
KÖTELEZŐ NYILVÁNOS VÉTELI AJÁNLAT

a KONZUM PE MAGÁNTŐKEALAP mint Ajánlattevő

által az

**OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság mint Céltársaság
„A” sorozatú törzsrésze (ISIN azonosító: HU0000110226) vonatkozásában**

45.38,- Ft azaz negyvenöt forint harmincnyolc fillér részvényenkénti ajánlati áron,

**az MKB Bank Zrt. mint befektetési szolgáltató
lebonyolításában.**

**A JELEN NYILVÁNOS VÉTELI AJÁNLATOT AZ AJÁNLATTEVŐ ÉS A
LEBONYOLÍTÓ A MAGYAR NEMZETI BANK FELÉ JÓVÁHAGYÁSRA
BENYÚJTOTTÁK, ÉS AZT A TÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGÁNAK MEGKÜLDTÉK. A
MAGYAR NEMZETI BANK MÉG NEM HATÁROZOTT AZ AJÁNLAT
JÓVÁHAGYÁSÁRÓL. AZ AJÁNLATTEVŐ A CÉLTÁRSASÁG FELETTI
IRÁNYÍTÁSSZERZÉSÉNEK ENGEDÉLYEZÉSE IRÁNT A JELEN AJÁNLAT
KÖZZÉTÉTELÉT KÖVETŐEN VERSENYFELÜGYELETI ELJÁRÁST
KEZDEMÉNYEZ.**

Budapest, 2017. március 14.

TARTALOMJEGYZÉK

FOGALOMMEGHATÁROZÁSOK	4
1. KÖTELEZŐ NYILVÁNOS VÉTELI AJÁNLAT	7
2. AZ AJÁNLATTAL ÉRINTETT SZEMÉLYEK ÉS TÁRSASÁGOK	9
2.1 A Céltársaság.....	9
2.2 Az Ajánlattevő bemutatása.....	9
2.3 A befolyásszerzés során Összehangoltan Eljáró Személyek	9
2.4 Az Ajánlattevőknek és az Összehangoltan Eljáró Személyeknek a Céltársaságban fennálló befolyásának mértéke.....	10
2.5 A Lebonyolító.....	12
3. AZ AJÁNLATI ÁR	13
3.1 Az Ajánlat Ár összege	13
3.2 Az Ajánlati Ár kiszámításának módja	13
3.3 Az Ajánlati Ár teljesítésének módja és határideje, a késedelmes teljesítés jogkövetkezményei..	14
4. AZ AJÁNLAT ELFOGADÁSÁRA NYITVA ÁLLÓ HATÁRIDŐ	15
5. AZ ELFOGADÓ NYILATKOZAT, MEGTÉTELÉNEK HELYE ÉS MÓDJA	15
6. AZ ELFOGADÓ RÉSZVÉNYES EGYES TOVÁBBI NYILATKOZATAI	17
7. A RÉSZVÉNY ADÁSVÉTELI SZERZŐDÉS LÉTREJÖTTE	18
8. AZ AJÁNLAT ÉS A LÉTREJÖTT RÉSZVÉNY ADÁSVÉTELI SZERZŐDÉS MEGSZŰNÉSE....	18
9. AZ AJÁNLATTAL KAPCSOLATOS KÖZLEMÉNYEK MEGJELENÉSI HELYE	19
10. VÉTELI ÉS ELADÁSI JOG	19
11. A CÉLTÁRSASÁG MŰKÖDÉSI TERVE ÉS AZ AJÁNLATTEVŐ TEVÉKENYSÉGÉRŐL SZÓLÓ JELENTÉS MEGTEKINTÉSÉNEK HELYE	19
12. AZ AJÁNLATTEVŐ CÉLTÁRSASÁGGAL VALÓ KAPCSOLATÁNAK LEÍRÁSA	20
13. FOGLALKOZTATÁSRA VONATKOZÓ VALÓSZÍNŰSÍTHETŐ KÖVETKEZMÉNYEK	20
14. AZ ÁTTÖRÉS SZABÁLYAINAK ALKALMAZÁSA	20
15. ADÓZÁSI KÉRDÉSEK.....	20
16. ALKALMAZANDÓ JOG, ILLETÉKES BÍRÓSÁG	23
17. AZ AJÁNLATOT BEFOLYÁSOLÓS EGYÉB LÉNYEGES KÖRÜLMÉNYEK	24
1. számú melléklet (Elfogadó Nyilatkozat).....	25
2. számú melléklet (Kitöltési Útmutató)	28
3. számú melléklet (Meghatalmazás minta).....	30

4. számú melléklet (Elfogadó Helyek listája)	31
5. számú melléklet (Nyilatkozat értékpapírok nyilvántartásáról és Bekerülési Értékéről)	32

FOGALOMMEGHATÁROZÁSOK

„Ajánlat”	a jelen nyilvános vételi ajánlat
„Ajánlati Ár”	az Ajánlat 2.1 pontjában meghatározott Részvényenkénti vételár, amelyen az Ajánlattevő ajánlatot tesz a Részvényeseknek Részvényeik megvásárlására
„Ajánlattevő”	KONZUM PE MAGÁNTŐKEALAP (nyilvántartási száma: 6122-44; adószáma: 18755561-1-42; képviselője: az Alapkezelő)
„Ajánlati Időtartam”	a Kezdőnap 9:00 óra és a Zárónap 12:00 óra közötti időtartam
„Alapkezelő”	KONZUM Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság; székhelye: 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén utca 15. A lph. 2. em.; cégjegyzékszám: Cg: 01-10-045654; adószáma: 13960904-2-42)
„Árfolyamnyereség”	Az (i) Ajánlati Ár és (ii) az Elfogadó Részvényes által a Részvénye megszerzésére fordított érték és a kapcsolódó járulékos költségek összességének a különbözete
„Art.”	az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény
„Bekerülési Érték”	a Részvényes által a Részvények megszerzésére fordított érték
„Bsz.”	a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény
„Budapesti Értéktőzsde”	Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 7. Platina torony. I. ép. IV. em.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-044764)
„Céltársaság”	OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1065 Budapest, Révay utca 10.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-042533)
„Csabatáj Zrt.”	Csabatáj Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 5601 Békéscsaba, Felsőnyomás 243.; cégjegyzékszám: Cg. 04-10-001575; adószáma: 12855481-2-04)
„Eho tv.”	az egészségügyi hozzájárulásról szóló 1998. LXVI. törvény
„Elfogadó Hely”	az Ajánlat <u>4. számú mellékletében</u> meghatározott hely
„Elfogadó Nyilatkozat”	az Ajánlat <u>1. számú mellékletében</u> foglalt nyilatkozat, amelyben a Részvényes az Ajánlatban foglaltakat magára nézve kötelezőnek ismeri el, és kötelezettséget vállal az

	Ajánlatban meghatározott Ajánlati Ár megfizetése ellenében a Részvények átruházására
„Elfogadó Részvényes”	az a Részvényes, aki az Ajánlatra Elfogadó Nyilatkozatot tesz az Ajánlati Időtartam alatt
„Felügyelő”	Magyar Nemzeti Bank
„GVH”	a Gazdasági Versenyhivatal, amelynek székhelye: 1054 Budapest, Alkotmány u. 5.
„GVH Engedélye”	(a) a GVH által a Tpvt. 76.§ (1) aa) alapján hozott és jogerőre emelkedett határozat, amely bármilyen előzetes vagy utólagos feltétel, illetve kötelezettség előírása nélkül engedélyezi az Ajánlattevőnek a Céltársaság feletti közvetlen irányításszerzést, vagy (b) a GVH által a Tpvt. 43/N.§ (1) b) bekezdés szerint kiadott hatósági bizonyítvány arról a tényről, hogy versenyfelügyeleti vizsgálat lefolytatására nincs szükség
„Hatálybalépés Napja”	az a nap, amelyen a Részvény Adásvételi Szerződés hatályba lép; ez az időpont megegyezik a Zárónappal, kivéve, ha a GVH az Engedélyét a Zárónapot követően adja meg, amely esetben a Hatálybalépés Napja a GVH Engedélyének.
„Hágai Egyezmény”	a külföldön felhasználásra kerülő közokiratok diplomáciai vagy konzuli hitelesítésének (felülhitelesítésének) mellőzéséről Hágában, az 1961. október 5. napján kelt egyezmény
„Kezdőnap”	az Ajánlati Időtartam első napja, azaz 2017. [●]
„Kitöltési Útmutató”	az Ajánlat <u>2. számú mellékletét</u> képező, az Elfogadó Nyilatkozat kitöltésére vonatkozó segédlet
„KONZUM Management Kft.”	KONZUM Management Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1026 Budapest, Riadó u. 1-3.; cégjegyzékszám: Cg. 01-09-913725; adószáma: 14653845-2-41)
„Lebonyolító”	MKB Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1056 Budapest, Váci u. 38; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-040952)
„Meghatalmazás”	a Részvényes közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt nyilatkozatának eredeti példánya vagy közjegyző által hitelesített másolata arra vonatkozóan, hogy az Ajánlat elfogadásával kapcsolatos eljárás során a Részvényes helyett és nevében a Meghatalmazott jár el
„Meghatalmazott”	a Részvényes Meghatalmazása alapján eljáró természetes vagy jogi személy, aki a Részvényes helyett és nevében eljár az Ajánlat elfogadásával kapcsolatos eljárás során
„Megjelenési Helyek”	az Ajánlat 7. pontjában meghatározott fórumok, ahol az Ajánlattal kapcsolatos közzétételek nyilvánosságra hozatala történik

