



Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság évi rendes Közgyűlése

2007. április 26. 11.00 óra
Magyar Telekom Székház
Budapest I., Krisztina krt. 55.

A Magyar Telekom Nyrt. 2007. április 26-ai évi rendes Közgyűlésének írásos dokumentumai

	Oldalszám
1. Igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a Magyar Telekom Csoport üzletpolitikájáról, a számviteli törvényben előírt beszámoló a Magyar Telekom Csoport 2006. évi gazdálkodásáról, vagyoni helyzetének alakulásáról	3
2. Az Igazgatóság jelentése a Társaság 2006. évi gazdálkodásáról	21
3. Döntés a társaság 2006. évi pénzügyi beszámolóinak, valamint a felelős vállalatirányítási jelentésének jóváhagyásáról és az igazgatóság tagjainak adandó felmentvényről	33
4. Igazgatóság javaslata a 2006. évi adózott eredmény felhasználására	51
5. A Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság és a Csoport 2006. évi működéséről	55
6. A Magyar Telekom Nyrt. Alapszabályának módosítása	59
7. A Felügyelő Bizottság ügyrendjének módosítása	61

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy: Igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a Magyar Telekom Csoport üzletpolitikájáról, a számviteli törvényben előírt beszámoló a Magyar Telekom Csoport 2006. évi gazdálkodásáról, vagyoni helyzetének alakulásáról

Budapest, 2007. április

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Magyar Telekom Nyrt. Részvényeseinek és Igazgatóságának

Elvégeztük a Magyar Telekom Nyrt. (a „Társaság”) mellékelt 2006. évi konszolidált éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely konszolidált éves beszámoló a 2006. december 31-i fordulónapra elkészített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 131 595 millió Ft, a Társaság részvényeseire jutó mérleg szerinti eredmény 75 453 millió Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból, konszolidált cash flow kimutatásból, konszolidált saját tőke kimutatásból és a jelentős számviteli politikák összefoglalását és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A konszolidált éves beszámolónak az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal összhangban történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a konszolidált éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és a konszolidált éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti és a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló

ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és a konszolidált éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradéunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Magyar Telekom Nyrt. konszolidált éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes Nemzeti és a Nemzetközi könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a konszolidált éves beszámolót az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal összhangban készítették el. Véleményünk szerint a konszolidált éves beszámoló a Magyar Telekom Nyrt. 2006. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad összhangban az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal. Az üzleti jelentés a konszolidált éves beszámoló adataival összhangban van.

Budapest, 2007. március 22.



Nick Kós
Partner
PricewaterhouseCoopers Kft.
1077 Budapest, Wesselényi u. 16.
Nyilvántartásba vételi sz.: 001464



Szabados Szilvia
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági sz.: 005314

Magyar Telekom Távközlési
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Konszolidált Éves Beszámoló

A 2006. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDÖTT ÉVRE

A Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok előírásai
szerint készítve
(IFRS)

**MAGYAR TELEKOM
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG**

	Megjegyzés	2005 (módosított - 2.1. megjegyzés)	2006 december 31-én	2006 (nem auditált 2.1. megjegyzés)
		(millió Ft)		(millió USD)
ESZKÖZÖK				
Forgóeszközök				
Pénzeszközök.....	6	46 060	77 840	406
Egyéb pénzügyi eszközök	7	1 817	2 692	14
Követelések.....	8	95 956	104 016	543
Nyereségadó követelés	9	1 679	6 735	35
Készletek	10	8 414	10 460	54
Értékesítésre kijelölt eszközök.....	11	2 302	6 825	36
Forgóeszközök összesen.....		156 228	208 568	1 088
Befektetett eszközök				
Tárgyi eszközök – nettó	12	580 736	550 900	2 875
Immateriális javak – nettó	13	319 797	331 740	1 731
Társult vállalatok.....	14	5 118	5 771	30
Halasztott-adó követelés.....	9	14 966	9 575	50
Egyéb befektetett eszközök.....	15	6 103	25 041	131
Befektetett eszközök összesen		926 720	923 027	4 817
Eszközök összesen.....		1 082 948	1 131 595	5 905
KÖTELEZETTSÉGEK				
Rövid lejáratú kötelezettségek				
Hitelek kapcsolt vállalatoktól	16	74 648	74 000	386
Hitelek és egyéb kölcsönök külső felektől	17	43 602	29 605	155
Szállítók és egyéb kötelezettségek.....	18	119 464	200 589	1 047
Nyereségadó kötelezettség	9	1 472	1 736	9
Halasztott bevételek	19	918	234	1
Kötelezettségekre és költségekre képzett céltartalék	20	6 817	8 414	44
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen.....		246 921	314 578	1 642
Hosszú lejáratú kötelezettségek				
Hitelek kapcsolt vállalatoktól.....	16	212 000	185 432	968
Hitelek és egyéb kölcsönök külső felektől.....	17	14 215	20 697	108
Halasztott bevételek	19	267	170	1
Halasztott-adó kötelezettség.....	9	3 189	5 647	29
Kötelezettségekre és költségekre képzett céltartalék.....	20	3 141	3 344	17
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek.....	18	5 521	8 560	45
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen.....		238 333	223 850	1 168
Kötelezettségek összesen		485 254	538 428	2 810
TŐKE				
Saját tőke				
Jegyzett tőke.....		104 281	104 277	544
Tőketartalék		27 382	27 380	143
Saját részvények.....		(1 926)	(1 504)	(8)
Halmozott átértékelési különbözet.....		(420)	(1 474)	(8)
Értékesíthető pénzügyi eszközök átértékelési tartaléka - adóval csökkentve.....		149	-	-
Részvénnyel kifizetett részvény alapú tranzakciókra képzett tartalék.....		119	49	-
Eredménytartalék.....		397 982	397 311	2 074
Saját tőke összesen		527 567	526 039	2 745
Kisebbségi részesedések		70 127	67 128	350
Tőke összesen		597 694	593 167	3 095
Források összesen.....		1 082 948	1 131 595	5 905

A konszolidált éves beszámolót az Igazgatóság 2007. március 22-én kibocsátásra jóváhagyta, és nevében aláírásával hitelesítette:

Christopher Mattheisen
Elnök-vezérigazgató

Thilo Kusch
Gazdasági vezérigazgató-helyettes

**MAGYAR TELEKOM
KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS**

	Megjegyzés	2004 (módosított - 2.1. megjegyzés)	2005 (módosított - 2.1. megjegyzés)	2006	2006 (nem auditált 2.1 megjegyzés)
		december 31-ével végződött évben (millió Ft, kivéve az egy részvényre vonatkozó adatok)			(millió USD)
Vezetékes szolgáltatások bevétele	21	331 983	329 206	343 866	1 795
Mobil szolgáltatások bevétele.....	22	264 809	285 848	327 330	1 708
Bevételek összesen.....		596 792	615 054	671 196	3 503
Személyi jellegű ráfordítások.....	23	(109 497)	(92 783)	(95 253)	(497)
Értécsökkenési leírás és amortizáció.....		(137 666)	(114 686)	(122 249)	(638)
Más hálózat-üzemeltetőknek történt kifizetés.....		(87 483)	(88 587)	(93 154)	(486)
Értékesített távközlési berendezések beszerzési értéke		(40 971)	(37 221)	(59 714)	(312)
Egyéb működési költségek	25	(134 577)	(148 032)	(168 010)	(877)
Működési költségek.....		(510 194)	(481 309)	(538 380)	(2 810)
Egyéb működési bevételek	26	7 121	8 009	3 575	19
Működési eredmény.....		93 719	141 754	136 391	712
Pénzügyi ráfordítások	27	(37 914)	(34 497)	(30 102)	(157)
Pénzügyi bevételek.....	28	1 768	2 996	4 692	24
Részesedés társult vállalatok eredményéből	14	1 896	330	703	4
Adózás előtti eredmény.....		59 469	110 583	111 684	583
Nyereségadó.....	9	(16 142)	(21 858)	(24 220)	(126)
Adózott eredmény		43 327	88 725	87 464	457
A Társaság részvényeseire jutó eredmény (Éves eredmény).....		34 641	78 415	75 453	394
Kisebbségi részesedésekre jutó eredmény		8 686	10 310	12 011	63
		43 327	88 725	87 464	457
Egy részvényre jutó hozam (EPS)					
A Társaság részvényeseire jutó eredmény (Éves eredmény).....		34 641	78 415	75 453	394
Forgalomban levő törzsrésvények súlyozott átlagos száma (ezer).....		1 037 912	1 038 803	1 040 321	
Részvényhígulást eredményező részvényopciók átlagos száma (ezer).....		318	417	290	
Forgalomban levő törzsrésvények súlyozott átlagos száma (ezer) hígított EPS számításhoz.....		1 038 230	1 039 220	1 040 611	
Egy részvényre jutó hozam (Ft és USD).....		33,38	75,49	72,53	0,38
Egy részvényre jutó hígított hozam (Ft és USD).....		33,37	75,46	72,51	0,38

