijn bijvoorbeeld out-of pocket kosten inzake communicatie-uitingen en

aanvullende wensen met betrekking tot de communicatie die buiten de overeengekomen diensten volgens deze Uitvoeringsovereenkomst vallen. De begroting hiervan wordt vooraf ter goedkeuring – in de vorm van een bovenwettelijk goedkeuringsrecht –voorgelegd aan het Belanghebbendenorgaan.

- g. Overige onvoorziene kosten: dit zijn out-of-pocket kosten die door externe onvoorspelbare factoren worden veroorzaakt en direct zijn te herleiden naar de Eigen Collectiviteitkring en redelijkerwijs niet vooraf in de jaarlijkse begroting van de Eigen Collectiviteitkring konden worden voorzien, zoals kosten in verband met uitoefening van het recht op beroep en enquête als bedoeld in artikel 217 en 219 van de Pensioenwet door het Belanghebbendenorgaan, kosten in verband met inschakeling van adviseurs en/of vertegenwoordiger bij een procedure in het kader van de interne geschillenregeling bij goedkeuring bestuursbesluiten, externe audits op initiatief van het Belanghebbendenorgaan, specifieke financiële transacties ten behoeve van de Eigen Collectiviteitkring en aanwijzingen van de toezichthouder ten aanzien van de (vermogens van) de Eigen Collectiviteitkring. De begroting hiervan wordt vooraf ter goedkeuring – in de vorm van een bovenwettelijk goedkeuringsrecht – voorgelegd aan het Belanghebbendenorgaan.

*Overschotten en tekorten van het weerstandsvermogen*

6. Voor het weerstandsvermogen geldt een wettelijk voorgeschreven minimum en maximum. Het Fonds toetst doorlopend of het aanwezige weerstandsvermogen hieraan voldoet. Daarbij vastgestelde overschotten en tekorten van het weerstandsvermogen die het gevolg zijn van het behaalde positieve of negatieve rendement op het vermogen van de collectiviteitkringen die het Fonds aanhoudt, komen ten goede aan, respectievelijk ten laste van het behaalde bruto rendement op het vermogen van de collectiviteitkringen die het Fonds aanhoudt.

*Voorschotnota en eindafrekening t.a.v. de bij de Werkgever in rekening te brengen premies en kosten*

7. Elk jaar vóór 1 november informeert het Fonds de Werkgever over het voorschot op de pensioenpremie voor het volgende kalenderjaar dat afgedragen moet worden. Het voorschot wordt vastgesteld op basis van het deelnemersbestand zoals per 30 september blijkt uit de pensioenadministratie van het Fonds.
8. De Werkgever zal het voorschot gedurende het kalenderjaar in twaalf gelijke termijnen, bij vooruitbetaling, voldoen, elke termijn uiterlijk op de 25<sup>ste</sup> van de voorafgaande maand. Het Fonds en de Werkgever zullen, in afwijking van de vorige zin, zo nodig nadere afspraken maken over de door de Werkgever verschuldigde vergoeding van de aankoopkosten van de beleggingen als bedoeld in lid 3 onder c.
9. Het Fonds informeert de Werkgever binnen vier maanden na afloop van het kalenderjaar over de totale definitieve pensioenpremie voor dat kalenderjaar. De Werkgever zal deze premie, onder verrekening van het voorschot binnen vijf maanden na afloop van het kalenderjaar voldoen. Indien de definitieve pensioenpremie lager is dan het voorschot zal het Fonds het verschil binnen vijf maanden na afloop van het kalenderjaar aan de Werkgever restitueren.
10. De Werkgever en het Fonds zijn in geval van overschrijding van de in de voorgaande leden genoemde termijnen verplicht over het achterstallige bedrag rente wegens te late betaling te vergoeden. De rente is verschuldigd vanaf het tijdstip waarop de genoemde termijn wordt overschreden. Het rentepercentage is gelijk aan het u-rendement zoals gepubliceerd door het Centrum voor Verzekeringstatistiek (maar nooit lager dan nul).