„Összehangoltan Eljáró Személyek”	(i) az Ajánlattevő; (ii) az Alapkezelő; (iii) a KONZUM Management Kft.; (iv) Mészáros Lőrinc magánszemély (lakcíme: 8086 Felcsút, Fő utca 311/5.); (v) a STATUS Capital Zrt.; (vi) a Wamsler SE; valamint (vii) a Csabatáj Zrt.
„NyESZ”	nyugdíj előtakarékosági számla
„Részvény”	a Céltársaság által kibocsátott valamennyi névre szóló, szavazati jogot megtestesítő, a Budapesti Értéktőzsdére bevezetett „A” sorozatú, egyenként 25,- Ft (azaz huszonöt forint) névértékű részvény (ISIN azonosító: HU0000110226)
„Részvényes”	a Részvény tulajdonosa
„Részvény Adásvételi Szerződés”	az Ajánlatban meghatározott feltételeknek megfelelően a Lebonyolítóhoz benyújtott, az Ajánlatra tett Elfogadó Nyilatkozattal és a Részvények transzferálásával az Ajánlattevő és az Elfogadó Részvényes között Tpt. 74. § (5) bekezdése alapján létrejött részvény adásvételi szerződés
„Számviteli törvény”	a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
„Szja tv.”	a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény
„STATUS Capital Zrt.”	STATUS Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 7100 Szekszárd, Arany János utca 17-21.; cégjegyzékszám: Cg. 17-10-001266; adószáma: 22633127-2-17)
„Tao. törvény”	A társasági adóról szóló és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény
„TBSZ”	tartós befektetési számla
„Tpt.”	a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény
„Tpv.”	a tisztességtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény
„Wamsler SE”	Wamsler SE Háztartástechnikai Európai Részvénytársaság (székhelye: 3100 Salgótarján, Rákóczi út 53-55.; cégjegyzékszám: Cg. 12-20-000001; adószáma: 14020025-2-12)
„Zárónap”	az Ajánlati Időtartam utolsó napja, amely a Kezdőnapot követő 65. (hatvanötödik) nap, illetve, ha ez munkaszüneti napra esik, akkor az ezt követő első munkanap

1. KÖTELEZŐ NYILVÁNOS VÉTELI AJÁNLAT

- 1.1 A Tpt. 68. § (1) bekezdésének b) pontja alapján a **KONZUM PE MAGÁNTŐKEALAP** (nyilvántartási száma: 6122-44; adószáma: 18755561-1-42; képviselője: a Konzum Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság, melynek székhelye: 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén utca 15. A lph. 2. em.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-045654; adószáma: 13960904-2-42) mint Ajánlattevő ezúton

kötelező nyilvános vételi ajánlatot

tesz a **OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1065 Budapest, Révay utca 10.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-042533) mint Céltársaság valamennyi részvényese számára, a Céltársaság által kibocsátott Részvények, azaz a Céltársaság által kibocsátott, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, „A” sorozatú, névre szóló törzsrészvények (ISIN azonosító: HU0000110226) tekintetében, az alábbiak szerint.

- 1.2 Az Ajánlattevő által, valamennyi Részvény vonatkozásában ellenértékként fizetendő, ajánlott részvényenkénti vételár **45.38,- Ft azaz negyvenöt forint harmincnyolc fillér.**
- 1.3 A jelen Ajánlatot az Ajánlattevő a Céltársaság valamennyi Részvényére és a Céltársaság valamennyi Részvényese részére teszi.
- 1.4 Az Ajánlati Időtartam Kezdőnapja 2017. [●], Zárónapja az Ajánlati időtartam kezdőnapját követő 65. (hatvanötödik) nap, illetve, ha ez munkaszüneti napra esik, akkor az ezt követő első munkanap.
- 1.5 Az Ajánlat alapján történő befolyásszerzés lebonyolításával az Ajánlattevő a Bszt. 5. § (2) bekezdés d) pontja szerinti *„a tőkeszerkezettel, üzleti stratégiával és az ezekkel összefüggő kérdésekkel, valamint az egyesüléssel és a vállalatfelvásárlással kapcsolatos tanácsadás és szolgáltatás”* végzésére vonatkozó, a Felügyelet által kiadott hatósági engedéllyel rendelkező **MKB Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaságot** (székhelye: 1056 Budapest, Váci u. 38; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-040952) bízta meg, melynek az engedélyszáma III/41.005-3/2001.
- 1.6 Az Ajánlattevő befolyásszerzéséhez versenyfelügyeleti eljárás lefolytatása is szükséges, amely befolyásszerzés engedélyezése iránt az Ajánlattevő a jelen Ajánlat közzétételét követően a GVH előtt versenyfelügyeleti eljárást kezdeményez.
- 1.7 A MAGYAR JOGI SZABÁLYOZÁS ALAPJÁN ELŐÍRT EZEN RENDELKEZÉSEK MEGTARTÁSA MELLETT AZ AJÁNLATTEVŐ FELHÍVJA A FIGYELMET ARRA, HOGY JELEN AJÁNLAT, MELLÉKLETEI VAGY BÁRMELY KÍSÉRŐ DOKUMENTÁCIÓJA SEM KÖZVETLENÜL, SEM KÖZVETVE NEM KERÜL AZ AMERIKAI EGYESÜLT ÁLLAMOKBAN VAGY BÁRMELY OLYAN MÁS ORSZÁGBAN MEGTÉTELRE, MEGKÜLDÉSRE VAGY BÁRMILYEN FORMÁBAN (POSTAI VAGY SZEMÉLYES KÉZBESÍTÉS, MÁSOLATI KÜLDÉS, ELEKTRONIKUS TOVÁBBÍTÁS VAGY BÁRMILYEN EGYÉB HÍRKÖZLÉSI VAGY TÁVKÖZLÉSI ESZKÖZ FELHASZNÁLÁSÁVAL TÖRTÉNŐ TERJESZTÉS VAGY ÁTADÁS) ELKÜLDÉSRE VAGY KIOSZTÁSRA, AHOL A JELEN AJÁNLAT, MELLÉKLETEI VAGY KÍSÉRŐ DOKUMENTÁCIÓI ÁTADÁSA, MEGJELENTETÉSE, ZÁRTKÖRŰ VAGY NYILVÁNOS NYILVÁNOSÁGRA HOZATALA JOGSZABÁLYOKBA, PIACI SZOKVÁNYOKBA VAGY MÁS ÁLTALÁNOS VAGY AKÁR KORLÁTOZOTT KÖRBE KÖTELEZŐ EREJŰ NORMÁBA ÜTKÖZIK, VAGY ELŐBBIEK AZT BÁRMELY MÁS MÓDON

