

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Rendkívüli Közgyűlése részére

Tárgy: Döntés a Magyar Telekom Nyrt. és a T-Online Magyarország Zrt-ből kiváló  
vagyonrész, valamint az Emitel Zrt. beolvadással történő egyesüléséről

Budapest, 2007. június 29.

A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1013 Budapest, Krisztina krt.55.) Igazgatósága 2007. június hó 29-én 10.00 órára összehívta a társaság Rendkívüli Közgyűlését, az alábbiakban felsorolt napirendi pontokkal. Jelen közgyűlési anyagban tisztelt részvényeseink rendelkezésére bocsátjuk a tulajdonosi döntések meghozatalához szükséges és jelenleg rendelkezésünkre álló információkat, a meghirdetett napirend szerinti sorrendben csatolva az egyes előterjesztéseket, majd a közgyűlési határozatok javasolt szövegét.

1. A Magyar Telekom Nyrt. Alapszabályának módosítása – az 1/2007. számú közgyűlési határozati javaslatban foglaltak szerint
2. Tájékoztatás a részvényesek részére a társaság, a T-Online Magyarország Zrt. és az Emitel Zrt. átalakulásával kapcsolatban - 1. sz. melléklet
3. A független könyvvizsgáló átalakulással kapcsolatos nyilatkozata, illetve arra vonatkozó állásfoglalása, hogy a tervezett átalakulás nem veszélyezteti a társasággal szembeni hitelezői követeléseknek a kielégítését- 2. sz. melléklet
4. A Felügyelő Bizottság véleménye az átalakuló társaságok vagyonmérleg-tervezeteiről és vagyoneleltár-tervezeteiről, valamint a jogutód társaság vagyonmérleg-tervezetéről és vagyoneleltár-tervezetéről – 3. sz. melléklet
5. A vezető tisztségviselők által készített írásbeli beszámoló jóváhagyása- 4/A. és 4/B. sz. melléklet
6. Döntés a Magyar Telekom-ban mint jogutód gazdasági társaságban részt venni nem kívánó személyek részére kifizetendő vagyonyhányad mértékéről, valamint a velük történő elszámolás rendjéről- 5. sz. melléklet
7. A jogutód gazdasági társaságban részt venni nem kívánó személyek és részvényeik végleges számbavétele
8. A jogutód gazdasági társaságban részt venni nem kívánó személyek és részvényeik számának megállapítása
9. Döntés a Magyar Telekom Nyrt. mint jogutód átalakulási vagyonmérleg-tervezetéről és vagyoneleltár-tervezetéről – 6/A. és 6/B. sz. melléklet
10. Döntés az átalakulásról, a Szétválási szerződés és az Egyesülési szerződés elfogadása – 7/A. és 7/B. sz. melléklet
11. A Magyar Telekom mint jogutód társaság igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjai személyének megállapítása
12. Döntés a társaság Alapszabályának átalakulással kapcsolatos módosításáról – a 10/2007. számú közgyűlési határozati javaslatban foglaltak szerint  
Az Alapszabály módosítására vonatkozó valamennyi javaslatot egységes szerkezetben a 8. sz. melléklet tartalmazza.
13. Egyebek

#### Határozati javaslatok:

##### 1/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Magyar Telekom Nyrt. Alapszabályának a 2.1, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 4.2, 4.5, 4.6, 6.2, 6.4, 6.11, 6.18, 11.1, 11.4, 12. pontokba foglalt módosítását az államot megillető szavazatelsőbbbségi részvény (aranyrészvény) megszüntetéséről szóló törvény alapján, a 8.7. pontban foglalt módosításokat az Audit Bizottság jogállására vonatkozóan, valamint a 15.5 pont és az 1. sz. melléklet törlését.

##### 2/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés elfogadja a független könyvvizsgálónak az átalakulással érintett társaságok vagyonszármazékos és vagyonszármazékos-tervezeteiről, és a jogutód Magyar Telekom Nyrt. vagyonszármazékos- és vagyonszármazékos-tervezeteiről, valamint a részvények cserearányáról, a Szétválási szerződés tervezetéről, az Egyesülési szerződés tervezetéről, a Vezető tisztségviselők által készített írásbeli beszámolókról szóló nyilatkozatát, illetve arra vonatkozó állásfoglalását, hogy a tervezett átalakulás nem veszélyezteti a társasággal szembeni hitelezői követeléseknek a kielégítését.

##### 3/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés tudomásul veszi a Felügyelő Bizottságnak a Magyar Telekom Nyrt, a T-Online Magyarország Zrt. és az Emitel Zrt. átalakulási nyitó vagyonszármazékos-tervezeteivel és vagyonszármazékos-tervezeteivel, valamint a jogutód Magyar Telekom Nyrt. vagyonszármazékos-tervezetével és vagyonszármazékos-tervezetével kapcsolatos véleményét.

##### 4/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés elfogadja az átalakulással érintett társaságok vezető tisztségviselőinek a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 279.§ (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően elkészített írásbeli beszámolóját, a T-Online Magyarország Zrt-ből kiváló hozzáférési üzletágnak a Magyar Telekom Nyrt-be való beolvadásának, valamint az Emitel Zrt. Magyar Telekommal történő egyesülésének jogi és gazdasági szempontok szerinti szükségességéről.

##### 5/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés a jogutód gazdasági társaságban részvényesként részt venni nem kívánó személyek részére egy darab törzsrészvény tulajdonosa részére kifizetendő vagyonszármazékos összegét, 366,- Ft-ban, (azaz Háromszázhatvanhat forintban) határozza meg. A közgyűlés jóváhagyja a jogutód gazdasági társaságban részvényesként részt venni nem kívánó személyekkel történő elszámolás módját a társaság által 2007. május 29-én publikált közleményben foglalt tartalommal és megbízza az Igazgatóságot annak végrehajtásával.

##### 6/2007. számú Közgyűlési Határozat

*/Amennyiben lesz kiváló tag./* A közgyűlés megállapítja a Magyar Telekom Nyrt. részére elküldött (a társaság által 2007. május 29-én publikált közleményben foglaltak szerinti) érvényes részvényesi kilépő Nyilatkozatok, valamint a jelen közgyűlésen érvényesen tett részvényesi kilépő Nyilatkozatok alapján, hogy

a jogutód Magyar Telekomban részvényesként részt venni nem kívánó személyek száma ....db ..... db részvénnel.

*/ Amennyiben nem lesz kiváló tag, a fenti határozatot nem hozzuk meg, azonban a jegyzőkönyv az alábbi szöveget fogja tartalmazni:*

A közgyűlésen történt számbavétel eredményeként, Elnök megállapítja, hogy a Magyar Telekom Nyrt. részére (a társaság által 2007. május 29-én publikált közleményben foglaltak szerinti) érvényes részvényesi kilépő Nyilatkozat nem érkezett, valamint a jelen közgyűlésen sem tett teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt kilépő nyilatkozatot egyetlen részvénykönyvbe bejegyzett részvényes sem. Ennek megfelelően nincs a Magyar Telekom Nyrt.-ből, mint jogelőd társaságból kiváló tag./

#### 7/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés jóváhagyja a Magyar Telekom Nyrt, mint jogutód társaság vagyonszerkezetét és vagyonszerkezetét. /Ha van kilépő részvényes, akkor azzal a módosítással, hogy a közgyűlésre beterjesztett anyagban foglaltakhoz képest a jogutód társaságban részt venni nem kívánó részvényesek részére kifizetendő vagyonszerkezet figyelembevételével az korrigálásra került.

A fentiekkel összhangban a közgyűlés megállapítja, hogy a jogutód Magyar Telekom Nyrt. alaptőkéje változik a részt venni nem kívánó részvényesek részére kifizetendő részvényeik darabszámával arányos jegyzett tőkerész értékével, így az alaptőke összege ..... Ft. (azaz ..... forint), mely ..... Ft, (azaz ..... forint) készpénzből és ..... Ft, (azaz ..... Forint) nem pénzügyi hozzájárulásból áll, illetve az egyenként 100,- Ft (azaz Egy száz forint) névértékű „A” sorozatú névre szóló törzsrészvények száma csökken az ezen részvényesek tulajdonában álló törzsrészvények számával, vagyis ..... db-al. *Amennyiben nem lesz kiváló tag, a fenti határozat értelemszerűen csak az első mondatból áll./*

#### 8/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés elhatározza a T-Online Magyarország Zrt.-ből kiváló hozzáférési üzletágnak a Magyar Telekom Nyrt-be való beolvadását (beolvadásos kiválás), valamint az Emitel Zrt. Magyar Telekommal történő egyesülését az Emitel Zrt. Magyar Telekomba történő beolvadása útján. Az átalakulás a cégbíróság által történő bejegyzéssel válik hatályossá. A közgyűlés az átalakulás hatályba lépésének tervezett időpontjaként 2007. szeptember 30. napját jelöli meg. A közgyűlés jóváhagyja az előterjesztés mellékleteként csatolt formában a Szétválási szerződést és az Egyesülési szerződést és felhatalmazza Christopher Mattheisen elnök-vezérigazgatót és Thilo Kusch gazdasági vezérigazgató-helyettesét a szerződések aláírására.

#### 9/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés tudomásul veszi, hogy az Emitel Zrt. igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjai lemondtak tisztségükről. Megállapítja, hogy a Magyar Telekom Nyrt. igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjai változatlan feltételek és díjazás mellett látják el a jogutód társaságban az igazgatósági és a felügyelő bizottsági tisztséget.

## 10/2007. számú Közgyűlési Határozat

A közgyűlés elhatározza a jogutód Magyar Telekom Nyrt. Alapszabályának az egyesülés cégbírószági bejegyzésével hatályos módosítását, mely szerint

1.4. alatt fióktelepként megjelenik a 6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41.; továbbá

1.8.2 pont alatt feltüntetésre kerül az alábbi szöveg: a Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1117 Budapest, Neumann J. u 1/b.; cégjegyzékszám: 01-10-044389) 2007. június 29-én kivált és egyúttal beolvadt társasági vagyონrész tekintetében annak általános jogutódja.

1.8.3. A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság az EMITEL Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41.; cégjegyzékszám: Cg.: 06-10-000154) általános jogutódja.

*( Abban az esetben, ha van kilépő tag valamint hivatkozással a közgyűlés ... határozatára az 1.7. pont és a 2.1. pont törlésre kerül és helyükbe az alábbi szöveg lép.)*

### *1.7. A Társaság alaptőkéje*

*A Társaság alaptőkéje ..... Ft, azaz..... forint, amely .....Ft, azaz ..... forint készpénzből és 58.266.189.000 Ft, azaz Ötvennyolcmilliárd-kettőszázhatvanhatmillió-száznyolcvankilencezer forint értékű nem pénzbeli hozzájárulásból áll.*

### *2.1. Részvények*

*A Társaság alaptőkéje ..... db egyenként 100 Ft névértékű "A" sorozatú névre szóló tőzsrészvényből áll.*

*A Társaság részvényei dematerializált formában előállított részvények.*

*A dematerializált részvény olyan névre szóló részvény, amelynek nincs sorszáma, a tulajdonos nevét, egyértelmű azonosítására szolgáló adatokat pedig az értékpapírszámla tartalmazza.*

A közgyűlés felkéri a társaság vezető jogtanácsosát, hogy a jelen közgyűlésen jóváhagyott módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapszabályt a Fővárosi Bírósághoz mint Cégbírószághoz nyújtsa be.

## 1. sz. melléklet

### **Tájékoztatás a részvényesek részére a T-Online Magyarország Zrt-ből kiváló és a Magyar Telekom Nyrt-hez csatlakozó hozzáférési üzletág, valamint az Emitel Zrt. beolvadásával kapcsolatban felmerülő kérdésekről**

A T-Online Magyarország Zrt-ből kiváló hozzáférési üzletág és az Emitel Zrt. Magyar Telekom Nyrt-be történő cégjogi beolvadásának szándékát mindhárom társaság Igazgatósága 2007. május 25-én megerősítette. Az átalakulás végrehajtása érdekében a társaság tulajdonosainak a jelen átalakulást kimondó rendkívüli közgyűlésén végleges döntéseket kell majd hoznia.

A Magyar Telekom Nyrt. éves rendes közgyűlése jóváhagyta azt az Alapszabály módosítást, mely alapján társaságunk egy közgyűlési döntéssel határozhat olyan cégjogi átalakulásról, ahol ez az ésszerű megoldás. Az előterjesztés mellékleteként csatolt dokumentumokat a társaságok Igazgatóságai megtárgyalták és elfogadták, a független könyvvizsgáló, valamint Felügyelő Bizottság megvizsgálta és véleményezte.

A társaságok vezető tisztségviselői a végleges döntés előkészítése érdekében a jelen közgyűlést megelőzően az előre meghatározott fordulóra (2006. december 31.) elkészített vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezeteket és a további szükséges dokumentumokat elkészítették, azokat a kijelölt független könyvvizsgáló véleményezte és megfogalmazta az arra vonatkozó nyilatkozatát. Meghatároztuk az egyesült társaságban részt venni nem kívánó részvényeseket megillető vagyonhányadot, melyet a 2007. május 29-i közleményünkben nyilvánosságra hoztunk és ugyanebben a hirdetményben tájékoztattuk tisztelt részvényeseinket arról, hogy amennyiben bárki úgy dönt, hogy nem kíván a jogutód társaságban részvényes lenni, akkor ezt hogyan jelezheti és milyen módon számol el vele a társaság.

A jogszabályokban előírt, a cégbírósághoz történő előzetes benyújtási és közzétételi kötelezettségének, valamint a Tőzsdeszabályzatban foglalt közzétételi kötelezettségének a Társaság eleget tett.

Jelen rendkívüli közgyűlés feladata, hogy kimondja a három társaság átalakulását és jóváhagyja a jogutód Magyar Telekom Nyrt. működéséhez szükséges dokumentumokat.



## JELENTÉS A

### **T-ONLINE MAGYARORSZÁG INTERNET SZOLGÁLTATÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG KIVÁLÁSI VAGYONMÉRLEG TERVEZETÉRŐL ÉS A KIVÁLT INTERNET HOZZÁFÉRÉSI ÜZLETÁG VAGYONELEMEINEK ÉS AZ EMITEL TÁVKÖZLÉSI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁGNAK A MAGYAR TELEKOM TÁVKÖZLÉSI NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁGBA TÖRTÉNŐ BEOLVADÁSI VAGYONMÉRLEG TERVEZETÉRŐL**

A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhely: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55., cégjegyzékszám: 01-10-041928, a továbbiakban: MT), a T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55., cégjegyzékszám: 01-10-041928, a továbbiakban: TOL) és az EMITEL Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41., cégjegyzékszám: 06-10-000154, a továbbiakban: Emitel) tulajdonosai azt tervezik, hogy az internet hozzáférés üzletághoz tartozó eszközök, kötelezettségek és saját tőke kiválnak a TOL-ból (a továbbiakban: TOL IH) és az Emitel teljes társasági vagyonával együtt az MT-vel egyesülnek. Az egyesülés keretében az Emitel és a TOL IH beolvadnak az MT-be. Az Emitel a beolvadást követően az MT jogutódlása mellett megszűnik. Az internet hozzáférési üzletág kiválása után a TOL [origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság néven változatlan jogi formában működik tovább (a továbbiakban: [origo]). Az MT az Emitel és az internet hozzáférési üzletág beolvadását követően változatlan jogi formában és cégnévvel működik tovább. Az MT megbízta a Mazars Metrum Kft.-t (székhely: 1074 Budapest, Rákóczi út 70-72., cégjegyzékszám: 01-09-078412, könyvvizsgálói szám: 000220) az átalakulási vagyonszerző tervezetek vizsgálatával. A munkát Dr. Galambos Péter (könyvvizsgálói szám: 003672) végzi.

A könyvvizsgálónak összességében el kell látnia a társasági törvény, és a számviteli törvény által részére megállapított feladatokat. A beolvadási vagyonszerző tervezet könyvvizsgálatának célja annak megállapítása, hogy a beolvadási vagyonszerző tervezetek a Gazdasági Társaságokról szóló törvénynek, valamint a Számviteli Törvénynek megfelelően készültek-e. A könyvvizsgáló a megbízást a jelentés átadásával teljesíti.



## MAZARS METRUM KFT.

A könyvvizsgáló az ÁFA, az SZJA, és egyéb adók tekintetében nem végez vizsgálatot, de köteles felhívni a megbízó figyelmét azokra a hiányosságokra, amelyeket vizsgálata során felfed.

A könyvvizsgáló jogosult elutasító záradékot adni, ha a vizsgálat során lényeges mulasztásokat tapasztal. Ha később a megtagadást okozó hibákat kijavítják, akkor utóvizsgálat során hitelesítő záradékot adhat.

A könyvvizsgáló megbízójának címezve írásban visszavonhatja a hitelesítő záradékot, ha később olyan tények merülnek fel, amelyeket a vizsgálat során előle eltitkoltak.

A vizsgálat során a könyvvizsgálatra vonatkozó előírások, valamint a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerint jártam el. A megbízó a vizsgálatához a szükséges információkat és segítséget megadta.

Az átalakulási vagyommérleg tervezet alapját az átalakuló társaságok 2006. december 31-i fordulónappal készített és az érintett társaságok állandó könyvvizsgálója által megvizsgált és hitelesítő záradékkal ellátott mérlegek képezik.

## I. KIVÁLÁS

A kiválásban a jogelőd TOL vagyommérleg tervezete a kiindulásul szolgáló 2006. december 31-i mérleghez képest a következő módosításokat tartalmazza:

A TOL kiválás előtti vagyommérleg tervezetében az egyetlen rendező tétel az éves eredmény (1 723 442 ezer forint nyereség) átvezetése az eredménytartalékba.

A kiválás után változatlan jogi formában **továbbműködő [origo]** vagyommérleg tervezete a jogelőd vagyommérleg tervezetétől a következőkben tér el:

- 400 millió forint értékű lekötött tartalék került az eredménytartalékból lekötésre a kiválás várható időpontjáig esetleg bekövetkező vagyonszűnés fedezetére;
- Annak érdekében, hogy a jogutód vagyommérleg tervezete csak pozitív tőkeelemeket tartalmazzon, 2 906 845 ezer forint átvezetésre került a tőketartalékból az eredménytartalékba.
- Ezt követően történt meg az eszközök és a kötelezettségek, valamint a saját tőke felosztása a kiváló és az [origo]-ban maradó üzletágak között. Ennek keretében 12 390 042 ezer forint összegű eszköz, 7 010 427 ezer forint összegű saját tőke, 3 785 307 ezer forint összegű kötelezettség és 1 468 202 ezer forint összegű passzív elhatárolás vált ki az MT-be történő beolvasztás céljából. A kiválást követően a változatlan formában továbbműködő jogutód [origo] kiválási vagyommérleg tervezete 2 151 591 ezer forint összegű eszközt, 1 496 297 ezer forint összegű saját tőkét, 432 596 ezer forint összegű kötelezettséget és 222 698 ezer forint összegű passzív





## MAZARS METRUM KFT.

elhatárolást tartalmaz. A kiváló üzletrész eszközei és forrásai nem kerültek átértékelésre, azok a jogelőd könyv szerinti értékén kerülnek a jogutódba beolvasztásra.

A kiválás után változatlan formában de **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** néven továbbműködő jogutód saját tőkéje a következők szerint alakul:

Adatok: ezer forintban	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke összesen
Kiinduló állapot: 2006.12.31	1 906 000	9 107 569	-4 230 287		1 723 442	8 506 724
Változások:						
1. Mérleg szerinti eredmény átvezetése eredmény- tartalékba			1 723 442		-1 723 442	0
2. Kiválás várható időpontjáig bekövetkező vagyonszűrés fedezetére lekötött tartalék képzése			-400 000	400 000		0
3. Negatív eredménytartalék megszüntetése a tőketartalék terhére		-2 906 845	2 906 845			0
4. Kiváló internet hozzáférés üzletágra eső saját tőke elemek kivezetése	-1 623 987	-4 986 440		-400 000		-7 010 427
Változások összesen:	-1 623 987	-7 893 285	4 230 287	0	-1 723 442	-7 010 427
<b>[origo] összesen vagyonmérleg tervezet szerint:</b>	<b>282 013</b>	<b>1 214 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 496 297</b>

A jogutód társaság jegyzett tőkéje a kiválást követően 282 013 ezer forint, mely összeg nem haladja meg a lekötött tartalékkal csökkentett saját tőke összegét és így megfelel a Számviteli törvény előírásainak.

Az átalakuló **T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** kiválás előtti vagyonmérleg tervezetének mérlegfőösszege 14 541 633 ezer forint (tizennégymilliárd-ötszáznegyvenegymillió hatszázharminháromezer forint).

A T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaságból kiváló és az MT-be beolvadó **internet hozzáférés üzletághoz** tartozó vagyontömeg mérlegfőösszege 12 390 042 ezer forint (tizenkétfemilliárd-háromszázkilencvenmillió negyvenkétezer forint).

A kiválás után változatlan formában, de **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** néven továbbműködő jogutód vagyonmérleg tervezetének mérleg főösszege 2 151 591 ezer Ft (kétfemilliárd egyszázötvenegymillió ötszázkilencvenezer forint).



## MAZARS METRUM KFT.

A könyvvizsgálat során a kiválásban érintett jogelőd és jogutód társaságok, valamint a kiváló internet hozzáférési üzletág átalakulási vagyonszerzési tervezetét – ahol a kiváló vagyontömeg mérlegfőösszege 12 390 042 ezer forint (tizenkétszázötvenhárommillió negyvenkétezer forint) és a továbbműködő jogutód társaság mérlegfőösszege 2 151 591 ezer Ft (kétszázötvenegy millió ötszázkilencvenegyezer forint) – az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az átalakulási vagyonszerzési tervet a Számviteli Törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. A vagyonszerzési tervezetek a társaságok vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adnak.



### II. Beolvadás

A **beolvadásban jogelőd**ként érintett társaságok vagyommérleg tervezete a kiindulásul szolgáló 2006. december 31-i mérleghez képest a következő módosításokat tartalmazza:

Mivel az átalakulással megszűnő **Emitelnél** nem került sor az eszközök és kötelezettségek átértékelésére, ezért az egyetlen változás a 2006. december 31-i mérlegben kimutatott eredmény (68,9 millió forint nyereség) átvezetése az eredménytartalékba.

Hasonló módon az átvevő **MT** vagyommérleg tervezetében az egyetlen változás a 2006. december 31-i mérlegben kimutatott eredmény (15 405 millió forint nyereség) átvezetése az eredménytartalékba.

A beolvadás után változatlan jogi formában **továbbműködő MT** vagyommérleg tervezete a jogelődök egyesített vagyommérleg tervezetétől a következőkben tér el:

- Mivel a TOL 100 %-ban az MT tulajdona, a beolvadásra kijelölt vagyonra eső és a beolvadás miatt keletkező tőkehalmozódás megszüntetendő. Ennek keretében kivételre került a befektetett pénzügyi eszközök közül a TOL átvevő társaság könyveiben kimutatott tulajdoni részesedésének vagyommérleg szerinti értékéből a kiváló vagyonra eső, a TOL kiválási vagyommérlegében kimutatott eszköz megosztási arányában megállapított, 85,2046%-ot képviselő 10 864 ezer forint. A beolvadó TOL IH miatt megszűnő részesedés arányos névértékével, azaz 1 624 millió forinttal az összesített jegyzett tőke, a névérték és vagyommérleg tervezet szerinti érték különbözetével, azaz 9 240 millió forinttal pedig az összesített eredménytartalék került lecsökkentésre.
- A TOL IH és MT között fennálló kölcsönös követelések, kötelezettségek és elhatárolások kiszűrése következtében a továbbműködő MT mérleg főösszege összességében 4 856 millió forinttal csökken.