11. De Werkgever is in gebreke indien hij de bij aanvang van een kalenderkwartaal verschuldigde voorschotpremie niet heeft voldaan binnen één maand na het einde van het desbetreffende kalenderkwartaal, dan wel indien hij de totale definitieve pensioenpremie over het kalenderjaar niet heeft voldaan binnen zes maanden na afloop van het kalenderjaar. Indien de Werkgever in gebreke is kan het Fonds zonder verdere ingebrekestelling overgaan tot invordering van het verschuldigde bedrag (inclusief verschuldigde rente).
12. Het Fonds informeert elk kwartaal schriftelijk het Belanghebbendenorgaan indien sprake is van een premieachterstand ter grootte van 5% of meer van de totale door het Fonds van de Werkgever te ontvangen jaarpremie en tevens niet voldaan wordt aan de bij of krachtens in de Pensioenwetgeving vastgestelde eisen met betrekking tot het minimaal vereist eigen vermogen van het Fonds behorende bij de Eigen Collectiviteitkring. Eenzelfde informatieplicht heeft het Fonds jegens de ondernemingsraad van Werkgever, indien zo'n ondernemingsraad er is.

#### *Premievoorbehoud*

13. De Werkgever behoudt zich het recht voor de afdracht van zijn bijdrage in de pensioenpremie te verminderen of te beëindigen ingeval van ingrijpende wijziging van omstandigheden. Indien de Werkgever voornemens is van dit recht gebruik te maken zal hij dit voornemen onverwijld schriftelijk aan het Fonds en aan degenen wier pensioen of aanspraak op pensioen door het besluit wordt getroffen, mededelen.
14. Direct nadat de Werkgever een beroep doet op zijn premievoorbehoud ex lid 13 informeert de Werkgever de Werknemer en het Fonds hierover schriftelijk. Het Fonds zal de opbouw van pensioen en dekking van het overlijdensrisico en arbeidsongeschiktheidsrisico (indien aanwezig) staken met ingang van de datum waarop en voor de mate waarin de bijdrage is verminderd. Het Fonds hervat de opbouw van pensioen en dekking van het overlijdensrisico en het arbeidsongeschiktheidsrisico (indien aanwezig) na het verzoek van de Werkgever om dit te doen. en de Werkgever de afdracht van de premie weer voortzet.

#### **Artikel 7 Indexatiedepot**

Het Fonds verbindt zich een indexatiedepot aan te houden. Het Fonds verbindt zich de waarde in het indexatiedepot, inclusief het rendement op het vermogen dat zich in het indexatiedepot bevindt, buiten beschouwing te laten bij de bepaling van de Dekkingsgraad. Het indexatiedepot wordt gevoed door:

- de uit hoofde van collectieve waardeoverdracht door Stichting Pensioenfonds E-Way overgedragen Bestemmingsreserve CDC, en
- de premiemarge, voor zover aanwezig na aanwending van het deel van de Premie voor de Voorwaardelijke middelloonregeling en na vermindering met de kosten, als omschreven in artikel 6, lid 3.

De in het indexatiedepot aanwezige middelen zullen worden aangewend voor financiering van toeslagen voor actieve deelnemers in de Eigen Collectiviteitkring in geval de reguliere toeslagverlening vanuit het rendement op de beleggingen ontoereikend is en voor zover er middelen zijn in het indexatiedepot, een en ander ter beoordeling van het Fonds. De paragraaf 'Eerbiedigende werking voor bestaande indexatiedepots' uit de brief van de Staatssecretaris van Sociale Zaken en Werkgelegenheid van 27 oktober 2015 aan de Stichting van de Arbeid betreffende Randvoorwaarden indexatiedepots pensioenfonds is van toepassing op de te verlenen toeslagen vanuit het indexatiedepot.