KORLÁTOZZÁK. A JELEN AJÁNLAT KIZÁRÓLAG A MAGYAR JOG SZABÁLYAI ALAPJÁN KÉSZÜLT ÉS NEM KERÜL AZ AMERIKAI EGYESÜLT ÁLLAMOK TÖBBSZÖR MÓDOSÍTOTT 1933. ÉVI ÉRTÉKPAPÍR TÖRVÉNYE ALAPJÁN BEJELENTÉSRE ÉS ENGEDÉLYEZTETÉSRE, ÉS HASONLÓKÉPP NEM KERÜL SOR ILYEN BEJELENTÉSRE VAGY ENGEDÉLYEZTETÉSRE SEMMILYEN MÁS ORSZÁGBAN SEM. ABBAN AZ ESETBEN, HA AZ ELFOGADÓ NYILATKOZATOT OLYAN SZEMÉLY ÍRTA ALÁ, ILLETVE ÚGY TŰNIK, HOGY OLYAN SZEMÉLY ÍRTA ALÁ, AMELYNEK LAKÓHELYE VAGY SZÉKHELYE AZ AMERIKAI EGYESÜLT ÁLLAMOKBAN, VAGY BÁRMELY MÁS FENTIEK SZERINT HIVATKOZOTT ÉS KÖRÜLÍRT, MAGYARORSZÁGTÓL KÜLÖNBÖZŐ ORSZÁGBAN VAN, ILLETVE AZ ELFOGADÓ NYILATKOZATOT AZ AMERIKAI EGYESÜLT ÁLLAMOKBÓL VAGY BÁRMELY MÁS FENTIEK SZERINT HIVATKOZOTT ÉS KÖRÜLÍRT, MAGYARORSZÁGTÓL KÜLÖNBÖZŐ ORSZÁGBÓL KÜLDTÉK VISSZA, ILLETVE ÚGY TŰNIK, HOGY ONNAN KÜLDTÉK VISSZA, AKKOR AZ AJÁNLATTEVŐ JOGOSULT AZ ILYEN ELFOGADÓ NYILATKOZATOT ÉRVÉNYTELENNEK TEKINTENI, AMELYRE VONATKOZÓAN ÍGY RÉSZVÉNY ADÁSVÉTELI SZERZŐDÉS NEM JÖN LÉTRE.

- 1.8 Az Ajánlattevő javasolja a Részvényeseknek, hogy az Ajánlat elfogadásával kapcsolatos adózási kérdésekben kérjék adótanácsadójuk tanácsát.
- 1.9 A Részvényesek az Ajánlattal kapcsolatos kérdéseikkel kapcsolatban az Elfogadóhelyeken nyitvatartási időben, vagy a következő telefonszámon kereshetik a Lebonyolítót:

MKB Bank Zrt.

Telefon: 36-40-333-666; 3-as menüpont

- 1.10 Jelen Ajánlat, illetve az Elfogadó Nyilatkozat a *4. számú mellékletben* meghatározott Elfogadó Helyen állnak rendelkezésre, illetve a Megjelenési Helyek honlapjairól tölthetők le.
- 1.11 A JELEN NYILVÁNOS VÉTELI AJÁNLATOT AZ AJÁNLATTEVŐ ÉS A LEBONYOLÍTÓ A FELÜGYELET FELÉ TOVÁBBÍTÁSRA BENYÚJTJA, ÉS A TÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGÁNAK MEGKÜLDI. A FELÜGYELET MÉG NEM HATÁROZOTT AZ AJÁNLAT JÓVÁHAGYÁSÁRÓL. A FELÜGYELET JELEN AJÁNLATOT JÓVÁHAGYÓ HATÁROZATÁNAK KÉZHEZVÉLÉT – ILLETVE, HA A TPT. ÁLTAL ELŐÍRT HATÁRIDŐBEN A FELÜGYELET NEM DÖNT AZ AJÁNLAT JÓVÁHAGYÁSÁRÓL, A JÓVÁHAGYÁSRA NYITVA ÁLLÓ HATÁRIDŐ LETELTÉT – KÖVETŐEN AZ AJÁNLATTEVŐ HALADÉKTALANUL KEZDEMÉNYEZI AZ AJÁNLAT KÖZZÉTÉTELÉT A TPT-BEN ELŐÍRT MÓDON, AZ ELFOGADÓ NYILATKOZATOK MEGTÉTELÉRE NYITVA ÁLLÓ HATÁRIDŐ KEZDŐ ÉS ZÁRÓ NAPJÁNAK NAPTÁRI NAPOK SZERINTI MEGJELÖLÉSÉVEL. AZ AJÁNLATTEVŐ A CÉLTÁRSASÁG FELETTI IRÁNYÍTÁSSZERZÉSÉNEK ENGEDÉLYEZÉSE IRÁNT A JELEN AJÁNLAT KÖZZÉTÉTELÉT KÖVETŐEN VERSENYFELÜGYELETI ELJÁRÁST KEZDEMÉNYEZ.

2. AZ AJÁNLATTAL ÉRINTETT SZEMÉLYEK ÉS TÁRSASÁGOK

2.1 A Céltársaság

- 2.1.1 A Céltársaság cégneve OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság, székhelye 1065 Budapest, Révay utca 10.; cégjegyzékszama Cg. 01-10-042533; adószama 10931246-2-42 ; jegyzett tőkéje 7.897.759.025,-Ft (azaz hétmilliárd nyolcszázkilencvenhét millió hétszázötvenkilenc ezer huszonöt forint).
- 2.1.2 A Céltársaság jegyzett tőkéje 315.910.361 db (azaz háromszáztizenötmillió-kilencszáztízezer-háromszázhatvanegy) darab, egyenként 25,- Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, „A” sorozatú, névre szóló, dematerializált törzsrészvényből áll.

2.2 Az Ajánlattevő bemutatása

- 2.2.1 Az Ajánlattevő a KONZUM PE Magántőkealap (székhelye: 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén utca 15. A lph. 2. em.), amelyet alapkezelője, a KONZUM Befektetési Alapkezelő Zrt. (székhelye: 1075 Budapest, Rumbach Sebestyén utca 15. A lph. 2. em.; cégjegyzékszama: Cg. 01-10-045654, adószama: 13960904-2-42) kérelmére a Felügyelet 2016. július 16-án, 6122-44 számon vett nyilvántartásba a Kbtv. 65.-69.§-nak megfelelően, mint magántőkealapot. Az Ajánlattevő jegyzett tőkéje 15.750.000.000,-Ft (azaz tizenötmilliárd-hétszázötvenmillió forint).
- 2.2.2 Az Ajánlattevő mint magántőkealap befektetési kiválasztása során mindenkor prudensen és transzparensten, a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően jár el. Célja, hogy tőkéjét Közép-Kelet-Európa, és elsősorban Magyarország területén működő, a turizmus, szálláshely szolgáltatás, valamint a pénzpiac, befektetési és tőkepiac területén érdekeltségekkel rendelkező vállalatokba fektesse be. Az Ajánlattevő legjelentősebb befektetése a HUNGUEST Hotels Szállodaipari Zrt. (székhelye: 1191 Budapest, Vak Bottyán utca 75. A-C. ép; cégjegyzékszama: Cg. 01-10-043127; adószama: 12155169-2-44) amelyben az Ajánlattevő közvetve és közvetlenül mindösszesen 71,126%-os tulajdoni részesedéssel rendelkezik. A HUNGUEST Hotels Szállodaipari Zrt. Magyarország egyik legnagyobb szállodalánca, jelenleg belföldön (21) huszonegy szállodát üzemeltet, melyek közül tizenhat saját tulajdonában van.

2.3 A befolyásszerzés során Összehangoltan Eljáró Személyek

- 2.3.1 Az Ajánlat megtételére a Tpt. 5. § (1) bekezdésének 100. pontja, valamint 68. § (3) bekezdése szerinti Összehangoltan Eljáró Személyek eljárására tekintettel kerül sor. Az Összehangoltan Eljáró Személyek: (i) az Ajánlattevő; (ii) az Alapkezelő, (iii) a KONZUM Management Kft.; (iv) Mészáros Lőrinc magánszemély; (v) a STATUS Capital Zrt.; (vi) a Wamsler SE; valamint (vii) a Csabatáj Zrt.
- 2.3.2 Az Összehangoltan Eljáró Személyek külön megállapodása alapján, nevükben a jelen Ajánlatot a Részvényesek részére kizárólagosan az Ajánlattevő teszi meg, azonban az Ajánlat megtételére kötelezett személyében történt megállapodás a Tpt. 68.§ (3) bekezdése alapján nem mentesíti az Összehangoltan Eljáró Személyeket az Ajánlat megtételével kapcsolatos felelősség alól.
- 2.3.3 Az Összehangoltan Eljáró Személyek Ajánlattevő személyét kijelölő megállapodásukban szintén kijelentették és megerősítették, valamint

