

# Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

## Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Rendkívüli Közgyűlése részére

<b>Tárgy:</b>	A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság véleménye a társaság átalakulásáról
---------------	---

Budapest, 2009. június 29.

A társaság Felügyelő Bizottságának Ügyrendjében 5.3. pont alatt szerepel a FEB azon kötelezettsége, miszerint a FEB köteles megvizsgálni a Közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést és minden olyan előterjesztést, amely a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik.

Tekintve, hogy az átalakulási döntés meghozatala a Gt. 231 (2) bekezdés c.) pontja szerint a részvénytársaság közgyűlésének kizárólagos hatáskörébe tartozik, a FEB az átalakulással kapcsolatos előterjesztéseket és határozati javaslatokat megvizsgálta és véleményezte.

A társaság Audit Bizottság is megvizsgálta és véleményezte az átalakulással kapcsolatos előterjesztéseket és határozati javaslatokat.

A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság véleményét a *Felügyelő Bizottság jelentése* és az *Audit Bizottság jelentése* című mellékletek tartalmazzák.

#### Határozati javaslat:

„A Közgyűlés elfogadja a Felügyelő Bizottságnak és az Audit Bizottságnak a T-Kábel Magyarország Kft., a Dél-Vonal Kft. és a Magyar Telekom Nyrt. egyesülésére, a vezető tisztségviselők írásbeli beszámolójára, valamint a Magyar Telekom Nyrt. átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezeteire vonatkozó véleményét.”

**A Magyar Telekom Nyrt.  
Felügyelő Bizottságának jelentése a Társaság Közgyűlése részére  
a T-Kábel Magyarország Kft. és a Dél-Vonal Kft. Magyar Telekom Nyrt-be történő  
tervezett beolvasásával kapcsolatban**

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta a T-Kábel Magyarország Kft. és a Dél-Vonal Kft. Magyar Telekom Nyrt-be történő tervezett beolvasásával („Beolvasás”) kapcsolatban a Társaság Igazgatósága által előterjesztett anyagokat, a vezető tisztségviselők által készített írásbeli beszámolókat, a független könyvvizsgáló által az átalakulással kapcsolatban készített jelentéseket és nyilatkozatot, és áttekintette a Beolvasással kapcsolatban az Audit Bizottság Közgyűlés részére készített jelentését.

A Felügyelő Bizottság a fent hivatkozott előterjesztések, beszámolók, jelentések és nyilatkozat tartalmával egyetért.

A Felügyelő Bizottság álláspontja szerint a vezető tisztségviselők által készített írásbeli beszámolók a tervezett Beolvasás indokoltságát – a jogi és gazdasági szempontok bemutatásával – alátámasztják.

A Felügyelő Bizottság rögzíti, hogy az átalakuló társaságok átalakulási vagyonmérleg-tervezeteinek fordulónapja 2008. december 31. A társaságoknál nem került sor az eszközök és kötelezettségek átértékelésére, az átalakulás könyv szerinti értéken történik.

A Felügyelő Bizottság a gazdasági társaságokról szóló törvényben foglalt kötelezettségének eleget téve ellenőrizte az átalakuló társaságok vagyonmérleg-tervezeteit és vagyoneleltár-tervezeteit, és megállapítja, hogy azok az érintett társaságok vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adnak.

A Felügyelő Bizottság álláspontja szerint a vagyonmérleg-tervezetek és vagyoneleltár-tervezetek megfelelnek a valódiság követelményének.

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy a Beolvasásban részt vevő társaságok vonatkozásában a részvény/üzletrész cserearánya nem értelmezhető, tekintettel a tulajdonosi szerkezet sajátosságára, valamint arra, hogy a T-Kábel Magyarország Kft. másik tulajdonosa, az Investel Zrt. a Magyar Telekom Nyrt-ben, mint átvevő társaságban nem kíván tagként részt venni.

Fentiekre tekintettel a Felügyelő Bizottság javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el a vezető tisztségviselők által készített írásbeli beszámolókat, a társaságok átalakulási vagyonmérleg-tervezeteit és vagyoneleltár-tervezeteit, és hagyja jóvá a tervezett Beolvasást.

Budapest, 2009. június 10.

