

EGYESÜLÉSI SZERZŐDÉS

– tervezete –

amely létrejött

egyrésről

az **Appennin Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1022 Budapest, Bég utca 3-5., cégjegyzékszám: 01-10-046538; nyilvántartja a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság; képviseli együttesen: Székely Gábor az Igazgatótanács elnöke és Altmann Mónika Szilvia az Igazgatótanács tagja, a továbbiakban: **Átvevő Társaság**)

másrésről

a **ROTUX Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: 1051 Budapest, Vigyázó F. u. 6.; cégjegyzékszám: 01-10-045553; nyilvántartja a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság; képviseli önállóan: Juhász József Zoltán vezérigazgató, a továbbiakban: **Beolvadó Társaság**)

(a továbbiakban együttesen: **Szerződő Felek** vagy **Felek**) között, az alulírott helyen és időben a következő feltételekkel:

Előzmények:

Szerződő Felek rögzítik, hogy

- Átvevő Társaság a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság által 01-10-046538 cégjegyzékszámmon nyilvántartott nyilvánosan működő részvénytársaság, Átvevő Társaság jegyzett tőkéje 2.755.660.000,- HUF (azaz kettőmilliárd-hétszázötvenötmillió-hatszázhatvan ezer forint), amely 27.556.600,- darab (azaz huszonhétmillió-ötszázötvenhatezer-hatszáz darab) 100,- HUF (azaz száz forint) névértékű, a Budapesti Értéktőzsde Zrt. részvény kereskedésébe bevezetett, névre szóló dematerializált törzsrészvényből áll.
- Beolvadó Társaság a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság által 01-10-045553 cégjegyzékszámmon nyilvántartott zártkörűen működő részvénytársaság, Beolvadó Társaság jegyzett tőkéje 20.000.000,- HUF (azaz húszmillió forint), amely 2.000,- darab (azaz kétezer darab) 10.000,- HUF (azaz tízezer forint) névértékű, 000001-002000 sorozatszámú névre szóló törzsrészvényből áll.

Szerződő Felek megállapítják, hogy

- Átvevő Társaság 2011. március 21. napján megtartott közgyűlésén a 12/2011. számú közgyűlési határozattal döntött Átvevő Társaság és Beolvadó Társaság közötti egyesülésről.
- Beolvadó Társaság 2011. február 17. napján megtartott közgyűlésén az 5/2011. számú közgyűlési határozattal első ízben, majd 2011. [■] [■]. napján megtartott közgyűlésén a [■] számú közgyűlési határozattal második ízben döntött Átvevő Társaság és Beolvadó Társaság közötti egyesülésről.

Szerződő Felek kijelentik, hogy egymás alapszabályát fenti döntéshozatalaik előtt megismerték, az egyesülésről hatályos alapszabályaikban meghatározott eljárásrend szerint határoztak.

- 1.) Fenti előzményekre tekintettel Szerződő Felek megállapodnak, hogy a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) 67. § (3) bekezdése alapján egyesülnek. Az egyesülés módja: a Gt. 81. § (1) bekezdése szerinti beolvadás.

- 2.) Szerződő Felek rögzítik, hogy a Gt. 81. § (1) bekezdése értelmében Beolvadó Társaság a beolvadás cégbírósi bejegyzésének napjával megszűnik, és annak vagyona Átvevő Társaságra mint általános jogutódra száll át. Szerződő Felek megállapodnak, hogy a beolvadást követően Átvevő Társaság társasági és működési formája, cégneve, valamint székhelye változatlan marad:

cégnév: Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság
székhely: 1022 Budapest, Bég utca 3-5.,
társasági és működési forma: nyilvánosan működő részvénytársaság