Az eszközök közül a következő tételek kerülnek kiszűrésre:

Adatok: millió Ft-ban	MT	TOL IH	Együtt
Rövid lejáratú követelés	2 048	1 354	3 402
Bevételek aktív elhatárolása	591	858	1 449
Költségek aktív elhatárolása	4	1	5
Eszköz halmozódás kiszűrése összesen			4 856



## MAZARS METRUM KFT.

A források közül a következő tételek kerülnek kiszűrésre:

Adatok: millió Ft-ban	MT	TOL IH	Együtt
Rövid lejáratú kötelezettség	2 150	1 379	3 529
Bevételek passzív elhatárolása		5	5
Költségek passzív elhatárolása	830	480	1 310
<b>Kötelezettség halmozódás kiszűrése összesen</b>			<b>4 844</b>

A kivezetett eszközök és források különbözete 12 millió forint eszköz többlet, aminek ellensúlyozására az eredménytartalék került azonos összegben lecsökkentésre.

- Az Emitelben 0,0003%-os tulajdoni hányaddal rendelkező Egertel Rt. kijelentette, hogy nem kíván a beolvadás után továbbműködő társaságban tagként résztvenni. A vagyónhányad elszámolásával kapcsolatosan az Egyesülési szerződés tervezetében foglalt megállapodásnak megfelelően a kilépő tag vagyónhányada pénzeszközben kerül kiadásra. Az Egertel 1 darab részvényére 11 516 forint saját vagyon jut, mely összeggel a vagyónmérleg terv 3. különbözet oszlopában a pénzeszközök kerültek lecsökkentésre. A számviteli törvény vonatkozó szabályai értelmében a saját tőke elemeit ezzel azonos összegben kell csökkenteni, ennek megfelelően a jegyzett tőkét 10 000 forinttal, a tőketartalékot 128 forinttal, az eredménytartalékot pedig 1 516 forinttal csökkentették.
- Mivel az Emitelben 99,9997%-os tulajdoni hányaddal rendelkezik az MT, a beolvadás miatt keletkező tőkehalmozódás megszüntetendő. Ennek keretében kivezetésre került az Emitel átvevő társaság könyveiben kimutatott tulajdoni részesedésének vagyónmérleg szerinti értéke, azaz 4 036 millió forint a befektetett pénzügyi eszközök közül. A megszűnő részesedések névértékével, azaz 3 109,99 millió forinttal az összesített jegyzett tőke, a névérték és vagyónmérleg tervezet szerinti érték különbözetével, azaz 926,01 millió forinttal pedig az összesített eredménytartalék került lecsökkentésre.
- Az Emitel és az MT között fennálló kölcsönös követelések és kötelezettségek kiszűrése következtében a továbbműködő MT mérleg főösszege összességében 2 245 millió forinttal csökken. Az eszközök és források közül a következő tételek kerülnek kiszűrésre:

Adatok: millió Ft-ban	MT	Emitel	Együtt
Hosszú lejáratú követelés	1 820		1 820
Rövid lejáratú követelés	81	267	348
Bevételek aktív elhatárolása	48	24	72
Költségek aktív elhatárolása		5	5
<b>Eszk kiszűrés</b>			<b>2 245</b>
Hosszú lejáratú kötelezettség		320	320
Rövid lejáratú kötelezettség	263	1 581	1 844
Osztalék kötelezettség		1 158	1 158
Bevételek passzív elhatárolása	5		5
Költségek passzív elhatárolása	24	44	68
<b>Forrás kiszűrés</b>			<b>3 395</b>



## MAZARS METRUM KFT.

Az Emitel könyveiben szereplő 2006. év után fizetendő osztalék kötelezettség az MT könyveiben csak a 2006-os mérleg lezárását követően kerül majd rögzítésre, ezért a kiszűrendő tételek az osztalék kötelezettség 1 158 millió forintos összegével eleve eltérnek egymástól, ami az eredménytartalék növelését tette szükségessé, mely összeg a többi kiszűrendő tétel összesített különbsége miatt 8 millió forinttal csökkentésre került, így az eredménytartalék ezen a jogcímen összesen 1 150 millió forinttal nőtt.

- Az Emitel és a TOL IH közötti kölcsönös követelések és kötelezettségek millió forintra kerekítve nem eredményeztek a mérlegben megjeleníthető értéket.

A beolvadás után változatlan jogi formában **továbbműködő Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Rt.** saját tőkéje a következők szerint alakul:

Adatok: millió forintban	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke összesen
Kiinduló állapot: 2006.12.31	104 277	54 932	205 520	1 504	15 405	381 638
Változások:						
1. Mérleg szerinti eredmény átvezetése eredmény-tartalékba			15 405		-15 405	0
2. Beolvadó TOL IH saját tőke elemeinek átvétele	1 624	4 986	0	400		7 010
3. Beolvadó társaság saját tőke elemeinek átvétele	3 110	40	-40	471		3 581
4. MT tulajdonában lévő TOL IH miatti tőkehalmozódás kiszűrése	-1 624		-9 240			-10 864
5. MT-TOL IH közötti kivezetett követelések és kötelezettségek különbözete			-12			-12
6. Elszámolás Egertel Zrt-vel	-0,01	-0,000128	-0,001388			-0,011516
7. MT tulajdonában lévő Emitel részvények miatti tőkehalmozódás kiszűrése	-3 109,99		-926,01			-4 036,00
8. MT-Emitel közötti kivezetett követelések és kötelezettségek különbözete			1 150			1 150
Változások összesen:	0,00	5025,99987	6336,988612	871	-15 405	-3 171
<b>Összesen vagyonmérleg tervezet szerint:</b>	<b>104 277</b>	<b>59 958</b>	<b>211 857</b>	<b>2 375</b>	<b>0</b>	<b>378 467</b>

A jogutód MT saját tőke alakulásának bemutatásakor abból a feltételezésből indultunk ki, hogy az átalakulásról döntő közgyűlésen nem lesz olyan MT részvényes, aki nem kíván résztvenni a jogutód társaságban.



A jogutód társaság jegyzett tőkéje a beolvadást megelőzővel egyezően 104 277 millió forint, mely összeg nem haladja meg a lekötött tartalékkal csökkentett saját tőke összegét és így megfelel a Számviteli törvény előírásainak.

A beolvadással **megszűnő EMITEL Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság** vagyonmérleg tervezetének mérleg főösszege 7 194 millió Ft (hétmilliárd egyszázkilencvennégy millió forint).

A T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaságból kiváló és az átvevő társaságba beolvadó **internet hozzáférés üzletághoz** tartozó vagyontömeg mérlegfőösszege 12 390 millió forint (tizenkétfélmilliárd háromszázkilencven millió forint).

A beolvadó társaságot és internet hozzáférés üzletágot **átvevő Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** átalakulás előtti vagyonmérleg tervezetének mérleg főösszege 965 862 millió Ft (kilencszázhatvanöt milliárd nyolcszázhatvankétfélmilliárd forint).

A beolvadás után változatlan formában **továbbműködő Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Rt.** vagyonmérleg tervezetének mérleg főösszege 963 445 millió Ft (kilencszázhatvanhárom milliárd négyszáznegyvenöt millió forint).

A könyvvizsgálat során a beolvadásban érintett társaságok és a beolvadó internet hozzáférési üzletág átalakulási vagyonmérleg tervezetét – amelyek beolvadás utáni mérleg főösszege 963 445 millió Ft (kilencszázhatvanhárom milliárd négyszáznegyvenöt millió forint) – az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az átalakulási vagyonmérleg tervet a Számviteli Törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. A vagyonmérleg tervezetek a társaságok vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adnak.



### III. Egyéb könyvvizsgálói nyilatkozatok

Tekintettel arra, hogy a beolvadó Emitel Zrt. az átvevő társaság 99,9997%-os tulajdonában van, ezen részvények névértékével az átvevő társaság alaptőkéje nem növelhető meg. A Beolvadó társaság másik tulajdonosa úgy nyilatkozott, hogy a továbbműködő társaságban nem kíván tagként részt venni, ezért az ő részvényei bevonásra kerülnek és részére az arányos vagyonszám kiadásra kerül.

A T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zrt. 100 %-ban a befogadó társaság tulajdonában van, ezért a kiváló és MT-be beolvadó internet hozzáférés üzletág vagyona eső és a beolvadás miatt keletkező tőkehalmozódást szintén meg kell szüntetni, mivel azzal az átvevő társaság alaptőkéje nem növelhető meg.

Ezek a tranzakciók a vagyonszámtervezetben megfelelően tükröződnek. Tekintettel arra, hogy a beolvadó társaság részvényei, illetve a beolvadó vagyonszámtervezet képviselő részvények ellenében új részvények nem kerülnek kibocsátásra a befogadó társaságnál, részvények cserearányáról nem beszélhetünk.

Az Egyesülési, illetve a Szétválási szerződés tervezetében foglaltak és a vezető tisztségviselők írásbeli beszámolójában foglaltak összhangban vannak a megvizsgált vagyonszámtervezet és vagyonszámtervezetekkel. Álláspontunk szerint a tervezett egyesülés és kiválasztásos beolvadás nem veszélyezteti a három társasággal szembeni hitelezői követelések kielégítését.

Budapest, 2007. május 3.

**François Monville**

ügyvezető igazgató

**Dr Galambos Péter**

könyvvizsgálói engedély száma: 003672

#### *Mellékletek:*

- A szétváló TOL vagyonszámtervezete és vagyonszámtervezete
- A kiválasztás után továbbműködő [origo] vagyonszámtervezete és vagyonszámtervezete
- A kiváló, illetve beolvadó TOL IH vagyonszámtervezete és vagyonszámtervezete
- Az átvevő MT vagyonszámtervezete és vagyonszámtervezete
- A beolvadó EMITEL vagyonszámtervezete és vagyonszámtervezete
- A változatlan formában továbbműködő MT vagyonszámtervezete és vagyonszámtervezete

**A Magyar Telekom Nyrt. Felügyelő Bizottságának jelentése a T-Online Magyarország Zrt. hozzáférési üzletága kiválásával és Magyar Telekom Nyrt-be történő cégjogi beolvadásával, valamint az EMITEL Zrt. Magyar Telekom Nyrt-be történő beolvadásával kapcsolatban**

A Felügyelő Bizottság a T-Online Magyarország Zrt. hozzáférési üzletága kiválásával és Magyar Telekom Nyrt-be történő cégjogi beolvadásával és az EMITEL Zrt. Magyar Telekom Nyrt-be történő beolvadásával kapcsolatban az alábbiakat állapította meg:

A Felügyelő Bizottság a Társaság Igazgatósága által előterjesztett átalakulási vagyonszámvetés-tervezeteket és vagyonszámvetés-tervezeteket áttanulmányozta, megvizsgálta. A Felügyelő Bizottság rögzíti, hogy az átalakuló társaságok átalakulási vagyonszámvetés-tervezete a számviteli törvény szerinti 2006. évi éves beszámolóban foglalt auditált és legfőbb szerv által elfogadott mérlegeken alapul. A társaságoknál nem került sor az eszközök és kötelezettségek ártértékelésére, összhangban a számviteli törvény előírásaival.

A Felügyelő Bizottság a jogszabályban rögzített ellenőrzési kötelezettségének eleget tett, és megállapítja, hogy a vagyonszámvetés-tervezetek és vagyonszámvetés-tervezetek a társaságok vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adnak.

A Felügyelő Bizottság álláspontja szerint a vagyonszámvetés-tervezetek és vagyonszámvetés-tervezetek megfelelnek a valóság követelményeinek.

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy az egyesülésben részt vevő társaságok vonatkozásában a részvénnyek cserearánya nem értelmezhető, tekintettel a tulajdonosi szerkezet sajátosságára, valamint az Emitel Zrt. másik tulajdonosának nyilatkozatára, mely szerint a jogutód társaságban nem kíván tagként részt venni.

A Felügyelő Bizottság az átalakulás kapcsán áttekintette a társaságok igazgatóságai által elkészített és előterjesztett írásbeli beszámolót, Szétválási szerződés tervezetét, Egyesülési szerződés tervezetét, valamint a jogutód Magyar Telekom Nyrt. Alapszabály módosítás tervezetét. A Felügyelő Bizottság álláspontja szerint a fent hivatkozott iratok a valóságnak és a jogszabályi előírásoknak megfelelnek, továbbá a vezető tisztségviselők által elkészített előterjesztések az egyesülés indokoltságát - a jogi és gazdasági szempontok bemutatásával - alátámasztják.



## **A vezető tisztségviselők írásbeli beszámolója a Magyar Telekom Nyrt. és a T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zrt. hozzáférés üzletágának kiválással történő beolvadásáról**

A hagyományos távközlés üzleti struktúrája jelentős változásokon megy át, főként az egyre erősödő konvergencia hatásaként, melynek legfőbb alapját az IP és a szélessáv felé történő egyre gyorsuló elmozdulás képezi. A technológia fejlődése és a szabályozói környezet változása eredményeképpen a verseny természete is drámaian megváltozott. A régi szolgáltatóknak éles versennyel kell szembenéznük minden szegmensben: a legnagyobb versenytársak több szegmensben is aktívak, integrált termékeket kínálva (triple-play) kifejezetten „területszerző” magatartást tanúsítanak elsősorban a szélessávú szegmensben.

Ezért az inkumbens szolgáltatóknak jelentős erőfeszítéseket kell tenniük annak érdekében, hogy megvédjék a meglévő ügyfélbázisukat oly módon, hogy a hozzáférést és a tartalmat közös és vonzó csomagokban kínálják, valamint ki kell használniuk a kereszt- és felfelé irányuló értékesítési potenciált a szélessáv felé történő célzott migrálással. Az ügyfelek sikeres és tudatos migrálásának előfeltétele az ügyfeladatok együttes szemlélete, amely egyben lehetővé teszi az ügyfelek közös kiszolgálását, ezáltal növelve lojalitásukat.

Míg az előrejelzések szerint a vezetékes üzletág folyamatos és erős csökkenés elé néz, a szélessávú hozzáférési és a szélessáv-alapú tartalomszolgáltatások iránti igények tovább fognak növekedni. A vezetékes üzletág fő súlypontjai ezért nyilvánvalóan eltolódnak (i) a szélessávú hozzáférési bázis erőteljes növelése, valamint (ii) tartalomszolgáltatások széles skálájának nyújtása irányába.

Ezért elkerülhetetlen egyrészt a vezetékes hozzáférési területek integrálása, másrészt pedig az erők egyesítése a tartalom szolgáltatások és az új szolgáltatások kifejlesztése terén. Ennek eredményeként a vezetékes hozzáférés terén a teljes bevételi és költség-oldali szinergia-potenciált ki lehet használni, és elegendő figyelem és források fordíthatók a tartalom és szolgáltatás-fejlesztésre.

**A T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zrt hozzáférés üzletágának a Magyar Telekom Nyrt.-be való kiválással történő cégjogi beolvasztása biztosítja azon előnyök kihasználásának lehetőségét, amelyek a vállalatcsoport szerkezetének költségghatékonyabb és a jogszabályok keretei között optimális megoldását jelentik.**

Az egyesülés legfőbb piaci mozgatói és azok implikációi a Magyar Telekom Csoport számára a következőképpen foglalhatók össze:

- Stagnáló beszédpiaci növekedés
- Süllyedő árszintek mind a vezetékes, mind a szélessávú hozzáférés piacán
- Integrált szolgáltatók versenye
- Ügyfélkiszolgálás – ügyfélközpontúság, mint lojalitásnövelő eszköz

A Csoport az integráció végrehajtása során ügyfélszintű, a versenyintenzitást erősítő, a versenyképességet elősegítő és az operatív hatékonyságot javító előnyökre egyaránt szert tud tenni. A létrejövő előnyök biztosítják a Magyar Telekom Csoport fenntartható fejlődését, ezzel a legnagyobb távközlési szereplő folyamatos képességét a további, elsősorban a szélessávú Internetezést lehetővé tevő beruházások végrehajtására - hozzájárulva az Információs Társadalom bővítéséhez.

A konkrét előnyök legfontosabb eleme az ügyfelek egykapus ügyfél-kiszolgálása és a kereszt- és a felfelé történő értékesítési potenciál hatékonyabb kihasználása. A vállalati működési hatékonyság szempontjából, a szinergiákból adódó előnyök és a folyamatok leegyszerűsíthetősége jelenti a legfőbb pozitív hatást.

A Magyar Telekom így egységes szervezetben működő vezetékes üzletága közép távon leegyszerűsítheti az ügyfelek számára az ügyintézés, a vásárlást, a számlázást, a műszaki segítségnyújtást, illetve valamennyi az ügyfél és a vezetékes szolgáltató közötti tranzakciót.

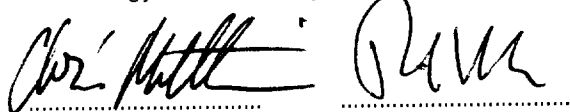
A harmonizáció fokozatos végrehajtásának eredményeképpen jelentős értékteremtés realizálható a Magyar Telekom Csoport számára, egyrészt az addicionális bevételek megragadása, másrészt a működési költségszintek, illetve beruházások optimalizálása révén.

Az átalakulásban részt vevő társaságok közötti kiválással történő beolvadás azzal a sajátossággal bír, hogy a beolvadó társaság az átvevő társaság 100%-os közvetlen tulajdonában van. Tekintettel e lényeges körülményre a beolvadó társaság részvényeinek cserearánya nem értelmezhető fogalom.

A T-Online Magyarország Zrt. hozzáférés üzletágának a Magyar Telekom Nyrt-be való beolvadásából konkrét üzleti lehetőségek, továbbá számszerűsíthető pénzügyi előnyök származnak, míg a biztos előnyökkel szemben kezelhető kockázati tényezők állnak. Az előzetes számszerűsítések alapján az üzleti előnyökből származó együttes pozitív pénzügyi hatás várhatóan jelentősen meghaladja a felmerülő költségeket, illetve esetleges kockázatok hatásait.

Budapest, 2007. május 25 .

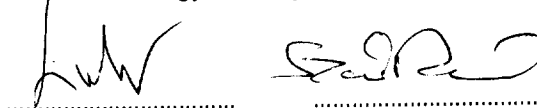
A Magyar Telekom Nyrt. képviseletében:



Chris Mattheisen

Thilo Kusch

A T-Online Magyarország Zrt. képviseletében:



Simó György

Szász Dániel

## A vezető tisztségviselők írásbeli beszámolója a Magyar Telekom Nyrt. és az EMITEL Zrt. beolvadással történő egyesüléséről

A technológiai fejlődésből adódó lehetőségek, de leginkább a szélessávú Internet iránti fokozódó ügyféloldali kereslet, a vezetékes területek mind szorosabb harmonizációja irányába mozdítja a távközlési vállalatokat. A vezetékes területek harmonizációja nagymértékben javíthatja a vállalati működés hatékonyságát a működési folyamatok és struktúrák egységesítése és egyszerűsítése révén. Továbbá a harmonizált megközelítés nemcsak a fogyasztók igényeinek jobb és hatékonyabb kiszolgálását segíti elő, hanem nagymértékben előmozdítja a szélessávú infrastruktúra költséghatékonyabb kiterjesztését is.

A Magyar Telekom Csoport tulajdonosi értékteremtő stratégiájának lényegi elemei mára már kiaknázásra kerül(t)nek így elfogytak a lényeges tartalékok a tulajdonosi értéknövelés eszköztárában, ezért elengedhetetlen a csoportszintű harmonizáció kiaknázása. Számos vezetékes üzletággal rendelkező szolgáltató ismerte már fel a konvergenciából eredő stratégiai előnyöket, lehetőségeket. A vezetékes területek harmonizációjára való törekvés egyre általánosabb az európai nemzeti szolgáltatók körében is.

A konkrét előnyök legfontosabb eleme az ügyfelek által érzékelt szolgáltatás-portfólió bővülés, és versenyképesebb értékajánlatok (mind minőségét, mind hozzáadott értékét tekintve). A vállalati hatékonyság szempontjából a szinergiákból adódó előnyök és a folyamatok struktúra leegyszerűsíthetősége jelenti a legfőbb pozitív hatást.

Az EMITEL lassan kimerülő növekedési képességei ellenére a Magyar Telekom által már bevezetett erős márkanévek, brandek használata újabb lökést adhat a piaci pozíciók erősítésének, még a távközlési szektor fokozódó versenyében is. A további fejlődés mozgatórugója rejlik a Magyar Telekomban meglévő szinergiák további lehetőségeinek kihasználásában.

Az egyesülés a versenyviszonyok javulását is eredményezni fogja, hiszen egyre versenyképesebb értékajánlatokkal fognak a szolgáltatók az ügyfelek kegyeiért küzdeni a vezetékes területeken. Mindezek mellett, a harmonizáció elősegíti a szélessávú IP-alapú hálózati infrastruktúra országos kiterjesztését is, amely a hosszú távú szolgáltatásalapú verseny alapjául fog szolgálni.

Az egységes Magyar Telekom középtávon leegyszerűsítheti az ügyfelek számára az ügyintézés, a vásárlást, a számlázást, a műszaki segítségnyújtást, illetve valamennyi az ügyfél és a vezetékes szolgáltató közötti tranzakciót.

A Magyar Telekom Csoport hosszú távú piaci versenyképessége nagymértékben függ attól, hogy képes-e a Csoport költségeinek erőteljes racionalizálására, illetve hatékonyságának növelésére. Továbbá, tekintettel arra, hogy a bevételek növelésére a telített vezetékes piacokon csak korlátozott lehetőség adódik, a tulajdonosi elvárások teljesítése szempontjából is alapvető fontosságú a költségek csökkentése. Az egyesülés a szinergiák teljes körű kihasználásával biztosítja a költségek csökkentését, a pénzügyi és humán erőforrások felhasználásának optimalizálását.

A harmonizáció fokozatos végrehajtásának eredményeképpen értékteremtés realizálható a Magyar Telekom Csoport számára, egyrészt az addicionális bevételek megragadása, másrészt a működési költségszintek, illetve beruházások optimalizálása révén.

Az EMITEL Zrt. Magyar Telekom Nyrt-be való cégjogi beolvadása biztosítja azon előnyök kihasználásának lehetőségét, amelyek a vállalatcsoport szerkezetének költségghatékonyabb és a jogszabályok keretei között optimális megoldását jelentik.

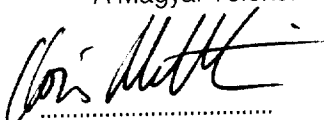
Természetesen kiemelt figyelmet kell arra fordítani, hogy az új struktúrában ne sérüljenek a piaci sajátosságoknak való megfelelés feltételei.