kötelezettséget vállaltak arra, hogy az általuk birtokolt, illetve az Ajánlattevő befolyásszerzésének GVH általi engedélyezésétől és a jelen Ajánlat szerinti Elfogadó Nyilatkozatok megtételére nyitva álló időtartam Zárónapjának leteltétől függően az általuk megszerzésre kerülő Részvények tekintetében, azaz (i) a KONZUM Management Kft. az általa megszerzésre kerülő 50.113.993 db (azaz ötvenmillió egyszázötvenháromezer kilencszázkilencvenhárom darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, a Céltársaságban 15,86%-os befolyást megtestesítő törzsrészvénye tekintetében; (ii) Mészáros Lőrinc magánszemély az általa birtokolt 53.388.851 db (azaz ötvenhárommillió háromszáznyolcvannyolcezer nyolcszázötvenegy darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, a Céltársaságban 16,90%-os befolyást megtestesítő törzsrészvénye tekintetében, továbbá az általa megszerzésre kerülő 23.611.149 db (azaz huszonhárommillió hatszázötvenegyezer egyszáznegyvenkilenc darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, a Céltársaságban 7,47%-os befolyást megtestesítő törzsrészvénye tekintetében; (iii) a STATUS Capital Zrt. az általa birtokolt 26.478.385 db (azaz huszonhatmillió négyszázhetvennyolcezer háromszáznyolcvanöt darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, a Céltársaságban 8,38%-os befolyást megtestesítő törzsrészvénye tekintetében; (iv) a Wamsler SE az általa birtokolt 5.404.313 db (azaz ötmillió négyszáznegyezer háromszázötvenhárom darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, a Céltársaságban 1,71%-os befolyást megtestesítő törzsrészvénye tekintetében; valamint (v) a Csabataj Zrt. az általa birtokolt 12.500.000 db (azaz tizenkétfélmillió ötszázezer darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, a Céltársaságban 3,96%-os befolyást megtestesítő törzsrészvénye tekintetében az Ajánlat Időszakban nem tesz az Ajánlat tekintetében Elfogadó Nyilatkozatot, valamint az Ajánlat Időszakot követő két éven belül nem idegeníti el Részvényeit, illetve erre vonatkozó szerződést nem köt.

2.4 Az Ajánlattevőnek és az Összehangoltan Eljáró Személyeknek a Céltársaságban fennálló befolyásának mértéke

2.4.1 Az Ajánlattevő tulajdonosa 2017. március 13. napján adásvételi szerződéssel megszerezte a Céltársaság 44.227.451 db (azaz negyvennégy millió kettőszázhuszonhétezer négyszázötvenegy darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű, a Céltársaságban 14,00%-os befolyást megtestesítő törzsrészvényét, amely alapján az Ajánlattevő mindösszesen 44.227.451 db (azaz negyvennégy millió kettőszázhuszonhétezer négyszázötvenegy darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvény tulajdonosa lett, amely a Céltársaságban 14,00%-os befolyást jelentett. Az Ajánlattevő befolyásszerzésére vonatkozó tájékoztatást a Céltársaság mint kibocsátó a Tpt. 55.§ (2) bekezdésének megfelelően 2017. március 13-án tette közzé, a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.

2.4.2 A 2.4.1 pontban foglaltakon túl az Ajánlattevő részvény adásvételi szerződés alapján – a befolyásszerzés versenyhivatali engedélyezésétől és a jelen Ajánlat szerinti Elfogadó Nyilatkozatok megtételére nyitva álló időtartam Zárónapjának leteltétől függő hatállyal, ezen feltételek együttes bekövetkeztének napjával – 33.289.499 db (azaz harminchárommillió kettőszáznyolcvankilencezer négyszázkilencvenkilenc darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvényen keresztül a Céltársaság valamennyi kibocsátott részvénye által megtestesített szavazati jog arányában további 10,54% mértékű befolyást szerez, így – a 2.4.1. pontban írt részvényekkel együtt – összesen 24,54%-os befolyással fog rendelkezni a Céltársaságban. Az Ajánlattevő befolyásszerzésére vonatkozó tájékoztatást a Céltársaság mint kibocsátó a Tpt.

55.§ (2) bekezdésének megfelelően 2017. március 13-án tette közzé, a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.

- 2.4.3 A Konzum Managament Kft. részvény adásvételi szerződés alapján – a 2.4.2 pont alatti befolyásszerzés versenyhivatali engedélyezésétől és a jelen Ajánlat szerinti Elfogadó Nyilatkozatok megtételére nyitva álló időtartam Zárónapjának leteltétől függő hatállyal, ezen feltételek együttes bekövetkeztének napjával – 50.113.993 db (azaz ötvenmillió egyszáztizetháromezer kilencszázkilencvenhárom darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvényen keresztül a Céltársaság valamennyi kibocsátott részvénye által megtestesített szavazati jog arányában 15,86% mértékű befolyást szerez. A jelen Ajánlat megtételekor azonban sem közvetlen, sem közvetett befolyással nem rendelkezik a Céltársaságban. Az Konzum Managament Kft. befolyásszerzésére vonatkozó tájékoztatást a Céltársaság mint kibocsátó a Tpt. 55.§ (2) bekezdésének megfelelően 2017. március 13-án tette közzé, a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.
- 2.4.4 Mészáros Lőrinc magánszemély a Céltársaságban 53.388.851 db (azaz ötvenhárommillió háromszáznyolcvanöt ezer nyolcszázötvenegy darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvénnyel rendelkezik, amely a Céltársaságban 16,90%-os befolyást jelent.
- 2.4.5 A 2.4.4 pontban foglaltakon túl Mészáros Lőrinc magánszemély részvény adásvételi szerződés alapján – a 2.4.2 pont alatti befolyásszerzés versenyhivatali engedélyezésétől és a jelen Ajánlat szerinti Elfogadó Nyilatkozatok megtételére nyitva álló időtartam Zárónapjának leteltétől függő hatállyal, ezen feltételek együttes bekövetkeztének napjával – 23.611.149 db (azaz huszonhárommillió hatszáztizenegezer egyszáznegyvenkilenc darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvényen keresztül a Céltársaság valamennyi kibocsátott részvénye által megtestesített szavazati jog arányában további 7,47% mértékű befolyást szerez, így – a 2.4.4. pontban írt részvényekkel együtt – összesen 24,37%-os befolyással fog rendelkezni a Céltársaságban. Az Ajánlattevő befolyásszerzésére vonatkozó tájékoztatást a Céltársaság mint kibocsátó a Tpt. 55.§ (2) bekezdésének megfelelően 2017. március 13-án tette közzé, a Felügyelet egyidejű tájékoztatása mellett.
- 2.4.6 a STATUS Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Céltársaságban 26.478.385 db (azaz huszonhatmillió négyszázhetvennyolcezer háromszáznyolcvanöt darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvénnyel rendelkezik, amely a Céltársaságban 8,38%-os befolyást jelent.
- 2.4.7 a Csabatáj Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Céltársaságban 12.500.000 db (azaz tizenkétfélmillió ötszázezer darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvénnyel rendelkezik, amely a Céltársaságban 3,96%-os befolyást jelent.
- 2.4.8 a Wamsler SE Háztartástechnikai Európai Részvénytársaság a Céltársaságban 5.404.313 db (azaz ötmillió négyszáznegyzezer háromszáztizethárom darab) „A” sorozatú, egyenként 25,-Ft (azaz huszonöt forint) névértékű törzsrészvénnyel rendelkezik, amely a Céltársaságban 1,71%-os befolyást jelent.
- 2.4.9 Az Alapkezelő jelen Ajánlat megtételekor sem közvetlen, sem közvetett befolyással nem rendelkezik a Céltársaságban.