- 3.) Szerződő Felek rögzítik, hogy az egyesülés cégjegyzékbe való bejegyzése előtt keletkezett tartozásokat, Átvevő Társasággal és Beolvadó Társasággal szemben fennálló követeléseket az egyesülés nem teszi lejárttá. Szerződő Felek megállapodnak, hogy Beolvadó Társaságnak az egyesülés cégjegyzékbe való bejegyzése előtt keletkezett tartozásaiért Átvevő Társaság jogutódként felel, egyebekben Szerződő Felek felelősségére a Gt. 70. §-ában foglaltak az irányadók.
- 4.) Szerződő Felek megállapítják, hogy Beolvadó Társaság vagyona átértékelésre került, melynek pontos mértékét az átalakulási vagyonmérleg-, vagyonleltár tervezetek tartalmazzák. Az Átvevő Társaság eszközei és kötelezettségei tekintetében átértékelést nem végeztek, a vagyonmérleg-, vagyonleltár tervezetekbe ezek könyv szerinti értéken kerültek be. Az átalakulási vagyonmérleg- vagyonleltár tervezeteket az átalakulással érintett mindkét társaság esetében dr. Ács László (lakcíme: 1025 Budapest, Cseppkő utca 58., MKVK tagsági szám: 004626) független könyvvizsgáló ellenőrizte, amelyeket Szerződő Felek Közgyűlései megismertek és határozataikkal jóváhagytak. Szerződő Felek az általuk elfogadott átalakulási vagyonmérleg és vagyonleltár tervezeteket jelen szerződéshez mellékletben csatolják.
- 5.) Beolvadó Társaság kijelenti, hogy valamennyi részvényese Átvevő Társaság részvényese kíván lenni, ezért nincs szükség a társaságtól megváló részvényessel való elszámolásra, Beolvadó Társaság nem volt köteles elszámolási javaslatot elfogadni.
- 6.) Átvevő Társaság kijelenti, hogy valamennyi részvényese a jogutód Átvevő Társaság részvényese kíván lenni, ezért nincs szükség a társaságtól megváló részvényessel való elszámolásra, Átvevő Társaság nem volt köteles elszámolási javaslatot elfogadni.
- 7.) Szerződő Felek az egyesülő részvénytársaságok részvényei cserearányának megállapításához a Beolvadó Társaság esetében a vagyonértékelést követően átértékelt eredménytartalékkal csökkentett saját tőkét vették alapul, amely 1.146.815.000,- Ft, így a Beolvadó Társaság 2000 darab részvényének figyelembe vételével az egy részvényre jutó saját tőke 573.408,- Ft, az Átvevő Társaság esetében 448,- Ft/részvény árat vettek figyelembe. Az előbbieken alapján a Beolvadó Társaság 1 darab részvénye az Átvevő Társaság 1279,93 darab részvényére kerül átváltásra. Átvevő Társaság átalakulás előtti jegyzett tőkéje 2.755.660.000,- Ft összege az átalakulás után 3.011.645.000,- Ft összegre emelkedik.
- 8.) Szerződő Felek megállapodnak, hogy Beolvadó Társaság részvényesei számára az alaptőkén felüli vagyon terhére juttatható kiegészítő készpénzfizetést nem teljesítenek.
- 9.) Szerződő Felek rögzítik, hogy társaságaiknál nem működnek munkavállalói érdek-képviselői szervek. Szerződő Felek kijelentik, hogy az egyesüléshez a Gazdasági Versenyhivatal engedélyét nem kell kérni, mert a vállalkozások összefonódásának feltételei jelen esetben nem állnak fenn. Átalakulási tervet Szerződő Feleknek a Gt. 78. § (4) bekezdése alapján nem kellett készíteniük.
- 10.) Szerződő Felek rögzítik, hogy Átvevő Társaság részvényeinek Beolvadó Társaság részvényesei általi megszerzése a következők szerint történik: Az átalakulás cégjegyzékbe történő bejegyzését követően az Átvevő Társaság kérelmére a Központi Elszámolóház és Értéktár (Budapest) Zrt (székhely: 1075 Budapest, Asbóth utca 9-11., a továbbiakban: KELER Zrt.) részvény rábocsátás keretében megkeletkezett az Átvevő Társaság korábbi törzsrészvényeivel azonos jogokat megtestesítő, az

átalakulással érintett új törzsrészevényeit, amelyeket a KELER Zrt. Beolvadó Társaság részvényeseinek értékpapír-számláin ír jóvá. Az előbbiek szerint megszerzett részvények Átvevő Társaság adózott eredményéből való részesedésre az értékpapír-számlán való jóváírás időpontjától jogosítanak.

