

Közgyűlésünk napirendi pontjaihoz készült előterjesztés

A CSEPEL HOLDING NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG hirdetménye

a számviteli törvény szerinti beszámolóinak és az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatairól valamint a 2007. április 25-ére összehívott közgyűlés napirendjén szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztések összefoglalójáról és a határozati javaslatokról

1. napirendi pont: Az igazgatóság jelentése az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról, az előző évi üzleti tevékenységről, előterjesztése a 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és a felelős vállalatirányítási jelentésről, indítványa az eredmény felosztására, az osztalék megállapítására

A jelentések lényeges adatai, az előterjesztések összefoglalója:

Csepel holding nehéz időszakot hagyott maga mögött 2006-ban, leányvállalata sikeresen csődegyezséget kötött, eltüntetve a régi EMT-től örökölt gondok egy részét. Ez idő alatt jelentősen sikerült előrelépni a rendelésállomány növelésében. A cég helyzete a 2006-os esztendővel jelentősen erősödött.

A mérleg főszámai a következők

Eredmény-kimutatás (Magyar Számviteli Törvény /MSZT/ szerint)

Ezer Ft-ban

| A tétel megnevezése | 2006. évi éves beszámoló 2006. 12. 31. |
|--|---|
| I. Értékesítés nettó árbevétele | 10.100 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke | - |
| III. Egyéb bevételek | 12 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | 7.838 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | 24.675 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | - |
| VII. Egyéb ráfordítások | 3.616 |
| A. Üzemi (üzleti) tev. eredménye | - 26.017 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 1 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 12 |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | - 11 |
| C. Szokásos vállalkozási eredmény | - 26.028 |
| X. Rendkívüli bevételek | 57.000 |
| XI. Rendkívüli ráfordítások | 5.467 |
| D. Rendkívüli eredmény | 51.533 |

| | |
|------------------------------------|---------------|
| E. Adózás előtti eredmény | 25.505 |
| XII. Adófizetési kötelezettség | 135 |
| F. Adózott eredmény | 25.370 |
| G. Mérleg szerinti eredmény | 25.370 |

- 2 -

Mérleg (Magyar Számviteli Törvény /MSZT/ szerint)

Ezer Ft-ban

| A tétel megnevezése | 2006. 12. 31. |
|----------------------------------|----------------------|
| A. Befektetett eszközök | 1.000.000 |
| B. Forgóeszközök | 5.237 |
| C. Aktív időbeni elhatárolások | 0 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 1.005.237 |
| D. Saját tőke | 903.014 |
| E. Céltartalékok | 39.000 |
| F. Kötelezettségek | 62.873 |
| G. Passzív időbeni elhatárolások | 350 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 1.005.237 |

Csepel Holding Nyrt. 2006. évi konszolidált éves beszámolója IFRS szerint:

Eredménykimutatás (eFt-ban)

| | |
|---|------------------|
| Összes árbevétel | 962.355 |
| Értékesítés költségei | 534.467 |
| Bruttó fedezet | 427.888 |
| Egyéb bevétel | 2.060.639 |
| Értékesítési és marketing költségek | 41.243 |
| Igazgatási és marketing költségek | 401.485 |
| Kutatás-fejlesztés költsége | 174.696 |
| Egyéb ráfordítás | 1.997.233 |
| Üzleti tevékenység nettó eredménye | - 126.130 |
| Pénzügyi tevékenység nettó eredménye | - 2.951 |
| Adózás előtti eredmény | - 129.081 |
| Társasági adó | 423 |
| Adózott eredmény | - 129.504 |
| Mérleg szerinti eredmény | - 129.504 |

(Mérleg eFt)

| | |
|-----------------------------|----------------|
| ESZKÖZÖK | |
| Befektetett eszközök | 40.130 |
| Forgóeszközök | 528.218 |
| Eszközök összesen | 568.348 |

- 3 -

| | |
|--|----------------|
| FORRÁSOK | |
| Saját tőke | 112.436 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 19.515 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 436.397 |
| Források összesen | 568.348 |

Az igazgatóság eredményelosztási javaslata: nincs pozitív eredmény, eredmény felosztásra nem teszünk javaslatot.

2. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése az igazgatóságnak a 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadására vonatkozó előterjesztéséről, felelős vállalatirányítási jelentéséről és az eredmény felosztására és az osztalék megállapítására vonatkozó indítványáról

A felügyelő bizottság megvizsgálta az igazgatóság előterjesztését a társaság 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményelosztási javaslatról és a felelős vállalatirányítási jelentésről és azokat elfogadásra javasolja a közgyűlésnek.

A felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatai és az előterjesztés összefoglalója a felügyelő bizottság üléséről készített jegyzőkönyv-kivonatban olvashatók.

3. napirendi pont: A könyvvizsgáló jelentése a 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolóról és üzleti jelentésről

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolójáról és az eredményelosztási javaslatról.

4. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezéséről.

Az audit bizottság jelentésének lényeges adatai és az előterjesztés összefoglalója az audit bizottság üléséről készített jegyzőkönyv-kivonatban olvashatók.

5. napirendi pont: A jelentések megvitatása, a 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása, az eredmény felosztása, az osztalék megállapítása, a felelős vállalatirányítási jelentés elfogadása

Határozati javaslatok:

1. A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2006. évi, a számviteli törvény szerinti beszámolót **1.005.237** eFt. mérleg főösszeggel és **25.370** eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja

- 4 -

2. A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett felelős vállalatirányítás jelentést elfogadja

6. napirendi pont: Az igazgatóság előterjesztése a 2006. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

A konszolidált éves beszámoló fő számai az 1.sz napirendi pont alatt kerültek részletezésre.

7. napirendi pont: A felügyelő bizottság jelentése a 2006. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

A felügyelő bizottság jelentésének lényeges adatai és az előterjesztés összefoglalója a felügyelő bizottság üléséről készített jegyzőkönyv-kivonatban olvashatók.

8. napirendi pont: A könyvvizsgáló jelentése a 2006. évi összevont (konszolidált) éves beszámolóról

A könyvvizsgáló a közgyűlésen előterjeszti a jelentését a Részvénytársaság 2006. évi összevont (konszolidált) éves beszámolójáról.

9. napirendi pont: Az audit bizottság jelentése a 2006. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló véleményezéséről

Az audit bizottság jelentésének lényeges adatai és az előterjesztés összefoglalója az audit bizottság üléséről készített jegyzőkönyv-kivonatban olvashatók.

10. napirendi pont: A 2006. évi összevont (konszolidált) éves beszámoló jóváhagyása

Határozati javaslat:

A közgyűlés az igazgatóság által előterjesztett 2006. évi összevont (konszolidált) éves beszámolót **568.348** eFt. mérleg főösszeggel és - **129.504** eFt. mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja

11. Napirendi pont: A Csepel Holding Nyrt. 500 millió Ft-os tőkeemelése, új részvények nyilvános forgalomba hozatalával.”

Határozati javaslat: A tőkeemelést a közgyűlés jóváhagyta (nem hagyta jóvá).

Budapest, 2007. április 18.

CSEPEL HOLDING NYRT. IGAZGATÓSÁGA

- 5 -

NYILATKOZAT
a Csepel Holding vállalatirányítási gyakorlatáról
a Budapesti Értéktőzsde Részvénytársaság által közzétett
Felelős Vállalatirányítási Ajánlások
alapján

A Csepel Holding Nyrt. (a „Társaság”) Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága 2006. április 6-i határozatával a Társaság nevében **Csepel Holding vállalatirányítási gyakorlatáról** 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

Az Igazgatóság rendelkezik ügyrenddel

Igen

2. Az Ajánlások 1.2.2. pontjához:

A Felügyelő Bizottság rendelkezik ügyrenddel és munkatervvel.