2.4.10 Mindösszesen tehát az Összehangoltan Eljáró Személyek a 2.4.2 pont alatti befolyásszerzés versenyhivatali engedélyezésétől és a jelen Ajánlat szerinti Elfogadó Nyilatkozatok megtételére nyitva álló időtartam Zárónapjának leteltétől függő hatállyal az alábbi befolyással fognak rendelkezni a Céltársaságban:

Részvényes neve	Részvények száma	Közvetlen befolyás mértéke
KONZUM PE Magántőkealap (Ajánlattevő)	77.516.950 db	24,54%
KONZUM Menedzsment Kft.	50.113.993 db	15,86
Mészáros Lőrinc	77.000.000 db	24,37%
STATUS Capital Zrt.	26.478.385 db	8,38%
Csabatáj Zrt.	12.500.000 db	3,96%
Wamsler SE Európai Részvénytársaság	5.404.313 db	1,71 %
Összehangoltan Eljáró Személyek együttesen	249.013.641 db	78,82%

2.5 A Lebonyolító

Az Ajánlattevő a Tpt. 68. § (4) bekezdése alapján, az Ajánlat útján történő befolyásszerzés lebonyolítására a Bszt. 5. § (2) bek, d) alpontja szerinti szolgáltatás végzésére vonatkozó, a Felügyelet által kiadott hatósági engedéllyel rendelkező lebonyolítót bízott meg. Az Ajánlattevő által megbízott Lebonyolító az MKB Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság, székhelye 1056 Budapest, Váci u. 38.; cégjegyzékszám Cg. 01-10-040952; adószáma: 10011922-4-44; jegyzett tőkéje 100.000.000.000,- Ft (azaz százmilliárd forint) MNB (PSZÁF) engedélyszáma III/41.005-3/2001.

3. AZ AJÁNLATI ÁR

3.1 Az Ajánlat Ár összege

Az Ajánlattevő által a Részvényekért ajánlott Ajánlati Ár Részvényenként **45.38,- Ft azaz negyvenöt forint harmincyolc fillér**, amely a Tpt. kötelezően alkalmazandó rendelkezései alapján számított minimumár, azaz a jelen esetben az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) nap forgalommal súlyozott tőzsdei átlagára. Az Ajánlati Ár kizárólag készpénzben, magyar forintban kerül megfizetésre. Az Ajánlati Ár kiszámításának módját az alábbi 3.2 pont mutatja be.

3.2 Az Ajánlati Ár kiszámításának módja

3.2.1 Az Ajánlati Ár az Ajánlattevő a Tpt. 72. §-ának rendelkezései alapján, az alábbi adatok és szempontok figyelembe vételével határozta meg. A Részvények szabályozott piacra bevezetett értékpapírok, ennek megfelelően az Ajánlati Árnak el kell érnie a következő összegek közül a legmagasabb összeget:

- (i) *A Céltársaság részvényeinek az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) nap forgalommal súlyozott tőzsdei átlagára*

A Céltársasággal részvényeinek az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) nap forgalommal súlyozott tőzsdei átlagára 45.37,- Ft azaz negyvenöt forint harminchét fillér volt.

- (ii) *Az Ajánlattevő és a kapcsolt személyek által, az Ajánlat benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) napon belül a Céltársaság törzsrészvényeire kötött átruházási szerződés legmagasabb ára*

Az Ajánlattevő és a kapcsolt személyek által, az Ajánlat benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) napos időszakon belül a Céltársaság törzsrészvényeire kötött átruházási szerződés alapján kifizetett legmagasabb vételár 30,- Ft, azaz harminc forint volt.

- (iii) *A Céltársaság részvényeinek az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 360 (háromszázhatvan) nap forgalommal súlyozott tőzsdei átlagára*

A Céltársaság részvényeinek az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 360 (azaz háromszázhatvan) nap forgalommal súlyozott tőzsdei átlagára 37.02,- Ft azaz harminchét forint két fillér volt.

- (iv) *Az Ajánlattevő, valamint a kapcsolt személyek által az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) napon belül érvényesített vételi, visszavásárlási jog esetén, a szerződésben meghatározott lehívási ár és díj együttes összege*

Az Ajánlattevő és a kapcsolt személyek az Ajánlat benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) napos időszakban nem érvényesítettek vételi jogot a Céltársaság törzsrészvényei vonatkozásában.

- (v) *Az Ajánlattevő, valamint a kapcsolt személyek által az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) napon belül*

megkötött megállapodásban foglalt vételi, visszavásárlási jog esetén a szerződésben meghatározott lehívási ár és díj együttes összege

Az Ajánlattevő és a kapcsolt személyek az Ajánlat benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) napos időszakon belül nem kötöttek olyan megállapodást, amely a Céltársaság törzsrésztvényeire vonatkozó vételi vagy visszavásárlási jogot foglalt volna magában.

- (vi) *Az Ajánlattevő, valamint a kapcsolt személyek által az Ajánlat Felügyelet részére történő benyújtását megelőző 180 (egyszáznyolcvan) napon belül megkötött megállapodás alapján a szavazati jog összehangolt gyakorlásáért kapott ellenérték*

Az Ajánlattevő és a kapcsolt személyek az Ajánlat benyújtását megelőző 180 (azaz száznyolcvan) napos időszakon belül nem kötöttek ellenérték fejében történő, a szavazati jog összehangolt gyakorlására vonatkozó megállapodást.

- (vii) *Az egy Részvényre jutó saját tőke értéke*

A Céltársaság közgyűlése által elfogadott legutolsó 2015. üzleti évre vonatkozó), könyvvizsgáló által hitelesített éves beszámolója alapján az egy részvényre jutó saját tőke értéke 24.78,-Ft, azaz huszonnégy forint hetvennyolc fillér volt.

- 3.2.2 A fenti 3.2.1 pontban meghatározottak alapján megállapított összegek közül a legmagasabb összeg 45.38,- Ft azaz negyvenöt forint harmincnegyzé fillér, az Ajánlati Ár ezzel megegyező összegben, 45.38,- Ft azaz negyvenöt forint harmincnegyzé fillér összegben került meghatározásra.

3.3 Az Ajánlati Ár teljesítésének módja és határideje, a késedelmes teljesítés jogkövetkezményei

- 3.3.1 Az Ajánlattevő az Ajánlatot érvényesen elfogadó Részvényeseknek teljes egészében pénzben (kizárólag magyar forintban) fizeti meg az Ajánlati Ár és az Elfogadó Részvényes által, az Elfogadó Nyilatkozatban, mint Részvény Adásvételi Szerződésben értékesített Részvény mennyiség szorzatát kitevő vételár összegét.
- 3.3.2 Az Ajánlati Ár teljesítésének fedezete céljából egy magyarországi székhelyű hitelintézet az Ajánlattevő javára legalább 3.035.800.000,-Ft (azaz hárommilliárd harmincötmillió nyolcszázézer forint) összegű bankgaranciát bocsát ki az Ajánlattevő megbízásából, mely megfelel a Tpt. 69. § (7) bek. c) pontjában előírtaknak. A bankgarancia összege meghaladja az Összehangoltan Eljáró Személyek a jelen Ajánlat 2.3.3 pontjában részletezett és a Tpt. 69. § (8) bekezdése szerinti nyilatkozataikkal nem érintett Részvények számának (21,18%-ot megtestesítő 66.896.720 db (azaz hatvanhatmillió nyolcszázkilencvenhatezer hétszázhusz darab) Részvény és az Ajánlati ár szorzatát). A hivatkozott rendelkezés alapján az Ajánlattevő nem köteles fedezetet képezni az Összehangoltan Eljáró Személyek által birtokolt azon Részvényekre, amelyekre vonatkozóan az Összehangoltan Eljáró Személyek nyilatkoznak, hogy nem élnek az Ajánlattal, és az Ajánlati Időtartam alatt, valamint az azt követő két éven belül nem idegenítik el, erre vonatkozó szerződést nem kötnek.
- 3.3.3 Az Ajánlattevő felhívja a Részvényesek figyelmét arra, hogy az Ajánlattevő az Ajánlati Ár teljesítésére az Ajánlat elfogadására nyitva álló határidő Zárónapját,

illetőleg amennyiben a GVH előtti eljárás ezen időpontig nem zárul le, a GVH Engedély napját követő 5 (öt) munkanapon belül kizárólag átutalással köteles, az Elfogadó Nyilatkozatban vagy az 5. számú mellékletben megjelölt, magyarországi számlavezetőnél vezetett bankszámlára vagy ügyfélszámlára. Ha az Ajánlati Ár teljesítése a fenti időpontot követően történik meg, az Ajánlattevő a még nem teljesített Ajánlati Ár után, a Ptk. szerinti késedelmi kamatot fizet. Az Ajánlattevőt és a Lebonyolítót nem terheli felelősség az átutalással kapcsolatos olyan késedelem miatt, amely a banki átutalás megkezdése után merült fel.

3.3.4 Amennyiben az Ajánlati Ár megfizetésére a teljesítési határidő lejártát követő 30 (harminc) napon belül nem kerül sor, az Elfogadó Részvényes írásban elállhat a Részvény Adásvételi Szerződéstől. Az elállás az Ajánlattevővel szemben akkor válik hatályossá, amikor a Lebonyolító kézhez veszi a Részvényes írásbeli értesítését elállási jogának gyakorlásáról.