- 11.) Átvevő Társaság kijelenti, hogy társaságánál nincsenek kibocsátva különleges jogokat biztosító részvények (különösen nincsenek elsőbbségi, dolgozói vagy kamatozó részvényfajták).
- 12.) Szerződő Felek megállapodnak, hogy vezető tisztségviselőiknek, a vezető állású munkavállalóiknak az egyesüléssel összefüggésben semmilyen előnyt nem nyújtanak.
- 13.) Szerződő Felek kijelentik, hogy a beolvadással kapcsolatos mindennemű költséget (illetéket, költségtérítést és díjakat) önállóan viselik.
- 14.) Szerződő Felek rögzítik, hogy jelen egyesülési szerződés szerinti beolvadás a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 4. § 23/a. pontja szerinti kedvezményezett átalakulásnak minősül, mivel a Beolvadó Társaság részvényesei kizárólag az Átvevő Társaság által az átalakulás keretében újonnan kibocsátott részvényt szereznek. Az előbbi körülmény alapján az illetékekről szóló 1990. évi XCIII. törvény 26. § (1) bekezdés g) pontja alapján az átalakulás mentes a visszerhes vagyonaátruházási illeték alól.
- 15.) Átvevő Társaság alapszabályában a beolvadás miatt szükséges módosítások tervezetét – amelyek Átvevő Társaság alaptőkéjének összegét és törzsrészevényeinek darabszámát érintik – jelen szerződés melléklete tartalmazza.
- 16.) Jelen szerződésben nem szabályozott kérdések tekintetében a Gt. rendelkezései az irányadók.

Jelen szerződést Szerződő Felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag írták alá.

Budapest, 2011. [■]

Appennin Vagyonkezelő Holding
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

képv.:

Székely Gábor
az Igazgatótanács
elnöke

Altmann Mónika Szilvia
az Igazgatótanács
tagja

Átvevő

ROTUX Befektetési és Tanácsadó
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

képv.:

Juhász József Zoltán
vezérigazgató

Beolvadó

Ellenjegyzem, Budapesten, 2011. [■]. napján:

MELLÉKLET

Átvevő Társaság alapszabályában szükséges módosításokról

Az egyesülési szerződés tervezetének Átvevő Társaság Közgyűlése általi elfogadásával Átvevő Társaság Alapszabályának alábbi pontjai módosítását – az új rendelkezéseket vastag dőlt betűvel, míg a törlendő szövegrészeket áthúzással jelölve – fogadja el Átvevő Társaság Közgyűlése:

- II.
- 1.) A Társaság alaptőkéje ~~2.755.660.000,- Ft, azaz Kétmilliárd-hétszázötvenötmillió-hatszázhatvanezer forint~~ **3.011.645.000,- Ft, azaz Hárommilliárd-tizenegymillió-hatszáznegyvenötezer forint** nem pénzbeli hozzájárulásból áll, amelynek szolgáltatása a Társaság részére teljes egészében megtörtént.
 - 2.) A Társaság alaptőkéje ~~27.556.600,- db, azaz Huszonhétmillió-öttszázötvenhatezer-hatszáz darab~~ **30.116.450,- db, azaz Harmincmillió-egyszáztizethatezer-négy százötven darab** 100,- Ft, azaz Egyszáz forint névértékű névre szóló dematerializált módon előállított törzsrészből áll. A részvények kibocsátási értéke az alapításkor megegyezett a részvények névértékével. A részvények névértékének / kibocsátási értékének befizetése a Társaság megalapításakor, illetve az egyes alaptőke-emelések alkalmával megtörtént.