Az átalakulásban részt vevő társaságok közötti egyesülés azzal a sajátossággal bír, hogy a beolvadó társaság az átvevő társaság 99,99%-os közvetlen tulajdonában van. A beolvadó társaságban a fennmaradó tulajdoni hányadot (0,01%) képviselő tulajdonos (EGERTEL Zrt.) nem kíván tagként részt venni az átvevő társaságban. Mindezek miatt a Beolvadó társaság részvényeinek cserearánya nem értelmezhető fogalom.

Az EMITEL Zrt. Magyar Telekom Nyrt-be való beolvadásából konkrét üzleti lehetőségek, továbbá számszerűsíthető pénzügyi előnyök származnak, ugyanakkor az ezen előnyökkel szemben álló kockázati tényezőket kezelni kell.

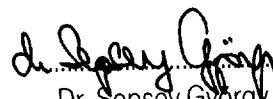
Budapest, 2007. május 25.


A Magyar Telekom Nyrt. képviseletében:

  
.....  
Christopher Mattheisen

  
.....  
Thilo Kusch

Az EMITEL Zrt. képviseletében:

  
.....  
Dr. Sepsey György

  
.....  
Hegyi István

## **A Magyar Telekom Nyrt. és a T-Online Magyarország Zrt. beolvadásos kiválással történő átalakulása, valamint az Emitel Zrt. Magyar Telekom Nyrt-be való beolvadása kapcsán a jogutód társaságban részt venni nem kívánó részvényesekkel történő elszámolás módja**

Ezúton is szeretnénk tájékoztatni tisztelt részvényeseinket arról, hogy 2007. május 25-én a Magyar Telekom Nyrt. (székhely: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55., cégjegyzékszám: 01-10-041928) Igazgatósága előzetesen elhatározta a Magyar Telekom Nyrt. és a T-Online Magyarország Zrt. (1117 Budapest, Neumann J. u. 1/b., cégjegyzékszám: 01-10-044389) átalakulását. A T-Online Magyarország Zrt-ből kiváló vagyonrész, továbbá az EMITEL Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41., amely a Csongrád Megyei Bíróságon mint Cégbíróságon van bejegyezve Cg.: 06-10-000154 cégjegyzékszám alatt] egyidejűleg beolvad a Magyar Telekom Nyrt-be.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény szerint az eljárás során a beolvadás szabályait megfelelően alkalmazni kell, így a társaságok (azaz a Magyar Telekom Nyrt., a T-Online Magyarország Zrt. és az Emitel Zrt.) részvényesei számára az egyesült társaságban való részvétel nem kötelező. Azon részvényesek számára, akik nem kívánnak az egyesült társaság részvényesévé válni, a részvények ellenértékéért a Magyar Telekom Nyrt. vagyonából őket megillető vagyonhányad kerül kifizetésre.

Azon részvényeseknek, akik a Magyar Telekom Nyrt.-ben tulajdonosok kívánnak maradni a beolvadás után is, semmilyen további teendőjük nincs részvényeiket illetően.

A beolvadás során a Magyar Telekom Nyrt. részvényeiktől megváló tulajdonosok a részvényekre jutó könyv szerinti értéket, vagyonhányadot kapják meg a részvényekért cserébe. Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy

- a részvények vagyonhányad szerinti értéke jelentősen a részvények piaci árfolyama alatt van. A vagyonhányad szerinti érték 366 Ft, (azaz háromszázhatvanhat forint) részvényenként, míg a Magyar Telekom részvények 2007. május 24-i záróárfolyama 920 Ft, (azaz kilencszázhusz forint) volt a Budapesti Értéktőzsdén.
- a kiváló részvényesek a vagyonhányad kifizetésével egyidejűleg korábbi Magyar Telekom részvényeik feletti tulajdonjogukat elveszítik.

### **A vagyonhányad kiadása**

A vagyonhányad kiadása akképpen történik, hogy az egyesült társaságban részvényesként részt venni nem kívánó, jelenlegi Magyar Telekom részvényesek minden Magyar Telekom Nyrt. által kibocsátott, egyenként 100 Ft, azaz száz forint névértékű (ISIN: HU0000073507) részvény után, mely tekintetében a Magyar Telekom Nyrt. részére nyilatkozatot tett és gondoskodott a részvények alább megjelölt értékpapír-számlára történő transzferálása iránt, a részvény által megtestesített vagyonhányad megváltásaként részvényenként 366 Ft-ot, (azaz háromszázhatvanhat forintot) kapnak a Magyar Telekom Nyrt. vagyonából.

A fenti részvényenkénti összeget az egyesült társaságban részvényesként részt venni nem kívánó személyek az egyesülés cégbírósági bejegyzését követő harminc (30) napon belül kapják meg az általuk az alábbiakban meghatározott nyilatkozatban megadott bankszámlára/ügyfélszámlára történő átutalással.

## A részt venni nem kívánó részvényesek nyilatkozata

Amennyiben Ön úgy dönt, hogy nem kíván az egyesült társaság részvényesévé válni, ezen szándékát kétféleképpen jelentheti be. Egyrészt bejelenheti az átalakulási közgyűlés előtt, ebben az esetben nem szükséges az átalakulási közgyűlésen való részvétel. Másrészt bejelenheti az átalakulási közgyűlésen úgy, hogy a közgyűlésen részvényesként részt vesz és a vonatkozó napirendi pontnál tesz írásban nyilatkozatot.

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy csak azon részvényesek gyakorolhatják a társasággal szemben részvényekhez fűződő jogaikat, - azaz csak azon részvényesek által tett nyilatkozatokat tekintjük érvényesnek – akiket mint részvényest, illetőleg akinek részvényesi meghatalmazottját (nominee) a társaság részvénykönyvébe bejegyezték. A részvényes képviselőjében a részvénykönyvbe bejegyzett értékpapír-számlavezető, mint részvényesi meghatalmazott (nominee) a tőkepiaci törvény rendelkezéseinek megfelelően ebben az esetben is jogosult eljárni.

Amennyiben Ön nem kíván részt venni az egyesülési közgyűlésen, akkor azon szándékát, hogy nem kíván az egyesült társaság részvényesévé válni, a mellékelt nyilatkozat (Nyilatkozat, melyet megtalál a társaság honlapján [www.magyartelekom.hu](http://www.magyartelekom.hu)) értelemeszerű kitöltésével és visszaküldésével jelentheti be a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága részére. Ezen nyilatkozatot úgy kell elküldeni, hogy az legkésőbb **2007. június 26-ig** megérkezzen az alábbi címre: KELER Zrt. Részvénykönyv-vezetési Osztály 1075 Budapest, Asbóth utca 9-11., a borítékra kérjük írják rá: „Magyar Telekom átalakulási nyilatkozat”.

A nyilatkozat érvényes megtételének további feltétele, hogy a részvényes a nyilatkozattal érintett részvényeit a Magyar Telekom Nyrt. részére a KELER Zrt-nél vezetett, ezen célra elkülönített értékpapírszámlára (számlaszám: 1145/100000) áttranszferálja legkésőbb 2007. június 26-ig. A transzfer megbízás közlemény rovatában szükséges a nyilatkozatban is megjelölt értékpapír-számlaszám feltüntetése.

Mint említettük, a részvényeseknek lehetőségük van arra, hogy az átalakulási közgyűlésen az erre vonatkozó napirendi pont tárgyalásánál jelentsék be azon szándékukat, hogy nem kívánnak az egyesült társaság részvényesévé válni. Ebben az esetben a közgyűlésen adhatják át nyilatkozatukat a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága részére. Felhívjuk a figyelmüket arra, hogy a részvényesek az átalakulási közgyűlésen kizárólag akkor adhatják át érvényesen nyilatkozataikat, ha részvényeiket a közgyűlésre zároltatták.

A nyilatkozat érvényességének ebben az esetben az a további feltétele, hogy a részvényes a nyilatkozattal egyidőben átadja a Magyar Telekom Nyrt. részére a nyilatkozatban szereplő részvényeknek a Magyar Telekom Nyrt. részére a KELER Zrt-nél vezetett, ezen célra elkülönített értékpapír-számlára (számlaszám: 1145/100000) való transzferálásra vonatkozó megbízást, valamint meghatalmazza a Magyar Telekom Nyrt-t a transzfer megbízásnak az értékpapír-számlavezetőhöz való eljuttatására. A részvények a közgyűlési zárolás feloldását követően a fenti értékpapír-számlára transzferálásra kerülnek. A részvényes a nyilatkozat megtételét követően az érintett részvényekkel rendelkezni nem jogosult.

Amennyiben a közgyűlés nem határoz az átalakulásról, illetve az átalakulás cégbíróság általi bejegyzése megghiúsul a Magyar Telekom Nyrt. a cégbíróság elutasító végzésének kézhezvételétől számított 3 banki napon belül a részt venni nem kívánó részvényesek elkülönített számlára transzferált részvényeit visszatranszferálja a részvényes által nyilatkozatban megjelölt értékpapírszámlájára.

Azon részvényeseink, akik nem személyesen, hanem meghatalmazott útján vesznek részt a közgyűlésen, kizárólag akkor tehetnek meghatalmazottjuk által érvényesen a kiválásra vonatkozó nyilatkozatot, ha az általuk adott megbízás erre vonatkozóan külön kiterjed. Ezt a helyszínen a meghatalmazások tekintetében az Igazgatóság ellenőrzi.

Összegezve, amennyiben Ön nem kíván az egyesült társaság részvényesévé válni, és az átalakulási közgyűlésen megjelenni, a mellékelt nyilatkozatot pontosan kitöltve határidőben kell visszaküldenie a fenti címre, illetve gondoskodnia kell a részvényeinek a fentiek szerinti eltranszferálásáról.

Ha pedig Ön az átalakulási közgyűlésen kíván nyilatkozni arról, hogy nem kíván az egyesült társaság részvényesévé válni, három teendője van: egyrészt az értékpapírszámla vezetőjének jelezni a közgyűlésen való részvételi szándékát, és kérni részvényeinek 2007. június 21-től a közgyűlés napjáig tartó zárolását, másrészt a nyilatkozatot az átalakulási közgyűlésen megtenni és azt, valamint a fentiekben részletezett transzfer megbízást a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatóságának (képviselőjének) átadni.

Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy a cégbíróság átalakulást bejegyző végzését követően azon részvények névértékével, melyek tekintetében a részvényesek nyilatkoztak kiválási szándékukról, valamint részvényeiket a Magyar Telekom Nyrt. rendelkezésére bocsátották, a Magyar Telekom az alaptőkét leszállítja. Ezen részvények tekintetében a Magyar Telekom Nyrt. kizárólag a vonatkozó vagyonhányadot fizeti meg a részvény tulajdonosának.

Ha a fentiekben leírt eljárásokkal kapcsolatosan további információra van szüksége, kérjük, hívja a Magyar Telekom részvényvonalát az alábbi ingyenesen hívható telefonszámon: 06 80 38 38 38.

a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága

2007. május 29.

## Nyilatkozat

Alulírott ..... tekintettel a Magyar Telekom Nyrt. a T-Online Magyarország Zrt. egyes vagyonelemeinek valamint az Emitel Zrt. beolvadásáról született előzetes döntésre, ezennel bejelentem a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága részére, hogy ..... db, azaz ..... darab egyenként 100,- Ft névértékű Magyar Telekom névre szóló törzsrészcégyem (ISIN: HU0000073507) tekintetében nem kívánok a beolvadással létrejövő jogutód társaság részvényesévé válni.

Adataim a következők:

Név (cégnév):

Cím (székhely):

Értesítési cím:

Anyja neve:

Értékpapír-számlavezető:

Értékpapír-számla száma:

A fentiekben megjelölt részvényeim ellenében a Magyar Telekom Nyrt. vagyonából járó vagyonhányadot (egy részvény tekintetében 366,- Ft, azaz Háromszázhatvanhat forint) az alábbi bankszámlára/ügyfélszámlára történő átutalással kérem kiadni.

Számlavezető neve:

Számlaszám:

Jelen nyilatkozat megtételével elfogadom a Magyar Telekom Nyrt. által a Magyar Telekom Nyrt. a T-Online Magyarország Zrt. egyes vagyonelemeinek valamint az Emitel Zrt. beolvadásával létrejövő jogutód társaságban részvényesként részt venni nem kívánó részvényesekkel történő elszámolás rendjéről közzétett hirdetményében foglaltakat.

Dátum:

-----  
Részvényes aláírása<sup>[1]</sup>

1. tanú<sup>[2]</sup>

2. tanú

Aláírása:

Aláírása:

Neve:

Neve:

Címe:

Címe:

<sup>[1]</sup> Nem természetes személy részvényes esetén cégszerű aláírás

<sup>[2]</sup> Csak természetes személy részvényes esetén szükséges a tanúk igénybevétele





**Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
**Átalakuló társaság vagyonmérleg tervezete - 2006. december 31.**

**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok millió Ft-ban

	A tétel megnevezése	Könyv szerinti érték	Rendezés	Vagyonmérlegt. szerinti érték
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>859 509</b>	<b>0</b>	<b>859 509</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>	<b>223 598</b>	<b>0</b>	<b>223 598</b>
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	39 783		39 783
06.	4. Szellemi termékek	19 935		19 935
07.	5. Üzleti vagy cégérték	163 880		163 880
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			0
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>436 866</b>	<b>0</b>	<b>436 866</b>
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	232 976		232 976
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	174 220		174 220
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 434		15 434
14.	4. Tenyészállatok			0
15.	5. Beruházások, felújítások	13 762		13 762
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	474		474
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</b>	<b>199 045</b>	<b>0</b>	<b>199 045</b>
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	177 838		177 838
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	14 672		14 672
21.	3. Egyéb tartós részesedés			0
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			0
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	6 535		6 535
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			0
26.	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>76 591</b>	<b>0</b>	<b>76 591</b>
27.	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>7 501</b>	<b>0</b>	<b>7 501</b>
28.	1. Anyagok	1 397		1 397
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			0
30.	3. Növények, hízó és egyéb állatok			0
31.	4. Késztermékek			0
32.	5. Áruk	6 054		6 054
33.	6. Készletekre adott előlegek	50		50
34.	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>64 404</b>	<b>0</b>	<b>64 404</b>
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	35 506		35 506
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	16 754		16 754
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2		2
38.	4. Váltókövetelések			0
39.	5. Egyéb követelések	12 142		12 142
40.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</b>	<b>1 504</b>	<b>0</b>	<b>1 504</b>
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
42.	2. Egyéb részesedés			0
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	1 504		1 504
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
45.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	<b>3 182</b>	<b>0</b>	<b>3 182</b>
46.	1. Pénztár, csekkek	67		67
47.	2. Bankbetétek	3 115		3 115
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>29 762</b>	<b>0</b>	<b>29 762</b>
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	28 341		28 341
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 421		1 421
51.	3. Halasztott ráfordítások			0
52.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>965 862</b>	<b>0</b>	<b>965 862</b>

Keltezés: Budapest, 2007. május 3

PH.

Christopher Mattheisen

Elnök-  
vezérigazgató, az  
igazgatóság tagja

Thilo Kusch  
Gazdasági  
vezérigazgató-  
helyettes, az  
igazgatóság tagja



1 0 7 7 3 3 8 1 - 6 4 2 0 - 1 1 4

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 1 9 2 8

Cégjegyzék szám

**Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
**Átalakuló társaság vagyonmérleg tervezete - 2006. december 31.**

**MÉRLEG Források (passzívák)**

adatok millió Ft-ban

	A tétel megnevezése	Könyv szerinti érték	Rendezés	Vagyonmérleg szerinti érték
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.sor)	381 638	0	381 638
54.	I. JEGYZETT TŐKE	104 277		104 277
55.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	246		246
56.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
57.	III. TŐKETARTALÉK	54 932		54 932
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	205 520	15 405	220 925
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 504		1 504
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	15 405	-15 405	0
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	7 977	0	7 977
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 783		7 783
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	166		166
65.	3. Egyéb céltartalék	28		28
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	533 211	0	533 211
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
69.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			0
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	212 001	0	212 001
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0
73.	2. Átváltoztatható kötvények			0
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	123		123
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	18 250		18 250
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
78.	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	185 432		185 432
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	8 196		8 196
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	321 210	0	321 210
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	71		71
82.	- ebből: az átváltoztatható kötvények			0
83.	2. Rövid lejáratú hitelek	27 374		27 374
84.	3. Vevőtől kapott előlegek	343		343
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	28 704		28 704
86.	5. Váltótartozások			0
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	22 441		22 441
88.	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	74 089		74 089
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	168 188		168 188
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások	43 036	0	43 036
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 619		7 619
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 646		34 646
93.	3. Halasztott bevételek	771		771
94.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVAK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>965 862</b>	<b>0</b>	<b>965 862</b>

Keltezés: Budapest, 2007. május 3

PH.

Christopher Mattheisen  
 Elnök-  
 vezérigazgató, az  
 Igazgatóság tagja

Thilo Kusch  
 Gazoasági  
 vezérigazgató-  
 helyettes, az  
 Igazgatóság tagja

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
Átalakulással létrejövő társaság vagyonmérleg tervezete 2006. december 31-i állapot szerint

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok millió Ft-ban

A tétel megnevezése	Magyar Telekom Nyrt.	EMITEL Zrt.	T-Online-ból beolvadó vagyonelemek	Összesen	Különbözet 1	Különbözet 2	Különbözet 3	Különbözet 4	Különbözet 5	Átalakulással létrejövő társaság vagyonmérleg szerinti
<b>01. A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>859 509</b>	<b>6 525</b>	<b>5 560</b>	<b>871 594</b>	<b>-10 864</b>	<b>0,000</b>	<b>0</b>	<b>-4 036,000</b>	<b>-1 820</b>	<b>854 874</b>
<b>02. I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>	<b>223 598</b>	<b>324</b>	<b>2 732</b>	<b>226 654</b>						<b>226 654</b>
03. 1. Alapítás-átszervezés aktívái értéke	0	0	0	0						0
04. 2. Kísérleti fejlesztés aktívái értéke	0	0	0	0						0
05. 3. Vagyoni értékű jogok	39 783	106	688	40 577						40 577
06. 4. Szellemi termékek	19 935	218	730	20 883						20 883
07. 5. Üzleti vagy cégérték	163 880	0	1 314	165 194						165 194
08. 6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0						0
09. 7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0						0
<b>10. II. TÁRGYI ESZKOZOK (11.-17. sorok)</b>	<b>436 866</b>	<b>6 196</b>	<b>2 755</b>	<b>445 817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445 817</b>
11. 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	232 976	4 853	104	237 933						237 933
12. 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	174 220	1 229	912	176 361						176 361
13. 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 434	51	223	15 708						15 708
14. 4. Tenyésztések	0	0	0	0						0
15. 5. Beruházások, felújítások	13 762	63	1 516	15 341						15 341
16. 6. Beruházásokra adott előlegek	474	0	0	474						474
17. 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0						0
<b>18. III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKOZOK (19.-25. sorok)</b>	<b>199 045</b>	<b>5</b>	<b>73</b>	<b>199 123</b>	<b>-10 864</b>	<b>0,000</b>	<b>0</b>	<b>-4 036,000</b>	<b>-1 820</b>	<b>182 403</b>
19. 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	177 838	0	16	177 854	-10 864			-4 036,000		162 954
20. 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	14 672	0	0	14 672					-1 820	12 852
21. 3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0						0
22. 4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0						0
23. 5. Egyéb tartósan adott kölcsön	6 535	5	57	6 597						6 597
24. 6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0						0
25. 7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0						0
<b>26. B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>76 591</b>	<b>612</b>	<b>5 530</b>	<b>82 733</b>	<b>0,000</b>	<b>-3 402</b>	<b>-0,011516</b>	<b>0</b>	<b>-348</b>	<b>78 983</b>
<b>27. I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>7 501</b>	<b>83</b>	<b>77</b>	<b>7 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 661</b>
28. 1. Anyagok	1 397	55	75	1 527						1 527
29. 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0						0
30. 3. Növények, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0						0
31. 4. Késztermékek	0	0	0	0						0
32. 5. Áruk	6 054	28	2	6 084						6 084
33. 6. Készletekre adott előlegek	50	0	0	50						50
<b>34. II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>64 404</b>	<b>518</b>	<b>5 447</b>	<b>70 369</b>	<b>0</b>	<b>-3 402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-348</b>	<b>66 619</b>
35. 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	35 506	221	2 384	38 111						38 111
36. 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	16 754	267	2 994	20 015		-3 402				16 265
37. 3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2	0	0	2						2
38. 4. Váltókövetelések	0	0	0	0						0
39. 5. Egyéb követelések	12 142	30	69	12 241						12 241
<b>40. III. ÉRTÉKPAPIROK (41.-44. sorok)</b>	<b>1 504</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 504</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 504</b>
41. 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0						0
42. 2. Egyéb részesedés	0	0	0	0						0
43. 3. Saját részvények, saját üzletrészek	1 504	0	0	1 504						1 504
44. 4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0						0
<b>45. IV. PÉNZESZKOZOK (46.-47. sorok)</b>	<b>3 182</b>	<b>11</b>	<b>6</b>	<b>3 199</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>-0,011516</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 199</b>
46. 1. Pénztár, csekkek	67	1	0	68						68
47. 2. Bankbetétek	3 115	10	6	3 131			-0,011516			3 131
<b>48. C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>29 762</b>	<b>57</b>	<b>1 300</b>	<b>31 119</b>	<b>0,000</b>	<b>-1 454</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-77</b>	<b>29 588</b>
49. 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	28 341	48	1 204	29 593		-1 449			-72	28 072
50. 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 421	9	96	1 526		-5			-5	1 516
51. 3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0						0
<b>52. ESZKOZOK (AKTIVAK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>965 862</b>	<b>7 194</b>	<b>12 390</b>	<b>985 446</b>	<b>-10 864,000</b>	<b>-4 856,000</b>	<b>-0,011516</b>	<b>-4 036,000</b>	<b>-2 245</b>	<b>963 445</b>

Keltezés: Budapest, 2007. május 3

Christopher Mattheisen  
Elnök-vezérigazgató,  
az Igazgatóság tagja

Thilo Kusch  
Gazdasági vezérigazgató-helyettes,  
az Igazgatóság tagja

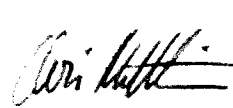
**Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**  
**Átalakulással létrejövő társaság vagyonmérleg tervezete 2006. december 31-i állapot szerint**