MAGYAR TELEKOM
KONSZOLIDÁLT CASH-FLOW KIMUTATÁS

	Megjegyzés	2004 (módosított - 2.1. megjegyzés)	2005 (módosított - 2.1. megjegyzés)	2006	2006
		(millió Ft)			(millió USD) (nem auditált - 2.1. megjegyzés)
Üzleti tevékenységből származó cash-flow					
Működésből származó cash-flow.....	29	245 773	243 893	236 888	1 236
Fizetett kamat		(34 030)	(31 078)	(29 876)	(156)
Fizetett nyereségadó		(21 992)	(11 479)	(19 388)	(101)
Üzleti tevékenységből származó nettó cash-flow		189 751	201 336	187 624	979
Befektetési tevékenységből származó cash-flow					
Tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzése.....	30	(91 748)	(103 587)	(96 790)	(505)
Leányvállalatok és egyéb befektetések beszerzése.....	31	(17 273)	(35 927)	(35 327)	(184)
Felvásárolt leányvállalatok pénzeszközei.....	5	16	1 866	379	2
Kapott kamat.....		1 452	2 195	2 002	10
Kapott osztalék.....		2 633	1 729	157	1
Egyéb pénzügyi eszközök eladása / (beszerzése) – nettó ..		43	(371)	407	2
Leányvállalat értékesítéséből származó bevétele.....		-	-	115	1
Befektetett eszközök értékesítéséből származó bevétel.....		4 090	2 529	6 798	35
Befektetési tevékenységből származó nettó cash-flow		(100 787)	(131 566)	(122 259)	(638)
Pénzügyi tevékenységből származó cash-flow					
Részvényeseknek és kisebbségi részvénytulajdonosoknak fizetett osztalék		(78 294)	(84 551)	(77)	-
Hitelek és egyéb kölcsönök felvétele.....		338 680	263 329	183 051	955
Hitelek és egyéb kölcsönök törlesztése.....		(332 481)	(242 595)	(218 619)	(1 141)
Saját részvény eladása		-	1 969	491	3
Pénzügyi tevékenységből származó nettó cash-flow		(72 095)	(61 848)	(35 154)	(183)
Pénzeszközök árfolyamnyeresége (/vesztesége).....		(2 122)	1 259	1 569	8
Pénzeszközök változása		14 747	9 181	31 780	166
Pénzeszközök az év elején		22 132	36 879	46 060	240
Pénzeszközök az év végén	6	36 879	46 060	77 840	406

MAGYAR TELEKOM
TŐKÉBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK – KONSZOLIDÁLT KIMUTATÁS

	Törzs- részvények száma (a)	Jegyzett tőke (a)	Tőke- tartalék (b)	Saját részvény (c)	Halmazott átértékelési különbözlet (d)	Értékesíthető pénzügyi eszközök átértékelési tartaléka - adóval csökkentve (e)	Részvényben kifizetett részvény alapú tranzakciók tartaléka (f)	Eredmény -tartalék (g)	Saját tőke	Kisebbségi részesedés (h)	Tőke
Egyenleg 2004. január 1-jén	1 042 811 600	104 281	27 382	(3 842)	825	-	-	431 464	560 110	70 274	630 384
Osztalék (i)								(72 654)	(72 654)		(72 654)
Kisebbségi részvényeseknek jóváhagyott osztalék (j) .									-	(5 651)	(5 651)
Akvíziók (k)									-	(9 109)	(9 109)
T-Systems Hungary-ben lévő részesedés megszerzése								(1 679)	(1 679)		(1 679)
Halmazott átértékelési különbözlet					(3 851)				(3 851)	(4 103)	(7 954)
Éves eredmény								34 641	34 641	8 686	43 327
Korábbi beszámoló szerinti egyenleg 2004. december 31-én	1 042 811 600	104 281	27 382	(3 842)	(3 026)	-	-	391 772	516 567	60 097	576 664
Az IAS 39 változásainak alkalmazása- adóval csökkentve (2.6. megjegyzés)								(733)	(733)	-	(733)
IFRS 2 alkalmazása (2.18 (c) megjegyzés)							178	(178)	-	-	-
Módosított egyenleg 2004. december 31-én	1 042 811 600	104 281	27 382	(3 842)	(3 026)	-	178	390 861	515 834	60 097	575 931
Osztalék (i)								(72 654)	(72 654)		(72 654)
Kisebbségi részvényeseknek jóváhagyott osztalék (j)..									-	(11 913)	(11 913)
Akvíziók (k)									-	9 447	9 447
Telit eladása								495	495		495
TSH tőkejuttatás								669	669		669
Menedzsment által lehívott részvényopciók (m) ...				1 916				196	2 112		2 112
Vezérigazgató által lehívott részvényopciók (m) ...								(143)	(143)		(143)
Részvény alapú kifizetések (24. megjegyzés)								84	84		84
Halmazott átértékelési különbözlet					2 606				2 606	2 141	4 747
Éves eredmény – korábbi beszámoló szerint								78 564	78 564	10 355	88 919
IAS 39 változásának hatásai - adóval csökkentve (2.1.1. Megjegyzés).....								(149)	(149)	(45)	(194)
Éves eredmény - módosított								78 415	78 415	10 310	88 725
Értékesíthető pénzügyi eszközök átértékelési tartalékának változása (7. megjegyzés)						149			149	45	194
Beszámoló szerinti egyenleg 2005. december 31-én	1 042 811 600	104 281	27 382	(1 926)	(420)	149	119	397 982	527 567	70 127	597 694

MAGYAR TELEKOM
TŐKÉBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK – KONSZOLIDÁLT KIMUTATÁS (folyt)

	Törzs- részvények száma (a)	Jegyzett tőke (a)	Tőke- tartalék (b)	Saját részvény (c)	Halmazott átértékelési különbözlet (d)	Értékesíthető pénzügyi eszközök átértékelési tartaléka - adóval csökkentve (e)	Részvényben kifizetett részvény alapú tranzakciók tartaléka (f)	Eredmén- y-tartalék (g)	Saját tőke	Kisebbségi részesedés (h)	Tőke
Egyenleg 2006. január 1-jén	1 042 811 600	104 281	27 382	(1 926)	(420)	149	119	397 982	527 567	70 127	597 694
Tőkecsökkenés a T-Mobile-lal való összeolvadás miatt (n)	(43 385)	(4)	(2)					(12)	(18)		(18)
Osztalék (i)								(76 122)	(76 122)		(76 122)
Kisebbségi részvényeseknek jóváhagyott osztalék (j)									-	(43)	(43)
Cardnet eladása (o)									-	(71)	(71)
MakTel saját részvény vásárlása (p)									-	(14 856)	(14 856)
TSH üzletág értékesítésének eredménye (l)								205	205		205
Részvény alapú kifizetések (24. megjegyzés)							36		36		36
Vezérigazgató által lehívott részvény opciók (q)							(249)	(139)	(388)		(388)
Menedzsment által lehívott részvény opciók (m)				422				87	509		509
Értékesíthető pénzügyi eszközök átértékelési tartalékának változása (7. megjegyzés)						(149)			(149)	(45)	(194)
Halmazott átértékelési különbözlet					(1 054)				(1 054)	5	(1 049)
Éves eredmény								75 453	75 453	12 011	87 464
Egyenleg, 2006. december 31-én	1 042 768 215	104 277	27 380	(1 504)	(1 474)	-	49	397 311	526 039	67 128	593 167
Ebből: saját részvény	(1 917 824)										
Forgalomban levő törzsrészvények száma 2006. december 31-én	1 040 850 391										

A kiegészítő melléklet a konszolidált éves beszámoló szerves részét képezi.

MAGYAR TELEKOM
TŐKÉBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK – KONSZOLIDÁLT KIMUTATÁS (megjegyzések)

- (a) A 2006. december 31-én forgalomban lévő 1 042 768 215 (100 forint névértékű) törzsrészcéven kívül a saját tőke részét képezi egy darab 10 000 forint névértékű B sorozatú elsőbbségi részvény. Ez a B sorozatú részvény az Informatikai és Hírközlési Minisztérium tulajdonában van, és bizonyos jogokat biztosít tulajdonosának, beleértve az információhoz való hozzáférést és egy igazgató kinevezésének jogát. Ilyen részvényt csak a Kormány vagy annak delegáltja birtokolhat. A magyar Országgyűlés elé beterjesztettek egy törvénytervezetet, amelynek elfogadása esetén ezt az elsőbbségi részvényt megszüntetnék, és törzsrészccévennel helyettesítenék, így szüntetve meg a fenti speciális jogokat. 2006. december 31-én a kibocsátásra engedélyezett részvények száma 1 042 768 215.
- (b) A tőketartalékban a Társaság tőkeemelése során a részvényekért kapott, a névértéket meghaladó összeg szerepel.
- (c) A saját részvények soron a Társaság visszavásárolt saját részvényeiért fizetett összeg szerepel.
- (d) A külföldi leányvállalatok konszolidációja kapcsán felmerült árfolyam különbözet a halmozott átértékelési különbözet soron jelenik meg.
- (e) Az értékesíthető pénzügyi eszközök átértékelési tartaléka tartalmazza a nem realizált nyereségek és veszteségek adóhatások figyelembevételével meghatározott értékét (7. megjegyzés).
- (f) A részvényalapú kifizetésekre képzett tartalék tartalmazza a részvényalapú kompenzációs programok tőkében elhatárolt összegét. Ha a program során tőke instrumentumok kibocsátására és saját részvények felhasználására kerül sor, a halmozott összeget kivezetjük a tartalékból (24. megjegyzés).
- (g) Az eredménytartalékban van a Csoport halmozott, osztalékként nem kifizetett eredménye. A Társaságnak a magyar törvények szerint osztalékként kifizethető tartalékai 2006. december 31-én körülbelül 294 000 millió forintot tettek ki (2005. december 31-én 282 000 millió forint).
- (h) A kisebbségi részesedés a Csoport kevesebb, mint 100%-os tulajdonú leányvállalatainak kisebbségi részvényeseire jutó nettó eszközállomány.
- (i) 2006-ban a Magyar Telekom Nyrt. 73 forint részvényenkénti osztalék kifizetéséről döntött (2005-ben 70, 2004-ben 70 forint/részvény).
- (j) 2004-ben és 2005-ben a kisebbségi részvényeseknek jóváhagyott osztalék szinte teljes egészében a Magyar Telekom macedón leányvállalatának, a Maktel kisebbségi részvényeseinek jóváhagyott osztalékát tartalmazta. 2006-ban a Maktel nem döntött osztalék kifizetéséről. 2006-ban a kisebbségi részvényeseknek fizetett osztalék a kisebb leányvállalatok kisebbségi részvényeseinek jóváhagyott osztalékot tartalmazza.
- (k) 2004-ben az akvizíciók soron bemutatott kisebbségi részesedés csökkenés újabb Stonebridge részvények vásárlását és más konszolidált leányvállalatokban lévő részesedés növekedését mutatja. A 2005-ben bekövetkezett növekedés a Crnogorski Telekom (CGT) 76,53%-os részesedése megvásárlásának eredménye (5. megjegyzés).
- (l) 2006-ban a TSH eladta egyik üzletágát egy másik Deutsche Telekom Csoport tagnak. A tranzakció 418 millió Ft nyeresége a TSH nettó eszközállományának növekedését eredményezte. A Csoport részesedése a befektetés eladásából származó nyereségből (205 millió Ft) közvetlenül az eredménytartalékban került elszámolásra.
- (m) 2005-ben a Magyar Telekom elnök-vezérigazgatója és más vezetői részvényopcióik egy részét lehívták, melyhez a Társaság az opciós program céljára fenntartott saját részvényeit használta fel. A tranzakciók során a Társaság eladott 2 443 341 darab saját részvényt az elnök-vezérigazgatónak és más vezetőinek a rögzített opciós áron. A saját részvények eladásából a Társaság 53 millió forintos nyereséget realizált, (-143 millió forint a részvényben kifizetett részvény alapú tranzakciók tartalékában, míg 196 millió forint az eredménytartalékban került elszámolásra). 2006-ban a vezetők további részvényopciókat hívtak le, amely teljesítéséhez a társaság saját részvényeit használta fel. A tranzakciók során a Társaság eladott 538 835 darab saját részvényt a vezetőinek a rögzített opciós áron. A saját részvények eladásából származó 87 millió forintos nyereség a Társaság eredménytartalékában került elszámolásra. Részletek a 24. megjegyzésben olvashatóak.