## Artikel 8 Gegevens en informatieoverdracht

1. De Werkgever en het Fonds zijn gehouden elkaar gevraagd en ongevraagd direct te informeren over alle ontwikkelingen die redelijkerwijs van invloed kunnen zijn op de huidige en toekomstige pensioenverplichtingen behorende bij de Eigen Collectiviteitkring van het Fonds en waarover zij kennis hebben.
2. Daarnaast is de Werkgever verplicht het Fonds tijdig alle gegevens blijkens (en overeenkomstig) een daartoe door het Fonds opgesteld en aan de Werkgever verstrekt document te verstrekken, die het Fonds redelijkerwijs nodig heeft om de Pensioenovereenkomst op correcte wijze te kunnen uitvoeren.
3. De Werkgever staat er jegens het Fonds voor in, dat de in het vorige lid genoemde gegevens juist en volledig zijn. De Werkgever is aansprakelijk voor de financiële gevolgen van een onjuiste, onvolledige en/of niet tijdige levering van gegevens door de Werkgever aan het Fonds. De Werkgever vrijwaart het Fonds voor iedere vordering (en daaruit voortvloeiende kosten en schade) die tegen het Fonds wordt ingesteld verband houdend met een onjuiste, onvolledige en/of niet tijdige levering van gegevens door de Werkgever aan het Fonds onder deze Uitvoeringsovereenkomst.
4. De Werkgever is verplicht het Fonds in staat te stellen de verschuldigde pensioenpremie te bepalen door gegevens aan het Fonds te verstrekken overeenkomstig het bepaalde in hoofdstuk 1 'Pensioenbeheer' van de Service Level Agreement, die het Fonds is overeengekomen met de Uitvoeringsorganisatie voor het pensioenbeheer, de pensioenadministratie en de communicatie. Indien de Werkgever naar het oordeel van het Fonds niet, niet juist of niet volledig aan deze verplichting voldoet, zal het Fonds de Werkgever hierover informeren en de Werkgever in de gelegenheid stellen om binnen 1 maand alsnog aan deze verplichting te voldoen. Indien de Werkgever vervolgens niet de vereiste gegevens verstrekt binnen de in de vorige volzin genoemde termijn, is het Fonds bevoegd de verschuldigde pensioenpremie naar beste weten vast te stellen, hetgeen betekent dat het Fonds de pensioenpremie vaststelt op basis van de bij het Fonds beschikbare gegevens van de deelnemers waarvoor een pensioenpremie verschuldigd is. Indien achteraf mocht blijken dat de pensioenpremie conform het bepaalde in de vorige volzin te laag is vastgesteld, is de Werkgever verplicht de achterstallige pensioenpremie per omgaande te voldoen. Wanneer daarentegen achteraf mocht blijken dat de door het Fonds vastgestelde pensioenpremie te hoog is vastgesteld boven het niveau van het door de Werkgever laatstelijk vastgestelde percentage van de Grondslag premiebetaling volgens artikel 6 lid 1, zal het Fonds het surplusbedrag omgaand aan de Werkgever terugbetalen.
5. De Werkgever draagt er zorg voor dat een accountant jaarlijks, binnen 2 maanden na afloop van het kalenderjaar, een accountantsverklaring afgeeft van een onafhankelijke accountant die is aangesloten bij de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA). Daarin moet de accountant verklaren dat:
  - a. alle daarvoor onder deze Uitvoeringsovereenkomst in aanmerking komende werknemers juist en volledig zijn aangemeld bij het Fonds in overeenstemming met deze Uitvoeringsovereenkomst, en
  - b. alle gegevens die de Werkgever onder deze Uitvoeringsovereenkomst aan het Fonds moet leveren daadwerkelijk juist en volledig aan het Fonds zijn geleverd in overeenstemming met deze Uitvoeringsovereenkomst.