**MÉRLEG Források (passzívák)**

					adatok millió Ft-ban					
A tétel megnevezése	Magyar Telekom Nyrt.	EMITEL Zrt.	T-Online-ból beolvadó vagyonelemek	Összesen	Különbözet 1	Különbözet 2	Különbözet 3	Különbözet 4	Különbözet 5	Átalakulással létrejövő társaság vagyonmérlegt. szerint
53. D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.sor)	381 638	3 581	7 010	392 229	-10 864,000	-12,000	-0,011516	-4 036,000	1 150	378 467
54. I. JEGYZETT TŐKE	104 277	3 110	1 624	109 011	-1 624,000		-0,010000	-3 109,990		104 277
55. Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	246	0	0	246						246
56. II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0						0
57. III. TŐKE TARTALÉK	54 932	40	4 986	59 958			-0,000128			59 958
58. IV. EREDMÉNYTARTALÉK	220 925	-40	0	220 885	-9 240,000	-12,000	-0,001388	-926,010	1 150	211 857
59. V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 504	471	400	2 375						2 375
60. VI. ÉRTEKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0						0
61. VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0	0						0
62. E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	7 977	100	126	8 203	0,000	0	0	0	0	8 203
63. 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 783	48	126	7 957						7 957
64. 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	166	0	0	166						166
65. 3. Egyéb céltartalék	28	52	0	80						80
66. F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	533 211	3 370	3 786	540 367	0,000	-3 529	0	0	-3 322	533 516
67. I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0	0	0,000		0			0
68. 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0						0
69. 2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0	0						0
70. 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0						0
71. II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	212 001	323	0	212 324	0,000	0	0	0	-320	212 004
72. 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0						0
73. 2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0						0
74. 3. Tartozások kötvénykibocsátásból	123	0	0	123						123
75. 4. Beruházási és fejlesztési hitelek	18 250	0	0	18 250						18 250
76. 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0						0
77. 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	320	0	320					-320	0
78. 7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	185 432	0	0	185 432						185 432
79. 8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	8 196	3	0	8 199						8 199
80. III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	321 210	3 047	3 786	328 043	0,000	-3 529	0	0	-3 002	321 512
81. 1. Rövid lejáratú kölcsönök	71	0	0	71						71
82. - ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0						0
83. 2. Rövid lejáratú hitelek	27 374	0	0	27 374						27 374
84. 3. Vevőtől kapott előlegek	343	5	0	348						348
85. 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	28 704	102	1 429	30 235						30 235
86. 5. Váltótartozások	0	0	0	0						0
87. 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	22 441	2 749	2 357	27 547		-3 529			-3 002	21 016
88. 7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	74 089	0	0	74 089						74 089
89. 8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	168 188	191	0	168 379						168 379
90. G. Passzív időbeli elhatárolások	43 036	143	1 468	44 647	0,000	-1 315,000	0	0	-73	43 259
91. 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 619	26	252	7 897		-5			-5	7 887
92. 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 646	117	1 216	35 979		-1 310			-68	34 601
93. 3. Halasztott bevételek	771	0	0	771						771
94. FORRÁSOK (PASSZÍVAK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	965 862	7 194	12 390	985 446	-10 864,000	-4 856,000	-0,011516	-4 036,000	-2 245	963 445

Keltezés: Budapest, 2007. május 3

- Különbözet 1. T-Online beolvadó vagyonelemeire jutó tőkehalmozódás kiszűrése  
 Különbözet 2. MT- T-Online köv-köt. AIE-PIE kiszűrése  
 Különbözet 3. Emitel kiváló tagjával elszámolás  
 Különbözet 4. Tőkehalmozódás kiszűrése - Emitel  
 Különbözet 5. MT- Emitel köv-köt (incl. egyoldalkúlan könyvelt osztalék), AIE-PIE kiszűrése



Christopher Mattheisen  
Elnök-vezérigazgató,  
az Igazgatóság tagja



Thilo Kusch  
Gazdasági vezérigazgató-helyettes,  
az Igazgatóság tagja

## Szétválási szerződés - tervezet -

amely létrejött

a **T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (1117 Budapest, Neumann J. u. 1/b, amely a Fővárosi Bíróságon, mint Cégbíróságon van bejegyezve Cg.: 01-10-044389 cégjegyzékszám, képviselik: Simó György és Szász Dániel igazgatósági tagok), mint jogelőd társaság, melyből kiváló vagyonrész egyidejűleg beolvad a Magyar Telekom Nyrt-be. A beolvadó társasági vagyonrész a továbbiakban: **Beolvadó**,

az **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (1117 Budapest, Neumann J. u. 1/b, amely a Fővárosi Bíróságon, mint Cégbíróságon van bejegyezve Cg.: 01-10-044389 cégjegyzékszám, képviseli: Simó György és Szász Dániel igazgatósági tagok) egyben mint jogutód társaság, tekintettel arra, hogy a fennmaradó része a társaságnak nem szűnik meg, hanem a társasági szerződésének módosításával változatlan formában működik tovább, a továbbiakban: **Fennmaradó**,

valamint

a **Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhely: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55. cégjegyzékszám: 01-10-041928, nyilvántartva a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróságon, képviseli: Christopher Mattheisen az igazgatóság elnöke és Thilo Kusch az igazgatóság tagja), mint jogutód a továbbiakban: **Átvevő** – együttes említésük esetén a Szerződő Felek – között,

az alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel:

1. A Szerződő Felek az Átvevő 2007. [június 29]. napján kelt [...]/2007 számú Közgyűlési határozata, valamint a Beolvadó és a Fennmaradó 2007. [június 29]. napján kelt [...]/2007 számú Alapítói határozata alapján elhatározták a Szerződő Felek átalakulását a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban: Gt.) vonatkozó rendelkezései alapján. Az átalakulás módja: kiválás, melynek során a társasági vagyon egy részével Beolvadó az Átvevő társasághoz csatlakozik beolvadásos kiválás útján. Az a társaság, amelyből a kiválás történik, nem szűnik meg, hanem a Alapító Okiratának módosításával változatlan formában működik tovább (Fennmaradó).
2. A Szerződő Felek megállapítják, hogy a beolvadásos kiválást követően a T-Online Magyarország Zrt, amelyből a kiválás történik, a társasági szerződése módosítását követően változatlan társasági formában működik tovább. A társaságból kiváló vagyonrész egy már működő társasághoz, a Magyar Telekom Nyrt-hez mint Átvevőhöz csatlakozik és a beolvadás szabályai alapján – a jelen Szétválási szerződés 3. pontjában foglaltakra figyelemmel - az Átvevő a Beolvadó általános jogutódjává válik. A Beolvadó társaság érvénytelenné váló részvényeit illetően az érvénytelenség jogkövetkezményeinek alkalmazásáról az Átvevő Igazgatósága a bejegyzést tartalmazó végzés kézhezvételét követő 30 napon belül gondoskodik.
3. Szerződő Felek a vagyonmegosztás tekintetében az alábbiak szerint rendelkeznek:

3.1. Az átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár- tervezetek mérlegfordulónapja: 2006. december 31. Az erre a fordulónapra elkészített vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezetek alapján a vagyonmegosztás aránya a két jogutód társaság között: a Magyar Telekom Nyrt. részesedése 85,2%, (azaz nyolcvanöt egész kettő tized százalék) és az **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** részesedése 14,8%, azaz (tizennégy egész nyolc tized százalék).

3.2. A vagyonmegosztás alapját a tevékenységek cégek közötti megosztása, illetve az, hogy az adott vagyonelem melyik tevékenységhez kötődik, képezte.

3.3. A peres és nem peres eljárások megosztása Szerződő Felek között az alábbi elvek alapján történt: a beolvadó vagyonrészhez kapcsolódó peres és nem peres eljárások a Beolvadó társasághoz kerülnek, míg a Fennmaradó társaságnál maradnak a kiválással nem érintett vagyonrészhez kapcsolódó peres és nemperes eljárások. A peres és nem peres eljárások tételes megosztását az 1.sz.Mellékletként csatolt táblázat tartalmazza.

3.4. A hatósági engedélyek elosztása során Szerződő Felek megállapodnak a beolvadó vagyonrészhez kapcsolódó hatósági engedélyek és bejelentések a Beolvadó társasághoz kerülnek, míg a Fennmaradó társaságnál maradnak a kiválással nem érintett vagyonrészhez kapcsolódó bejelentések. Felek rögzítik, hogy – mivel mindkét társaság érintett - az alábbi hatósági bejelentések a Fennmaradó társaságnál maradnak, szükség esetén a Beolvadó társaság új engedély kérelmet/bejelentést eszközöl:

- Adatkezelési nyilvántartási bejelentés
- NHH hírközlési bejelentés – internet hozzáférési szolgáltatás végzéséről.

3.5. Az **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** az alábbi jogokat és kötelezettségeket tartotta meg: a beolvadó vagyonrészhez kapcsolódó jogok és kötelezettségek a Beolvadó társasághoz kerülnek, míg a Fennmaradó társaságnál maradnak a kiválással nem érintett vagyonrészhez kapcsolódó jogok és kötelezettségek. A jogok és kötelezettségek tételes megosztását a 2 sz. Mellékletként csatolt vagyonleltár és a 3. sz. Mellékletként csatolt szerződések megosztásáról rendelkező táblázat tartalmazzák.

3.6. Magyar Telekom Nyrt. az alábbi jogok és kötelezettségek tekintetében általános jogutódja a T-Online Magyarország Zrt. Beolvadó részének: a beolvadó vagyonrészhez kapcsolódó jogok és kötelezettségek a Beolvadó társasághoz kerülnek, míg a Fennmaradó társaságnál maradnak a kiválással nem érintett vagyonrészhez kapcsolódó jogok és kötelezettségek. A jogok és kötelezettségek tételes megosztását a 2. sz. Mellékletként csatolt vagyonleltár és a 3. sz. Mellékletként csatolt szerződések megosztásáról rendelkező táblázat tartalmazzák.

4. A Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy a **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** mint jogutód cég társasági formáját tekintve egyszemélyes, zártkörűen működő részvénytársaság marad. A Fennmaradó tulajdonosi struktúrája, illetve cégadatai nem változnak, így

- 4.1. Cégnéve: **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság**
  - 4.2. Cégjegyzékszám: 01-10-044389
  - 4.3. Rövidített neve: [origo] Zrt.
  - 4.4. Székhelye: 1117 Budapest, Neumann J. u.1/b.
  - 4.5. Főtevékenysége: 74.40 '03 Hirdetés
  - 4.6. Egyedüli tagja: Magyar Telekom Nyrt.
5. A Szerződő Felek megállapodása alapján a beolvadásos kiválást követően a Magyar Telekom mint jogutód cég társasági formáját tekintve nyilvánosan működő részvénytársaság marad. Az Átvevő cégadatai nem változnak, így
- 5.1. Cégnéve: Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
  - 5.2. Cégjegyzékszám: 01-10-041928
  - 5.3. Rövidített neve: Magyar Telekom Nyrt.
  - 5.4. Székhelye: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55.
  - 5.5. Főtevékenysége: 64.20'03 Távközlés
6. Az átalakulás hatályosulásának tervezett időpontja: 2007. szeptember 30.
7. A Magyar Telekom Nyrt. módosított Alapszabályának Közgyűlés általi elfogadása: 2007. [június 29.] napja. Az **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** módosított Alapító okiratának Alapító általi elfogadása: 2007. [június 29.] napja.
8. A jogutód **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** Alapító okirata az alábbiak szerint módosul:

„A Társaság a T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2007. június 29-én elhatározott beolvadásos kiválása után a fennmaradó vagyონrész tekintetében a T-Online Magyarország Zrt. jogutódja, az átalakulás során az Alapítóval kötött Szétválási Szerződésben foglaltak szerint.”

„1. A Társaság cégneve:  
[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Társaság rövidített neve:  
[origo] Zrt.

A társaság teljes neve angolul:  
[origo] Media and Communication Private Company Limited by Shares

A társaság rövidített neve angolul:  
[origo] Ltd.”

„6. A Társaság alaptőkéje:

282 013 000 Ft, azaz Kettőszáznyolcvankettőmillió tizenháromezer forint

Az Alapító kötelezettséget vállal arra, hogy a Társaságnak a 7.1. pontban meghatározott valamennyi részvényét átveszi.”

„7. A Társaság részvényei:

7.1. A Társaság alaptőkéje 2 820 130 db, azaz Kettőmillió nyolcszázhuszezer egyszázharminc darab, egyenként 100,- Ft, azaz Egyszáz forint névértékű, névre szóló, egyenlő és azonos tagsági jogokat megtestesítő tőzsrészvény.”

1. Az Átvevő Alapszabálya az 1. pont alatt (A Társaság adatai) módosul oly módon, hogy 1.8.2 pont alatt feltüntetésre kerül az alábbi szöveg: a Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1117 Budapest, Neumann J. u 1/b.; cégjegyzékszám: 01-10-044389) 2007. június 29-én kivált és egyúttal beolvadt társasági vagyონrész tekintetében annak általános jogutódja. Az Átvevő társaság Alapszabálya továbbá a az alábbiak szerint módosul: [...].

*(Amennyiben nyilatkozik valamely MT részvényes, hogy kilép)*

*Az Alapszabály 1.7 és 2.1 pontjának módosítására a jogutód társaságban részt venni nem kívánó részvényesek kiválása miatti jegyzett tőke csökkenés miatt kerül sor az alábbiak szerint:*

„1.7. A Társaság alaptőkéje

*A Társaság ..... Ft (azaz ..... forint), mely ..... Ft, (azaz ..... forint) készpénzből és 58 266 189 000 Ft, azaz Ötvennyolcmilliárd-kettőszázhatvanhatmillió-száznyolcvankilencezer forint értékű nem pénzbeli hozzájárulásból áll.*

### 2.1. Részvények

*A Társaság alaptőkéje ..... db egyenként 100 Ft névértékű "A" sorozatú névre szóló tőzsrészvényből, áll.”*

2. Nevezett társaságok közötti beolvadásos kiválás azzal a sajátossággal bír, hogy a Beolvadó társasági vagyónrész az Átvevő társaság 100%-os közvetlen tulajdonában van. A Beolvadó társaság vagyónrész arányos jegyzett tőke értéke fenti körülmények miatt nem képezheti az Átvevő társaság saját tőkéjének részét. Mindezek miatt a Beolvadó társasági vagyónrészre jutó részvények cserearánya nem értelmezhető fogalom.
3. A tulajdonosi struktúra 10. pontban leírt jellegzetessége miatt a Gt. 279.§ (1) bekezdés a) és c) pontjai jelen beolvadásos kiválásra nem értelmezhetőek.
4. Az **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** Alapító okirata nem tartalmaz részvényesi elsőbbségi jogokat. A Fennmaradó társaság részvényeinek átruházására a Gt. szabályai irányadók. A Fennmaradó társaságban az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjai, valamint a vezető állású munkavállalók jogállása változatlan marad.
5. A Magyar Telekom Nyrt. az Alapszabályában szereplő elsőbbségi jogokat, valamint a részvényátruházásra vonatkozó részletes szabályokat a beolvadásos kiválás előtti állapotnak



megfelelően tartja fenn. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjai, valamint a vezető állású munkavállalók jogállása változatlan marad.

6. Az **[origo] Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság** mint jogutód jegyzett tőkéje a beolvadásos kiválás során a jogelőd és a jogutód közötti vagyonmegosztás arányában csökkent. A jegyzett tőke összegének végleges megállapítása, valamint ennek megfelelően az Alapító okirat módosítása 2007. [június 29-én] a beolvadásos kiválásról döntő Alapítói határozatok meghozatala során történt meg.

7. *(Amennyiben lesz kilépő tag) A Magyar Telekom Nyrt. mint jogutód jegyzett tőkéje a beolvadásos kiválás során a jogutód társaságban részesülők részét venni nem kívánó személyek által tett nyilatkozatok arányában csökkent. A jegyzett tőke összegének végleges megállapítására, valamint ennek megfelelően az Alapszabály módosítására 2007. [június 29-én] a Magyar Telekom Nyrt. beolvadásos kiválási rendkívüli közgyűlésén került sor.*

*A jogutód Magyar Telekom Nyrt.-ben részt venni nem kívánó tagok jutó vagyonhányadának meghatározása és kiadása tekintetében a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága külön ún. elszámolási közleményt jelentet meg. Az érintettek részére a vagyonhányad kiadására banki átutalással az átalakulást bejegyző végzést követő 30 napon belül kerül sor.*

8. A jelen Szétválási Szerződésben nem szabályozott kérdések tekintetében a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény és a Ptk. rendelkezései az irányadók.

9. A Szerződő Felek megállapítják, hogy a jelen Szétválási szerződést a Szerződő Felek legfőbb szervei jóváhagyták.

Jelen szerződést a Szerződő Felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag írják alá.

Budapest, 2007. június 29.

Budapest, 2007. június 29.

.....  
**Magyar Telekom Nyrt.**

.....  
**T-Online Magyarország Zrt.**

.....  
**[origo] Zrt.**

Jelen okiratot szerkesztette és 2007. június 29-én ellenjegyezte:

Melléletek:

1. Peres és nem peres ügyek listája
2. Vagyonteltár
3. Szerződések listája

**Egyesületi szerződés**  
**-tervezet-**

amely létrejött egyrészről

az **EMITEL Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41., amely a Csongrád Megyei Bíróságon mint Cégbíróságon van bejegyezve Cg.: 06-10-000154 cégjegyzékszám alatt, képviseli: Dr. Sepsey György az igazgatóság elnöke és Hegyi István vezérigazgató), mint beolvadó, a továbbiakban: **Beolvadó**

másrészről

a **Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55., amely a Fővárosi Bíróságon mint Cégbíróságon van bejegyezve Cg.: 01-10-041928 cégjegyzékszám alatt, képviseli: Christopher Mattheisen az igazgatóság elnöke és Thilo Kusch az igazgatóság tagja), mint átvevő, a továbbiakban: **Átvevő** – együttes említésük esetén a Szerződő Felek között,

az alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel:

1. A Szerződő Felek az Átvevő 2007. június 29. napján kelt [.....]/2007. számú Közgyűlési határozata, valamint a Beolvadó 2007. június 29. napján kelt [.....]/2007. számú Közgyűlési határozata lapján elhatározták a Szerződő Felek egyesülését a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény vonatkozó rendelkezései alapján, a Beolvadónak az Átvevőbe történő **beolvadása útján.**
2. A Szerződő Felek megállapítják, hogy a beolvadást követően a Beolvadó az Átvevő jogutódlása mellett megszűnik. A Beolvadó társaság érvénytelenné váló részvényeit illetően az érvénytelenség jogkövetkezményeinek alkalmazásáról az Átvevő Igazgatósága a bejegyzést tartalmazó végzés kézhezvételét követő 30 napon belül gondoskodik.
3. A Szerződő Felek megállapítják, hogy az Átvevő társaság formája nyilvánosan működő részvénytársaság marad.
4. A Szerződő Felek megállapodása alapján a beolvadást követően az Átvevő
  - 4.1. Cégnéve: Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
  - 4.2. Cégjegyzékszám: 01-10-041928
  - 4.3. Rövidített neve: Magyar Telekom Nyrt.
  - 4.4. Székhelye: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55.
  - 4.5. Főtevékenysége: 64.20'03 Távközlés
5. Az átalakulás hatályosulásának tervezett időpontja: 2007. szeptember 30.

6. A jogutód társaság módosított Alapszabályának Közgyűlési általi elfogadása: 2007. június 29. napja.
7. A beadvány folytán az Átvevő Alapszabálya az 1. pont alatt (A Társaság adatai) módosul oly módon, hogy az 1.8.3. pont alatt feltüntetésre kerül az alábbi szöveg: a Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság az EMITEL Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41.; cégjegyzékszám: Cg.: 06-10-000154) általános jogutódja. Az Átvevő társaság Alapszabálya továbbá az alábbiak szerint módosul: [.....].

*(Amennyiben nyilatkozik valamely MT részvényes, hogy kilép.)*

*Az Alapszabály 1.7. és 2.1. pontjának módosítására a jogutód társaságban részt venni nem kívánó részvényesek kiválása miatti jegyzett tőke csökkenés miatt kerül sor az alábbiak szerint:*

*„1.7. A Társaság alaptőkéje*

*A Társaság alaptőkéje .....Ft (azaz ..... forint), mely .....Ft (azaz ..... forint készpénzből és 58 266 189 000 Ft, azaz Ötvennyolcmilliárd-kettőszázhatvanhatmillió-száznyolcvankilencezer forint értékű nem pénzbeli hozzájárulásból áll.*

*2.1. Részvények*

*A Társaság alaptőkéje .....db egyenként 100 Ft névértékű "A" sorozatú névre szóló törzsrészvényből áll.*

*A Társaság részvényei dematerializált formában előállított részvények.*

*A dematerializált részvény olyan névre szóló részvény, amelynek nincs sorszáma, a tulajdonos nevét, egyértelmű azonosításra szolgáló adatokat pedig az értékpapírszámla tartalmazza.”*

8. Nevezett társaságok közötti egyesülés azzal a sajátossággal bír, hogy a Beadvány társaság az Átvevő társaság 310999/311000 hányad (azaz megközelítőleg 99.99%-os) közvetlen tulajdonában van. A Beadvány társaságban a fennmaradó 1/311000 tulajdoni hányadot képviselő tulajdonos (EGERTEL Zrt.) nem kíván tagként részt venni az Átvevő társaságban. A Beadvány társaság jegyzett tőke értéke fenti körülmények miatt nem képezheti az Átvevő társaság saját tőkéjének részét. Mindezek miatt a Beadvány társaság részvényeinek cserearánya nem értelmezhető fogalom.

EGERTEL Zrt-vel történő elszámolás tekintetében az igazgatóság elhatározza, hogy írásbeli értesítést küld a tagnak az egyesülési közgyűlés napja előtt 30 nappal, melyben felhívja részvényesét, hogy legkésőbb a közgyűlés napjáig írásban erősítse meg nyilatkozatát arra vonatkozóan, hogy nem kíván a jogutód társaság részvényese maradni.

A kilépő taggal az elszámolás az érintett (jogelőd) társaság 2006. december 31-i fordulónapra készült vagyonmérleg-tervezet szerinti saját tőke és a társaság jegyzett tőkéje, illetve a saját tőke és a mérleg főösszeg arányának figyelembe vételével történik a Gt. előírásainak megfelelően. A kilépő tag járandósága attól függ, hogy az egyesülő (jogelőd) társaság jegyzett tőkéjéből mekkora részt képezett az érintett részvényesek vagyoni hozzájárulása. Esetünkben – tekintve, hogy az Emitel Zrt. saját tőkéje magasabb a jegyzett tőkénél - a társaságtól megváltó tagot

megilleti a vagyoni hozzájárulás névértékének jegyzett tőkéhez viszonyított arányában a jogelőd társaság saját tőkéjének ráeső része.

A gazdasági társaságokról szóló törvény alapján a részvényei által megtestesített vagyonhányad megváltásaként a kilépő tag részvényenként [...] Ft-ot kap az Emitel Zrt. vagyonából. Tekintettel arra, hogy az Egertel Zrt. tulajdonában 1 (azaz egy) darab részvény van, a neki jutó vagyonhányad 11.516,- Ft, (azaz Tizenegyezer-ötszáztizenthat forint). A fenti részvényenkénti összeget az egyesült társaságban részvényesként részt venni nem kívánó tag az egyesülés cégbírósági bejegyzését követő harminc (30) napon belül kapja meg bankszámlájára történő átutalással.

9. A tulajdonosi struktúra 7. pontban leírt jellegzetessége és az EGERTEL Zrt. kilépési nyilatkozata miatt a Gt. 279.§ (1) bekezdés a) és c) pontjai jelen beolvadásra nem értelmezhetőek.

10. Az Átvevő társaság az Alapszabályában szereplő elsőbbségi jogokat, valamint a részvényátruházásra vonatkozó részletes szabályokat a beolvadás előtti állapotnak megfelelően tartja fenn. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjai, valamint a vezető állású munkavállalók jogállása változatlan marad.