- (n) 2006-ban a Magyar Telekom Nyrt. összeolvadt a T-Mobile Magyarországgal. Az összeolvadás során 43 385 részvény tulajdonosa nyilatkozott úgy, hogy nem kíván az összeolvadt Társaság tulajdonosa lenni. Következésképpen a Társaság bevonta ezeket a részvényeket, így csökkent a jegyzett tőke, a tőketartalék és az eredménytartalék összege, és kifizette a részvényeseket. Az új társaság 43 385-tel kevesebb részvénnyel lett bejegyezve.
- (o) 2006-ban a Társaság eladta 72%-os részesedést a Cardnet-ben, amely a kisebbségi részesedés csökkenésével járt (5.4. megjegyzés).
- (p) 2006-ban a Maktel visszavásárolta saját részvényeinek 10%-át a macedón kormánytól, a kormány tulajdonában lévő részvények eladására kiírt nyilvános tender keretében. A tranzakció eredményeképpen a Magyar Telekom részesedése a MakTel-ben és a T-Mobile MK-ban 51%-ról 56,67%-ra nőtt, amely a kisebbségi részesedés csökkenésével járt. (5.1.5. megjegyzés)
- (q) 2006. december 5-én lemondott Straub Elek, a Társaság korábbi elnök-vezérigazgatója. A közös megállapodás értelmében Straub úr 1 181 178 részvényopciót hívott le, ebből 487 465 eredetileg csak 2007. július 1-jétől lett volna lehívható, de előrehozták a lehívás idejét. A teljes tranzakció kifizetése készpénzben történt, az eredeti megállapodástól eltérően, amely szerint részvényekben történt volna a kifizetés. 2006. december 31-ig a Társaság 155 millió Ft értékben halmozott fel tartalékot a részvényben fizetendő részvény alapú tranzakciók kifizetésére (beleértve 7 millió Ft-ot, a határidő előtti lehívás miatt), amelyből 106 millió Ft-ot feloldottunk. A tartalék 49 millió Ft-os záró egyenlege a Straub úr által még lehívható 103 530 opció (2000-ben adott) értékét mutatja (24. megjegyzés).

Az éves beszámoló elfogadásával egy időben a Társaság Igazgatósága 70 Ft részvényenkénti osztalék kifizetésére irányuló javaslatot terjeszt a Társaság 2007. áprilisában tartandó Éves Rendes Közgyűlése elé.

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy: Az Igazgatóság jelentése a Társaság 2006. évi gazdálkodásáról

Budapest, 2007. április

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Magyar Telekom Nyrt. Igazgatóságának és Részvényeseinek

Elvégeztük a Magyar Telekom Nyrt. (a „Társaság”) mellékelt 2006. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2006. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 965 862 millió Ft, a mérleg szerinti eredmény 88 399 millió Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a jelentős számviteli politikák összefoglalását és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti és a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, belcélta az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

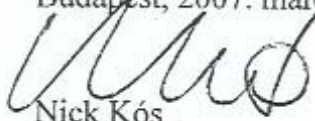
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Magyar Telekom Nyrt. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes Nemzeti és a Nemzetközi könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Magyar Telekom Nyrt. 2006. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy a mellékelt éves beszámoló a soron következő közgyűlésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen a közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatásait.

Budapest, 2007. március 22.




Nick Kós

Partner

PricewaterhouseCoopers Kft.

1077 Budapest, Wesselényi u. 16.

Nyilvántartásba vételi sz.: 001464



Szabados Szilvia

Bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági sz.: 005314

Magyar Telekom Nyrt.

A MAGYAR TELEKOM NYRT.
2006. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK

MÉRLEGE ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSA

MÉRLEG 2006. DECEMBER 31-ÉN

(Az összes egyenleg millió Ft-ban)

ESZKÖZÖK

	Megjegyzések	2005. december 31.	Önrevízió	2006. december 31.
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		842 373	-83	859 509
I. Immateriális javak	5	180 411	-16	223 598
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0	0	0
Vagyoni értékű jogok		18 238	133	39 783
Szellemi termékek		1 558	-149	19 935
Üzleti vagy cégérték		160 615	0	163 880
Immateriális javakra adott előlegek		0	0	0
II. Tárgyi eszközök	6	338 114	-67	436 866
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		204 716	54	232 976
- <i>Telek</i>		2 298	34	2 691
- <i>Épület</i>		39 334	30	68 198
- <i>Távközlési hálózat</i>		153 969	-9	153 203
- <i>Egyéb ingatlan</i>		8 108	-1	7 804
- <i>Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>		1 007	0	1 080
Műszaki berendezések, gépek, járművel		117 730	966	174 220
- <i>Távközlési célú berendezések, gépek</i>		116 718	966	173 152
- <i>Egyéb műszaki berendezések, gépek, járművek</i>		1 012	0	1 068
Egyéb berendezések, felszerelések, járműve		6 290	69	15 434
Beruházások, felújítások		9 378	-1 156	13 762
Beruházásokra adott előlegek		0	0	474
III. Befektetett pénzügyi eszközök		323 848	0	199 045
Tartós részesedések kapcsolattartó vállalkozásban	7	230 147	0	177 838
Tartósan adott kölcsön kapcsolattartó vállalkozásban	8	89 141	0	14 672
Egyéb tartós részesedések		0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	9	4 560	0	6 535
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0	0	0
B. FORGÓESZKÖZÖK		70 773	1 301	76 591
I. Készletek	10	2 862	-87	7 501
Anyagok		884	0	1 397
Befejezetlen termelés és félkész termék		0	0	0
Késztermékek		0	0	0
Áruk		1 978	-87	6 054
Készletekre adott előlegek		0	0	50
II. Követelések		64 312	1 372	64 404
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	11	22 225	114	35 506
Követelések kapcsolattartó vállalkozással szembe	12	36 410	0	16 754
Váltókövetelések		0	0	0
Követelések egyéb kapcsolattartó és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		36	-11	2
Egyéb követelések	13	5 641	1 269	12 142
III. Értékpapírok	14	1 926	0	1 504
Részesedés kapcsolattartó vállalkozásban		0	0	0
Egyéb részesedések		0	0	0
Saját részvények, saját üzletrészel		1 926	0	1 504
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0	0	0
IV. Pénzeszközök		1 673	16	3 182
Pénztár, csekkek		5	0	67
Bankbetétek		1 668	16	3 115
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15	10 320	62	29 762
Bevételek aktív időbeli elhatárolás		9 960	62	28 341
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás		360	0	1 421
Halasztott ráfordítások		0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		923 466	1 280	965 862

Budapest, 2007. március 22.

