

MSE Klaszter Kft. taggyűlésének határozat-tervezete

1./

A taggyűlés elhatározza a Debreceni Nagyerdei Stadion Korlátolt Felelősségű Társaság létrehozását az MSE Klaszter Kft.-ből való kiválás formájában, a számviteli törvény szerinti beszámoló mérlegében kimutatott eszközök és kötelezettségek egyidejű átértékelése mellett.

./.

Ennek alapjául az **I.K.SZ. 98 Kft.** által készített **eszközértékelés** szolgál, amely a Kiválási terv mellékletét képezi.

2./

- Az átalakulással érintett **Szétváló Társaság** adatai a következők:

Cégnév:	Magyar Sport -és Életmódfejlesztő Klaszter Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely:	4032 Debrecen, Nagyerdei park 12. sz.
Cégjegyzékszám:	Cg. 09-09-020746
Képviselő:	Becsky András és Páll László Krisztián ügyvezetők

- Az átalakulás folytán létrejövő **jogutódok**:

I. Változatlan formában továbbműködő jogutód (Fennmaradó Társaság):

Cégnév:	Magyar Sport -és Életmódfejlesztő Klaszter Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely:	4032 Debrecen, Nagyerdei park 12. sz.
Cégjegyzékszám:	Cg. 09-09-020746
Vezető tisztségviselő:	Becsky András ügyvezető (határozatlan időtartamra, megbízási jogviszony keretében, díjazás nélkül)
Jegyzett tőkéje:	3.000.000 Ft, amely kizárólag készpénzből áll
A társaság tagjai:	- DMJV Önkormányzata (660.000 Ft törzsbetét) - Debreceni Egyetem (660.000 Ft törzsbetét) - CAMPUS ELEVEN Iskolaszövetkezet (1.680.000 Ft törzsbetét)

A társaság főtevékenységi
köre: 74.90 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos,
műszaki tevékenység

A Felügyelő bizottság tagjai: - Lenténé Puskás Andrea
- Pfau Christa Sára
- Makray Balázs
(a 2016. március 25. - 2021. március 25. napjai
közötti határozott időtartamra)

Átalakulás tervezett dátuma: 2016. június 30. napja

II. Kiválással létrejövő jogutód (Kiváló Társaság):

Cégnév: **Debreceni Nagyerdei Stadion
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhely: 4032 Debrecen, Nagyerdei park 12. sz.

Vezető tisztségviselő: Páll László Krisztián ügyvezető
(határozatlan időtartamra,
megbízási jogviszonyban,
bruttó 450.000 Ft/hó díjazás ellenében)

Jegyzett tőkéje: 3.000.000 Ft, amely kizárólag készpénzből áll

A társaság tagjai: - DMJV Önkormányzata (660.000 Ft törzsbetét)
- Debreceni Egyetem (660.000 Ft törzsbetét)
- CAMPUS ELEVEN Iskolaszövetkezet
(1.680.000 Ft törzsbetét)

A társaság főtevékenységi
köre: 74.90 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos,
műszaki tevékenység

A Felügyelő bizottság tagjai: - Pfau Christa Sára
- Makray Balázs
- Bereczki Zsuzsanna
(a 2016. június 30. - 2021. június 30. napjai
közötti határozott időtartamra)

Átalakulás tervezett dátuma: 2016. június 30. napja

3./

A Szétváló Társaság **jegyzett tőkéjét** (amely teljes egészében pénzbeli betétből áll) a tulajdonosok a társaság rendelkezésére bocsátották, így a vagyoni hozzájárulások teljesítésre kerültek. A Szétváló Társaság nem áll felszámolás vagy végelszámolási eljárás alatt.

A Fennmaradó Társaság és a Kiváló Társaság cégjogi formája vagyoni alapok szempontjából a törvényes feltételeket kielégíti (minimum tőke).

4./

A kiválás folytán létrejövő új Kiváló Társaság (Debreceni Nagyerdei Stadion Kft.), valamint a változatlan formában továbbműködő Fennmaradó Társaság (MSE Klaszter Kft.) egyaránt a jogelőd Szétváló Társaság **általános jogutódjai**. A jogutódlással kapcsolatos részleteket a Szétválási Szerződés tartalmazza.