Igen

3. Az Ajánlások 1.3.2. pontjához

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

Igen

4. Az Ajánlások 1.6.1. pontjához és 2.1.6. pontjához

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

Igen

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

Igen a 2006.06.29-ei közgyűlésen.

5. Az Ajánlások 1.7. pontjához:

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

Igen

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

Igen, az éves ellenőrzési tervet az Igazgatóság és a felügyelő Bizottság is jóváhagyta.

- 6 -

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 volt ilyen megbízás.)

7. Az Ajánlások 2.1.1. pontjához:

A nyilvánosságra hozatalra vonatkozó alapelveket a Társaság elkészítette .

Igen

8. Az Ajánlások 2.1.4. pontjához:

Az Igazgatóság nyilvánosságra hozta az aktuális üzleti stratégiai célokat.

Igen a 2006.06.29-ei közgyűlésen.

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. Megválasztásuk évében a jelöltek az éves közgyűlésen bemutatkoztak.

10. Az Ajánlások 2.1.7. pontjához:

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

Igen az aktuális közgyűléseken

11. Az Ajánlások 2.1.9. pontjához:

A Társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes kereskedelemre vonatkozó irányelveit.

Igen az aktuális közgyűléseken

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 az aktuális közgyűléseken

Információk és egyéb megjegyzések:

1. Az Ajánlások 1.3.1. pontjához:

Az Igazgatóság átlagos 100%-os részvételi arány mellett 4 ülést tartott az előző, 2006-os üzleti évben.

A Felügyelő Bizottság átlagos 80 % -os részvételi arány mellett 4 ülést tartott az előző, 2006 évi üzleti évben.

- 7 -

2. Az Ajánlások 1.5.2. pontjához:

A független Igazgatósági tagok aránya az Igazgatóság teljes létszámára vetítve: 50 % független.

3. Az Ajánlások 1.5.5. pontjához:

A független felügyelő bizottsági tagok aránya a Felügyelő Bizottság teljes létszámára vetítve: 100 % független.

4. Az Ajánlások 1.8. pontjához:

Az Audit Bizottság a Társaságnál 4 ülést tartott, az előző, 2006-os évi üzleti évben.

5. Az Ajánlások 3.1.4 pontjához:

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

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

Nem

7. A Társaság etikai kódex-szel rendelkezik:

Nem

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

Nem

Budapest, 2007. április 06.

Párkányi Zoltán
Elnök

Kivonat

a Csepel Holding Nyrt. 2007 április 6-án megtartott felügyelő bizottsági ülésének jegyzőkönyvéből

1 / A Csepel Holding Nyrt. 2006 évi éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2006 évi mérlegét, és eredmény-kimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

| | |
|---|---------------|
| - a mérleg főösszege: | 1.005.237 eFt |
| - A Csepel Holding alaptevékenységéből származó nettó árbevétele : | 10.100 eFt |
| - Alaptevékenységének költségei: | 32.513 eFt |
| - 2006 évi üzleti eredménye: | - 26.017 eFt |
| - Egyéb ráfordítások: | 3.616 eFt |
| mely összeg nagyrészt adókötelezettségekből adódik. | |
| - A pénzügyi műveletek eredménye: | -11 eFt |
| - A Csepel Holding 2006 évi szokásos vállalkozási eredménye: | - 26.028 eFt |

A Társaság mérleg és eredmény-kimutatását a könyvvizsgáló jelentése a Csepel Holding Rt. vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízhatónak és valós képet adónak minősítette. Mindezek alapján a Felügyelő Bizottság javasolja a 2006 évi éves beszámoló elfogadását.