De Werkgever is verplicht bedoelde verklaring binnen voornoemde termijn van 2 maanden ter kennis van het Fonds te brengen. De kosten van deze accountantsverklaring zijn voor rekening van de Werkgever. Indien de Werkgever dit alles verzuimt zal het Fonds op kosten van de Werkgever een accountantscontrole laten uitvoeren.

#### **Artikel 9 Kwaliteit van de dienstverlening**

De kwaliteit van de dienstverlening van het Fonds zal, met inachtneming van het bepaalde in de Pensioenwetgeving, voldoen aan de criteria zoals opgenomen in de door het Fonds met de Uitvoeringsorganisaties overeengekomen Service Level Agreements.

#### **Artikel 10 Vertrouwelijke informatie**

Elke Partij zal de Vertrouwelijke Informatie behandelen als vertrouwelijke informatie die hij derhalve voor derden strikt geheim zal houden, behalve dat het Fonds Vertrouwelijke Informatie bekend mag maken aan haar werknemers en onderaannemers voor zover deze daarvan kennis moeten nemen voor de uitvoering van deze Uitvoeringsovereenkomst, mits deze partijen zijn gebonden door geheimhoudingsverplichtingen die gelijk zijn aan de verplichtingen van het Fonds onder dit artikel.

Partijen verplichten zich de Vertrouwelijke Informatie op geen enkele wijze, in gewijzigde noch in ongewijzigde vorm, te exploiteren of te gebruiken voor enig ander doel dan de uitvoering van de Uitvoeringsovereenkomst.

Elke Partij zal ieder gebruik van de hem verstrekte Vertrouwelijke Informatie bij afloop van de Uitvoeringsovereenkomst terstond staken en alle kopieën (in schriftelijke, elektronische of enige andere vorm) van de Vertrouwelijke Informatie terstond aan de andere Partij retourneren.

Het Fonds erkent en respecteert de privacy van persoonsgegevens van Werknemer en voormalige Werknemer en verplicht zich alle persoonsgegevens verkregen in de uitoefening van deze Uitvoeringsovereenkomst te behandelen in overeenstemming met de toepasselijke wet- en regelgeving ten aanzien van bescherming van persoonsgegevens.

Na afloop of beëindiging van deze Uitvoeringsovereenkomst blijft dit artikel onverkort van kracht.

### **Artikel 11 Aanvang, duur en wijziging van deze Uitvoeringsovereenkomst**

1. Deze Uitvoeringsovereenkomst treedt in werking op 1 januari 2020 en vervangt de Uitvoeringsovereenkomst van d.d.15 juli 2016...
2. Deze Uitvoeringsovereenkomst wordt aangegaan voor 5 (vijf) jaren. Zij wordt stilzwijgend verlengd voor een volgende periode van 5 (vijf) jaar, tenzij een van de Partijen deze Uitvoeringsovereenkomst opzegt zoals beschreven in artikel 12.
3. Partijen kunnen wijzigingen en aanvullingen op deze Uitvoeringsovereenkomst overeenkomen. Deze zijn slechts geldig indien ze schriftelijk zijn vastgelegd in een aanvulling of supplement op deze Uitvoeringsovereenkomst die door beide Partijen is ondertekend.