11. *(Ha van kilépő MT részvényes.)*

*Az Átvevő Társaság jegyzett tőkéje a beolvadás során a jogutód társaságban részvényesként részt venni nem kívánó személyek által tett nyilatkozatok arányában csökkent. A jegyzett tőke összegének végleges megállapítására, valamint ennek megfelelően az Alapszabály módosítására 2007. június 29. napján a Magyar Telekom Nyrt. egyesülési rendkívüli közgyűlésén került sor.*

*A jogutód Magyar Telekom Nyrt.-ben részt venni nem kívánó tagokra jutó vagyonhányad meghatározása és kiadása tekintetében a Magyar Telekom Nyrt. Igazgatósága külön ún. elszámolási közleményt jelentet meg. Az érintettek részére a vagyonhányad kiadására banki átutalással az átalakulást bejegyző végzést követő 30 napon belül kerül sor.*

12. A jelen Egyesülési Szerződésben nem szabályozott kérdések tekintetében a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV törvény és a Ptk. rendelkezései az irányadók.

13. A Szerződő Felek megállapítják, hogy a jelen Egyesülési Szerződést a Szerződő Felek legfőbb szervei jóváhagyták.

Alulírott Szerződő Felek a jelen Egyesülési Szerződést elolvasás és kölcsönös értelmezés után, mint akaratunkkal mindenben megegyezőt aláírtuk.

Budapest, 2007. június 29.

Budapest, 2007. június 29.

.....  
Magyar Telekom Nyrt.  
Átvevő

.....  
EMITEL Zrt.  
Beolvadó

Jelen okiratot szerkesztette és 2007. június 29. napján ellenjegyezte:

**A Magyar Telekom Nyrt Alapszabályát az alábbi okok miatt szükséges módosítani:**

1. A Magyar Köztársaság Országgyűlése elfogadta az államot megillető szavazatszámú részvény (aranyrészvény) megszüntetéséről szóló 2007. évi XXVI. törvényt. A jogszabály hatályba lépésének időpontja 2007. április 21. A törvény úgy rendelkezik, hogy minden érintett részvénytársaság köteles a hatályba lépéstől számított kilencven (90) napon belül alapszabályát módosítani. A Magyar Telekom 2007. június 29-én tartandó rendkívüli közgyűlése („RKGY”) a 2.1, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 4.2, 4.5, 4.6, 6.2, 6.4, 6.11, 6.18, 11.1, 11.4. és 12. pontokban foglalt módosítási javaslatok jóváhagyásával eleget tesz a törvényi követelményeknek.

2. A gazdasági társaságokról szóló törvény 2006. évi módosításai miatt az Audit Bizottságnak enyhült a korábbi szigorú FEB alá rendeltsége, ennek megfelelően módosításra kerültek az Alapszabály Audit Bizottságra vonatkozó tételei (ld. 8.7. pont alatt).

3. Az Alapszabály 4.5. pontja rendelkezik az osztalékfizetés rendjéről. Az osztalék kifizetéséről a KELER Zrt. gondoskodik. Annak érdekében, hogy a kifizetést technikailag zökkenőmentesen le tudja bonyolítani, a KELER Zrt. egy helyen kérte az alapszabályi rendelkezés módosítását.

4. Az Alapszabály 15.5. pontja az Egyetemes Szolgáltatási Szerződés megkötése előtti időpontban született, és átmeneti rendelkezéseket tartalmaz a szerződés létrejöttéig. Az 1. számú melléklet tartalmazza azon kötelezettségek felsorolását, melyeket a 2004. június 30-án megkötött Egyetemes Szolgáltatási Szerződés magába foglal. Fentiek alapján javasoljuk a 15.5. pont és az 1. számú melléklet törlését.

5. Amennyiben a 2007. június 29-én tartandó RKGY úgy dönt, hogy (a) a T-Online Magyarország Zrt. hozzáférési üzletága kiválik és beolvad a Magyar Telekom Nyrt-be; továbbá (b) jóváhagyja az Emitel Zrt. Magyar Telekomba történő beolvadását is, ezen átalakulási döntéseknek megfelelően a RKGY-nek módosítani kell a Magyar Telekom Alapszabályát is.

**A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő  
Részvénytársaság módosított és egységes szerkezetbe  
foglalt Alapszabálya**

# Tartalomjegyzék

<b>1. A Társaság adatai .....</b>	<b>4</b>
1.1. A Társaság cégneve:.....	4
1.2. A Társaság neve angolul .....	4
1.3. A Társaság székhelye.....	4
1.4. A Társaság telephelyei, fióktelepei.....	4
1.5. A Társaság időtartama.....	4
1.6. A Társaság tevékenységi köre.....	4
1.7. A Társaság alaptőkéje.....	5
1.8. Jogutódlás .....	5
<b>2. A társaság részvényei .....</b>	<b>6</b>
2.1. Részvények .....	6
2.2. "A" sorozatú törzsrészvények .....	6
2.3. A részvények névértéke, a dematerializált részvényről kiállított okirat .....	6
2.4. A részvények átruházása .....	6
2.5. A részvénykönyv.....	7
2.6. Ideiglenes részvények.....	7
<b>3. A részvények befizetésének módja .....</b>	<b>7</b>
3.1. A részvények befizetésének teljesítése.....	7
3.2. A fizetés elismerése.....	8
3.3. Nem pénzbeli hozzájárulás.....	8
3.4. A nem pénzbeli hozzájárulás elismerése .....	8
3.5. A részvények befizetésének és a nem pénzbeli hozzájárulás teljesítésének késedelme .....	8
3.6. A részvények teljes befizetése .....	8
3.7. A részvényesi jogok megszűnése .....	8
<b>4. A részvényesek jogai és a részvényesi jogok gyakorlásának eszközei .....</b>	<b>9</b>
4.1. Osztalék .....	9
4.2. A vagyon felosztása a Társaság végelszámolással történő megszűnése esetén .....	9
4.3. Szavazati jog .....	9
4.4. A részvényesek jogainak korlátozása .....	9
4.5. Osztalékfizetés.....	9
4.6. A Közgyűlés összehívásának joga.....	9
4.7. A részvény tőzsdéi kivezetését eredményező közgyűlési döntés feltétele .....	10
<b>5. A tájékoztatáshoz való jog és a részvénykönyv lezárása.....</b>	<b>10</b>
5.1. Kötelező tájékoztatás .....	10
5.2. A részvényesek tájékoztatáshoz való joga .....	10
5.3. A részvénykönyv lezárása.....	10
<b>6. A Társaság Közgyűlése .....</b>	<b>10</b>
6.1. A Közgyűlés mint legfőbb szerv .....	10
6.2. A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyek .....	10
6.3. Határozathozatal .....	11
6.4. A Közgyűlés összehívásának joga.....	11
6.5. A Felügyelő Bizottság értesítése a Közgyűlés összehívásáról.....	12
6.6. A Közgyűlés megtartása, napirendje.....	12
6.7. A Közgyűlés összehívása.....	12
6.8. Értesítés a Közgyűlésről.....	12
6.9. A Közgyűlés napirendjének kiegészítése.....	12
6.10. Jelenléti ív .....	12
6.11. Határozatképesség .....	12
6.12. A Közgyűlés megnyitása .....	13
6.13. A Közgyűlés elnöke.....	13
6.14. A Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztása.....	13
6.15. A napirendi pontok sorrendje és megvitatása .....	13
6.16. Felfüggesztett Közgyűlés .....	13
6.17. Szavazási eljárás .....	13
6.18. Határozathozatal .....	14
6.19. A közgyűlési jegyzőkönyv .....	14
6.20. A Társaság tisztségviselőinek jelenléte .....	14
<b>7. Az Igazgatóság .....</b>	<b>14</b>
7.1. Az Igazgatóság jogállása .....	14



7.2. Az Igazgatóság tagjai .....	14
7.3. Közbenső választás .....	15
7.4. Az Igazgatóság ügyrendje, az Igazgatóság elnöke .....	15
7.5. Határozatképesség, határozathozatal.....	15
7.6. Jegyzőkönyv .....	16
7.7. Lemondás, elhalálozás .....	16
7.8. Az Igazgatóság tagjainak felelőssége .....	16
<b>8. A Felügyelő Bizottság.....</b>	<b>16</b>
8.1. A Felügyelő Bizottság jogállása.....	16
8.2. A Felügyelő Bizottság tagjai .....	16
8.3. Kötelezettségek.....	17
8.4. Eljárási szabályok.....	17
8.5. A Közgyűlés összehívása a Felügyelő Bizottság által .....	17
8.6. A Felügyelő Bizottság tagjainak felelőssége .....	17
8.7. Audit Bizottság .....	17
<b>9. A könyvvizsgáló .....</b>	<b>18</b>
9.1. Választás.....	19
9.2. A könyvvizsgáló kötelezettségei.....	19
9.3. A könyvvizsgáló jogai és felelőssége .....	19
9.4. A könyvvizsgálói összeférhetlenség.....	20
<b>10. Cégjegyzés .....</b>	<b>20</b>
<b>11. A társaság alaptőkéjének felemelése.....</b>	<b>20</b>
11.1. Az alaptőke felemelésének esetei.....	20
11.2. Jegyzési elsőbbség.....	20
11.3. Érvénytelen részvényjegyzés.....	21
11.4. Zártkörű részvénykibocsátás.....	21
11.5. Az alaptőkén felüli vagyon átváltoztatása alaptőkévé .....	21
11.6. Feltételes alaptőke emelés átváltoztatható kötvény részvénné alakításával .....	21
<b>12. A Társaság alaptőkéjének leszállítása .....</b>	<b>21</b>
<b>13. Összeférhetlenség .....</b>	<b>22</b>
<b>14. Az Igazgatósági tagok és Felügyelő Bizottsági tagok kártalanítása.....</b>	<b>22</b>
14.1. Kártalanítás .....	22
14.2. A költségek megelőlegezése .....	22
14.3. Biztosítás .....	22
<b>15. Egyéb rendelkezések .....</b>	<b>22</b>
15.1. Pénzügyi év.....	22
15.2. Értesítések.....	23
15.3. Kamat.....	23
15.4. Jogváltozás.....	23
15.5. Egyéb .....	23

# 1. A Társaság adatai

## 1.1. A Társaság cégneve:

A Társaság cégneve: Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
A Társaság rövidített neve: Magyar Telekom Nyrt.

## 1.2. A Társaság neve angolul

A Társaság cégneve: Magyar Telekom Telecommunications Public Limited Company  
A Társaság rövidített neve: Magyar Telekom Plc.

## 1.3. A Társaság székhelye

1013 Budapest, Krisztina krt. 55.

## 1.4. A Társaság telephelyei, fióktelepei

### (a) A Társaság telephelyei:

1117 Budapest, Neumann János krt. 1/G  
1122 Budapest, Maros u. 32.  
1107 Budapest, Zágrábi u. 1-3.  
1013 Budapest, Krisztina krt. 32.  
1122 Budapest, Maros u. 19-21.  
1107 Budapest, Bihari u.6.  
1082 Budapest, Horváth Mihály tér 17-19.  
1052 Budapest, Városház u. 18.  
1117 Budapest, Magyar tudósok krt. 9.  
1073 Budapest, Dob u. 76-78.  
1051 Budapest, Petőfi Sándor u. 17-19.  
1117 Budapest, Kaposvár u. 5-7  
1117 Budapest, Budafoki u. 103-107

### (b) A Társaság fióktelepei:

4026 Debrecen, Bethlen u. 1.  
3525 Miskolc, Régiposta u. 9.  
9400 Sopron, Széchenyi tér 7-10.  
7601 Pécs, Rákóczi út 19.  
8174 Balatonkenese, Parti sétány 51.  
6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41.

## 1.5. A Társaság időtartama

A Társaság határozatlan időre jött létre.

## 1.6. A Társaság tevékenységi köre

### 1.6.1. Főtevékenység:

64.20 '03 Távközlés

### 1.6.2. Egyéb tevékenység:

22.11 '03 Könyvkiadás  
22.12 '03 Napilapkiadás  
22.15 '03 Egyéb kiadás  
22.25 '03 Kisegítő nyomdai tevékenység  
22.33 '03 Számítógépes adathordozó sokszorosítása  
32.20 '03 Ipari híradástechnikai termék gyártása  
40.11 '03 Villamosenergia-termelés  
40.30 '03 Gőz-, melegvízellátás  
45.11 '03 Épületbontás, földmunka

- 45.21 '03 Épület, híd, alagút, közmű, vezeték építése
- 45.31 '03 Villanszerelés
- 50.10 '03 .Gépjármű-kereskedelem
- 51.14 '03 Gép, hajó, repülőgép ügynöki nagykereskedelme (kivéve hajó, repülőgép ügynöki nagykereskedelme)
- 51.43 '03 Elektromos háztartási cikk nagykereskedelme
- 51.47 '03 Egyéb fogyasztási cikk nagykereskedelme
- 51.86 '03 Egyéb elektronikus alkatrész nagykereskedelme
- 51.87 '03 Egyéb ipari, kereskedelmi, navigációs gép nagykereskedelme
- 51.90 '03 Egyéb nagykereskedelem
- 52.12 '03 Iparcikk jellegű vegyes kiskereskedelem
- 52.45 '03 Elektromos háztartási cikk kiskereskedelme
- 52.47 '03 Könyv-, újság-, papíru-kiskereskedelem
- 52.48 '03 Egyéb máshova nem sorolt iparcikk-kiskereskedelem
- 52.61 '03 Csomagküldő kiskereskedelem
- 52.63 '03 Egyéb nem bolti kiskereskedelem
- 52.74 '03 Egyéb fogyasztási cikk javítása
- 55.10 '03 Szállodai szolgáltatás
- 55.23 '03 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
- 55.52 '03 Közétkeztetés
- 55.30 '03 Étkezőhelyi vendéglátás
- 63.12 '03 Tárolás, raktározás
- 63.30 '03 Utazásszervezés
- 65.23 '03 Máshova nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítés
- 67.13 '03 Máshova nem sorolt egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység
- 67.20 '03 Egyéb biztosítási tevékenység
- 70.11 '03 Ingatlanberuházás,-eladás
- 70.20 '03 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 70.31 '03 Ingatlanügynöki tevékenység
- 70.32 '03 Ingatlankezelés
- 71.10 '03 Gépkocsi kölcsönzés
- 71.21 '03 Egyéb szárazföldi jármű kölcsönzése
- 71.33 '03 Irodagép, számítógép kölcsönzése
- 71.34 '03 Máshova nem sorolt egyéb gép kölcsönzése
- 71.40 '03 Fogyasztási cikk kölcsönzése
- 72.10 '03 Hardver-szaktanácsadás
- 72.21 '03 Szoftver kiadás
- 72.22 '03 Egyéb szoftver szaktanácsadás, -ellátás (weblaptervezés)
- 72.30 '03 Adatfeldolgozás (on-line kiadás)
- 72.40 '03 Adatbázis- tevékenység
- 72.50 '03 Iroda-, számítógép-javítás
- 72.60 '03 Egyéb számítástechnikai tevékenység
- 73.10 '03 Műszaki kutatás, fejlesztés
- 74.12 '03 Számviteli, adószakértői tevékenység
- 74.14 '03 Üzletviteli tanácsadás
- 74.20 '03 Mérnöki tevékenység, tanácsadás
- 74.30 '03 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 74.40 '03 Hirdetés
- 74.60 '03 Nyomozási, biztonsági tevékenység
- 74 85 '03 Titkári, fordítói tevékenység
- 74 86 '03 Telefoninformáció
- 74.87 '03 Máshova nem sorolt egyéb gazdasági szolgáltatás
- 80.42 '03 Máshova nem sorolt felnőtt- és egyéb oktatás

## 1.7. A Társaság alaptőkéje

A Társaság alaptőkéje 104.276.831.500 Ft (azaz Egyszáznégymilliárd-kettőszázhetvenhatmillió-nyolcszázharmincegyezeröttszáz forint), mely 46.010.642.500 Ft, (azaz Negyvenhatmilliárd-tízmillió-hatszáznegyvenkettőezeröttszáz forint) készpénzből és 58.266.189.000 Ft, (azaz Ötvennyolcmilliárd-kettőszázhatvanhatmillió-száznyolcvankilencezer Forint) értékű nem pénzbeli hozzájárulásból áll.

## 1.8. Jogutódlás

1.8.1. A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a T-Mobile Magyarország Távközlési Részvénytársaság (székhely: 1117 Budapest, Kaposvár u. 5-7.; cégjegyzékszám: 01-10-042361) általános jogutódja.

1.8.2. A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a T-Online Magyarország Internet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1117 Budapest, Neumann J. u 1/b.; cégjegyzékszám: 01-10-044389) 2007. június 29-én kivált és egyúttal beolvadt társasági vagyónrész tekintetében annak általános jogutódja.

1.8.3. A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság az EMITEL Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 6722 Szeged, Tisza Lajos krt. 41.; cégjegyzékszám: Cg.: 06-10-000154) általános jogutódja.

## 2. A társaság részvényei

### 2.1. Részvények

A Társaság alaptőkéje (i) 1 042 768 315 db egyenként 100 Ft névértékű "A" sorozatú névre szóló törzsrészvényből áll.

A Társaság részvényei dematerializált formában előállított részvények.

A dematerializált részvény olyan névre szóló részvény, amelynek nincs sorszáma, a tulajdonos nevét, egyértelmű azonosítására szolgáló adatokat pedig az értékpapírszámla tartalmazza.

### 2.2. "A" sorozatú törzsrészvények

Minden "A" sorozatú törzsrészvény tulajdonosa egy szavazatra jogosult a Társaság Közgyűlésén és megilletik mindazon jogok, amelyekkel a részvényes a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban a Gt.) és a jelen Alapszabály alapján rendelkezik.

### 2.3. A részvények névértéke, a dematerializált részvényről kiállított okirat

Az egy részvényfajtához tartozó részvények azonos névértékűek.

A dematerializált részvényről a tulajdonos értékpapír számláján a jogszabályokban meghatározott adatokat kell nyilvántartani.

A dematerializált részvényről részvény fajtánként egy példányban – értékpapírnak nem minősülő – okirat kerül kiállításra, amely a központi értéktárban kerül elhelyezésre, és amelyet az Igazgatóság két tagja ír alá.

### 2.4. A részvények átruházása

(a) A dematerializált részvény megszerzésére és átruházására kizárólag értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján kerülhet sor.

Az értékpapír tulajdonosának - az ellenkező bizonyításáig - azt kell tekinteni, akinek értékpapír számláján az értékpapírt nyilvántartják. A névre szóló részvény, illetve az ideiglenes részvény átruházása a Társasággal szemben akkor hatályos, ha az új tulajdonos nevét a részvénykönyvbe bejegyezték.

(b) A Társaság szavazásra jogosító részvényeinek (ide nem értve a jelen pont alapján hozzájáruláshoz kötött részvénytársaság tárgyát képező részvényeket) legalább az egyszerű többségét képviselő részvényes(ek) hozzájárulása szükséges a Társaság részvényeinek olyan, közvetlen vagy közvetett módon történő megszerzéséhez, amelynek kumulatív módon számított eredményeként a Társaság szavazatra jogosító részvényeinek 10%-a vagy azt meghaladó hányada - közvetve vagy közvetlenül - egy harmadik fél, vagy egymásra tekintettel (megállapodás, illetőleg tulajdonosi érdekeltség alapján vagy egyébként) összehangoltan eljáró felek tulajdonába kerül. Az előbbieket érintése nélkül, nem szükséges a fenti hozzájárulás, ha a részvényeket (i) a Társaságban 1997. szeptember 29-én 10%-os vagy azt meghaladó mértékű szavazati joggal/ részvénytulajdonnal rendelkező részvényesektől (Eredeti Részvényesektől) közvetlenül szerzik meg, (ii) az Eredeti Részvényesektől részvényt szerzett személyektől közvetlenül szerzik meg, (iii) valamely nemzetközileg elismert jegyzési garanciavállaló kizárólag a Társaság részvényeinek nyilvános forgalomba hozatal útján történő értékesítése céljából szerzi meg, (iv) a Társaság részvényeit vagy az azokat megtestesítő értékpapírokat a Társaság megbízásából kezelő letétkezelők szerzik meg (azonban csak (a) annyiban, amennyiben a náluk letétbe helyezett részvények vonatkozásában a részvényesi jogokat végső fokon gyakorló személy vagy személyek részvénytársaság szerzése nem igényli a jelen 2.4.(b) pont szerinti hozzájárulást és (b) azzal a feltétellel, hogy a letétkezelő vállalja az ilyen személyek listájának rendelkezésre bocsátását a Társaság kérésére), továbbá (v) az Eredeti Részvényesekben fennálló érdekeltségek közvetlen vagy közvetett értékesítéséhez vagy átruházásához. Jelen pontban foglaltak megszegésével szerzett részvények alapján az ilyen részvény tulajdonosa nem gyakorolhatja a Társaság vonatkozásában részvényesi jogait, és a Társaság az ilyen részvénytársaságot nem jegyzi be a részvénykönyvbe.

(c) A részvények átruházásakor a részvény új tulajdonosának kell kérnie a részvénykönyvbe való bevezetését. A részvény új tulajdonosa az Alapszabály 2.4.(b) pontjában foglalt rendelkezéseknek megfelelő részvénytársaság esetén köteles igazolni a részvénykönyv vezetőjének, hogy a részvényeket az Alapszabályban meghatározott feltételekkel összhangban szerezte meg. Amennyiben a részvények új tulajdonosa kérelmét megfelelő okiratokkal támasztja alá, a Társaság köteles azt 15 napon belül megvizsgálni és döntenie, hogy a részvények új tulajdonosa részvényeit az Alapszabály rendelkezéseivel összhangban szerezte-e meg. A Társaság nem jegyzi be a részvények átruházását, ha azt állapítja meg, hogy az átruházás az Alapszabály

rendelkezéseinek megsértésével történt. A Társaság az indokolt határozatát haladéktalanul közli a részvény új tulajdonosával, aki a határozat meghozatalától számított 30 napon belül kérelmezheti az illetékes bíróságtól a határozat felülvizsgálatát.

(d) Nem jegyezhető be a részvénykönyvbe az, aki így rendelkezett; illetve az, aki részvényét törvénynek vagy a jelen alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg.

(e) A részvénykönyv vezetője a 2.4. (c) és (d) pontjában foglalt kivétellel nem tagadhatja meg a részvénykönyvbe való haladéktalan bejegyzést, illetve a részvénykönyv vezetője köteles a részvénykönyvből haladéktalanul törölni azt a részvényest, aki így rendelkezett.

(f) Ha a részvényes tulajdonjoga az értékpapírszámlán történő terheléssel megszűnt, az értékpapírszámla-vezető köteles e tényt a részvénykönyv vezetőjének a változástól számított két munkanapon belül bejelenteni. A részvénykönyv vezetője köteles a bejelentés alapján a változást a részvénykönyvben haladéktalanul átvezetni.

(g) A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről az igazgatóságtól, illetve annak megbízottjától másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthez.

## 2.5. A részvénykönyv

2.5.1. A Társaság Igazgatósága illetve általa a Gt. 202.§ (2) bekezdése alapján megbízott a névre szóló részvényekkel rendelkező részvényesekről - beleértve az ideiglenes részvény, részvényutalvány tulajdonosát is - illetve részvényesi meghatalmazottakról részvény-fajtánként részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvényes, részvényesi meghatalmazott - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét (cégnevét), lakcímét (székhelyét), és a részvényes részvénysorozatankénti tulajdoni hányadát. A Társaság a részvénykönyvet számítógépen is vezetheti.