5./

A Szétváló Társaság **tulajdonosai** 100 %-ban részt vesznek az átalakulásban, ezért kiválásban részt nem vevő taggal történő elszámolásra nincs szükség. A Szétváló Társaság jelenlegi tulajdonosai a kiválást követően mind a Fennmaradó Társaságban (MSE Klaszter Kft.), mind pedig a Kiváló Társaságban (Debreceni Nagyerdei Stadion Kft.) egyaránt a jelenlegi tulajdoni arányoknak megfelelően lesznek tagok.

6./

Az átalakulási **vagyonleltár- és vagyonmérleg-tervezetek fordulónapja 2015. december 31.** napja.

Az átalakulás tervezett időpontja: **2016. június 30.** napja (amennyiben bármilyen okból ez a határidő nem teljesülhet, az átalakulás napja a **cégbejegyzés napjával** azonos).

A kiválással létrejövő jogutód új cég (Debreceni Nagyerdei Stadion Kft.) a cégbejegyzés időpontjában jön létre, bejegyzésével egy időben a Szétváló Társaság (MSE Klaszter Kft.) nem szűnik meg és nem kerül törlésre a cégnyilvántartásból, tevékenységét változatlan formában, többszemélyes korlátolt felelősségű társaságként tovább folytatja.

7./

A taggyűlés elfogadja a jelen taggyűlési határozat elválaszthatatlan mellékletét képező **Kiválási tervet**, valamint az annak részét képező **Szétválási Szerződést**, és egyben felhatalmazza az érintetteket (azaz DMJV Önkormányzatát, a Debreceni Egyetemet és a CAMPUS ELEVEN Iskolaszövetkezetet) a Szétválási Szerződés aláírására.

8./

A taggyűlés megtárgyalta és elfogadja az MSE Klaszter Kft., mint Szétváló Társaság **átalakulási záró vagyonszerzés-tervezetét** és **átalakulási záró vagyonszerzés-tervezetét**, amelyeket független könyvvizsgáló ellenőrzött.

A vagyonszerzés-tervezet főbb adatai a következők:

Saját tőke:	- 67.375.645 Ft
Jegyzett tőke összege:	3.000.000 Ft
Szerzésiösszeg:	291.671.645 Ft

9./

A taggyűlés megtárgyalta és elfogadja az MSE Klaszter Kft., mint Fennmaradó Társaság **átalakulási nyitó vagyonszerzés-tervezetét** és **átalakulási nyitó vagyonszerzés-tervezetét**, amelyeket független könyvvizsgáló ellenőrzött.

A vagyonszerzés-tervezet főbb adatai a következők:

Kiválás utáni saját tőke:	20.556.576 Ft
Kiválás utáni jegyzett tőke összege:	3.000.000 Ft
Kiválás utáni szerzésiösszeg:	31.112.132 Ft

10./

A taggyűlés megtárgyalta és elfogadja a Debreceni Nagyerdei Stadion Kft., mint Kiváló Társaság **átalakulási nyitó vagyonszerzés-tervezetét** és **átalakulási nyitó vagyonszerzés-tervezetét**, amelyeket független könyvvizsgáló ellenőrzött.

A vagyonszerzés-tervezet főbb adatai a következők:

Kiválás utáni saját tőke:	72.067.779 Ft
Kiválás utáni jegyzett tőke összege:	3.000.000 Ft
Kiválás utáni szerzésiösszeg:	420.559.513 Ft

11./

A taggyűlés dönt a Fennmaradó Társaság (MSE Klaszter Kft.) **létesítő okiratának** a jelen határozat mellékletét képező **módosításáról**. A létesítő okiratban elhatározott módosítások alapvetően a társaság **tevékenységi köreit**, a **pótbefizetés előírhatóságának elhagyását**, az **ügyvezetők** és a **cégjegyzésre jogosultak körét**, illetőleg az **egyes társasági tagokat képviselő természetes személyeket és lakcímüket** érintik a jelen taggyűlési határozat fenti 2./ pontjának I. alpontjában már leírtaknak megfelelően. Ezen túlmenően azonban a társasági szerződés megfogalmazására már **nem szerződésminta alkalmazásával** került sor, így a létesítő okirat szövege teljes mértékben átfogalmazásra kerül, és ennek keretében elhagyásra kerülnek belőle a szerződésmintára utaló egyes rendelkezések.