### **Artikel 12 Beëindiging van deze Uitvoeringsovereenkomst**

#### *De bevoegdheid deze Uitvoeringsovereenkomst op te zeggen*

1. Deze Uitvoeringsovereenkomst kan door elk van de Partijen per aangetekende post worden opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van minimaal 6 maanden, met dien verstande dat zij niet eerder zal eindigen dan per 31 december 2024 om 23:59:59 uur.
2. Elk der Partijen is bevoegd de Uitvoeringsovereenkomst per aangetekende post tussentijds op te zeggen met inachtneming van een opzegtermijn van minimaal 6 maanden ingeval van een toerekenbare tekortkoming van de andere Partij in de nakoming van zijn verplichtingen voortvloeiende uit deze Uitvoeringsovereenkomst en deze andere Partij in verzuim verkeert overeenkomstig paragraaf 1.9.2 van Boek 6 van het Burgerlijk Wetboek. Partijen kunnen in onderling overleg een kortere opzegtermijn overeenkomen.
3. De Werkgever kan deze Uitvoeringsovereenkomst per aangetekende post tussentijds opzeggen met inachtneming van een opzegtermijn van minimaal 6 maanden, ingeval het Fonds de in artikel 4 lid 1 bedoelde voorgenomen wijziging van de Pensioenovereenkomst niet in uitvoering wil nemen of ingeval de Werkgever als gevolg van reorganisatie, fusie of overname of als gevolg van dwingendrechtelijke wetgeving genoodzaakt is de Pensioenovereenkomst elders onder te brengen. Partijen kunnen in onderling overleg een kortere opzegtermijn overeenkomen.
4. Het Fonds kan deze Uitvoeringsovereenkomst per direct opzeggen indien het Fonds zijn vergunning voor het uitoefenen van het bedrijf van algemeen pensioenfonds verliest. Zodra aan het Fonds bekend wordt dat de mogelijkheid bestaat dat hij zijn vergunning voor het uitoefenen van het bedrijf van algemeen pensioenfonds zal verliezen, brengt het Fonds de Werkgever daarvan onmiddellijk op de hoogte.

*Gevolgen beëindiging van deze Uitvoeringsovereenkomst*

5. Vanaf het tijdstip waarop deze Uitvoeringsovereenkomst eindigt:
  - a. blijven de opgebouwde pensioenaanspraken en –rechten gehandhaafd binnen de Eigen Collectiviteitkring, met dien verstande dat het Fonds te allen tijde gerechtigd is te handelen overeenkomstig artikel 13;
  - b. blijft het Fonds verplicht de tot het tijdstip waarop deze Uitvoeringsovereenkomst is beëindigd opgebouwde pensioenaanspraken en –rechten uit te voeren conform de afspraken zoals vastgelegd in de Service Level Agreement(s), die het Fonds is overeengekomen met de Uitvoeringsorganisaties;
  - c. vindt bij het Fonds geen aangroei van pensioenaanspraken en –rechten meer plaats met betrekking tot de Pensioenovereenkomst, behoudens als gevolg van toeslagverlening conform artikel 5;
  - d. vervallen alle risicodekkingen, behoudens voor zover dat niet in overeenstemming zou zijn met het zgn. 'Convenant over dekking van arbeidsongeschiktheidspensioen en premievrijstelling in pensioenregelingen' van 23 januari 2013 (dan wel opvolgers daarvan);
  - e. is de Werkgever geen Premie(s) meer verschuldigd zoals bedoeld in artikel 6, behalve voor zover die Premies betrekking hebben op de periode voorafgaande aan het tijdstip dat deze Uitvoeringsovereenkomst eindigt. Laatstgenoemde premies blijven onverminderd verschuldigd, ongeacht of deze bedragen na dit tijdstip moeten worden betaald, worden betaald en/of opeisbaar zijn geworden;
  - f. blijven de kosten als vermeld in artikel 6 leden 5 en 6 van toepassing en worden onttrokken aan het afgescheiden vermogen van de Eigen Collectiviteitkring dan wel de kostenvoorziening van de Eigen Collectiviteitkring; en
  - g. eindigen naar de toekomst toe alle overige wederzijdse rechten en verplichtingen van de Werkgever en het Fonds onder deze Uitvoeringsovereenkomst, behalve voor zover die overige rechten en/of verplichtingen betrekking hebben op de pensioenaanspraken en –rechten zoals die zijn opgebouwd tot het tijdstip waarop deze Uitvoeringsovereenkomst eindigt.
  