Christopher Mattheisen
Elnök-vezérigazgató
az Igazgatóság tagja

Thilo Kusch
Gazdasági vezérigazgató-helyettes,
az Igazgatóság tagja

MÉRLEG 2006. DECEMBER 31-ÉN

(Az összes egyenleg millió Ft-ban)

FORRÁSOK

	<u>Megjegyzések</u>	<u>2005. december 31.</u>	<u>Önrevízió</u>	<u>2006. december 31.</u>
D. SAJÁT TŐKE	16	363 878	163	454 632
I. Jegyzett tőke		104 281	0	104 277
<i>ebből: -visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>		246	0	246
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		0	0	0
III. Tőketartalék		52 837	0	54 932
IV. Eredménytartalék		204 834	0	205 520
V. Lekötött tartalék		1 926	0	1 504
VI. Értékelési tartalék		0	0	0
VII. Mérleg szerinti eredmény		0	163	88 399
E. CÉLTARTALÉKOK	17	4 307	0	7 977
Céltartalék várható kötelezettségekr		4 183	0	7 783
Céltartalék a jövőbeni költségekr		124	0	166
Egyéb céltartalék		0	0	28
F. KÖTELEZETTSÉGEK		530 453	1 200	460 217
I. Hátrasorolt kötelezettségel		0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségel		230 605	0	212 001
Hosszú lejáratra kapott kölcsönöl		0	0	0
Átváltoztatható kötvényel		0	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból		124	0	123
Beruházási és fejlesztési hitele	18	13 125	0	18 250
Egyéb hosszú lejáratú hitelel		0	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szembe		0	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban lévő váll. :	19	212 000	0	185 432
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettsége		5 356	0	8 196
III. Rövid lejáratú kötelezettségel		299 848	1 200	248 216
Rövid lejáratú kölcsönöl		71	0	71
<i>ebből: az átváltoztatható kötvények</i>		0	0	0
Rövid lejáratú hitelel	20	41 913	0	27 374
Vevőtől kapott előlegelel		606	-1	343
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállító		19 499	-262	28 704
Váltótartozások		0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szembe	21	73 399	0	22 441
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb kapcsolt és egyéb részesedési visz. levő váll.	22	74 678	0	74 089
Egyéb rövid lejáratú kötelezettsége	23	89 682	1 463	95 194
<i>ebből: fizetendő osztalék</i>		76 122	0	0
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	24	24 828	-83	43 036
Bevételek passzív időbeli elhatárolás		2 502	0	7 619
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás		21 804	-83	34 646
Halasztott bevételelel		522	0	771
FORRÁSOK ÖSSZESEN		923 466	1 280	965 862

Budapest, 2007. március 22.

Christopher Mattheisen
Elnök-vezérigazgató
az Igazgatóság tagja

Thilo Kusch
Gazdasági vezérigazgató-helyettes
az Igazgatóság tagja

Magyar Telekom Nyrt.
EREDMÉNYKIMUTÁS
2006. DECEMBER 31-ÉN
VÉGZŐDŐ IDŐSZAKRA
(az összes egyenleg millió Ft-ban)

	Megjegyzések	2005.	Önrevízió	2006.
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	25	237 079	-315	450 016
2. Export értékesítés nettó árbevétele	26	12 060	16	20 735
I. Értékesítés nettó árbevétele		249 139	-299	470 751
3. Saját termelésű készletek állományváltozása		0	0	0
4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		12 915	0	14 339
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		12 915	0	14 339
III. Egyéb bevételek	27	23 184	-127	22 290
Ebből: visszaírt értékvesztés		388	0	170
5. Anyagköltség		15 858	-88	19 939
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	29	59 593	-277	97 843
7. Egyéb szolgáltatások értéke		2 151	1 132	9 473
8. Eladott áruk beszerzési értéke		4 271	40	34 415
9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	30	41 813	0	84 872
IV. Anyagjellegű ráfordítások		123 686	807	246 542
10. Bérköltség	31	32 552	-2	42 522
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	31	12 942	26	10 900
12. Bérjárulékok		13 733	-15	15 948
V. Személyi jellegű ráfordítások		59 227	9	69 370
VI. Értécsökkenési leírás		64 097	63	93 408
VII. Egyéb ráfordítások	33	16 914	-205	30 034
Ebből: értékvesztés		2 769	0	2 814
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE		21 314	-1 100	68 026
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		68 429	0	50 174
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapot		68 429	0	50 174
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		497	0	260
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapot		0	0	0
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		7 051	0	1 517
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapot		7 044	0	1 508
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		3 171	0	873
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapot		3 015	0	710
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevétele		4 476	-8	2 860
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		83 624	-8	55 684
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége		0	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0	0	0
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		31 702	0	27 084
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		643	0	939
egyéb kapcsolt vállalkozásnak adott		24 793	0	21 396
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		0	0	1 872
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		576	0	3 235
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		32 278	0	32 191
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	34	51 346	-8	23 493
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY		72 660	-1 108	91 519
X. Rendkívüli bevételek	35	2 013	8	234
XI. Rendkívüli ráfordítások	36	6 583	3	3 231
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY		-4 570	5	-2 997
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY		68 090	-1 103	88 522
XII. Adófizetési kötelezettség	38	0	-1 266	123
F. ADÓZOTT EREDMÉNY		68 090	163	88 399
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		8 032	0	0
23. Jövőre hagyott osztalék, részesedés	39	76 122	0	0
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		0	163	88 399

Budapest, 2007. március 22.

Christopher Mattheisen
Elnök-vezérigazgató
az Igazgatóság tagja

Thilo Kusch
Gazdasági vezérigazgató-helyettes
az Igazgatóság tagja

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy: Döntés a társaság 2006. évi pénzügyi beszámolóinak, valamint a felelős vállalatirányítási jelentések jóváhagyásáról és az igazgatóság tagjainak adandó felmentvényről

Budapest, 2007. április

Határozati javaslatok:

1. A Közgyűlés

1.131.595 millió Ft mérleg főösszeggel és
87.464 millió Ft adózott eredménnyel (Kisebbségi részesedésekre jutó eredmény 12.011
millió Ft levonása előtt)

jóváhagyja a Magyar Telekom Csoport Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS)
szerint elkészített 2006. évi konszolidált éves beszámolóját.

2. A Közgyűlés

965.862 millió Ft mérleg főösszeggel és
88.399 millió Ft adózott eredménnyel

jóváhagyja a Társaság magyar számviteli szabályok (HAR) szerint elkészített 2006. évi éves
beszámolóját.

3. A Közgyűlés áttekintette és jóváhagyja a Magyar Telekom Nyrt. igazgatóságának a 2006.
üzleti évre vonatkozó felelős vállalatirányítási jelentését.

4. A Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése értékelve a Társaság igazgatósági tagjainak munkáját
úgy határoz, hogy a tagok számára a felmentvényt megadja a 2006-os üzleti évre, tekintettel
a gazdasági társaságokról szóló törvény 30.§ (5) bekezdésére. A jelen határozatban foglalt
értékelés és felmentvény hatálytalanná válik azon igazgatósági tagokkal szemben, akikkel
kapcsolatban utólag megállapításra kerül, hogy munkájuk során nagyfokú gondatlansággal,
vagy szándékosan csalárd módon jártak el.

Melléklet a 3. határozati javaslatához:

A Magyar Telekom Nyrt. felelős vállalatirányítási jelentése a 2006. üzleti évre

A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: a Társaság) a 2006. évi IV. törvény a gazdasági társaságokról alapján létrejött és a Fővárosi Bíróságon mint Cégbíróságon Cg.: 01-10-041928 számon bejegyzett társaság. A Társaság az Alapszabályának 1.6 pontjában meghatározott tevékenységeket végzi, melyek közül fő tevékenysége a távközlés és az ahhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatások, melyeket a Magyar Köztársaság teljes területén jogosult végezni.

A vállalatirányítási rendszer

A Magyar Telekom mint nyilvánosan működő részvénytársaság működésében négy testület szerepe kiemelkedő: a részvényesekből álló közgyűlésé, az igazgatóságé, a felügyelő bizottságé és az audit bizottságé. E testületek hatáskörét a jogszabályok és a Társaság Alapszabálya határozza meg, és a következők szerint írhatók le:

Közgyűlés

A Társaság legfőbb döntéshozó szerve a részvényesek összességéből álló közgyűlés. A közgyűlést olyan időközönként kell összehívni, ahogy azt a társaság alapszabálya előírja, de nem lehet ritkábban, mint évente egyszer. Az igazgatóságnak össze kell hívnia az éves rendes közgyűlést, amely dönt az előző év számviteli törvény szerinti éves beszámolójának elfogadásáról. Az évi rendes közgyűlésen a részvényesek elfogadják a Felelős vállalatirányítási jelentést és megválasztják képviselőiket a felügyelő bizottságba, az igazgatóság, illetve az audit bizottság tagjait, döntenek az adózott eredmény felhasználásáról, és amennyiben szükséges jóváhagyják a felügyelő bizottság ügyrendjét, megválasztják a Társaság független könyvvizsgálóját az igazgatóság javaslata alapján.

Rendkívüli közgyűlés szükség szerint bármikor tartható. A szavazati jogok legalább öt százalékkal rendelkező részvényesek kezdeményezhetik, hogy az igazgatóság hívja össze a rendkívüli közgyűlést. Egyes esetekben az igazgatóság, a felügyelő bizottság és a cégbíróság is jogosult összehívni a Társaság rendkívüli közgyűlését.

Az igazgatóság köteles összehívni a közgyűlést, hogy megtegye a szükséges lépéseket nyolc napon belül, ha tudomására jut, hogy:

- a részvénytársaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent;
- a társaság saját tőkéje 20 millió forint alá csökkent;
- a részvénytársaságot fizetésektelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve ha vagyona tartozásait nem fedezi;
- az igazgatóság tagjainak száma hat alá csökken;
- a felügyelő bizottság tagjainak száma hat alá csökken;

- az audit bizottság tagjainak létszáma három alá csökken;
- a Könyvvizsgálót kijelölő közgyűléstől számított 90 napon belül a Könyvvizsgáló és az Igazgatóság nem köti meg a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződést, vagy
- a "B" részvény tulajdonosa kéri.

Tipikus esetben az igazgatóság hívja össze a közgyűlést. Az összehíváshoz az igazgatóság legalább harminc nappal a közgyűlést megelőzően a meghívót és az ülés napirendjét tartalmazó hirdetményt a Budapesti Értéktőzsde hivatalos lapjában, honlapján és a Társaság honlapján közzéteszi. A Társaság értesíti valamennyi igazgatósági tagját, a felügyelő bizottságot és a Társaság könyvvizsgálóját nyolc napon belül a közzétételt követően.

A közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van személyesen vagy meghatalmazottja útján. Amennyiben valamely napirendi pont elfogadásához a „B” részvény tulajdonosának igenlő szavazata szükséges, a közgyűlés akkor határozatképes, ha a „B” részvény tulajdonosa személyesen vagy meghatalmazottja útján jelen van.

Ha a közgyűlés nem határozatképes, azt még ugyanazon a napon megismétlik. A megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelent részvényesek számára tekintet nélkül határozatképes, azon ügyek kivételével, amelyekhez a „B” részvény tulajdonosának jelenléte szükséges.

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

1. döntés – ha a törvény eltérően nem rendelkezik – az alapszabály jóváhagyásáról és módosításáról
2. döntés – ha a törvény eltérően nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről vagy leszállításáról (kivéve azokat az eseteket, amikor ez az Igazgatóság hatáskörébe tartozik)
3. az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok vagy részvényosztályuk megváltoztatása
4. döntés összeolvadásról, beolvadásról, szétválásról, kiválásról, felszámolásról, jogutód nélküli megszűnésről vagy más társasági formába való átalakulásról
5. döntés a saját részvényre tett nyilvános ajánlat jóváhagyásáról
6. döntés – ha a törvény eltérően nem rendelkezik – átváltoztatható vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról
7. a felügyelő bizottság, az audit bizottság és az igazgatóság tagjainak megválasztása, visszahívása és díjazásuk megállapítása
8. a Társaság könyvvizsgálójának megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása, valamint a könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges elemeinek meghatározása

9. a számviteli törvény szerinti éves beszámoló és a felelős vállalatirányítási jelentés jóváhagyása, döntés az adózott eredmény felhasználásáról
10. a Társaság bejegyzett tevékenységi körében történt változás jóváhagyása
11. az új részvények jegyzésére jogosult személyek kijelölése a zártkörű jegyzés során
12. a „B” részvénytörzs részvények számának, névértékének vagy a hozzá fűződő jogok módosítása
13. döntés a Társaság részvényeinek tőzsdei bevezetéséről
14. döntés részvények tőzsdéről történő kivezetésének kérelmezéséről, ha bármely befektető előzetesen kötelezettséget vállal arra, hogy a kivezetéshez kapcsolódó vételi ajánlatot tesz azon részvényeseknek, akik a kivezetés ellen szavaztak
15. döntés - ha a törvény másképp nem rendelkezik - saját részvény megszerzéséről
16. értékpapír kibocsátásról döntés, ha az a közgyűlés hatáskörébe tartozik a jogszabályok, illetve a Társaság alapszabálya alapján
17. a Társaság meghatározott tevékenysége folytatását biztosító vagyoni értékű jognak átruházása, átengedése, vagy egyéb módon tartós használatba adása, megterhelése vagy biztosítékul való leköttetése
18. a Társaság eszközeinek vagy annak jelentős részének átruházása
19. olyan részvény adásvétel jóváhagyása, amelynek eredményeként valamely személy, vagy együttműködő személyek a Társaság szavazatra jogosító részvényeinek 10%-át vagy ennél többet szereznek
20. döntés – ha a törvény eltérően nem rendelkezik - osztalékelőleg fizetéséről, közbenső mérleg alapján
21. döntés jegyzési elsőbbségi jog kizárásáról
22. az igazgatósági tagok előző üzleti évben végzett munkájának értékelése, döntés a felmentvény megadásáról

Az igazgatóság

Az Igazgatóság a Társaság ügyvezető szerve, és képviseli a Társaságot harmadik személyekkel szemben, továbbá bíróság és más hatóság előtt. Az igazgatóság független testületként gyakorolja jogait és teljesíti kötelezettségeit.

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 megbízásuk lejáratának évében az évi rendes Közgyűlés május 31. napját megelőzően kerül megtartásra, úgy a megbízás a Közgyűlés napjával jár le. Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés bármikor visszahívhatja, vagy újraválaszthatja. Az igazgatóság az ügyrendjének megfelelően, a jogszabályok és az Alapszabály keretei között tevékenykedik.

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.

A Magyar Telekom igazgatósága nem operatív vezető testület. Más szóval nem vesz részt a Társaság napi ügymenetében. Eljár minden olyan kérdésben, amely nem a közgyűlés hatáskörébe tartozik. Többek között jóváhagyja a Társaság stratégiáját, üzleti tervét, jelentős szervezeti átalakításait, kiemelkedő tranzakcióit, munkaszerződést köt és felmenti a vezérigazgatót és a vezérigazgató-helyetteseket, meghatározza díjazásukat és a célfeladatokat, melyek alapján értékeli a top management teljesítményét.

A felügyelő bizottság

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

A felügyelő bizottság legalább három, legfeljebb 15 tagból áll. A Felügyelő Bizottság testületként jár el. Tagjai sorából elnököt választ és egyszerű többséggel hozza meg döntéseit. Jelenleg a Magyar Telekom felügyelő bizottsága tizenkét tagú. A tagokat az évi rendes Közgyűlés választja meg három éves időtartamra. A bizottság egyes ellenőrzési feladatokat bármely tagjára bízhat, vagy állandó jelleggel megoszthat a tagok között. A tagok kizárólag személyesen járhatnak el, képviseletnek e tisztség ellátása során nincs helye. A felügyelő bizottság tagjai nem utasíthatók e minőségükben munkáltatóik vagy a részvényesek által, hogy hogyan teljesítsék e kötelezettségeiket. A felügyelő bizottság feladatait az ügyrendje szerint látja el, mely ügyrendet maga állapítja meg, de a közgyűlés hagy jóvá.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Magyar Telekomnál is érvényesül a felügyelő bizottság összeállítása során a munkavállalói képviselet elve a Társaság működésének ellenőrzése során. A társasági törvény alapján a felügyelő bizottság a részvényesek képviselőiből, a munkavállalók képviselőiből és független tagokból áll. A munkavállalók joga, hogy megválasszák a felügyelő bizottság tagjainak egyharmadát.

Habár a bizottság nem hozhat vezetői döntéseket, mégis átfogó ellenőrzési jogosítványai vannak, melyek lehetővé teszik, hogy véleményezze a közgyűlés napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést és minden olyan előterjesztést, amely a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. Annak érdekében, hogy e monitoring funkcióját megfelelően elláthassa, az igazgatóság rendszeresen jelentést készít a felügyelő bizottság számára többek között a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról. Az Igazgatóságtól illetve a Társaság vezető állású munkavállalóitól bármikor felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja. A felügyelő bizottság a Társaság belső ellenőrzési rendszerének működtetésében és beszámoltatásában kiemelkedő szerepet tölt be. Az audit bizottság a felügyelő bizottság munkáját segíti.

Az audit bizottság

Az audit bizottság állandó testület, mely a felügyelő bizottság mellett működik.

A közgyűlés választja a 3-5 tagú audit bizottság tagjait a FEB független tagjai közül a felügyelő bizottsági tagsággal azonos megbízási időre az Alapszabályi rendelkezéseknek megfelelően. Az audit bizottság a társasági törvényben és az Alapszabályban biztosított jogkörén belül, a Budapesti Értéktőzsde és a New York-i Részvénytőzsde, valamint a SEC előírásainak is megfelelően jár el. Az audit bizottság többek között közvetlenül felelős a Társaság független könyvvizsgálója munkájának felügyeletéért, értékeli a pénzügyi beszámolási rendszer működését és áttekinti a belső ellenőrzés működésének hatékonyságát.

Szavazati jogok és szavazás

Minden törzsrészvény tulajdonosa egy szavazatra jogosult a Társaság közgyűlésén. 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 "B" részvényhez kapcsolódó elsőbbségi jogok a továbbiakban bemutatásra kerülnek. Azok az ügyek, amelyek az 1. - 6. és a 11. - 15. pontokban felsorolásra kerültek, az igazgatóság bármely határozatát felülről döntés és elsőbbségi jog kikötése egy esetleges alaptőke-emelés esetén a közgyűlésen jelenlévő részvényesek háromnegyedének hozzájárulását igényli. Minden más döntés meghozható egyszerű többségi szavazással a közgyűlésen.

Nincs korlátozás a külföldi vagy magyarországi lakóhellyel nem rendelkező törzsrészvénnel bíró részvényesek részvényszerzési vagy szavazati jog gyakorlását illetően.

A „B” részvény

A „B” részvény a Magyar Állam tulajdonában áll. Kizárólag a kijelölt Miniszter vagy jogutódja gyakorolhatja a „B” részvényhez fűződő jogokat. A lent említett elsőbbségi jogok kivételével a „B” részvényhez ugyanazok a jogok fűződnek, mint a törzsrészvényekhez. A „B” részvény tulajdonosa jogosult:

1. az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság egy tagjának kijelölését és visszahívását kezdeményezheti,

2. a Társaság alaptőkéjének megemelése, bármilyen új részvényfajta kibocsátása, továbbá valamely részvényfajtahoz fűződő jogok megváltoztatása esetén az Alapszabályt úgy kell módosítani, hogy a „B” részvényesnek elegendő szavazati jogot biztosítson a „B” igazgatósági vagy „B” felügyelő bizottsági tag jelöléséhez, megválasztásához vagy visszahívásához,
3. betekinthez a részvénykönyvbe és a Társaság részvényeinek kezelésével a Társaság által megbízott letétkezelő nyilvántartásaiba, és ezekről másolatot kérhet,
4. a Társaság jogutód nélküli megszűnése esetén vételi jog illeti meg a Társaság vagyonára vagy vagyonának egy részére nézve, beleértve a leányvállalatok és kapcsolt vállalkozások részesedéseit, azok piaci értékének megfelelő áron,
5. részletes felvilágosítást kérhet az igazgatóságtól olyan ügyben, amely a Társaság pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolja, és,
6. kérheti a Társaságtól vizsgálat elvégzését, jelentés készítését vagy információ szolgáltatását bármely, a jogszabályok vagy Alapszabály által a könyvvizsgáló vagy a felügyelő bizottság hatáskörébe utalt ügyben.