12./

A taggyűlés elfogadja a Kiváló Társaság (Debreceni Nagyerdei Stadion Kft.) **társasági szerződését** a jelen taggyűlési határozat fenti 2./ pontjának II. alpontjában már leírtaknak megfelelően, amely társasági szerződés a jelen taggyűlési határozat elválaszthatatlan mellékletét képezi.

13./

A jogelőd MSE Klaszter Kft. ügyvezetői a Szétválási Szerződés, valamint az MSE Klaszter Kft. társasági szerződésének módosítása és a Debreceni Nagyerdei Stadion Kft. társasági szerződése aláírásától számított **8 (nyolc) napon** belül kötelesek erről a Céglapjában **közlés** közzétételét kezdeményezni, amelyet két egymást követő lapszámban kell közzétenni.

14./

Tekintettel arra, hogy az MSE Klaszter Kft. Szétváló Társaságnál **munkavállalói érdekképviseleti szerv** nem működik, ezért az ügyvezetők a kiválás elhatározásáról a Szétválási Szerződés megkötésétől számított 15 (tizenöt) napon belül közvetlenül a Szétváló Társaság munkavállalóit kötelesek tájékoztatni, beleértve azt is, hogy a Szétválási Szerződés rendelkezései értelmében valamennyi, az MSE Klaszter Kft.-nél jelenleg foglalkoztatott munkavállaló a kiválást követően a Kiváló Társaságnál (Debreceni Nagyerdei Stadion Kft.) kerül továbbfoglalkoztatásra.

15./

A taggyűlés rögzíteni kívánja annak tényét, hogy a jelen taggyűlési határozat keretében elhatározott átalakulás a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény (Tao. tv.) rendelkezései szerinti **kedvezményezett átalakulásnak minősül**, figyelemmel arra, hogy a kiválásban jogelődként és jogutódként is gazdasági társaságok vesznek részt, továbbá a Szétváló Társaság tagjai a kiválás keretében mindkét jogutódkban (mind a Fennmaradó Társaságban, mind pedig a Kiváló Társaságban) - egymáshoz viszonyítva - arányos részesedést szereznek.

A jogutódok (MSE Klaszter Kft., illetve Debreceni Nagyerdei Stadion Kft.) társasági szerződése ezen túlmenően egyaránt tartalmazzák továbbá a Tao tv. 16. § (11) bekezdésben foglaltak alkalmazására vonatkozó alábbi kötelezettség-vállalásokat is:

A jogutód az átalakulást követően a jogelődtől átvett eszközöket és kötelezettségeket (ideértve a céltartalékot és a passzív időbeli elhatárolást is) figyelembe véve, adóalapját - az adózás előtti eredmény módosítása révén - úgy határozza meg, mintha az átalakulás nem történt volna meg.

A jogutód az átértékelt eszközöket és kötelezettségeket elkülönítve tartja nyilván, és e nyilvántartásban feltünteti a jogelődnél az átalakulás napjára kimutatott bekerülési értéket, könyv szerinti értéket, számított nyilvántartási értéket, valamint az eszköz, a kötelezettség alapján általa az átalakulást követően az adózás előtti eredmény módosításaként elszámolt összeget is.

A társaság tagjai vállalják azt is, miszerint a társaság, mint vagyonszerző jogutód az átalakulást követően az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (Áfa tv.) 18. § (1) bekezdés b.) pontjában írtaknak eleget téve kötelezi magát arra, hogy a szerzéshez és a szerzett vagyonhoz fűződő, az Áfa tv-ben szabályozott jogok és kötelezettségek - az Áfa tv. 18. § (2) bekezdésben említett eltéréssel - a szerzéstől kezdődően jogutódként őt illetik és terhelik.

A Fennmaradó Társaság, vagyis az MSE Klaszter Kft. ügyvezetője (Becsky András), valamint a Kiváló Társaság, vagyis a Debreceni Nagyerdei Stadion Kft. ügyvezetője (Páll László Krisztián) egyaránt kötelesek a kedvezményezett átalakulásra vonatkozó választásukat az átalakulás adóévéről szóló bevallásaikban az MSE Klaszter Kft. és a Debreceni Nagyerdei Stadion Kft. képviselőjében bejelenteni az adóhatóságnak.