2.5.2. A Társaság Igazgatósága által a Gt. 202.§ (2) bekezdése alapján megbízott abban az esetben teljesíti a részvény még be nem jegyzett megszerzője vagy képviselője által a részvények átruházásának a részvénykönyvbe történő bejegyzésére vonatkozó írásbeli kérelméhez - amennyiben azt nem az értékpapírszámla vezetője tette meg -, ha a részvény megszerzője vagy annak képviselője bemutatja részére a részvény megszerzője nevére szóló értékpapírszámla-kivonatát, amely a részvény tulajdonjogát harmadik személyek felé a kiállítás időpontjára vonatkozóan igazolja, és eleget tesz az Alapszabály 2.4. pontjában foglaltaknak..

2.5.3. A közgyűlési részvétel feltétele, hogy a részvényes illetőleg a részvényesi meghatalmazott (kivéve a részvényes által közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt meghatalmazás alapján eljáró részvényesi képviselőt) e minőségében a Közgyűlés időpontját megelőző legalább hat (6) munkanappal a részvénykönyvbe bejegyzésre kerüljön. A részvénykönyvi bejegyzésre sor kerülhet a közgyűlést megelőző részvénykönyv-lezáráshoz kapcsolódóan elrendelt tulajdonosi megfeleltetés, vagy egyedi bejegyzési kérelem alapján. A közgyűlésen az a részvénykönyvbe bejegyzett részvényes jogosult szavazati joggal részt venni, aki részvényeit a közgyűlés napjáig - beleértve a közgyűlés napját is - zároltatta. A részvénykönyvbe a Közgyűlést megelőző 6 (hat) munkanapon belül bejegyzés nem foganatosítható.

2.5.4. A Társaság jogosult megtagadni a részvény megszerzője részvénykönyvi bejegyzés iránti kérelmének teljesítését, ha az elmulasztja azoknak az igazolásoknak és nyilatkozatoknak az átadását, amelyek átadására a jelen Alapszabály szerint köteles. A valótlan, csalárd, vagy félrevezető nyilatkozat alapján történt részvénykönyvi bejegyzés az Igazgatóság által, indokolt határozattal törölhető.

## 2.6. Ideiglenes részvények

A Társaság alaptőke-emelésének a Cégbíróságon történt bejegyzését követően, a felemelt alaptőke teljes befizetéséig terjedő időszakra a részvényes által átvenni vállalt vagy az általa jegyzett részvényre teljesített vagyoni hozzájárulás összegéről ideiglenes részvényt kell előállítani. Az ideiglenes részvény értékpapír, melyre a részvényre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azzal, hogy az ideiglenes részvény átruházása a részvény tulajdonosának a részvénykönyvbe történő bejegyzésével válik hatályossá. Az Igazgatóság a teljes részvényérték befizetését és az új részvények előállítását követően az ideiglenes részvényeket a Gt-ben előírtak szerint érvényteleníti.

# 3. A részvények befizetésének módja

## 3.1. A részvények befizetésének teljesítése

Amennyiben a Közgyűlésen a Társaság pénzbeli hozzájárulás ellenében történő alaptőke-emelésére vonatkozó határozata másként nem rendelkezik,

- a) zártkörű tőkeemelés esetén részvényjegyzők kötelesek a jegyzéskor a részvény kibocsátási értékének legalább 25 %-át,  
b) új részvény nyilvános forgalomba hozatala esetén, amennyiben a részvények kibocsátási értéke meghaladja a névértéket, akkor a különbözetet a részvényjegyzők teljes egészében jegyzéskor kötelesek a Társaságnak befizetni és az erről szóló írásbeli igazolást a Társaságnak a részvényjegyzéstől számított 15 napon belül bemutatni.

### **3.2. A fizetés elismerése**

Amennyiben a Közgyűlés határozata másként nem rendelkezik, a részvényjegyző által jegyzett részvény akkor számít a Társaság javára befizetettnek, ha a kibocsátási érték teljes összegét jóváírták a Társaságnak Magyarországon bejegyzett banknál vezetett számláján.

### **3.3. Nem pénzbeli hozzájárulás**

A részvényes köteles a nem pénzbeli hozzájárulást képező vagyontárgyat a cégbírósági bejegyzési kérelem benyújtásáig a Társaság tulajdonába adni, vagy az ilyen vagyontárgyakat a Társaság rendelkezésére bocsátani.

### **3.4. A nem pénzbeli hozzájárulás elismerése**

A nem pénzbeli hozzájárulás teljesítéséről az Igazgatóság köteles igazolást kiállítani.

### **3.5. A részvények befizetésének és a nem pénzbeli hozzájárulás teljesítésének késedelme**

Ha a részvényes a Társaság felé esedékes vagyoni hozzájárulását a 3.6. pontban előírtak szerint nem teljesíti, az Igazgatóság 30 napos határidő kitűzésével felhívja a teljesítésre.

### **3.6. A részvények teljes befizetése**

(a) A 3.1. pontban meghatározottak figyelembe vételével, és ha a Közgyűlés a részvényjegyzés megkezdésekor ennél rövidebb időpontot nem határoz meg, a részvényesek kötelesek az általuk jegyzett részvények kibocsátási árának teljes összegét a 3.2. és 3.3. pontban foglaltak szerint, az alaptőke-emelés cégbírósági bejegyzését követő egy éven belül a Társaság részére befizetni.

Ezen időpont előtt a részvényesek csak abban az esetben kötelesek fizetést teljesíteni, ha erre őket az Igazgatóság az Alapszabály rendelkezéseinek vagy a Közgyűlés alaptőke-emelésre vonatkozó határozatának megfelelően, nyilvános közlemény útján felhívja. Ebben az esetben a részvényesek a felhívásban megjelölt időpontig kötelesek a részvényeknek a kibocsátási értékét megfizetni. A jelen pontban meghatározott felhívást az Alapszabály értesítésekre vonatkozó rendelkezéseinek megfelelően kell közzétenni. A fizetésre meghatározott határidők az arra vonatkozó felhívás közzétételének napján kezdődnek.

(b) A jelen pont alapján tett felhívásnak vagy értesítésnek a késedelmes fizetésnek, a nemfizetésnek, illetve a 3.7. pontban meghatározott nem pénzbeli hozzájárulás nem teljesítésének következményeire vonatkozó figyelmeztetést is tartalmaznia kell.

(c) A teljesen be nem fizetett részvények tekintetében a részvényesi jogok a befizetés arányában gyakorolhatók, a 3.7. pontban foglaltak figyelembe vételével.

### **3.7. A részvényesi jogok megszűnése**

Amennyiben a részvényes a 3.5. pontban meghatározott határidőt elmulasztja, annak lejártát követő napon tagsági jogviszonya (illetve részvényesi joga a be nem fizetett részvényre) megszűnik, és vagyoni hozzájárulása teljesítésének kötelezettségét más személy nem vállalja át, a Közgyűlés a Társaság alaptőkéjét a vagyoni hozzájárulás mértékének megfelelően leszállítja.

Az átvállalás feltételeit a tőkeemelést kimondó közgyűlési határozattal egyidejűleg kell meghatározni a Társaság Alapszabályának 11. pontjában foglaltak figyelembevételével.

A késedelembe esett részvényes az általa teljesített vagyoni hozzájárulás visszatérítésére akkor tarthat igényt, amikor a helyébe lépő részvényes vagyoni hozzájárulását a Társasággal szemben teljesítette, illetve az alaptőke leszállítása megtörtént.

## 4. A részvényesek jogai és a részvényesi jogok gyakorlásának eszközei

### 4.1. Osztalék

Ha a Közgyűlés osztalékot állapít meg, vagy osztalékelőleg fizetéséről dönt, a részvényesek a tulajdonukban álló részvények névértéke arányában a 4.5. pont szerint jogosultak osztaléokra illetve osztalékelőlegre.

### 4.2. A vagyon felosztása a Társaság végelszámolással történő megszűnése esetén

Végelszámolás esetén a Társaság vagyonát a hitelezők kielégítése után, a Társaság valamennyi részvényese között abban az arányban kell szétosztani, amilyen arányban részvényeik névértéke a Társaság alaptőkéjéhez viszonyult.

### 4.3. Szavazati jog

A részvényesek a 2. fejezetben meghatározottak szerint jogosultak a részvényeikhez fűződő szavazati jogokra.

### 4.4. A részvényesek jogainak korlátozása

Azon részvények tulajdonosai, akinek nevét a részvénykönyvbe nem jegyezték be, valamint azok a részvénytulajdonosok, akik részvényeiket a részvények átruházására és megszerzésére vonatkozóan az Alapszabályban foglalt korlátozások megszegésével szerezték, nem jogosultak arra, hogy a Társasággal szemben a részvényekhez fűződő jogaikat gyakorolják.

### 4.5. Osztalékfizetés

Ha a Közgyűlés nyereséget állapít meg, és az osztalék felosztását határozza el, osztalékra azok a részvényesek (vagy részvényesi meghatalmazottak) jogosultak, akik tulajdonosok a Társaság által meghirdetett osztalékfizetésre vonatkozó Tulajdonosi Megfeleltetés Fordulónapján, valamint rendelkezésre állnak róluk az osztalék kifizetéséhez jogszabályokban meghatározott adatok.

A Társaság az osztalékot az erre vonatkozó Közgyűlési határozat által megszabott időponttól átutalással fizeti ki a részvényeseknek. Az osztalékfizetési időszak a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadására és az adózott eredmény felhasználására vonatkozó közgyűlési határozatban megjelölt időpontban kezdődik meg, de az osztalékfizetés mértékéről, valamint az osztalékfizetés kezdő napjáról rendelkező közgyűlési határozatot tartalmazó közlemény első megjelenése és az osztalékfizetés kezdő napja között legalább 10 munkanapnak el kell telnie.

A részvényesek az osztalékfizetés kezdő napjától számított, a Polgári Törvénykönyvben meghatározott elévülési időtartam (5 év) alatt igényelhetik az osztalékot. Ezt követően az osztalékkövetelés iránti igény elévül. Az elveszített vagy nem igényelt osztalékot a Társaság tőketartalékához kell hozzáadni.

Két, egymást követő számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása közötti időszakban osztalékelőleg fizetéséről hozható döntés, ha a számviteli törvény szerint készített közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a társaság rendelkezik az osztalékelőleg fizetéséhez szükséges fedezettel. A kifizetés nem haladhatja meg az utolsó éves beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a számviteli törvényben foglaltak alapján megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét és a részvénytársaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökkenhet az alaptőke összege alá, továbbá a részvényesek vállalják az osztalékelőleg visszafizetését, amennyiben utóbb a számviteli törvény szerinti beszámoló alapján - a gazdasági társaságokról szóló törvénynek a társasági vagyon védelmére vonatkozó rendelkezéseire figyelemmel - az osztalékfizetésre nem lenne jogszabályi lehetőség.

A Társaság tulajdonában álló saját részvény után osztalék nem jár, a társaság az osztaléokra jogosult részvényeseket megillető részesedés meghatározásakor a saját részvényre eső osztalékot nem veszi figyelembe.

### 4.6. A Közgyűlés összehívásának joga

A Közgyűlést össze kell hívni, ha a szavazatok legalább öt százalékát képviselő részvényesek az Igazgatóságtól az ok és cél megjelölésével írásban kérik. A Cégbíróság hívja össze a Közgyűlést, ha a Közgyűlés összehívását a fentiekben meghatározott



módon kéri, de az Igazgatóság a Közgyűlés összehívása érdekében 30 napon belül nem intézkedik, vagy az intézkedéstől számítva a törvény, illetőleg az Alapszabály által előírt minimális hirdetményi időköz megtartásával a Közgyűlést nem hívja össze.

#### **4.7. A részvény tőzsdei kivezetését eredményező közgyűlési döntés feltétele**

A közgyűlés csak abban az esetben hozhat a részvény kivezetését eredményező döntést – beleértve azon döntést, amely az értékpapír-sorozat szankcióként való törléséhez vezet -, ha bármely befektető előzetesen kötelezettséget vállal arra, hogy a kivezetéshez kapcsolódó vételi ajánlatot tesz a Budapesti Értéktőzsde Bevezetési és Forgalmantartási Szabályzatában foglaltak szerint.

## **5. A tájékoztatáshoz való jog és a részvénykönyv lezárása**

### **5.1. Kötelező tájékoztatás**

Az Alapszabálynak a Társaság értesítései közzétételére vonatkozó rendelkezéseivel összhangban a számviteli törvény szerinti beszámolóknak és az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottság jelentésének lényeges adatait, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalóját és a határozati javaslatokat, illetőleg a felelős vállalatirányítási jelentés kivonatát a közgyűlést megelőzően legalább tizenöt nappal közzé kell tenni.

### **5.2. A részvényesek tájékoztatáshoz való joga**

Minden részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, felvilágosítást kérni, és észrevételt tenni. A szavazati joggal rendelkező részvény alapján a részvényes jogosult indítványt tenni és szavazni.

A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság minden részvényesnek - a Közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kívánságára - a szükséges felvilágosítást köteles megadni. Az Igazgatóság csak akkor tagadhatja meg a felvilágosítást, ha az a részvénytársaság jelentős gazdasági érdekét vagy üzleti titkát sértené. A részvényes felvilágosításhoz való joga részeként a Társaság üzleti könyveibe, illetve egyéb üzleti irataiba nem tekinthet be.

### **5.3. A részvénykönyv lezárása**

A részvénytulajdonos, illetőleg a részvényesi meghatalmazott a Közgyűlésen akkor jogosult szavazati jogát gyakorolni, ha a Közgyűlés előtt legalább 6 (hat) munkanappal a részvény tulajdonosaként, illetőleg részvényesi meghatalmazottként a részvénykönyvbe bejegyzésre került. A részvénykönyv lezárását követően a részvényét zároltató részvényes nem jogosult a részvényét harmadik személyre átruházni a közgyűlés lezárásáig.

## **6. A Társaság Közgyűlése**

### **6.1. A Közgyűlés mint legfőbb szerv**

A Közgyűlés a Társaság legfőbb döntéshozó szerve. A Közgyűlés döntései - amelyeket határozati formában hoz - kötelezőek a Társaság részvényeseire, egyéb szerveire és tisztségviselőire is.

### **6.2. A Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyek**

Az alábbi ügyek a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartoznak:

- (a) Ha a törvény eltérően nem rendelkezik, az Alapszabály megállapítása és módosítása;
- (b) Ha a törvény másként nem rendelkezik, a Társaság alaptőkéjének felemelése és leszállítása;
- (c) az egyes részvényfajtákhoz fűződő jogok megváltoztatása;



(d) döntéshozatal a Társaság más részvénytársasággal történő egyesülését, beolvadását, szétválását, valamint a Társaság megszűnését, felszámolását vagy más társasági formába történő átalakulását illetően. Átalakulási eljárásban, ha az Igazgatóság az átalakuláshoz szükséges valamennyi okiratot előkészíti, az átalakulási javaslat érdemi elbírálásáról a közgyűlés - a Gt. 71. § (1) bekezdése alapján - egy alkalommal határoz. Erre a közgyűlésre el kell készíteni a határozathozatal időpontját legfeljebb hat hónappal megelőző, az Igazgatóság által meghatározott fordulónapra – mint mérlegfordulónapra – vonatkozó, könyvvizsgáló által elfogadott vagyonmérleg-tervezeteket és vagyonleltár-tervezeteket;

(e) döntés saját részvényre kapott nyilvános vételi ajánlat elfogadásáról;

(f) döntés – ha a törvény másként nem rendelkezik - átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;

(g) a Felügyelő Bizottság, Audit Bizottság és az Igazgatóság tagjainak megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása;

(h) a Társaság könyvvizsgálójának megválasztása, visszahívása és a Könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemei tartalmának meghatározása;

(i) a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása, ideértve a felelős vállalatirányítási jelentést, valamint döntés az adózott eredmény felhasználásáról;

(j) a Társaság bejegyzett tevékenységi körének bármilyen módosítása;

(k) a 11.2. pontban foglaltak figyelembevételével, a Társaság zártkörű alaptőke-emelése esetén a részvényjegyzésre jogosultak kijelölése a Gt. 251. §-a szerint;

(l) döntés az Alapszabály 2.4.(b) pontja szerinti hozzájárulás megadásáról;

(m) döntés a Társaság részvényeinek tőzsdei bevezetéséről;

(n) a Társaság meghatározott tevékenysége folytatását biztosító vagyoni értékű jognak - értve ezen az elektronikus hírközlésről szóló 2003. évi C. törvény 117-118. §-aiban meghatározott egyetemes elektronikus hírközlési szolgáltatás nyújtására vonatkozóan létrejött Szerződésben biztosított jogosultságokat – átruházása, átengedése, lízingbe adása vagy egyéb módon tartós használatba adása, megterhelése vagy biztosítékul való leköltése;

(o) a Társaság teljes vagy jelentős vagyonának átruházása; a jelen pont alkalmazása szempontjából "jelentősnek" kell tekinteni az olyan vagyonátruházást, amelynek folytán a Társaság az Egyetemes Távközlési Szolgáltatás nyújtására vonatkozó Szerződésben meghatározott egyetemes távközlési szolgáltatásra vonatkozó kötelezettségei teljesítésére alkalmatlanná válna;

(p) külön törvény szerinti nyilvános vételi ajánlatról történt tudomásszerzést követően az eljárás megzavarására alkalmas lépésről döntés;

(q) döntés részvények tőzsdéről történő kivezetésének kérelmezéséről (L. 4.7. pont);

(r) az igazgatósági tagok előző üzleti évben végzett munkájának értékelése, döntés a felmentvény megadásáról;

(s) döntés – ha a törvény eltérően nem rendelkezik - osztalékelőleg fizetéséről;

(t) döntés - ha a törvény másképp nem rendelkezik - saját részvény megszerzéséről;

(u) döntés a jegyzési elsőbbségi jog kizárásáról;

(v) azon kérdések eldöntése, amelyeket törvény, vagy az Alapszabály a Közgyűlés hatáskörébe utal.

### 6.3. Határozathozatal

A Közgyűlés a határozatokat a szavazó részvényeseknek az Alapszabály 6.17-18. pontjaiban meghatározott módon történő szavazása útján hozza meg.

### 6.4. A Közgyűlés összehívásának joga

(a) A Közgyűlést a Gt-ben és az Alapszabályban erre feljogosítottak kötelesek összehívni.

(b) A Gt-ben meghatározott eseteken túlmenően a Közgyűlést akkor is össze kell hívni, ha:

(i) az Igazgatóság tagjainak száma hat (6) alá csökken;

(ii) a Felügyelő Bizottság tagjainak száma hat (6) alá csökken;

(iii) az Audit Bizottság tagjainak létszáma három (3) alá csökken;

(iv) a Könyvvizsgálót kijelölő közgyűléstől számított 90 napon belül a Könyvvizsgáló és az Igazgatóság nem köti meg a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződést.

## 6.5. A Felügyelő Bizottság értesítése a Közgyűlés összehívásáról

Ha az Igazgatóság hívja össze a Közgyűlést, a Felügyelő Bizottságot a napirendi pontokról a Közgyűlésről szóló értesítés közzététele előtt tájékoztatni kell. A Felügyelő Bizottság (a jogszabályok által biztosított jogkörén belül) az ilyen tájékoztatást követő nyolc napon belül indítványozhatja, hogy a napirendet további pontokkal egészítsék ki, feltéve, ha ezzel egyidejűleg az általa javasolt határozat tervezeteket az Igazgatóságnak megküldi. Az Igazgatóság a fentiekben megszabott módon indítványozott pontokat napirendre tűzi, és a hirdetményt ennek megfelelően közzéteszi.

## 6.6. A Közgyűlés megtartása, napirendje

A Társaság minden évben legalább egy alkalommal köteles Közgyűlést tartani - évi rendes Közgyűlés -, amelyen a Társaság mérlegét megállapítják. Az évi rendes Közgyűlést legkésőbb az üzleti évet követő év április 30-ig kell megtartani.

A Társaság az évi rendes Közgyűlésen kívül szükség esetén bármikor tarthat rendkívüli Közgyűlést.

## 6.7. A Közgyűlés összehívása

A Társaság Közgyűlésére szóló hirdetményt – ha a Gt másként nem rendelkezik - a jogszabályokban és az Alapszabályban meghatározott, a Társaság értesítéseinek és hirdetményeinek közzétételére vonatkozó szabályoknak megfelelően a Közgyűlés időpontja előtt legalább 30 nappal közzé kell tenni. A Társaság Közgyűléséről szóló nyilvános hirdetményt az a testület teszi közzé, amely jogszabály vagy az Alapszabály alapján Közgyűlés összehívásáért felelős.

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjait, valamint a Társaság könyvvizsgálóját írásban, ajánlott levélben is kell értesíteni a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény közzétételétől számított nyolc napon belül.

## 6.8. Értesítés a Közgyűlésről

A hirdetmény az alábbiakat tartalmazza:

(a) a Társaság cégnevét és székhelyét;

(b) a Közgyűlés időpontját és helyszínét;

(c) a Közgyűlés napirendi pontjait;

(d) annak a megismételt Közgyűlésnek a helyét és időpontját, amelyet akkor kell megtartani, ha az első Közgyűlés nem határozatképes; és

(e) a szavazati jog gyakorlásának feltételeit.

## 6.9. A Közgyűlés napirendjének kiegészítése

A szavazatok legalább egy százalékát képviselő részvényesek a Közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelenésétől számított nyolc napon belül írásban kérhetik az Igazgatóságtól, hogy valamely kérdést tűzzön a Közgyűlés napirendjére.

## 6.10. Jelenléti ív

A Társaság jelenléti ívet készít a Közgyűlésen megjelent részvényesekről. A jelenléti ív tartalmazza a részvényesek, meghatalmazottjuk, illetőleg képviselőjük nevét (cégnevét), címét (székhelyét), a részvényes tulajdonában lévő részvényeknek részvényfajta szerinti számát és a leadható szavazatok számát. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke, valamint a jegyzőkönyvvezető hitelesíti.

## 6.11. Határozatképeség

A Közgyűlés határozatképes, ha a szavazati joggal rendelkező részvényesek több mint a felét képviselő részvényesek személyesen vagy meghatalmazott útján a Közgyűlésen a Közgyűlést összehívó hirdetményben megszabott időponttól számított 60 percen belül megjelennek. A határozatképtelen Közgyűlés napjára az eredeti időponttól számított 2 órán belül összehívott megismételt Közgyűlés, az első Közgyűlés napirendjén szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

## 6.12. A Közgyűlés megnyitása

A Közgyűlést az Igazgatóság Elnöke vagy az Igazgatóság által kijelölt személy nyitja meg, aki a Közgyűlés Elnökének minősül. Ilyen személy hiányában a Közgyűlés elnökének személyére bármely részvényes javaslatot tehet. A Közgyűlés nem vitatja meg részletesen a jelöléseket, hanem a Közgyűlés elnökét a jelenlévők által képviselt részvények névértéke alapján számított egyszerű szótöbbséggel megválasztja.