A Magyar Telekom Nyrt. Felügyelő Bizottsága nevében:

Dr. Pap László  
a Felügyelő Bizottság elnöke

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság  
Audit Bizottság

**A Magyar Telekom Nyrt.  
Audit Bizottságának jelentése a Társaság Közgyűlése részére  
a T-Kábel Magyarország Kft. és a Dél-Vonal Kft. Magyar Telekom Nyrt-be történő tervezett  
beolvasásával kapcsolatban**

A Magyar Telekom Nyrt. (a „Társaság”) Audit Bizottsága - azt követően, hogy áttekintette az Igazgatóság előterjesztéseit a T-Kábel Magyarország Kft., a Dél-Vonal Kft. és a Társaság javasolt egyesülésére, olyan módon, hogy a T-Kábel Magyarország Kft. és a Dél-Vonal Kft. beolvad a Társaságba ("Beolvasás") - értékelve a BDO Forte Audit Könyvvizsgáló Kft. kvalifikációit, minőségellenőrzési rendszerét és függetlenségét, az Igazgatóság számára a BDO Forte Audit Könyvvizsgáló Kft. (a „független könyvvizsgáló”) kijelölését javasolta a vagyonmérleg tervezet és a vagyonleltár tervezet, a végleges vagyonmérleg és vagyonleltár, és az integrációhoz szükséges egyéb dokumentumok ellenőrzésére, illetve a tervezett Beolvasással kapcsolatos valamennyi könyvvizsgálói feladat elvégzésére.

Az Audit Bizottság megvizsgálta a Társaság Igazgatósága által a tervezett Beolvasással kapcsolatban előterjesztett anyagokat, a vezető tisztségviselők által készített írásbeli beszámolókat, és a független könyvvizsgáló által az átalakulással kapcsolatban készített jelentéseket és nyilatkozatot.

Az Audit Bizottság az Audit Bizottság számára előterjesztett anyagok, saját vizsgálatai és a független könyvvizsgáló jelentései és nyilatkozata alapján a következőket állapítja meg.

A tervezett Beolvasásnak akadályja nincs, a tervezett Beolvasás nem veszélyezteti a hitelezői követelések kielégítését.

A Magyar Telekom Nyrt., mint átvevő társaság 2008. december 31-i fordulónapi Mérleg és Eredménykimutatás alapján készített (2008. december 31-i) vagyonmérleg-tervezetét - melyben az eszközök és források egyező végösszege 965.252 mFt, a saját vagyon 358.437 mFt, a jegyzett tőke 104.275 mFt, - a vagyonleltár-tervezet a valóságnak megfelelően támasztja alá.

A T-Kábel Magyarország Kft., mint az átalakulás során beolvadó társaság 2008. december 31-i fordulónapi Mérleg és Eredménykimutatás alapján készített (2008. december 31-i) vagyonmérleg-tervezetét - melyben az eszközök és források egyező végösszege 20.500.495 eFt, a saját vagyon 4.971.231 eFt, a jegyzett tőke 920.000 eFt, - a vagyonleltár-tervezet a valóságnak megfelelően támasztja alá.

A Dél-Vonal Kft., mint az átalakulás során beolvadó társaság 2008. december 31-i fordulónapi Mérleg és Eredménykimutatás alapján készített (2008. december 31-i) vagyonszerkezet-tervezetét - melyben az eszközök és források egyező végösszege 161.904 eFt, a saját vagyonszerkezet 115.022 eFt, a jegyzett tőke 3.000 eFt, - a vagyonszerkezet-tervezet a valóságnak megfelelően támasztja alá.

A Magyar Telekom Nyrt., mint beolvadással létrejövő társaság 2008. december 31-i fordulónapi Mérleg és Eredménykimutatás alapján készített (2008. december 31-i) vagyonszerkezet-tervezetét - melyben az eszközök és források egyező végösszege 969.050 mFt, a saját vagyonszerkezet 357.175 mFt, a jegyzett tőke 104.275 mFt, - a vagyonszerkezet-tervezet a valóságnak megfelelően támasztja alá.

Budapest, 2009. június 3.

A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottsága nevében:

Dr. Farkas Ádám  
Az Audit Bizottság elnöke