6. In afwijking van het bepaalde in lid 5 kan de Werkgever het Fonds verzoeken om de waarde van de opgebouwde pensioenaanspraken en –rechten van alle gerechtigden dan wel van bepaalde groepen van gerechtigden over te dragen (i) binnen het Fonds maar naar een andere Collectiviteitkring of (ii) aan een andere pensioenuitvoerder. Het Fonds werkt daar aan mee indien dat in overeenstemming is met artikel 105 lid 2 Pensioenwet en de waardeoverdracht aldus plaatsvindt dat de volgende groepen daar naar het oordeel van het Fonds geen nadeel door ondervinden: (a) de groep van achterblijvende gerechtigden onder de Eigen Collectiviteitkring van het Fonds, (b) de groep van overgaande gerechtigden onder de Eigen Collectiviteitkring en (c) bij een overdracht naar een andere Collectiviteitkring: de vóór de overdracht bestaande groep van gerechtigden onder die andere Collectiviteitkring. Werkt het Fonds aan de waardeoverdracht mee, dan zullen Partijen en de eventuele opvolgende pensioenuitvoerder dienaangaande een overeenkomst aangaan, waarbij – indachtig de in de vorige zin benoemde uitgangspunten – in ieder geval (doch niet uitsluitend) het volgende geldt:



- a. de overdracht vindt plaats in overeenstemming met de geldende bepalingen van de Pensioenwetgeving ten aanzien van collectieve waardeoverdrachten en met de terzake geldende bepalingen van de ABTN;
  - b. de Werkgever vergoedt het Fonds de door het Fonds gemaakte werkelijke kosten voor zover die kosten redelijkerwijs verband houden met de overdracht;
  - c. indien en voor zover het Fonds een verzekeringstechnisch nadeel lijdt binnen de Eigen Collectiviteitkring als gevolg van de overdracht, wordt voornoemd verzekeringstechnisch nadeel overeenkomstig algemeen aanvaarde actuariële grondslagen, vastgesteld door het Fonds. Het Fonds doet dat door te beoordelen (i) of de waardeoverdracht voor de Eigen Collectiviteitkring tot een verzekeringstechnisch nadeel leidt en (ii) wat het gevolg van de waardeoverdracht is binnen de Eigen Collectiviteitkring voor het kosten- en premieniveau, het draagvlak van het Fonds en de gemiddelde duur van de pensioenverplichtingen. Een aldus door het Fonds vastgesteld nadeel voor het Fonds als gevolg van de waardeoverdracht wordt verrekend door correctie van de overdrachtswaarde als genoemd onder sub d;
  - d. de over te dragen waarde wordt vastgesteld en betaald in overeenstemming met het daaromtrent bepaalde in de ABTN van het Fonds binnen de Eigen Collectiviteitkring, zoals die nota luidt op de datum van overdracht;
  - e. het Fonds draagt het aanwezige weerstandsvermogen over voor zover (i) dat weerstandsvermogen is ontstaan door onttrekkingen aan de Premie zoals bedoeld in artikel 6 lid 1, aan het gescheiden belegd pensioenvermogen behorende bij de Eigen Collectiviteitkring en/of door inkomende waardeoverdrachten betreffende de Eigen Collectiviteitkring en (ii) voornoemd weerstandsvermogen nog aanwezig is.
  - f. de opvolgende pensioenuitvoerder verleent het Fonds vrijwaring terzake alle bekende en onbekende pensioenaanspraken en –rechten voortvloeiende uit de Uitvoeringsovereenkomst zoals die op enig moment van toepassing was, behoudens voor toerekenbare tekortkomingen door het Fonds gedurende de werking van voornoemde Uitvoeringsovereenkomst tot beëindiging.
7. Bij een overdracht:
- a. vervallen alle overgaande pensioenaanspraken en –rechten van de aanspraak- en pensioengerechtigden jegens het Fonds;
  - b. eindigen alle wederzijdse rechten en verplichtingen van de Werkgever en het Fonds onder deze Uitvoeringsovereenkomst met betrekking tot de overgedragen pensioenaanspraken en –rechten; en
  - c. voor zover het een overdracht naar een andere Collectiviteitkring betreft; wordt tussen Partijen een gewijzigde Uitvoeringsovereenkomst gesloten waarin (i) de omzetting van de vervallen pensioenaanspraken en –rechten in nieuwe pensioenaanspraken en –rechten en (ii) de nieuwe wederzijdse rechten en verplichtingen van de Werkgever en het Fonds, zal worden geregeld.