## 6.13. A Közgyűlés elnöke

Közgyűlés elnöke:

- (a) megállapítja, hogy a Közgyűlésen megjelent részvényesek hány szavazatot képviselnek, és megállapítja, hogy a Közgyűlés határozatképes-e;
- (b) gondoskodik a Közgyűlési jegyzőkönyv, valamint a jelenléti ív Gt. szerinti elkészítéséről;
- (c) javaslatot tesz a Közgyűlés jegyzőkönyvvezetője, a jegyzőkönyvet hitelesítő egy részvényes, illetve képviselőjének személyére, valamint nem számítógépes szavazásnál a szavazatszámológóra. Számítógépes szavazásnál a szavazatszámológó szerepét az elnök látja el;
- (d) elfogadhatja a Közgyűléssel a napirendi pontok sorrendjét, illetve az utólag szabályosan felvett napirendi pontok tárgyalási sorrendjét;
- (e) vezeti a Közgyűlés vitáit és a felszólalásra jelentkezés sorrendjében megadja a szót a felszólalóknak;
- (f) a felszólalások időtartamát meghatározhatja;
- (g) a kérdéseket határozathozatal végett szavazásra bocsátja;
- (h) megállapítja a határozatra vagy módosításra leadott szavazatok számát, beleértve a tartózkodások és a határozat mellett vagy ellen leadott szavazatok számát;
- (i) megállapítja a szavazások eredményét, és kihirdeti a Közgyűlés határozatát;
- (j) szünetet rendel el;
- (k) javaslatot tehet a Közgyűlés felfüggesztésére; és
- (l) ha a napirendben szereplő minden kérdésről határozta, a Közgyűlést berekeszti.

## 6.14. A Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztása

A Közgyűlés megválasztja az elnököt, a jegyzőkönyvvezetőt és jegyzőkönyv hitelesítőt, valamint nem számítógépes szavazásnál a szavazatszámológókat.

## 6.15. A napirendi pontok sorrendje és megvitatása

A Közgyűlés a napirendi pontok megvitatásának sorrendjét a leadott szavazatok egyszerű többségével meghozott határozattal megváltoztathatja, de a napirendből egyetlen pontot sem hagyhat ki.

A Közgyűlést egy alkalommal fel lehet függeszteni és azt a Közgyűlés időpontjától számított 30 napon belül folytatni kell.

## 6.16. Felfüggesztett Közgyűlés

A felfüggesztett Közgyűlésre az eredetileg összehívott Közgyűlésre vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni azzal, hogy a felfüggesztett Közgyűlés határozatképességét ismételten meg kell állapítani. A felfüggesztett Közgyűlésre egyebekben az eredeti Közgyűlésre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, kivéve a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat.

## 6.17. Szavazási eljárás

6.17.1. A Közgyűlésen a szavazás számítógépes eljárással történik. A Közgyűlés elnöke javasolhatja a Közgyűlésnek, hogy a szavazás a napirend valamennyi pontjára, vagy egyes pontjaira a számítógépes szavazási eljárás helyett a szavazójegy felmutatásával történjen. Az Elnök javaslatáról a Közgyűlés egyszerű többségi határozattal dönt.

6.17.2. A Közgyűlés helyszínén, annak megkezdése előtt a Társaság minden szavazásra jogosult részvényesnek átadja a szavazógépet, illetve a szavazó jegyet, miután ellenőrizte, hogy a részvényest megfelelően bejegyezték a részvénykönyvbe.

A szavazógépet, illetve a szavazójegyet mindazoknak a részvénytulajdonosoknak is át kell adni, akik a Közgyűlésnek az alaptőke-emelést elfogadó határozata alapján az újonnan kibocsátott részvények kibocsátási árának a Közgyűlés által meghatározott részét megfizették és a részvénykönyvbe bejegyzésre kerültek. Az ideiglenes részvény (részvényutalvány) esetén a részvényes szavazati jogát a teljesített befizetéssel arányosan gyakorolhatja. Az a részvényes, aki a fentiekben meghatározott valamelyik feltételnek nem tesz eleget, nem kap szavazógépet, illetve szavazójegyet.

6.17.3. Számítógépes szavazásnál a szavazatok összeszámlálása elektronikus úton történik. A számítógéppel történő szavazás technikai részleteit a Közgyűlés elnöke vagy az általa felkért személy szavazás megkezdése előtt ismerteti. A szavazás eredményéről szavazást követően a Közgyűlés elnöke tájékoztatja a részvényeseket.

6.17.4. Nem számítógépes szavazásnál a részvényesek szavazójegyet kapnak. A szavazójegy tartalmazza a részvényes vagy a részvényesi meghatalmazott nevét (vagy cégnevét), címét (vagy székhelyét), a tulajdonában álló részvények sorozatát és számát, valamint a részvényes által leadható szavazatok számát. A szavazás a szavazójegy felmutatásával történik.

## 6.18. Határozathozatal

Az Alapszabály rendelkezéseivel összhangban leadott, a javasolt határozat vagy módosítás mellett vagy ellen szóló szavazatok tekintendők érvényes szavazatoknak. A tartózkodás érvénytelen szavazatnak számít. A Közgyűlés a határozatait egyszerű szavazattöbbséggel hozza, kivéve a 6.2. (a)-(f), a (k) valamint az (m), (p), (q) és (t) pontokban felsorolt kérdésekben hozott határozatokat, amelyekhez a leadott szavazatok legalább háromnegyedes többsége szükséges. Amennyiben azonban a Közgyűlés úgy határoz, hogy az Igazgatóság valamely kérdésben hozott döntését megváltoztatja, akkor az eredeti határozatot módosító határozat csak abban az esetben érvényes, ha a jelenlévő részvényesek ezt háromnegyedes többséggel elfogadják.

## 6.19. A közgyűlési jegyzőkönyv

6.19.1. A Közgyűlésről jegyzőkönyvet kell készíteni, amely tartalmazza:

- a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;
- a Közgyűlés helyét és idejét;
- a Közgyűlés elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a jegyzőkönyv hitelesítőjének és a szavazatszámolóknak a nevét;
- a Közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat;
- a határozati javaslatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát;
- a részvényes, az igazgatósági vagy felügyelő bizottsági tag tiltakozását valamely határozat ellen, ha azt a tiltakozó kívánja, továbbá amit a részvényesek, a Felügyelő Bizottság elnöke és a Könyvvizsgáló kifejezetten igényelnek.

6.19.2. A jegyzőkönyvet a jegyzőkönyvvezető és a Közgyűlés elnöke írja alá, és az erre megválasztott egy jelenlévő részvényes hitelesíti.

6.19.3. Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat vagy másolat kiadását kérheti az Igazgatóságtól.

## 6.20. A Társaság tisztségviselőinek jelenléte

Az Igazgatóság valamint a Felügyelő Bizottság tagjait és a Társaság könyvvizsgálóját a Társaság Közgyűlésére meg kell hívni. A meghívottak kötelesek a részvényesek által feltett kérdésekre válaszolni. A Társaság fenti tisztségviselői jogosultak a vitákban részt venni.

# 7. Az Igazgatóság

## 7.1. Az Igazgatóság jogállása

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, és képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, továbbá bíróság és más hatóság előtt.

## 7.2. Az Igazgatóság tagjai

Az Igazgatóság legalább hat, de legfeljebb tizenegy tagból áll. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja meg. Az Igazgatóság tagjainak megbízatása három éves időtartamra, az évi rendes Közgyűlés időpontjától a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az évi rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor

visszahívhatja vagy újraválaszthatja. Amennyiben külön megállapodás eltérően nem rendelkezik, az igazgatósági tag - amennyiben a Társasággal munkaviszonyban áll - visszahívása vagy megválasztása nem érinti a Társasággal szemben fennálló munkaviszonyához kapcsolódó jogait.

### 7.3. Közbenső választás

Amennyiben az Igazgatóság tagjainak számát az Igazgatóság megbízása időtartamának lejártá előtt megnövelik, illetve ha valamely Igazgatósági tag visszahívása vagy megbízásának megszűnése miatt új Igazgatósági tag megválasztására kerül sor, az új, időközben megválasztott Igazgatósági tag megbízása az Igazgatóság megbízásának lejártáig tart.

### 7.4. Az Igazgatóság ügyrendje, az Igazgatóság elnöke

A jogszabályok és az Alapszabály keretei között az Igazgatóság az ügyrendjét maga állapítja meg. Az Igazgatóság tagjai az Igazgatóság ügyrendjében foglaltaknak megfelelően megválasztják az Igazgatóság elnökét. Az elnök ellátja a jogszabályokban, jelen Alapszabályban és az Igazgatóság ügyrendjében foglalt feladatokat.

#### 7.4.1. Az Igazgatóság

- (a) hatáskörébe tartozik minden olyan a Társaság irányításával és üzletmenetével kapcsolatos kérdés, amely az Alapszabály vagy a Gt. rendelkezése folytán nem tartozik a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe;
- (b) gondoskodik a Társaság mérlegét és eredmény-kimutatását is magában foglaló számviteli törvény szerinti beszámoló, valamint a felelős vállalatirányítási jelentés elkészítéséről, és ezeket a Közgyűlés elé terjeszti az adózott eredmény felhasználására vonatkozó indítvánnyal együtt;
- (c) köteles gondoskodni a Társaság könyveinek szabályszerű vezetéséről, beleértve többek között a számviteli nyilvántartásokat és a részvénykönyvet is;
- (d) a jogszabály és az Alapszabály által meghatározott keretek között a szükséges bejelentéseket a Cégbírósnak felé megteszi, illetve intézkedik a szükséges közzétételekről;
- (e) az üzleti év végén jelentést készít a Közgyűlés részére a Társaság gazdálkodásáról, a Társaság vagyonáról, a Társaság pénzügyi helyzetéről és a Társaság üzletpolitikájáról;
- (f) jóváhagyja a Társaság éves üzleti tervét, amely üzleti terv egyben a vezetés részére a Társaság éves működéséhez szükséges felhatalmazásokat is megadja;
- (g) olyan bizottságokat hozhat létre, amelyek tagjai kizárólag az Igazgatóság tagjai lehetnek és melyekre hatáskörének egy részét átruházhatja,
- (h) jogosult az Igazgatósági tagok és az Igazgatóságon kívülálló személyekből bizottság létrehozására, és ezen bizottságoknak a megfelelő felhatalmazást megadni;
- (i) gyakorolja a munkáltatói jogokat a Társaság munkavállalóival szemben, az általa meghatározott Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint;
- (j) Hatáskörébe tartozik az Egyetemes Elektronikus Hírközlési Szolgáltatás nyújtására vonatkozó szerződés módosítások kezdeményezése és jóváhagyása a Társaság részéről,
- (k) három havonta jelentést készít a Felügyelő Bizottság részére az ügyvezetésről, a Társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról;
- (l) a Közgyűlés felhatalmazása alapján gondoskodik saját részvény vásárlásáról és köteles gondoskodni a saját részvény elidegenítéséről;
- (m) dönt a Társaság alaptőkéjének hatáskörébe utalt felemeléséről, és az ezzel kapcsolatos Alapszabály módosításról
- (n) megkötö a közgyűlés könyvvizsgáló megválasztására vonatkozó határozatának meghozatalától számított 90 napon belül a tevékenység ellátására vonatkozó szerződést a Könyvvizsgálóval.

7.4.2. A Társaság és ellenőrző befolyással rendelkező részvényesei, illetőleg azok anya- vagy leányvállalatai között létrejött valamennyi 100.000 USD-nak megfelelő forint összeget elérő vagy azt meghaladó értékű ügyletet be kell jelenteni a Társaság Igazgatóságának.

### 7.5. Határozatképesség, határozathozatal

- (a) Az Igazgatóság ülése akkor határozatképes, ha azon legalább hat Igazgatósági tag jelen van.

(b) Az Igazgatóság minden tagjának egy szavazata van. A határozathozatal részletes szabályait az Igazgatóság ügyrendje határozza meg.

## 7.6. Jegyzőkönyv

(a) Az Igazgatóság üléséről jegyzőkönyvet kell vezetni. A jegyzőkönyv tartalmazza a jelenlévők nevét, az ülés helyét és időpontját, az egyes napirendi pontok megvitatása során felvetett fő kérdéseket, az egyes tagok vitához való hozzászólásainak leírását, a határozati javaslat szövegét (ha valamelyik tag ezt előzetesen kéri), minden egyes szavazás eredményét és az egyes tagok által leadott szavazatokat, a határozat ellen szavazókat név szerint is felsorolva. Tartalmazza továbbá az Igazgatóság által elfogadott határozatok pontos szövegét és a határozatokkal szemben támasztott esetleges tiltakozást.

(b) A jegyzőkönyvet az Igazgatóság ülésének elnöke, valamint a jegyzőkönyvvezető írja alá. A jegyzőkönyvet egy másik jelenlévő igazgatósági tag hitelesíti. Az ülés jegyzőkönyvét az Igazgatóság tagjai, valamint a Felügyelő Bizottság elnöke részére akkor is meg kell küldeni, ha az ülésen nem vettek részt.

## 7.7. Lemondás, elhalálozás

Az Igazgatóság köteles a lemondástól vagy elhalálozástól számítva a lehető legrövidebb időn belül a Közgyűlést összehívni, ha az Igazgatóság tagjának lemondása vagy elhalálozása következtében az Igazgatóság tagjainak száma hat alá csökken. Ha az Igazgatóság a fenti kötelezettségének nem tesz eleget, a Felügyelő Bizottság hívja össze a Közgyűlést.

## 7.8. Az Igazgatóság tagjainak felelőssége

Az Igazgatóság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal és - ha Gt. kivételt nem tesz – a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegessége alapján kötelesek eljárni. Az Igazgatóság tagjai a polgári jog általános szabályai szerint felelnek a Társasággal szemben a jogszabályok, az Alapszabály, illetve a Közgyűlés által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségeik megszegésével a Társaságnak okozott károkért. Az Igazgatósági tagok Társasággal szembeni kártérítési felelőssége a Polgári Törvénykönyv közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint egyetemleges. Ha a kárt a testületi ügyvezetés határozata okozta mentesül a felelősség alól az a tag, aki a döntésben nem vett részt vagy a határozat ellen szavazott.

Korlátlanul és egyetemlegesen felelnek az Igazgatóság tagjai azokért a károkért, amelyek a cégjegyzékbe bejelentett adat, jog vagy tény valótlanágából, illetve a bejelentés késedelméből vagy elmulasztásából származnak.

# 8. A Felügyelő Bizottság

## 8.1. A Felügyelő Bizottság jogállása

A Felügyelő Bizottság a Közgyűlés részére ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. A jogszabályokban biztosított hatáskörén belül az Igazgatóság bármely tagjától illetve a Társaság vezető állású munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja.

## 8.2. A Felügyelő Bizottság tagjai

8.2.1. A Felügyelő Bizottság 3-15 tagból áll. A tagokat az évi rendes Közgyűlés választja meg. A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása három éves időtartamra, az évi rendes Közgyűlés időpontjától a megválasztásuk évét követő harmadik év május 31. napjáig szól azzal, hogy amennyiben a megbízatásuk lejáratának évében az évi rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízatás a Közgyűlés napjával jár le.

8.2.2. A Felügyelő Bizottság mindenkor megválasztott tagjai többségének független személynek kell lennie. Függetlennek minősül a Felügyelő Bizottsági tag, ha részvénytársasággal Felügyelő Bizottsági tagságán kívül más jogviszonyban nem áll.

8.2.3. Nem minősül függetlennek a Felügyelő Bizottság tagja különösen akkor, ha

- a társaság munkavállalója vagy volt munkavállalója, e jogviszonyának megszűnésétől számított öt évig;
- a társaság vagy vezető tisztségviselői számára és javára ellenérték fejében szakértői vagy más megbízási jogviszonyban tevékenységet folytat;
- a társaság olyan részvényese, aki közvetve vagy közvetlenül a leadható szavazatok legalább harminc százalékát birtokolja vagy ilyen személynek közeli hozzátartozója [Ptk. 685. § b) pont] vagy élettársa;
- közeli hozzátartozója a társaság valamely - nem független - vezető tisztségviselőjének vagy vezető állású munkavállalójának;

- e) a társaság eredményes működése esetén Felügyelő Bizottsági tagsága alapján vagyoni juttatásra jogosult, vagy az Felügyelő Bizottsági tagságért járó díjon kívül bármilyen javadalmazásban részesül a társaságtól, illetve a társasághoz kapcsolt vállalkozástól;
- f) a társaság nem független tagjával egy másik gazdasági társaságban olyan jogviszonyban áll, amely alapján a nem független tagnak irányítási, ellenőrzési joga van;
- g) a társaság független Könyvvizsgálója, vagy a Könyvvizsgáló alkalmazottja vagy partnere e jogviszony megszűnésétől számított három évig;
- h) vezető tisztségviselő vagy vezető állású munkavállaló egy olyan gazdasági társaságban, amelynek független igazgatótanácsi tagja egyben a nyilvános társaság vezető tisztségviselője.

8.2.4. A Felügyelő Bizottság munkavállalói képviselőit - a szakszervezet véleményének meghallgatása után - az Üzemi Tanács jelöli megválasztásra.

8.2.5. Ha a Közgyűlés új Felügyelő Bizottsági tagot választ, illetve, ha a Felügyelő Bizottság létszámának növekedése vagy valamely Felügyelő Bizottsági tag megbízásának megszűnése vagy visszahívás miatt új tag megválasztására kerül sor, az újonnan megválasztott Felügyelő Bizottsági tag megbízásának ideje megegyezik a Felügyelő Bizottság megbízásának időtartamával.

### 8.3. Kötelezettségek

A Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni a Közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést és minden olyan előterjesztést, amely a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Közgyűlés csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat. Az Igazgatóság javaslata az osztalékfizetésről és a felelős vállalatirányítási jelentésről csak a FEB előzetes jóváhagyásával terjeszthető Közgyűlés elé. A Felügyelő Bizottság jelentését a Felügyelő Bizottság elnöke (elnökhelyettese), távollétében a Felügyelő Bizottság valamelyik tagja ismerteti az adott napirendi pont tárgyalásakor.

### 8.4. Eljárási szabályok

8.4.1. A Felügyelő Bizottság testületként jár el. Tagjai sorából elnököt (szükség esetén elnökhelyettest) választ. Ügyrendjét maga állapítja meg, melyet a Közgyűlés hagy jóvá.

8.4.2. A Felügyelő Bizottság üléseit a Felügyelő Bizottság elnöke hívja össze. A Felügyelő Bizottság bármely tagja jogosult - az ok és cél megjelölésével írásban - haladéktalanul összehívni a Felügyelő Bizottságot, ha a Felügyelő Bizottság elnöke az erre vonatkozó írásbeli kérelem kézhezvételétől számított 8 napon belül a kérésnek nem tesz eleget és az ülést 30 napon belüli időpontra nem hívja össze.

8.4.3. A Felügyelő Bizottság ülése akkor határozatképes, ha a mindenkor megválasztott tagjainak 2/3-a jelen van. Amennyiben a Felügyelő Bizottság három tagból áll, illetőleg a 2/3 három főnél kevesebb, úgy a határozatképességhez három tag jelenléte szükséges. Ha a Felügyelő Bizottság tagjainak száma három alá csökken, vagy nincs aki az ülést összehívja, az Igazgatóság köteles összehívni a Közgyűlést a Felügyelő Bizottság rendeltetészerű működésének helyreállítása érdekében.

8.4.4. A Felügyelő Bizottság üléseit a Felügyelő Bizottság elnöke vezeti. A Felügyelő Bizottság elnöke jelöli ki a jegyzőkönyvvezetőt és a jegyzőkönyvet hitelesítő felügyelő bizottsági tagot, szavazásra bocsátja a kérdéseket és kihirdeti a szavazás eredményét.

8.4.5. A Felügyelő Bizottság minden üléséről jegyzőkönyvet kell vezetni az Igazgatóság üléseinek jegyzőkönyveire irányadó szabályokkal összhangban.

### 8.5. A Közgyűlés összehívása a Felügyelő Bizottság által

A Felügyelő Bizottság - általa javasolt napirenddel - rendkívüli Közgyűlést hív össze, ha megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, Alapszabályba, illetve a Közgyűlés határozatába ütközik, vagy egyébként sérti a Társaság vagy a részvényesek érdekeit.

### 8.6. A Felügyelő Bizottság tagjainak felelőssége

A Felügyelő Bizottság tagjai a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabálya szerint korlátlanul és egyetemlegesen felelnek a Társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével okozott kárért.

### 8.7. Audit Bizottság

8.7.1. A Felügyelő Bizottság függetlennek minősülő tagjaiból a Közgyűlés 3-5 fős Audit Bizottságot választ az egyes tagok FEB tagságával megegyező időtartamra. Az Audit Bizottság a Gt-ben és a jelen Alapszabályban biztosított jogkörén belül, a Budapesti Értéktőzsdé és a New York-i Részvénytőzsdé, valamint a SEC előírásainak is megfelelően, függetlenül jár el.



8.7.2. A Bizottság Elnökét annak tagjai választják. A Bizottság tagjának csak olyan személy választható, aki az Egyesült Államok Tőzsdéfelügyeleti Bizottsága („SEC”) szabályai, valamint a Gt. alapján megfelel a Társaságra vonatkozó előírások függetlenségi követelményének. A Bizottság legalább egy tagja meg kell, hogy feleljen a SEC pénzügyi szakértőre vonatkozó előírásainak.

8.7.3. Ha az Audit Bizottság tagjainak létszáma 3 alá csökken, úgy az Igazgatóság köteles összehívni a Közgyűlést az Audit Bizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében. Az Audit Bizottság Ügyrendjét és Előzetes jóváhagyási szabályzatát maga állapítja meg. Az Audit Bizottság tevékenységéről az ügyrendjében foglaltak szerint, időszakonként tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot.