3.3.5 Az Elfogadó Részvényes elállási jogának gyakorlása esetén az Ajánlattevő köteles ennek tényét a Felügyeletnek 2 (kettő) munkanapon belül bejelenteni. A késedelmi kamat megfizetése, az elállási jog gyakorlása nem érinti a Felügyeletnek azon jogát, hogy az ellenérték megfizetésére vonatkozó szabályok megsértése esetén a Tpt-ben meghatározott szankciókat alkalmazza.

4. AZ AJÁNLAT ELFOGADÁSÁRA NYITVA ÁLLÓ HATÁRIDŐ

Az Ajánlat elfogadására nyitva álló határidő (Ajánlati Időtartam) a Kezdőnap 9:00 órától kezdődően a Zárónap 12:00 óráig tart. Az Ajánlati Időtartam Kezdőnapja 2017. [●], Zárónapja a Kezdőnapot követő 65. (hatvanötödik) nap, illetőleg amennyiben ez nem munkanapra esik, az ezt követő első munkanap.

5. AZ ELFOGADÓ NYILATKOZAT, MEGTÉTELÉNEK HELYE ÉS MÓDJA

5.1 Az Ajánlat elfogadása akkor tekintendő érvényesnek, ha

- i) az Elfogadó Nyilatkozatban megjelölt darabszámú Részvény az Ajánlati Időtartamon belül ténylegesen jóváírásra kerül a Lebonyolító 0070/000018 számú, a KELER Zrt.-nél vezetett számláján, és
- ii) az Elfogadó Részvényes az 1. számú mellékletként csatolt Elfogadó Nyilatkozat eredeti, aláírt példányát, az Elfogadó Nyilatkozat és a Kiegészítő Útmutató alapján szükség szerint feltüntetendő adatokkal a csatolandó mellékletekkel együtt eljuttatja az Elfogadó Helyre legkésőbb a Zárónapon 12:00 óráig.

5.2 Az Ajánlattevő felhívja a tisztelt Részvényesek figyelmét, hogy az Elfogadó Nyilatkozat Elfogadó Helyen történő leadásának előfeltétele, hogy az Elfogadó Nyilatkozatban megjelölt darabszámú Részvény ténylegesen jóváírásra kerüljön a Lebonyolító 0070/000018 számú, a KELER Zrt.-nél vezetett számláján.

5.3 Az Elfogadó Nyilatkozatot a Kiegészítő Útmutató szerint olvashatóan kell kitölteni és leadni az Elfogadó Helyen az Elfogadó Nyilatkozat, illetve a Kiegészítő Útmutató alapján szükség szerint csatolandó mellékletekkel együtt. Az Elfogadó Nyilatkozatot a Kiegészítő Útmutatóval együtt a Megjelenési Helyek honlapjairól letölthető, illetve az Elfogadó Helyen a Részvényesek rendelkezésére áll.

- 5.4 Az Ajánlatra adott Elfogadó Nyilatkozatot az Elfogadó Részvényes kizárólagosan személyesen vagy meghatalmazott útján, illetve postai úton juttathatja el az Elfogadó Helyre.
- 5.5 Az Elfogadó Részvényes döntése és kockázata, hogy melyik módot választja az Elfogadó Nyilatkozat és kapcsolódó mellékleteinek az Elfogadó Helyre való eljuttatására, azonban az Ajánlat csak ezek tényleges kézhezvételével minősül kézbesítettnek. A kézhezvétel tekintetében a Lebonyolító nyilatkozatát kell – ellenkező bizonyításig – irányadónak tekinteni. Az Ajánlattevő felhívja a Részvényesek figyelmét arra, hogy az Elfogadó Nyilatkozat meghatalmazott útján történő megtételével és/vagy eljuttatásával kapcsolatos felelősség az Elfogadó Nyilatkozat jogosultját, azaz az Elfogadó Részvényt terheli, ezért Ajánlattevő javasolja, hogy az Elfogadó Nyilatkozatot a Részvényesek személyesen juttassák el a Lebonyolítóhoz.
- 5.6 Az Ajánlat érvényes elfogadását követően az Elfogadó Részvényes Elfogadó Nyilatkozatát nem vonhatja vissza.
- 5.7 Az Ajánlat elfogadásával kapcsolatban az Elfogadó Részvényes számlavezető hitelintézeténél, illetve befektetési szolgáltatójánál felmerülő költségek és díjak az Elfogadó Részvényt terhelik.
- 5.8 Amennyiben nem természetes személy Elfogadó Részvényes képviselőjében írják alá az Elfogadó Nyilatkozatot, úgy meg kell adni az aláíró képviselő(k) nevét, illetve mellékelnie kell a képviselt szervezet jogképességét, valamint a képviselő(k) képviselői jogát igazoló okiratot (30 (harminc) napnál nem régebbi cégkivonat) és – amennyiben ilyen létezik – a képviselők aláírási címpéldányait.
- 5.9 Meghatalmazott útján történő eljárás esetében a fentiekben meghatározott iratokon felül a meghatalmazott köteles benyújtani a magyar nyelvű Meghatalmazását, illetve idegen nyelven készült Meghatalmazás esetén a hiteles fordítást is. (Ajánlattevő javasolja a T. Részvényeseknek, hogy amennyiben meghatalmazottjuknak a Meghatalmazást teljes bizonyító erejű magánokiratba foglaltan kívánják megadni, úgy használják az Ajánlat 3. számú mellékletében csatolt ajánlott meghatalmazás szövegét. A Meghatalmazás minta használata nem kötelező, de a Meghatalmazásnak tartalmaznia kell a Meghatalmazás mintában kért azonosító adatokat). Belföldön kiállított okirat esetén a Meghatalmazott teljes bizonyító erejű magánokiratba (két tanú hitelesítésével), vagy közokiratba foglalt Meghatalmazással járhat el.
- 5.10 A külföldön kiállított okiratba foglalt Meghatalmazást a kiállítás helye szerinti illetékes külföldi magyar külképviseleti hatósággal (nagykövetség, konzulátus) kell hitelesíttetni, vagy a külföldi közjegyző előtt aláírt okiratokat a közjegyző közjegyzői minősítését igazoló felülhitelesítési záradékkal (Apostille-lal) kell ellátni a Hágai Egyezmény előírásainak megfelelően. Magyarországnak egyes államokkal megkötött kétoldalú egyezményei értelmében, ezen államok a külföldön kiállított Meghatalmazások tekintetében nem kívánják meg sem a hitelesítést vagy felülhitelesítést, sem a Hágai Egyezmény alkalmazását, csak a közjegyzői aláírás-hitelesítést. Az ilyen Meghatalmazások tartalmi és formai követelményeiről az Elfogadó Részvényes köteles a Meghatalmazás kiállításakor elégséges bizonyítékkal szolgálni, amennyiben él a kétoldalú egyezmény nyújtotta könnyítéssel. Az egyezményes államokról a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium ad tájékoztatást. Ugyanezen szabályok alkalmazandók a külföldön aláírt Elfogadó Nyilatkozatra is.
- 5.11 Az Ajánlat elfogadásának érvényességét az Ajánlattevő képviselőjében a Lebonyolító az Ajánlati Időtartam lejártát követően megvizsgálja, Amennyiben az Ajánlat elfogadása nem felel meg a jelen 5. pontban leírt feltételeknek, akkor az Ajánlat elfogadása érvénytelen. Ez esetben a Lebonyolító biztosítja, hogy a Részvényesek a Zárónapot követő 5 (öt)

munkanapon belül az adott Elfogadó Részvényes által az Elfogadó Nyilatkozat 1. pontjában meghatározott értékpapír számlára visszautalásra kerüljenek.