8. In het in lid 6 bedoelde geval treden het Fonds en de Werkgever onverwijld met elkaar in overleg over de mogelijkheid en afwikkeling van de overdracht en zullen Partijen alles doen wat redelijkerwijze in hun vermogen ligt om de overdracht zo spoedig mogelijk te effectueren. Gedurende de afwikkeling en overdracht zullen Partijen zich gedragen naar de geest van deze Uitvoeringsovereenkomst.

### **Artikel 13 Opheffen c.q. wijzigen van de Eigen Collectiviteitkring**

Het Fonds is na beëindiging van deze Uitvoeringsovereenkomst bevoegd de Eigen Collectiviteitkring te beëindigen zoals bedoeld in artikel 84 Pensioenwet. In dat geval is het Fonds bevoegd alle tot dan toe opgebouwde (en achtergebleven) pensioenaanspraken en –rechten naar (i) een andere Collectiviteit of (ii) een andere pensioenuitvoerder over te dragen in overeenstemming met artikel 84 Pensioenwet. Het Fonds informeert de Werkgever over een voornemen daartoe.

### **Artikel 14 Rechtskeuze en geschillenregeling**

1. Deze Uitvoeringsovereenkomst wordt beheerst door Nederlands recht.
2. Partijen verbinden zich om, indien tussen hen een verschil van mening bestaat met betrekking tot de interpretatie, de naleving of het van toepassing zijn van deze Uitvoeringsovereenkomst, te trachten eerst in overleg, al dan niet met behulp van mediation, tot overeenstemming te komen.
3. Wanneer het in lid 2 bedoelde overleg niet tot overeenstemming of een oplossing leidt, zal een geschil definitief worden beslecht overeenkomstig de regels van het Nederlands Arbitrage Instituut, waarbij in ieder geval het volgende geldt:
  - a. het scheidsgerecht zal worden gevormd door drie arbiters;
  - b. de plaats van arbitrage is 's-Gravenhage, Nederland;
  - c. de arbitrageprocedure wordt gevoerd in de Nederlandse taal;
  - d. het scheidsgerecht beslist als goede mannen naar billijkheid;
  - e. het arbitraal vonnis is definitief en bindend. Tegen het vonnis staat geen (hogere) beroep of cassatie open (bij welke instantie dan ook);
  - f. het arbitraal vonnis zal niet worden gepubliceerd; en
  - g. de arbitrageprocedure zal niet kunnen worden samengevoegd met andere arbitrale procedures krachtens artikel 1046 van het Wetboek van Burgerlijke Rechtsvordering.
4. Het Fonds is bevoegd de kosten welke zij in redelijkheid maakt ten behoeve van geschillenbeslechting in mindering te brengen op het vermogen van de Eigen Collectiviteitkring.

### **Artikel 15 Onvoorziene omstandigheden**

Indien zich omstandigheden voordoen die ten tijde van het sluiten van deze Uitvoeringsovereenkomst niet voorzienbaar waren en nakoming van de deze Uitvoeringsovereenkomst substantieel beïnvloeden, zullen Partijen in gezamenlijk overleg en naar redelijkheid en billijkheid een oplossing proberen te vinden, die recht doet aan de belangen van beide Partijen in het kader van deze Uitvoeringsovereenkomst en de geest daarvan.