A közgyűlés határozatképességéhez a „B” részvényes jelenléte szükséges személyesen vagy meghatalmazott útján, valamint egyetértése szükséges a következő határozatok meghozatalához:

1. az alaptőke felemelése, leszállítása,
2. az egyes részvényfajtákhoz fűződő jogok megváltoztatása, ideértve a „B” részvényhez kapcsolódó bármely jogok módosítását, valamint olyan új részvényfajta létrehozását, amely az új részvény tulajdonosa számára a „B” részvényhez kapcsolódó jogoknál kedvezőbb vagy azokkal egyenértékű jogokat biztosít, vagy a „B” részvényt hátrányosan befolyásolja, illetve, amely bármely, már meglévő részvényfajtahoz kapcsolódó jogokat oly módon változtat meg, hogy annak következtében a meglévő részvényekhez kapcsolódó jogok megelőzik a „B” részvényhez kapcsolódó jogokat vagy egyenértékűek lesznek azokkal,
3. a Társaság más Társaságba való beolvadása vagy egyesülése, szétválása, más gazdasági társasági formába történő átalakulása, illetőleg jogutód nélküli megszűnése,
4. a Társaság működését biztosító vagyoni értékű jog átruházása, létrehozása vagy megterhelése, az Egyetemes Távközlési Szolgáltatási Szerződésnek megfelelően,
5. a „B” igazgató vagy a „B” felügyelő bizottsági tag megválasztása és visszahívása,
6. valamely részvény típusának megváltoztatása,
7. a Társaság teljes vagy jelentős vagyonának átruházása, amelynek folytán a Társaság az Egyetemes Távközlési Szolgáltatás nyújtására vonatkozó Szerződésben meghatározott kötelezettségei teljesítésére alkalmatlanná válna,

8. az Alapszabály bármely olyan módosítása, amely sértené a „B” részvény tulajdonosának jogait, beleértve az igazgatóság felhatalmazását a Társaság alaptőkéjének felemelésére
9. átváltoztatható kötvények vagy elővásárlási jogot biztosító kötvények kibocsátása
10. döntés a szavazati joggal rendelkező részvények jelentős mértékű átruházásáról

A többségi részvénytulajdonos

A MagyarCom GmbH rendelkezik a törzsrészvények és így a szavazatok többségével a Társaságban, szavazati joga a tulajdoni hányadától nem tér el, mivel minden egyes törzsrészvény egy szavazatra jogosít. A többségi tulajdonos nem rendelkezik többlet ellenőrzési jogokkal egy részvényeshez képest sem. A Társaság a Deutsche Telekom Csoport tagjaként stratégiai együttműködési szerződéseket, névhasználatra vonatkozó szerződéseket kötött a Deutsche Telekom Csoportba tartozó német társaságokkal. A szerződések előzetes jóváhagyása a Magyar Telekom igazgatóságának hatáskörébe tartozik.

Kockázatkezelési rendszer

A Magyar Telekom Csoport kockázatkezelési rendszere magába foglalja a kockázatok azonosítását, számszerűsítését és értékelését, illetve szükség esetén kockázatkezelő intézkedések kidolgozását, megvalósítását, és ezek végrehajtásának illetve eredményességének folyamatos ellenőrzését. A hatékony kockázatkezelés biztosítja, hogy a kockázatok vállalása az üzleti siker érdekében meghozott tudatos vezetői döntés legyen. A Magyar Telekom értelmezésében a kockázatkezelés nem azonos a kockázatok megszüntetésével vagy minimalizálásával, mivel a kockázatok vállalása az üzleti tevékenység nélkülözhetetlen eleme, és együtt jár a meghatározott üzleti célok elérésével.

A Sarbanes-Oxley törvény elfogadását követően a Magyar Telekom továbbfejlesztette korábbi kockázatkezelési folyamatait. Mivel a törvény előírásainak értelmében a tőzsdei cégek, így a New York-i tőzsdén jelen lévő Magyar Telekom is kötelesek tájékoztatni befektetőiket minden olyan kockázatról, amely befektetői döntéseiket befolyásolhatja, a cég negyedéves kockázatjelentési tevékenységét kiegészítette az ún. ad-hoc kockázatjelentéssel. Ez alapján a Magyar Telekom minden egyes szervezete és leányvállalata köteles bármely tudomására jutó tény, információt vagy kockázatot azonnal rögzíteni a kockázatkövető rendszerbe. A rendszerben megjelenő kockázatokat a kockázatkezelési szervezet napi rendszerességgel ellenőrzi, és ezekről - szükség esetén - tájékoztatja a gazdasági vezérigazgató-helyettest.

A Magyar Telekom Csoport kockázatkezelési rendszere egyedülálló Magyarországon, mivel a cég teljes egészét lefedi, és a pénzügyi kockázatok kezelésén túl minden jelentős vállalati kockázat kezelésére is kiterjed.

Záradék

A mellékelt Nyilatkozat a vállalatirányítási gyakorlatról a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság által közzétett Felelős Vállalatirányítási Ajánlások (2003.12.08.) alapján jelen Felelős Vállalatirányítási Jelentés elválaszthatatlan részét képezi.

Nyilatkozat a vállalatirányítási gyakorlatról a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság által közzétett Felelős Vállalatirányítási Ajánlások (2003.12.08.) alapján

A Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a „Társaság”) az alábbi nyilatkozatot teszi és az alábbi információkat adja:

1. Az Ajánlások 1.1.2. pontjához:

Az Igazgatóság feladatai kiterjednek az ebben a pontban meghatározottakra.

Igen Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság rendelkezik ügyrenddel

Igen Nem (magyarázat)

2. Az Ajánlások 1.2.2. pontjához:

A Felügyelő Bizottság rendelkezik ügyrenddel és munkateranggal.

Igen Nem (magyarázat)

3. Az Ajánlások 1.3.2. pontjához

Az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyv készült, és határozataik dokumentálásra kerültek.

Igen Nem (magyarázat)

4. Az Ajánlások 1.6.1. pontjához és 2.1.6. pontjához

Az Igazgatóság elkészítette a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó irányelveket.

Igen Nem (magyarázat)

Az Igazgatóság közzétette a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozó irányelveket.

Igen
(hol, mikor* :

Nem (magyarázat:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/javadalmazas.vm>

5. Az Ajánlások 1.7. pontjához:

A Társaságnál független belső audit csoport (független belső ellenőrzés) működik

Igen

Nem (magyarázat:

A Magyar Telekom Csoport függetlenített belső ellenőrzési szervezete, a Belső ellenőrzési ágazat szervezeti szempontból közvetlenül a vezérigazgató alá tartozik. A Belső ellenőrzési ágazat igazgatója közvetlenül a vezérigazgató, az Audit Bizottság (2006. december 4-éig Ellenőrző Bizottság) és a Felügyelő Bizottság számára tartozik beszámolási kötelezettséggel. A végrehajtott belső ellenőrzési feladatokról a Belső ellenőrzési ágazat vezetője a vezérigazgatónak, az Audit Bizottságnak és a Felügyelő Bizottságnak rendszeresen beszámol. Az Audit Bizottság (2006. december 4-éig Ellenőrző Bizottság) áttekinti a belső ellenőrzési funkció hatékonyságát, a belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót, mielőtt az előterjesztésre kerülne a Felügyelő Bizottság elé.)

A független belső audit csoport az Igazgatóság vagy a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott éves ellenőrzési tervvel rendelkezik.

Igen

Nem (magyarázat)

6. Az Ajánlások 1.10. pontjához:

A könyvvizsgálatot végző gazdálkodó szervezetnek adott más jelentős megbízásról az Igazgatóság tájékoztatta a Társaság közgyűlését és Felügyelő Bizottságát.

Igen

Nem (magyarázat:

Tekintettel arra, hogy a Magyar Telekom a New York-i Tőzsdén is jegyzett cég, a rendkívül szigorú követelményeket támastó Sarbanes-Oxley Törvény előírásai alapján a Társaság független külső könyvvizsgálójának munkáját az Audit Bizottság (2006. december 4-éig Ellenőrző Bizottság) felügyeli. Minden, a független külső könyvvizsgáló által a Társaság számára végzendő, audit és nem audit jellegű szolgáltatást és azok díjait az Audit Bizottságnak előzetesen jóvá kell hagynia annak biztosítására, hogy a független külső könyvvizsgálónak a Társaságtól való függetlensége ne sérüljön. Erre a tevékenységre a Felügyelő Bizottság által 2005. december 13-án jóváhagyott „A Magyar Telekom Nyrt. Felügyelő Bizottsága Ellenőrző Bizottságának ügyrendje és előzetes jóváhagyási szabályzata” volt az irányadó, 2006. december 11-étől pedig a Felügyelő Bizottság által jóváhagyott „A Magyar Telekom Nyrt. Audit Bizottságának Előzetes Jóváhagyási Szabályzata” az irányadó. A Felügyelő Bizottság tájékoztatása oly módon történik, hogy a

* A hivatkozott dokumentumok és információk 2005. június 12. óta megtalálhatóak a társaság honlapján, szükség esetén frissítésre kerülnek.

Felügyelő Bizottsági tagok kézhez kapják az Audit Bizottság üléseiről és faxos szavazásairól készült jegyzőkönyveket, továbbá a Felügyelő Bizottság ülésein az Audit Bizottság beszámoló tevékenységéről.)