- 5.12 Az Ajánlat a szükséges melléletekkel együtt személyes benyújtás útján a Lebonyolító kijelölt fiókjában a rendes üzleti órái alatt, illetve a Zárónapon 12:00 óráig fogadható el.
- 5.13 Az Elfogadó Helyek címeit a jelen Ajánlat 4. számú melléklete tartalmazza.
- 5.14 Amennyiben az Ajánlat valamilyen okból megszűnik, az Ajánlat elfogadása bármely okból érvénytelen vagy az Elfogadó Részvényes gyakorolta a fenti meghatározott elállási jogát, úgy a Lebonyolító biztosítja, hogy ezen időpontot, illetve az elállási nyilatkozat Lebonyolító által történő kézhezvételét követően a Részvények jóváírásra kerüljenek az Elfogadó Részvényes értékpapírszámláján.
- 5.15 Végül, az Ajánlattevő felhívja azon tisztelt belföldi illetőségű magánszemély Részvényesek figyelmét, akik adóazonosító jellel még nem rendelkeznek, hogy annak beszerzése az Ajánlat elfogadását megelőzően szükséges, mivel az Elfogadó Nyilatkozat kitöltésekor az Elfogadó Részvényes adóazonosító jelének megadása kötelező, tekintve, hogy e nélkül az Ajánlat elfogadása érvénytelen. Az adóazonosító jel személyesen igényelhető a területileg illetékes adóhatóságnál. Magyarországon az illetékes adóhatóság az adóazonosító jelről várhatóan 15 (tizenöt) napon belül igazolást állít ki, mely alapján az Ajánlat elfogadásakor tett Elfogadó Nyilatkozat vonatkozó része kitölthető.

6. AZ ELFOGADÓ RÉSZVÉNYES EGYES TOVÁBBI NYILATKOZATAI

- 6.1 A jelen Ajánlat 1. számú mellékletben található Elfogadó Nyilatkozat aláírásával az Elfogadó Részvényes visszavonhatatlanul vállalja, hogy eladja az Ajánlattevőnek az Elfogadó Nyilatkozatban meghatározott számú Részvényt, pertől, tehertől, igénytől, követeléstől, elővásárlási jogtól és harmadik személy (ideértve jogi személynek nem minősülő, de perképes szervezeteket is) bármiféle jogától mentesen, az Ajánlatban foglaltak szerint.
- 6.2 Az Elfogadó Nyilatkozat aláírásával, az Elfogadó Részvényes *kijelenti és szavatolja*, hogy az Elfogadó Nyilatkozat aláírásának napján és a Zárónapon:
 - 6.2.1 olyan szervezet, amely az alapítás helye szerint jogszerűen megalapított és létezőnek minősül, eljáró képviselője rendelkezik az Elfogadó Nyilatkozat aláírásához és az abban foglalt kötelezettségek teljesítéséhez szükséges jogkörrel, továbbá az Elfogadó Nyilatkozat aláírásához és teljesítéséhez szükséges felhatalmazásokkal (amennyiben az Elfogadó Részvényes nem természetes személy);
 - 6.2.2 az Elfogadó Nyilatkozat az Elfogadó Részvényes által személyesen vagy cégszerűen, vagy Meghatalmazással ellátott Meghatalmazott útján aláírt, jogszerű, érvényes és kötelező erejű kötelezettségvállalás;
 - 6.2.3 az Elfogadó Részvényesnek a megvásárlására felajánlott Részvényei tehermentes és átruházási korlátoktól mentes jogszerű tulajdonát képezik, és az Elfogadó Részvényes jogosult eladni és átruházni azokat pertől, tehertől, igénytől, követeléstől, elővásárlási jogtól és harmadik személy bármiféle jogától mentesen;
 - 6.2.4 az Elfogadó Nyilatkozat aláírása és az Ajánlat elfogadásából rá háruló kötelezettségek teljesítése sem az Elfogadó Részvényes, sem az Ajánlattevő tekintetében nem sérti az Elfogadó Részvényesre irányadó jog előírásait, továbbá azt, hogy az Ajánlatról szóló tudomásszerzése a reá vagy az Ajánlattevőre irányadó jog szabályait nem sértette meg;

- 6.2.5 az Elfogadó Nyilatkozatban az Elfogadó Részvényes által közölt minden adat, információ pontos, teljes és a valóságnak megfelel;
- 6.2.6 az Ajánlat visszavonhatatlanul elfogadásra került az Elfogadó Nyilatkozatban meghatározott darabszámú Részvény tekintetében. Az Elfogadó Részvényes tudomásul veszi, hogy abban az esetben, ha a megfelelően beazonosított, és a Lebonyolító KELER Zrt-nél vezetett 0070/000018 számú számlájára ténylegesen transzferált Részvények száma eltér az Elfogadó Nyilatkozatban feltüntetett Részvények számától, úgy az Ajánlat elfogadása az Elfogadó Nyilatkozatban szereplő vagy a Lebonyolító KELER Zrt-nél vezetett 0070/000018 számú számlájára ténylegesen transzferált Részvények közül a kevesebb tekintetében érvényes;
- 6.2.7 a Részvények minden, a Részvényekhez kapcsolódó Zárónapon vagy azt követően fennálló joggal együtt kerülnek eladásra, beleértve korlátozás nélkül a szavazati jogokat és a Részvények után a Zárónapot követően fizetendő osztalékhoz fűződő jogot; és
- 6.2.8 a Részvény Adásvételi Szerződés érvényes létrejötte esetén, annak hatálybalépését és a Részvények árának megfizetését követően az Ajánlattevő jogosult a Részvényekre vonatkozó tulajdonjogát a Céltársaság részvénykönyvébe korlátozásoktól mentesen bejegyeztetni.
- 6.3. A jelen Ajánlat *1. sz. mellékleteként* csatolt Elfogadó Nyilatkozat aláírásával az Elfogadó Részvényes visszavonhatatlanul hozzájárul ahhoz, hogy a felajánlott Részvényeket a Lebonyolító értékpapírszámlán nyilvántartsa, illetve, hogy a Lebonyolító az Elfogadó Részvényes Elfogadó Nyilatkozatban foglalt személyes adatait kezelje és az Ajánlattevő részére továbbítsa.

7. A RÉSZVÉNY ADÁSVÉTELI SZERZŐDÉS LÉTREJÖTTE

- 7.1 Az Ajánlattevő és az Elfogadó Részvényes között a jelen Ajánlatban rögzítettek szerinti tartalommal a Részvény Adásvételi Szerződés a Hatálybalépés Napján jön létre kivéve, ha a jelen Ajánlat 8. pontja szerint hatályát veszti.
- 7.2 A Részvényes tudomásul veszi, hogy amennyiben az Ajánlat Zárónapján 12:00 órakor kizárólag az Elfogadó Nyilatkozat, vagy kizárólag a transzferált Részvények állnak az Ajánlattevő, illetőleg a Lebonyolító rendelkezésére, úgy az Ajánlat elfogadása nem érvényes.
- 7.3 Az Ajánlattevő és a Lebonyolító az Ajánlat eredményét a Zárónapot követő 2 (kettő) naptári napon belül a Felügyeletnek bejelentik, és a bejelentéssel egyidejűleg közzéteszik az Ajánlat közzétételére vonatkozó szabályoknak megfelelően.

8. AZ AJÁNLAT ÉS A LÉTREJÖTT RÉSZVÉNY ADÁSVÉTELI SZERZŐDÉS MEGSZŰNÉSE

- 8.1 Az Elfogadó Részvényes vonatkozásában a létrejött Részvény Adásvételi Szerződés akkor szűnik meg, ha a Részvényes gyakorolja a Tpt. 74. § (8) bekezdése szerinti, a jelen Ajánlat 3.3.4 pontjában hivatkozott elállási jogát, és az erről szóló írásbeli részvényesei nyilatkozatot a Lebonyolító kézhez vette. Az Ajánlat és valamennyi Elfogadó Nyilatkozat, illetve a már létrejött Részvény Adásvételi Szerződés hatályát veszti, vagy megszűnik, ha a GVH nem adja meg a GVH Engedélyét, függetlenül az erre vonatkozó határozat elleni

rendkívüli jogorvoslati lehetőségektől, azon a napon, amikor GVH Engedélye megtagadásáról szóló írásos határozatot az Ajánlattevő kézhez vette.

- 8.2 Amennyiben az Ajánlat és/vagy az Elfogadó Nyilatkozatok, illetve a már létrejött Részvény Adásvételi Szerződések a fentiek szerint hatályukat veszítik, vagy megszűnnek, akkor az esettől függően az Ajánlattevő a Lebonyolító közreműködésével biztosítja, hogy a Lebonyolítónál a jelen Ajánlat szerint letétbe helyezett Részvények az érintett Részvényes Elfogadó Nyilatkozatában megjelölt értékpapírszámlájára a hatályvesztés és/vagy a megszűnés időpontját követő 5 (öt) munkanapon belül visszatranszferálására kerüljenek.