## Artikel 16 Overige bepalingen

1. De Werkgever zal de uit deze Uitvoeringsovereenkomst voortvloeiende rechten niet verpanden noch andere handelingen verrichten waardoor aan anderen dan de aanspraak- en/of pensioengerechtigden rechten worden verleend.
2. Derden, waaronder de aanspraakgerechtigden, de pensioengerechtigden, andere werkgevers en hun eventuele vertegenwoordigers, zijn geen (contracts)partij bij deze Uitvoeringsovereenkomst en kunnen dat ook niet worden. Alleen de Partijen zijn bevoegd tot aanpassing of beëindiging van deze Uitvoeringsovereenkomst over te gaan met inachtneming van artikel 12 van deze Uitvoeringsovereenkomst. Deze Uitvoeringsovereenkomst bevat geen derdenbedingen in de zin der wet ten behoeve van belanghebbenden.
3. Deze Uitvoeringsovereenkomst vormt de volledige overeenkomst tussen Partijen met betrekking tot de uitvoering van de Pensioenovereenkomst en het Pensioenreglement. Deze Uitvoeringsovereenkomst vervangt en beëindigt alle eventuele eerdere mondelinge en schriftelijke afspraken, overeenkomsten en/of toezeggingen tussen Partijen omtrent voornoemd onderwerp. Geen der Partijen zal enig recht of middel ter beschikking staan jegens een andere Partij ten gevolge van of in verband met dergelijke eerdere overeenkomsten. Dit alles geldt niet voor de (vrijwarings)afspraken die Partijen hebben gemaakt – of zullen maken – omtrent pensioenaanspraken en –rechten die zijn opgebouwd bij de vorige pensioenuitvoerder van de Werkgever en al dan niet zijn overgedragen aan het Fonds.
4. Partijen sluiten de mogelijkheid uit deze Uitvoeringsovereenkomst te doen ontbinden, dan wel te (laten) vernietigen of nietig te verklaren.
5. Voor zover enige bepaling (of onderdeel) van deze Uitvoeringsovereenkomst onverhoopt niet rechtsgeldig of afdwingbaar zou zijn, laat dat de geldigheid of afdwingbaarheid van de overige bepalingen (of onderdelen daarvan) van deze Uitvoeringsovereenkomst onverlet. Een dergelijke ongeldige of niet afdwingbare bepaling zal worden vervangen of geacht worden te zijn vervangen door een bepaling die geacht wordt geldig en afdwingbaar te zijn en waarvan de interpretatie de strekking van de ongeldige of niet afdwingbare bepaling zo dicht mogelijk benadert.
6. Enige vordering jegens het Fonds onder deze Uitvoeringsovereenkomst kan enkel en alleen worden verhaald op het afgescheiden vermogen behorende bij de Eigen Collectiviteitkring.

Aldus op 17 april 2020 overeengekomen, in tweevoud opgemaakt en ondertekend te Rotterdam,

Eastman Chemical B.V.



---


Naam: Dhr. J.P. Kuipers  
Functie: Managing Director EMEA

Stichting Algemeen Pensioenfonds Stap



---

Naam: Dhr. H. Popping  
Functie: voorzitter bestuur



---

Naam: Dhr. F.H.K. Ooms  
Functie: bestuurslid

### Bijlage 1: Gelieerde Ondernemingen

1. **Eastman Chemical Middelburg B.V.**, statutaire zetel te Middelburg en kantoorhoudende te 4338 PL, Middelburg, aan de Herculesweg 35, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 22047104;
2. **Eastman Chemical AP Holdings B.V.**, statutaire zetel te Rotterdam en kantoorhoudende te 3067 GG, Rotterdam aan de Watermanweg 70, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 55377157;
3. **Eastman Chemical EMEA B.V.**, statutaire zetel te Rotterdam en kantoorhoudende te 3067 GG, Rotterdam aan de Watermanweg 70, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 33139782;
4. **Eastman Chemical Finance B.V.**, statutaire zetel te Rotterdam en kantoorhoudende te 3067 GG, Rotterdam aan de Watermanweg 70, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 38023104.

De Werkgever verklaart door de Gelieerde Ondernemingen gevolmachtigd te zijn om namens hen te handelen in het kader van deze Uitvoeringsovereenkomst.