7. Az Ajánlások 2.1.1. pontjához:

A nyilvánosságra hozatalra vonatkozó alapelveket a Társaság elkészítette.

Igen

Nem (magyarázat)

8. Az Ajánlások 2.1.4. pontjához:

Az Igazgatóság nyilvánosságra hozta az aktuális üzleti stratégiai célokat.

Igen

Nem (magyarázat)

(Hol, mikor*:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/strategia.vm>)

9. Az Ajánlások 2.1.6. pontjához:

A Társaság az Ajánlások 2.1.6. pontjának megfelelően nyilvánosságra hozta az igazgatóság, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutására vonatkozó információkat.

Igen

Nem (magyarázat)

(Hol, mikor*:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/igazgatosag/tagok.vm>

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/felugyelobizottsag/tagok.vm>

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/ugyvezetobizottsag/tagok.vm>)

10. Az Ajánlások 2.1.7. pontjához:

A Társaság az Ajánlások 2.1.7. pontjának megfelelően nyilvánosságra hozta kockázatkezelési irányelveit.

Igen

Nem (magyarázat)

(Hol, mikor*:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/kockazatkzezes.pdf>)

11. Az Ajánlások 2.1.9. pontjához:

A Társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit.

Igen

Nem (magyarázat)

(Hol, mikor*:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/bennfentes.pdf>

12. Az Ajánlások 2.1.10. pontjához:

A Társaság az Ajánlások 2.1.10. pontjának megfelelően közzétette az igazgatóság és a menedzsment harmadik személlyel fennálló kapcsolataira vonatkozó tájékoztatását.

Igen

Nem (magyarázat)

(Hol, mikor*:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/igazgatosag/tagok.vm>

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/felugyelobizottsag/tagok.vm>

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/vallalatiranyitas/ugyvezetobizottsag/tagok.vm>

Információk és egyéb megjegyzések:

1. Az Ajánlások 1.3.1. pontjához:

Az Igazgatóság 87 % átlagos részvételi arány mellett 16 ülést tartott az előző 2006. évi üzleti évben.

A Felügyelő Bizottság 93 % átlagos részvételi arány mellett 11 ülést tartott az előző 2006. évi üzleti évben.

2. Az Ajánlások 1.5.2. pontjához:

A Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság Ajánlása alapján függetlennek minősülő Igazgatósági tagok aránya az Igazgatóság teljes létszámára vetítve:

- 2006. május 23-áig: 77 % független;
- 2006. május 23-ától: 75 % független, tekintettel az Igazgatóság 1 tagjának tisztségéről történő lemondására;
- 2006. szeptember 15-étől: 87 % független, tekintettel arra, hogy a Társaság gazdasági vezérigazgató-helyettese távozott a Társaságtól, de az Igazgatóság tagja maradt;
- 2006. október 9-étől: 85 % független, tekintettel az Igazgatóság 1 tagjának tisztségéről történő lemondására.

2006. november 6. napjával a Közgyűlés 3 új tagot választott az Igazgatóságba, így ezen időponttól a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság Ajánlása alapján függetlennek minősülő Igazgatósági tagok aránya az Igazgatóság teljes létszámára vetítve 80 %-ra módosult.

2006. december 5. napjával az Igazgatóság elnöke lemondott igazgatósági tisztségéről, így ezen időponttól a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság Ajánlása alapján függetlennek minősülő Igazgatósági tagok aránya az Igazgatóság teljes létszámára vetítve 88 %-ra módosult.

2006. december 21-én a Közgyűlés 1 új tagot választott az Igazgatóságba, így ezen időponttól a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság Ajánlása alapján függetlennek minősülő Igazgatósági tagok aránya az Igazgatóság teljes létszámára vetítve 80 %-ra módosult.

3. Az Ajánlások 1.5.5. pontjához:

A Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság Ajánlása alapján függetlennek minősülő Felügyelő Bizottsági tagok aránya 2006. november 6-áig a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve: 66 % független.

2006. november 6. napjával - tekintettel a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvényre, mely úgy rendelkezik, hogy a Felügyelő Bizottság tagjai többségének független személynek kell lennie, az Audit Bizottság tagjait a Közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül választja, továbbá a függetlenségi kritériumokat is meghatározza - a Felügyelő Bizottság 4 tagja lemondott tisztségéről, a Közgyűlés pedig 4 új tagot választott a Felügyelő Bizottságba. Mivel 1 újonnan választott Felügyelő Bizottsági tag megbízatása 2007. március 1-jétől kezdődik 2006. november 6-ától a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság Ajánlása alapján függetlennek minősülő Felügyelő Bizottsági tagok aránya a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve 63 %-ra módosult, míg a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény alapján függetlennek minősülő Felügyelő Bizottsági tagok aránya a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve: 54 % független.

(A Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság Ajánlása alapján a függetlennek minősülő Felügyelő Bizottsági tagok arányának meghatározása során a Társaság a Felügyelő Bizottságban részt vevő munkavállalói képviselőket nem tekinti függetlennek.)

4. Az Ajánlások 1.8. pontjához:

A Társaságnál az alábbi testületi bizottságok az alábbi számú ülést tartották (bizottságonként) az előző 2006. évi üzleti évben.

- Javadalmazási Bizottság: 4 ülés

- Audit Bizottság (2006. december 4-éig Ellenőrző Bizottság): 12 ülés

5. Az Ajánlások 3.1.4 pontjához:

A közgyűlés előkészítése és megtartása során a Társaság az előző 2006. évi üzleti évben figyelembe vette a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság vonatkozó ajánlásait.

Igen

Nem

6. A Társaság saját felelős vállalatirányítási kódex-szel rendelkezik:

Igen

Nem

(hozzáférhetőség:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/alapszabaly.pdf>
http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/igazgatosag_ugyrendje.pdf
http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/FEB_ugyrendje.pdf
http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/Audit_Bizottsag_Ugyrend_hun.pdf
http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/Audit_Biz_Jovahagyasi_hun.pdf

7. A Társaság etikai kódex-szel rendelkezik:

Igen

Nem

(hozzáférhetőség:

Magyar Telekom honlapja <http://www.magyartelekom.hu/befektetoknek/doc/etikaikodex.pdf>)

8. Az elnök-vezérigazgatói tisztséget egy személy tölti be a Társaságnál.

Igen

Nem

Záradék

Jelen nyilatkozatot a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése .../2007 (IV. 26.) számú közgyűlési határozatával elfogadta.

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés

a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy: Az Igazgatóság javaslata a 2006. évi adózott eredmény felhasználására

Budapest, 2007. április

Határozati javaslat:

A 2006-os eredményből a részvényesek 100 forint névértékű törzsrészenként 70 forint osztalékot, míg a 10.000 forint névértékű elsőbbségi részvényre 7.000 forint osztalékot kapnak.

A vállalat a magyar számviteli szabályok alapján számított 88.399.617.408 forint adózott eredményből összesen 72.993.782.050 forint osztalék kifizetése után, a maradék 15.405.835.358 forintot eredménytartalékba helyezi.

Az osztalék kifizetésének kezdő dátuma 2007. május 24.

A Magyar Telekom Nyrt. Ügyvezető Bizottsága 2007. május 7-én a Magyar Hírlap, Népszava, Világgazdaság és Magyar Tőkepiac című napilapokban, valamint társaságunk és a Budapesti Értéktőzsde honlapján az osztalékfizetés rendjéről részletes hirdetményt tesz közzé.

Az osztalékot a Magyar Telekom megbízása alapján a KELER Zrt. fizeti ki.

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy: A Felügyelő Bizottság jelentése a Társaság és a Csoport 2006. évi működéséről

Budapest, 2007. április

A Felügyelő Bizottság áttekintette a Társaság Ügyvezetésének jelentését a Társaság és a Csoport 2006-évi teljesítményéről, pénzügyi helyzetéről, üzleti feltételezésekről.

A Felügyelő Bizottság a következő prioritásokra koncentrált:

1. a Társaság működése megfelelt-e a jogi elvárásoknak és rendelkezéseknek,
2. az alkalmazott számviteli gyakorlat megfelel-e a magyar számviteli szabályok (HAR) és a nemzetközi számviteli szabályok (IFRS) rendelkezéseinek,
3. az Igazgatóság működése és döntései a tulajdonosok érdekeit szolgálták-e.

A Felügyelő Bizottság álláspontját az alábbiakban foglalja össze:

- I. A Társaság és a Csoport működése a 2006. üzleti évben megfelelt a tulajdonosi elvárásoknak: a főbb üzletágakban megőrizte vezető pozícióját a piaci körülményeket jellemző erős verseny ellenére.
- II. A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy a Társaság 2006. üzleti évre vonatkozó adózás utáni eredménye 88.399 millió forint (azaz Nyolcvannyolcmilliárd háromszázkilencvenkilencmillió forint), valamint a Társaság 2006. üzleti évre vonatkozó összes eszköz/forrás állomány értéke 965.862 millió forint (azaz Kilencszázhatvanötmilliárd nyolcszázhatvankét millió forint). A társasági beszámoló a magyar számviteli szabályok (HAR) szerint készült. A Magyar Telekom csoport 2006-os konszolidált IFRS szerinti adózott eredménye (a kisebbségi részesedésekre jutó 12.011 millió Ft eredmény levonása előtt) 87.464 millió Ft (azaz nyolcvanhét milliárd négyszázhatvannégy millió forint), mérleg főösszege 1.131.595 millió Ft (azaz egymillió-százharmincegyezer-ötszázkilencvenöt millió forint). A Felügyelő Bizottság tudomásul veszi, hogy a tulajdonosoknak kifizetendő nyereségosztalék 72.994 millió forint (azaz Hetvenkétf milliárd kilencszázkilencvennégy millió forint).
- III. A Felügyelő Bizottság az Ügyvezetés döntéseit folyamatosan figyelemmel kísérte: a Felügyelő Bizottsági üléseken rendszeresen beszámoltatta az Ügyvezetést a legfontosabb döntésekről, a Csoport gazdasági helyzetének alakulásáról, figyelemmel kísérte továbbá az Ügyvezetés ellenőrzési tevékenységét is.
- IV. A Felügyelő Bizottság hagyta jóvá a függetlenített belső ellenőrzési szervezet 2006. évi munkatervét, rendszeres tájékoztatást kért és kapott minden egyes vizsgálat megállapításairól, a javasolt intézkedésekről, az intézkedések végrehajtásának aktuális helyzetéről. Az egyes vizsgálatok kapcsán felmerült további kérdéseket a Belső ellenőrzés vezetője a Felügyelő Bizottsági üléseken - mint állandó meghívott - rendszeresen megválaszolta.