8.7.4. Az Audit Bizottság feladatai különösen:

- Közvetlenül felelős azon független külső könyvvizsgáló munkájának felügyeletéért, akinek feladata a könyvvizsgálati jelentés elkészítése vagy kibocsátása, egyéb könyvvizsgálatok, felülvizsgálatok vagy hitelesítések elvégzése a Társaság számára;
- Javaslatot tesz az Igazgatóságnak a független külső könyvvizsgáló megválasztására, visszahívására, díjazásának megállapítására;
- Közreműködik a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítésében;
- Előzetesen jóváhagyja a könyvvizsgáló által a Társaság számára végzendő, audit és nem audit jellegű szolgáltatásokat és azok díjait a könyvvizsgáló Társaságtól való függetlenségének biztosítása érdekében;
- Figyelemmel kíséri az audit díjak ésszerűségét és az audit minőségét (pl. az auditot végző személyek körét, tapasztalatát, várható munkaórák számát és időbeli teljesülését);
- Figyelemmel kíséri a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelményeknek és összeférhetlenségi előírásoknak érvényre juttatását, ellátja a könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendőket és szükség esetén a Felügyelő Bizottság számára intézkedések megtételére javaslatot tesz;
- Értékeli a pénzügyi beszámolási rendszer működését és szükség esetén javaslatot tesz intézkedések megtételére;
- Segíti a Felügyelő Bizottság munkáját a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében;
- Megvizsgálja és véleményezi a Számviteli törvény szerinti beszámolók elfogadására, illetve az adózott eredmény felhasználására vonatkozóan tett javaslatokat, mielőtt azok előterjesztésre kerülnének a FEB elé;
- Áttekinti és véleményezi a Nemzetközi Pénzügyi Jelentési Szabványok („IFRS”) és a US Generally Accepted Accounting Principles („US GAAP”) szerint készített pénzügyi beszámolókat, a független külső könyvvizsgálói véleményt, különösen az IFRS és a US GAAP számviteli irányelveinek vagy gyakorlatának változása, a könyvvizsgálatból eredő korrekciók, nyereségesség előfeltételei, stb. szempontjából;
- Áttekinti és véleményezi a Vezetői Levelet (Management Letter);
- Áttekinti és véleményezi a tőzsdéknek és a pénzügyi hatóságoknak benyújtandó jelentéseket;
- Áttekinti és véleményezi a belső ellenőrzési környezetet a pénzügyi jelentéskészítésre ható belső kontroll környezetet, és a pénzügyi jelentésekben alkalmazott eljárásokat;
- Áttekinti és véleményezi a belső ellenőrzési funkció hatékonyságát;
- Áttekinti és véleményezi a belső ellenőrzési munkatervet;
- Áttekinti és véleményezi a belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót;
- Felügyeli a Csoport megfelelési igazgató tevékenységét a Csoport megfelelési kézikönyvben, valamint a kapcsolódó belső iránymutatásokban és utasításokban leírtak szerint.
- Áttekinti és véleményezi a kiemelt jelentőségű (A) pénzügyi tárgyú ellenőrzési jelentéseket;
- Áttekinti és véleményezi a kockázatkezelési rendszert és a kockázati jelentéseket;
- Meghatározza azon eljárásokat, amelyek biztosítják a számviteli, belső számvitel-ellenőrzési vagy könyvvizsgálati ügyekkel kapcsolatban a Társasághoz beérkező panaszok fogadását, nyilvántartását és kezelését, illetve lehetővé teszik a megkérdőjelezhető számviteli vagy könyvvizsgálati ügyekben a Társaság alkalmazottai által tett bizalmas, névtelen bejelentések kezelését;
- Áttekinti feladatait éves rendszerességgel;
- Szükség szerint független belső vizsgálatot folytat (i) a Társaság szerződéseivel és/vagy a Társaság által teljesített kifizetésekkel kapcsolatosan, (ii) a Társaság könyveinek, nyilvántartásainak pontosságával és megbízhatóságával kapcsolatos kérdésekben, (iii) a könyvvizsgáló és/vagy a belső ellenőrzés által megfogalmazott kérdésekkel és aggályokkal kapcsolatosan, és/vagy (iv) a Társaságnak és/vagy a Társaság bármely munkavállalójának vagy vezető tisztségviselőjének az USA Külföldi korrupciós gyakorlatról szóló törvényén (Foreign Corrupt Practices Act), a magyar Büntető Törvénykönyv 258/B - 258/F paragrafusain, vagy bármely más ország hasonló jogszabályi rendelkezésein alapuló, illetve az USA 1934. évi Értékpapír és tőzsde törvénye (Securities and Exchange Act) vagy az USA Sarbanes-Oxley törvénye szerinti esetleges felelősségével kapcsolatban;
- A fenti pontban leírt vizsgálat során – a személyes adatok védelméről szóló jogszabályi rendelkezések figyelembe vételével – megvizsgálja a Társaság könyveit, nyilvántartásait, szerződéseit és más dokumentumait, beleértve a nyomtatott és elektronikus dokumentumokat, ideértve minden e-mailt, dokumentumot vagy más adatot, amelyek a Társaság rendszerein és/vagy eszközein



fellelhetők, továbbá meghallgatja a Társaságnak a vizsgálat szempontjából releváns információkkal rendelkező alkalmazottait és tisztségviselőit;

- Amennyiben szükséges, felkéri az Igazgatóságot, hogy – a személyes adatok védelméről szóló jogszabályi rendelkezések figyelembe vételével – tájékoztassa a vizsgálat alapjául szolgáló tényekről és körülményekről, valamint a vizsgálat eredményéről a könyvvizsgálót, az illetékes felügyeleti, végrehajtó és szabályozó hatóságokat (beleértve a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletét, az USA Securities and Exchange Commission-t, az USA Department of Justice-t és bármely más hatóságot, amelynek tájékoztatása a hatályos jogszabályok alapján vagy egyébként a Társaság érdekében szükséges);
- A vizsgálat eredményétől függően (a) az Igazgatóságnak a felmerült problémák orvoslásának módjára javaslatot tesz, (b) felügyeli a korrekciós intézkedések végrehajtását, és (c) felkéri az Igazgatóságot, hogy a korrekciós intézkedések végrehajtásáról az illetékes felügyeleti és igazságügyi hatóságokat tájékoztassa, (d) tájékoztatja könyvvizsgálót;
- Elvégzi mindazokat a feladatokat, amelyeket az Alapszabály az Audit Bizottság hatáskörébe utal.

8.7.5. Az Audit Bizottság, amennyiben úgy ítéli meg, hogy feladatai ellátásához szükséges, külső tanácsadó(k) igénybevételére jogosult. Így különösen, a fenti 8.7.4 pontban leírt független vizsgálat lefolytatásával külső jogi tanácsadót és más tanácsadókat bízhat meg.

8.7.6. A Társaság köteles biztosítani a megfelelő pénzügyi fedezetet a következőkre: (a) azon független külső könyvvizsgáló díja, akinek feladata a könyvvizsgálói jelentés elkészítése illetve kibocsátása, egyéb könyvvizsgálatok, felülvizsgálatok vagy hitelesítések elvégzése a Társaság számára, (b) az Audit Bizottság által igénybevett külső tanácsadók díjazása és (c) az Audit Bizottság rendes adminisztratív költségei. A (b) és (c) szerinti díjakat és költségeket az Audit Bizottság állapítja meg saját belátása szerint.

## 9. A könyvvizsgáló

### 9.1. Választás

A könyvvizsgálót a Társaság Közgyűlése határozott időre, de legfeljebb két éves időtartamra választja meg. A könyvvizsgálói megbízatás elfogadásának az minősül, ha a Könyvvizsgáló megválasztását követő 90 napon belül megbízási szerződést köt az Igazgatósággal. A határidő eredménytelen elteltével a Könyvvizsgáló megválasztása hatálytalanná válik és a közgyűlésnek más Könyvvizsgálót kell választania.

### 9.2. A könyvvizsgáló kötelezettségei

(a) A könyvvizsgáló köteles megvizsgálni minden mérleget és eredmény-kimutatást magában foglaló számviteli törvény szerinti beszámolót, valamint minden, a Közgyűlés elé terjesztendő lényeges üzleti jelentést az adatok hitelessége és a hatályos magyar jogszabályokkal való összhangja szempontjától. A könyvvizsgáló a fentiekkel kapcsolatos megállapításait tartalmazó jelentését a Közgyűlés elé terjeszti.

(b) A könyvvizsgáló köteles minden szükséges szakmai támogatást megadni az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tevékenységéhez.

### 9.3. A könyvvizsgáló jogai és felelőssége

A könyvvizsgáló jogosult minden, a Társaság tevékenységére vonatkozó információhoz hozzájutni. Kötelezettségeinek teljesítése érdekében:

- (a) felvilágosítást kérhet az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjaitól, illetve a Társaság munkavállalóitól;
- (b) ellenőrizheti és megvizsgálhatja a Társaság pénztárát, könyveit, értékpapír- és áruállományát, szerződéseit és bankszámláját;
- (c) köteles részt venni a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolót tárgyaló Közgyűlésén;
- (d) szükség esetén tanácskozási joggal részt vehet az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság ülésein;
- (e) köteles a Felügyelő Bizottságot és az Audit Bizottságot értesíteni és az Igazgatóságtól a Közgyűlés összehívását kérni, ha:
  - (i) tudomására jut, hogy a Társaság vagyonának jelentős csökkenése várható; vagy
  - (ii) olyan tényt észlel, amely az Igazgatóság vagy a Felügyelő Bizottság tagjainak Gt-ben meghatározott felelősségét vonja maga után;
- (f) Amennyiben a Közgyűlést nem hívják össze, vagy a Közgyűlés a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a Könyvvizsgáló köteles erről a törvényességi felügyeletet ellátó Cégbíróságot értesíteni.

## 9.4. A könyvvizsgálói összeférhetlenség

Az alapító, a részvényes, az Igazgatóság tagjai, vagy a Felügyelő Bizottság tagjai és ezek hozzátartozója (Ptk. 685. §. b) pont, élettársa és a Társaság dolgozója nem választhatóak meg könyvvizsgálóvá mindaddig, amíg jogviszonyban állnak a Társasággal és az azt követő három éven belül, és nem lehetnek a könyvvizsgáló alkalmazottai, illetve nem lehet tulajdonosi érdekeltségük a könyvvizsgáló cégében, a Társasággal való jogviszonyuk időtartama alatt és az azt követő három éven belül. A Társaság könyvvizsgálójává az választható, aki az erre vonatkozó jogszabály szerint a könyvvizsgálók nyilvántartásában szerepel. Egyebekben a könyvvizsgálóra vonatkozó szakmai képesítési és etikai követelményeket, valamint az előző pontban fel nem sorolt további összeférhetlenségi szabályokat külön törvény állapítja meg.

## 10. Cégjegyzés

A céget (i) az Igazgatóság két tagja, vagy (ii) az Igazgatóság egy tagja és a Társaságnak az Igazgatóság két tagja által e célból felhatalmazott alkalmazottja vagy (iii) a Társaságnak az Igazgatóság két tagja által erre felhatalmazott két alkalmazottja akként jegyzi, hogy a Társaság géppel vagy kézzel előírt, előnyomott vagy előre nyomtatott cégszerű neve (cég) alá, a Cégbíróságnak benyújtott hiteles cégelírási nyilatkozatuknak megfelelően együttesen írják alá a nevüket.

## 11. A társaság alaptőkéjének felemelése

### 11.1. Az alaptőke felemelésének esetei

A Társaság alaptőkéjének felemelését a Közgyűlés határozatával összhangban kell végrehajtani új részvények nyilvános forgalomba hozatala vagy zártkörű kibocsátása, illetve az alaptőkén felüli vagyon alaptőkévé alakítása, vagy átváltoztatható kötvény részvénné történő átalakítása útján.

Az alaptőke felemelését elhatározó, illetve az arról döntő közgyűlési határozat érvényességének feltétele, hogy a tőkeemeléssel közvetlenül érintett, továbbá az alapszabály által érintettnek minősített részvényfajta, illetve részvénytulajdonosai az alaptőke felemeléséhez részvénytulajdonosként külön is hozzájáruljanak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések - kivéve a saját részvényre vonatkozó korlátokat - nem alkalmazhatók.

Amennyiben bármelyik részvényfajtanál a háromnegyedes többségi elfogadás nem érhető el, a tőkeemelésre vonatkozó javaslatot le kell venni a napirendről. Ez a szabály megfelelően irányadó az igazgatóságot tőkeemelésre felhatalmazó közgyűlési határozat esetén is.

### 11.2. Jegyzési elsőbbség

11.2.1. Ha az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a részvényeseket - ezen belül első helyen a forgalomba hozott részvényekkel azonos részvénytulajdonosokból tartozó részvénytulajdonosokkal -, majd az átváltoztatható, illetve a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait - ebben a sorrendben - a jelen Alapszabályban meghatározott feltételek szerint jegyzési elsőbbségi, illetve a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog illeti meg.

11.2.2. A Társaság köteles hirdetményi úton tájékoztatni a részvényeseket, illetve az átváltoztatható és a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog gyakorlásának lehetőségéről és módjáról, így a megszerezhető részvények névértékéről, illetve kibocsátási értékéről, valamint e jog érvényesítésére nyitva álló - tizenöt napos - időszak kezdő és zárónapjáról.

11.2.3. A jegyzési, illetve a részvények átvételére vonatkozó elsőbbségi jog gyakorlását a közgyűlés - az igazgatóság írásbeli előterjesztése alapján - kizárhatja. Ebben az esetben az igazgatóságnak az előterjesztésben be kell mutatnia a jegyzési elsőbbségi jog kizárására irányuló indítvány indokait, valamint a részvények tervezett kibocsátási értékét.

Az előterjesztés tartalma és tárgyalása:

Az Igazgatóság az ügyrendjében meghatározott szabályok betartásával megtárgyalja, és döntést hoz a javaslat jóváhagyásáról, majd azt elfogadás céljából a Közgyűlés elé terjeszti.

Az előterjesztésben meg kell határozni:

- a részvények névértékét, darabszámát, sorozatát
- új részvények zártkörű forgalomba hozatalánál a részvények átvételére vonatkozó kötelezettségvállalást tartalmazó nyilatkozatot tett személy/személyek megjelölését
- az alaptőke-emelés módját

- a jegyzési minimumot
- az Alapszabály módosításának tervezetét
- a részvények kibocsátási értékét és befizetésének feltételeit
- nem pénzbeli hozzájárulás esetén az annak szolgáltatásával kapcsolatos adatokat
- egyéb lényeges adatot.

### 11.3. Érvénytelen részvényjegyzés

A részvényesnek a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásával megvásárolt részvény jegyzése érvénytelen, ha az Alapszabály valamely rendelkezésébe ütközik.

### 11.4. Zártkörű részvénykibocsátás

A Közgyűlés vagy a Közgyűlés határozatában foglalt felhatalmazás alapján az Igazgatóság úgy határozhat, hogy a Társaság alaptőkéjének felemelése során kibocsátandó új részvények jegyzésére kizárólag az alaptőke felemeléséről döntő Közgyűlési vagy Igazgatósági határozatában kijelölt személyek, illetve részvényesek jogosultak. Ha a Közgyűlés vagy Igazgatóság által meghatározott személyek, illetve részvényesek nem jegyezték a részvényjegyzésre megállapított zárónapig a jegyzési minimumnak megfelelő összegű részvényt, az alaptőke felemelését meghiúsultnak kell tekinteni.

### 11.5. Az alaptőkén felüli vagyon átváltoztatása alaptőkévé

A Társaság az alaptőkéjét alaptőkén felüli vagyonával vagy annak egy részével felemelheti, ha a számviteli törvény szerinti, az előző üzleti évre vonatkozó éves beszámolójának mérlege vagy a tárgyévi közbenső mérlege alapján a tőkeemelés fedezete biztosított, és alaptőkéje a tőkeemelést követően sem haladja meg a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőke összegét. Az alaptőkén felüli vagyon fedezetének megállapításával összefüggésben az éves beszámolóban és a közbenső mérlegben foglaltakat a mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül lehet figyelembe venni.

A felemelt alaptőkére eső részvények a részvénytársaság részvényeseit ellenérték nélkül, részvényeik névértékének arányában illetik meg.

### 11.6. Feltételes alaptőke emelés átváltoztatható kötvény részvénné alakításával

11.6.1. A Közgyűlés feltételes alaptőke-emelést határozhat el, átváltoztatható kötvény forgalomba hozatalával. A kötvénytulajdonosok a feltételes felemelt alaptőke terhére részvényeket igényelhetnek a Közgyűlés határozatának megfelelően. Az igényeket írásban kell előterjeszteni az Igazgatóságnál - a kötvények egyidejű benyújtásával - és meg kell jelölni az igényelt részvények számát és névértékét. Ha a kötvényeket a részvények névértékénél, illetve kibocsátási értékénél alacsonyabb összeggel bocsátották ki, a kötvénytulajdonos a bejelentéssel egyidejűleg köteles a kötvény és a részvény névértéke, illetve kibocsátási értéke közötti különbözetet a Társaságnak megfizetni. A nyilatkozat megtételével a kötvénytulajdonos jogosulttá válik részvényutalványra.

A kötvény kibocsátás konkrét feltételeit a Közgyűlés határozatban állapítja meg.

11.6.2. Feltételes alaptőke-emelést elhatározó közgyűlési határozatban meg kell határozni:

- a) a kötvénykibocsátás módját (zártkörű, nyilvános)
- a kibocsátandó kötvények számát, névértékét, illetve kibocsátási értékét, a kötvények sorozatát, a jegyzés helyét és idejét,
- c) a kötvények részvénné történő átalakításának feltételeit és időpontját,
- d) a kötvény futamidejét, a kamat vagy egyéb hozam megfizetésének feltételeit,
- e) az aluljegyzés, illetve túljegyzés esetén követendő eljárást, valamint az allokáció szabályait,
- f) zártkörű kötvény kibocsátása esetén a kötvények jegyzésére jogosult személyeket, és az általuk jegyezhető kötvények számát és egyéb jellemzőit.

## 12. A Társaság alaptőkéjének leszállítása

A Társaság jogosult alaptőkéjét leszállítani.

Az alaptőke leszállítására a Gt. X. fejezet 2. és 3. címében foglaltak az irányadók.

Az alaptőke leszállítására irányuló határozat érvényességének feltétele, hogy a tőkeleszállítás által érintett részvénytulajdonosok részvényesei a határozati javaslatot elfogadó szavazatok legalább háromnegyedes többségével az alaptőke leszállításához részvénytulajdonosként külön is hozzájáruljanak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárására vonatkozó rendelkezések - kivéve a saját részvényre vonatkozó korlátokat - nem alkalmazhatók. Amennyiben a háromnegyedes többségi elfogadás nem érhető el, a tőkeleszállításra vonatkozó javaslatot le kell venni a napirendről.

Az alaptőke leszállításáról rendelkező közgyűlési határozatban részletes tájékoztatást kell nyújtani a részvényesi jogok gyakorlásának feltételeiről.

## 13. Összeférhetetlenség

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai és a Társaság könyvvizsgálója, illetve ezeknek a Ptk. 685. §. b.) pontjában meghatározott közeli hozzátartozói, vagy olyan gazdálkodó szervezet, amelyekben ezen személyeknek 10 %-ot meghaladó tulajdoni érdekeltsége van, nem rendelkezhetnek 5 %-ot meghaladó tulajdonosi érdekeltséggel, továbbá nem állhatnak alkalmazásban, nem lehetnek tisztségviselői, és nem lehet szerződéses megállapodásuk semmiféle olyan gazdálkodó szervezettel, amely a Társaságnak versenytársa, kivéve, ha azt jogszabály megengedi és a Közgyűlés 3/4-es szótöbbséggel felmentést biztosít a jelen pont rendelkezései alól.

A Gt. 25.§. (1) bekezdésében foglalt felhatalmazásnak megfelelően az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai megválaszthatók olyan, a Társaságéval azonos tevékenységet is végző más gazdálkodó szervezetbe vezető tisztségviselőnek, illetve felügyelő bizottsági tagnak, amelyben a Társaság legalább 25% tulajdoni hányaddal és/vagy szavazati joggal rendelkezik.

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai, valamint azok közeli hozzátartozói (Ptk. 685. § b.) saját nevükben vagy javukra a bárki számára biztosított közcélú távközlési szolgáltatások igénybevételére vonatkozó szerződéseket köthetnek a Társasággal. A fenti esetek nem érintik a társasági törvényben foglalt további összeférhetetlenségre vonatkozó szabályokat.

## 14. Az Igazgatósági tagok és Felügyelő Bizottsági tagok kártalanítása

### 14.1. Kártalanítás

A Társaság a jogszabályok által megengedett maximális mértékig kártalanítja az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság minden olyan volt és jelenlegi tagját, aki valamely fenyegető, függőben lévő avagy befejezett polgári, büntető vagy közigazgatási eljárásba vagy perbe a Társaságnál betöltött e tisztségénél fogva félként kényszerül vagy ennek veszélye fenyegeti, mindazon költségek (ideértve az ügyvédi költségeket is) viselésére kötelező ítélet, bírság vagy egyezségként fizetendő összegek tekintetében, amelyek a fenti eljárásokkal, illetőleg perekkel kapcsolatban ténylegesen és ésszerűen merültek fel, amennyiben e személy jóhiszeműen és oly módon cselekedett, amely ésszerű feltételezése szerint a Társaság legjobb érdekében állt, avagy nem tűnt a Társaság érdekeivel ellenkezőnek, illetőleg - büntető eljárás esetén - nem volt ésszerű oka azt hinni, hogy cselekedete jogellenes volt.

### 14.2. A költségek megelőlegezése

A Társaság valamely igazgatósági vagy felügyelő bizottsági tagja által bármely polgári, büntető vagy közigazgatási eljárásban vagy perben viselt költségeket (ideértve az ésszerű ügyvédi díjakat) az eljárás befejezése előtt is megtérítheti az érintett személynek, amennyiben az vállalja az összeg visszafizetését, ha megállapítást nyer, hogy a 14.1. pont szerint nem jogosult kártalanításra a Társaság részéről.

### 14.3. Biztosítás

A Társaságnak jogában áll biztosítást kötni és fenntartani az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság jelenlegi és volt tagjai javára bármely, az e minőségükben vagy azzal kapcsolatban a terhükre megállapított vagy általuk viselt felelősség vonatkozásában, függetlenül attól, hogy a Társaságnak az Alapszabály 14.1. és 14.2. pontjai avagy a jogszabályok alapján jogában áll-e őket az adott felelősség miatt kártalanítani.

## 15. Egyéb rendelkezések

### 15.1. Pénzügyi év

A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

## 15.2. Értesítések

A Társaság értesítéseit és hirdeteményeit a Magyar Tőkepiac című országos napilapban, a Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság hivatalos közzétételi helyén (a Tőzsde Honlapján), a jogszabályban meghatározott esetekben pedig a Cégközlönyben is közzé kell tenni.

## 15.3. Kamat

Az osztalék után a Társaságot kamatfizetési kötelezettség nem terheli.

## 15.4. Jogváltozás

Ha a Gt.-nek az Alapszabály legutóbbi egységes szerkezetbe foglalásakor hatályban levő rendelkezései, különösen az Első rész (A gazdasági társaságok közös szabályai), valamint a Második rész (Az egyes gazdasági társaságokra vonatkozó szabályok) X. fejezete (A részvénytársaság) módosításra kerülnek, az Alapszabály felülvizsgálatát és a szükséges változtatásokat a Gt. módosítását követően haladéktalanul megtartandó Közgyűlés napirendjére kell tűzni, hogy elkerülhető legyen a részvényesek jogainak bármilyen sérelme a Gt. módosítás eredményeképpen.

## 15.5. Egyéb

Jelen Alapszabály hatálybalépésével egyidejűleg a Társaság korábbi Alapszabályának szövege és a Társaságnak a jelen Alapszabállyal ellentétes határozatai hatályukat veszítik. Az Alapszabályban nem szabályozott kérdésekben a Gt., valamint az irányadó egyéb jogszabályok hatályos rendelkezéseit kell alkalmazni.

Budapest, 2007. június 29.

Az Alapszabályt egységes szerkezetbe foglalta, és az 1.4., 1.8., 2.1., 2.4., 4.2., 4.5., 4.6., 6.2., 6.4., 6.11., 6.18., 11.1., 11.4., 12., és 15.5. pontokat érintő módosításokat ellenjegyezte:

.....  
Dr. Máthé Balázs  
vezető jogtanácsos  
”