2/ A Csepel Holding Nyrt. 2006 évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített – konszolidált éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság felügyelő bizottsága megvizsgálta a Társaság 2006 évi, nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített, konszolidált éves mérlegét, és eredmény-kimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

- 9 -

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Mérleg főösszeg: | 568.348 eFt |
| - összes árbevétele: | 962.355 eFt |
| - értékesítés költségei: | 534.467 eFt |
| - bruttó fedezet | 427.888 eFt |
| - egyéb bevétel | 2.060.639 eFt |
| - értékesítési és marketing költségek | 41.243 eFt |
| - igazgatási és marketing költségek: | 401.485 eFt |
| - kutatás-fejlesztés költsége | 174.696 eFt |
| - egyéb ráfordítás | 1.997.233 eFt |
| - az üzleti tevékenység eredménye: | - 126.130 eFt |
| - a pénzügyi tevékenység eredménye: | - 2.951 eFt |
| - adózás előtti eredmény: | - 129.081 eFt |
| - társasági adó | 423 eFt |
| - adózott eredmény | - 129.504 eFt |
| - mérleg szerinti eredmény | - 129.504 eFt |

A Társaság 2006 évi konszolidált éves mérleg-és eredmény-kimutatását a könyvvizsgáló jelentése a Csepel Holding Rt. vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzetéről megbízhatónak és valós képet adónak minősítette.

Mindezek alapján a felügyelő bizottság javasolja a 2006 évi konszolidált éves beszámoló elfogadását.

Budapest, 2007. április 6

dr. Arz Gusztáv
a felügyelő bizottság elnöke

Fehér József
felügyelő bizottsági tag

Pap Józsefné
felügyelő bizottsági tag

J e g y z ő k ö n y v

a Csepel Holding Nyrt. audit bizottságának 2007. április 18-i üléséről

1/ A Csepel Holding Nyrt. 2006. évi éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2006. évi mérlegét és eredmény-kimutatását, valamint annak kiegészítő mellékletét – és az év során végzett részvizsgálatok eredményeit is figyelembe véve – azokat az alábbi sarokszámokkal a felügyelő bizottság és a közgyűlés részére elfogadásra javasolja.

| | |
|---|---------------|
| - a mérleg főösszege | 1.005.237 eFt |
| - a Csepel Holding alaptervékenységéből származó nettó árbevétele | 10.100 eFt |
| - alaptervékenységének költségei | 32.513 eFt |
| - 2006 évi üzleti eredménye | - 26.017 eFt |
| - Egyéb ráfordítások mely összeg nagyrészt adókötelezettségekből adódik. | 3.616 eFt |
| - a pénzügyi műveletek eredménye | - 11 eFt |
| - a Csepel Holding Nyrt. 2006. évi szokásos vállalkozási eredménye: | - 26.028 eFt |

2/ A Csepel Holding Nyrt. 2006. évi – nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített - konszolidált éves beszámolójának elfogadása

A Részvénytársaság audit bizottsága megvizsgálta a Társaság 2006. évi nemzetközi pénzügyi beszámoló-készítési standardok szerint készített konszolidált éves mérlegét és eredménykimutatását, valamint annak kiegészítő mellékletét, amit az alábbi sarokszámokkal a közgyűlés részére elfogadásra javasol:

- 11 -

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Mérleg főösszeg: | 568.348 eFt |
| - összes árbevétele | 962.355 eFt |
| - értékesítés költségei | 534.467 eFt |
| - bruttó fedezet | 427.888 eFt |
| - egyéb bevétel | 2.060.639 eFt |
| - értékesítési és marketing költségek | 41.243 eFt |
| - igazgatási és marketing költségek | 401.485 eFt |
| - kutatás-fejlesztés költsége | 174.696 eFt |
| - egyéb ráfordítás | 1.997.233 eFt |
| - az üzleti tevékenység eredménye | - 126.130 eFt |
| - a pénzügyi tevékenység eredménye | - 2.951 eFt |
| - adózás előtti eredmény | - 129.081 eFt |
| - társasági adó | 423 eFt |
| - adózott eredmény | - 129.504 eFt |
| - mérleg szerinti eredmény | - 129.504 eFt |

Budapest, 2007. április 18.

dr. Arz Gusztáv
az audit bizottság elnöke

Fehér József
audit bizottsági tag

Pap Józsefné
audit bizottsági tag