- V. A Felügyelő Bizottság a 2006. évben a következő ellenőrzési témákat kísérte kiemelt figyelemmel: megfelelés a SOX 404 követelményeinek, pénzügyi kimutatások megbízhatósága, bevételbiztosítás, IT rendszerek biztonsága, outsourcing- folyamatok, CRM, üzleti megoldások.
- VI. A Közgyűlés a Felügyelő Bizottság független tagjai közül Audit Bizottságot (Audit Committee „AC”) választott, amelynek Ügyrendjét a Felügyelő Bizottság hagyta jóvá. Az AC rendszeresen ellenőrizte a Könyvvizsgáló függetlenségére vonatkozó szabályok betartását, gyakorolva a könyvvizsgálaton kívüli szerződések folyamatos kontrollját.
- VII. A Felügyelő Bizottság folyamatosan figyelemmel kísérte a Csoport tőzsdei megfelelését biztosító szabályok betartását. A „Számveteli ügyekben tett panaszok/bejelentések kezelésének rendje” tárgyú utasításnak megfelelően a bejelentés útján tudomására jutott témákat a Felügyelő Bizottság kivizsgáltatta és azokról jelentés készült. A Csoport minden esetben megtette a szükséges prevenció lépéseket a jövőbeni ismétlődés elkerülésére.
- VIII. A Felügyelő Bizottság fokozott figyelmet fordított a társasági kontrollfolyamatok erősítésére, a SOX előírások betartására. A tárgyban rendszeresen beszámoltatta a Belső ellenőrzést, több esetben az Ügyvezetést és tájékoztatást kért a külső Könyvvizsgálótól is.
- IX. A Felügyelő Bizottság nagyra értékeli a Csoport azon tevékenységét, hogy a DT- csoport szinten fennálló szinergia lehetőségeket kihasználja, amelynek keretén belül a Társaság folyamatosan nyomon követi a tulajdonosi elvárások teljesülését és az erőforrások optimalizálását. A belső ellenőrzés egységes eljárási rendjére vonatkozó irányelvek bevezetését a Felügyelő Bizottság messzemenően támogatja.
- X. A Felügyelő Bizottság a 2006. évben folyamatosan figyelemmel kísérte a Csoport és a Társaság 2005. évi működésével kapcsolatban indított független vizsgálatot, és javaslatot tett korrekciós intézkedésekre, amelyeket az Igazgatóság hagyott jóvá. Az intézkedések végrehajtását a FEB rendszeresen figyelemmel kíséri.

A Felügyelő Bizottság a Társaság és a Magyar Telekom Csoport gazdálkodási tevékenységének folyamatos figyelemmel kísérése során tett megállapításai alapján azt ajánlja a Közgyűlésnek, hogy

- fogadja el a 2006. üzleti évről készült Társasági és Csoport jelentést,
- az Igazgatóság javaslatának megfelelő mérleg szerinti eredménnyel fogadja el a Társaság és a Csoport pénzügyi kimutatásait,
- fogadja el az Igazgatóság osztalékfizetésre vonatkozó javaslatát,
- fogadja el a 2006. évre vonatkozó Felelős Vállalatirányítási Jelentést,
- fogadja el a Könyvvizsgáló jelentését.

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Előterjesztés a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére

Tárgy: A Magyar Telekom Nyrt. Alapszabályának módosítása

Budapest, 2007. április

A Magyar Telekom Nyrt Alapszabályát az alábbi indokok miatt szükséges módosítani:

1. A Magyar Telekom székház fűtéséhez szükséges gázmotorra kiserőművi összevont engedélyre van szükség a Magyar Energia Hivataltól (MEH). A Társaság Alapszabálya az egyéb tevékenységek között nem tartalmazza a hőtermelést, ezáltal az ingatlan fűtésrendszerének üzemeltetése/az energia értékesítése, számlázása nehézségekbe ütközik. A hivatal írásbeli kérésének megfelelően fel kell venni a Társaság egyéb tevékenységei közé a TEÁOR 40.30 Gőz-, melegvízellátás. A Társaság által más társaságok részére nyújtott biztonsági szolgáltatás számlázása nehézségekbe ütközik, ezért szükséges a TEÁOR 74.60 Nyomozási, biztonsági tevékenység felvétele az Alapszabályba.

2. Amennyiben a jövőben a Társaság közgyűlése átalakulási döntést (egyesülés, beolvadás, kiválás, szétválás) hoz, a 2006. évi IV. törvény a gazdasági társaságokról 71.§ (1) bekezdése lehetővé teszi, hogy a közgyűlés ne két lépésben döntsön, hanem az Igazgatóság előkészítése után egyetlen közgyűlés tartásával elhatározza az átalakulást. Ennek egyik előfeltétele, hogy a Társaság Alapszabálya kifejezetten tartalmazza az egy ülésen való döntés lehetőségét. A másik fontos előfeltétel, hogy az Igazgatóság az átalakuláshoz szükséges valamennyi okiratot készítse elő, válassza ki azt a független könyvvizsgálót, aki véleményt ad a jogelőd és a jogutód társaságok vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezeteiről, valamint az Igazgatóság által elkészített más okiratokról. Arra a közgyűlésre, amely az átalakulási döntést meghozza el kell készíteni a határozathozatal időpontját legfeljebb hat hónappal megelőző, az Igazgatóság által meghatározott mérlegfordulónapra vonatkozó, könyvvizsgáló által elfogadott vagyonmérleg- tervezeteket és vagyonleltár-tervezeteket. A fenti lehetőség biztosítása érdekében a közgyűlés hatásköreit taglaló felsorolásnál célszerű kibővíteni ennyivel a 6.2. (d) pontot.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés elfogadja az Alapszabály alábbiak szerinti módosítását:

1.6.2. Egyéb tevékenységek

40.30'03 Gőz-, melegvízellátás

74.60'03 Nyomozási, biztonsági tevékenység

6. 2. A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyek

(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.**

Az Alapszabály egyéb rendelkezései változatlanok maradnak.

Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

**Előterjesztés
a Magyar Telekom Nyrt. Közgyűlése részére**

Tárgy: A Felügyelő Bizottság ügyrendjének módosítása

Budapest, 2007. április

A Felügyelő Bizottság ügyrendjén is átvezetésre kerülnek a társaságnál folyó 'Compliance' eljárás során az Igazgatóság által már jóváhagyott javaslatok. Az ügyrend ennek megfelelő módosítását a közgyűlés elé terjeszti a Felügyelő Bizottság jóváhagyásra (lásd 10. és 11. pont alatt).

A felügyelő bizottsági ügyrend módosítására vonatkozó döntés meghozatala a társaság közgyűlésének kizárólagos hatáskörébe tartozik.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés elfogadja a Felügyelő Bizottság ügyrendjének alábbiak szerinti módosítását:

A Felügyelő Bizottság ügyrendje az alábbi pontokkal egészül ki:

10. Egyebek

- 10.1 A Felügyelő Bizottság orientációs programot biztosít az új felügyelő bizottsági tagok részére. Az orientációs program átfogó tájékoztatást nyújt a Társaság tevékenységéről és működéséről, általános tájékoztatást ad a Felügyelő Bizottságról és annak al-bizottságairól, beleértve a felügyelő bizottsági tagok javadalmazását és a részükre járó egyéb juttatásokat, valamint áttekinti a felügyelő bizottsági tagok feladatait és felelősségi körét.
- 10.2 A Felügyelő Bizottság továbbképzési programot biztosít minden felügyelő bizottsági tag számára. A Felügyelő Bizottság elismeri a felügyelő bizottsági tagok továbbképzésének fontosságát, elkötelezett arra, hogy ilyen oktatást biztosítson a Felügyelő Bizottság teljesítményének javítása érdekében. A Felügyelő Bizottság elnökének felelőssége, hogy a felügyelő bizottsági tagoknak a továbbképzésükkel kapcsolatosan tanácsot adjon, beleértve a legmodernebb releváns vállalatirányítási kérdéseket is. A Felügyelő Bizottság tagjainak részére ajánlott a felügyelő bizottsági tagi továbbképzési programokon való részvétel.

(A továbbiakban a fejezet alpontjainak számozása értelemszerűen módosul.)

11. A Felügyelő Bizottság éves értékelése

A Felügyelő Bizottság évente átfogóan értékeli saját teljesítményét. Az önértékelés része a Felügyelő Bizottság egésze közreműködésének értékelése, továbbá különösen azon területek vizsgálata, ahol a Felügyelő Bizottság úgy találja, hogy javítani lehetne a közreműködést. Célja a Felügyelő Bizottság hatékonyságának növelése, és nem az egyes felügyelő bizottsági tagokra irányul. A Felügyelő Bizottság évente összeül és megvitatja e kritikus önértékelés eredményeit.