9. AZ AJÁNLATTAL KAPCSOLATOS KÖZLEMÉNYEK MEGJELENÉSI HELYE

Az Ajánlattal kapcsolatos közlemények megjelenési helye a Felügyelet által erre a célra létrehozott honlap (www.kozzetetek.hu), a Lebonyolító honlapja (www.mkb.hu), a Céltársaság honlapja (www.opimus.com) és a Budapesti Értéktőzsde honlapja (www.bet.hu).

10. VÉTELI ÉS ELADÁSI JOG

- 10.1 Az Összehangoltan Eljáró Személyek megállapodtak abban, hogy amennyiben a sikeres vételi ajánlati eljárás lezárását követő három hónapon belül az Összehangoltan Eljáró Személyek együttesen kilencven százalékot elérő vagy azt meghaladó mértékű befolyással rendelkeznek a Céltársaságban, akkor a Tpt. 76/D. § (1) bekezdése alapján az Ajánlattevő nem kíván vételi jogot kíván gyakorolni a tulajdonába nem került Részvények tekintetében.
- 10.2 A fentiektől függetlenül a Tpt. 76/D. § (6) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, amennyiben a vételi ajánlati eljárás lezárásakor az Összehangoltan Eljáró Személyeknek a Céltársaságban fennálló befolyása együttesen eléri a kilencven százalékot, a fennmaradó Részvények tulajdonosainak – akik az Ajánlati Időtartam alatt Elfogadó Nyilatkozatot nem tettek, ide nem értve ugyanakkor az Összehangoltan Eljáró Személyeket – a Tpt. 55. § (2) bekezdésében meghatározott, a 90%-os (kilencvenszázalékos) befolyás megszerzésének közzétételét követő 90 (kilencven) napon belül írásban megtett kérésére, az Ajánlattevő köteles ezen tulajdonosok Részvényeit is megvásárolni.
- 10.3 A Részvények ellenértéke eladás és vételi jog gyakorlása esetén is, az Ajánlati Ár és a Céltársaság egy Részvényére jutó saját tőke értéke közül a magasabb összeg. Saját tőkeként a Céltársaság legutolsó, könyvvizsgáló által hitelesített éves beszámolójában feltüntetett értéket kell figyelembe venni azzal, hogy mivel a Céltársaság a számviteli jogszabályok alapján konszolidált beszámoló készítésére kötelezett, saját tőkén a konszolidált saját tőke értendő.

11. A CÉLTÁRSASÁG MŰKÖDÉSI TERVE ÉS AZ AJÁNLATTEVŐ TEVÉKENYSÉGÉRŐL SZÓLÓ JELENTÉS MEGTEKINTÉSÉNEK HELYE

A Céltársaság működési terve, valamint Az Ajánlattevő gazdasági tevékenységéről szóló jelentése az Ajánlati Időtartam alatt az Elfogadó Helyen az üzleti órákban (munkanapokon 9:00 és 16:00 óra között) tekinthető meg.

12. AZ AJÁNLATTEVŐ CÉLTÁRSASÁGGAL VALÓ KAPCSOLATÁNAK LEÍRÁSA

Azon túl, hogy az Ajánlattevő a Céltársaság Részvényese, az Ajánlattevő és a Céltársaság nincsenek kapcsolatban egymással.

13. FOGLALKOZTATÁSRA VONATKOZÓ VALÓSZÍNŰSÍTHETŐ KÖVETKEZMÉNYEK

Az Összehangoltan Eljáró Személyek a foglalkoztatás feltételeiben lényeges változást nem terveznek, amely azonban nem zárja ki annak lehetőségét, hogy az ügyvezetés a Céltársaság személyi állományát érintő átszervezéseket hajtson végre a szervezeti működés racionalizálása, a költséghatékonyság és a kölcsönös szinergiák kihasználása érdekében.

14. AZ ÁTTÖRÉS SZABÁLYAINAK ALKALMAZÁSA

Az áttörés Tpt. 76/A-76/C. §-aiban foglalt szabályai a jelen Ajánlat vonatkozásában nem alkalmazandók, tekintettel arra, hogy a Céltársaság Alapszabálya erre vonatkozó rendelkezéseket nem tartalmaz.

15. ADÓZÁSI KÉRDÉSEK

15.1 Az alábbi tájékoztató jellegű összefoglaló az Ajánlat elfogadásával kapcsolatban a Részvényesnél felmerülő egyes adókövetkezmények általános jellegű ismertetése és nem tekinthető az összes olyan adózási szabály átfogó leírásának, amelynek jelentősége lehet az Ajánlat Részvényes általi elfogadásával kapcsolatban.

15.2 Az alábbi összefoglaló a jelen Ajánlat napján hatályos magyar adójogi szabályok alapján készült. Amennyiben az alkalmazandó jogszabályok megváltoznak (akár visszaható hatállyal), akkor a Részvényesnél felmerülő egyes adókövetkezmények az alábbiaktól eltérően alakulhatnak. Az Ajánlat elfogadásával kapcsolatos adójogi következmények az esetlegesen alkalmazandó kettős adózás elkerüléséről szóló egyezmények rendelkezései és a Részvényes egyedi körülményei szerint az alábbiaktól szintén eltérően alakulhatnak.

15.3 Az alábbi összefoglaló nem helyettesítheti a szakértő által nyújtott tanácsadást. Az Ajánlatot elfogadó Részvényes döntése és felelőssége, hogy kér-e személyre szóló pénzügyi, jogi és adótanácsot.

15.4 Adózási kérdések amennyiben az Elfogadó Részvényes magyar adóügyi illetőségű magánszemély

15.4.1 A magyar személyi jövedelemadó következmények a magánszemély által megszerzett jövedelem típusától függően eltérően alakulhatnak. A Részvényesből származó jövedelem általában lehet:

- (i) ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó jövedelem;
- (ii) árfolyamnyereségből származó jövedelem;
- (iii) tartós befektetésből származó jövedelem; vagy
- (iv) nyugdíj-előtakarékossági számlán jóváírt jövedelem.

15.4.2 Az Ajánlattal kapcsolatban a magyar adóügyi illetőségű magánszemély Részvényesnél felmerülő adókötelezettségeket várhatóan az ellenőrzött tőkepiaci ügylet szabályai szerint kell megállapítani, azonban amennyiben az Elfogadó Részvényes a tulajdonában lévő Részvényeket különböző jogcímenen szerezte,

elképzelhető, hogy a Részvények eladásából származó jövedelemre eltérő jövedelemadó szabályokat kell alkalmazni.

15.4.3 Amennyiben a jelen Ajánlat 5. számú melléklete – belföldi illetőségű természetes személy esetén a Részvények transzferálását végző befektetési szolgáltató által kiállított igazolás a Bekerülési Értékről és a Részvényekkel kapcsolatosan felmerült járulékos költségekről, NyESz vagy TBSZ státuszáról – nem érkezik meg az ajánlat Zárónapjáig az Elfogadó helyre, úgy a Lebonyolítók az Ajánlati Ár kifizetéséből származó jövedelmet ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó jövedelemként veszi figyelembe.

15.4.4 Amennyiben az Elfogadó Részvényes nem közli az adóazonosító jelét, akkor az Elfogadó Nyilatkozat az Elfogadó helyeken ugyan érvényesen leadható, de az Ajánlati Ár kifizetését az Art. 24. §. (5) bekezdése alapján a Részvényes adóazonosító jelének közléséig meg kell tagadni.

15.4.5 Ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó jövedelem

Amennyiben a Részvények eladásából származó nyereség ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó jövedelemként adóköteles, akkor azt személyi jövedelemadó terheli.

A nyereséget, illetve a veszteséget a bevétel, illetve a Bekerülési Érték és a járulékos költségek együttes összegének különbözeteként kell megállapítani. Az ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó nyereséget – meghatározott korlátozásokkal – csökkenthetik a más ellenőrzött piaci ügyletekből származó veszteségek.

Az ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó jövedelmet nem terheli egészségügyi hozzájárulás. Az Ajánlati Árból a kifizetéskor sem személyi jövedelemadó-előleg, sem egészségügyi hozzájárulás nem kerül levonásra, ha az ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó jövedelemként adóköteles.

15.4.6 Árfolyamnyereségből származó jövedelem

Amennyiben a Részvények eladásából származó nyereség árfolyamnyereségből származó jövedelemként adóköteles, akkor azt személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség terheli.

A nyereséget, illetve a veszteséget a bevétel, illetve a Bekerülési Érték és a járulékos költségek együttes összegének különbözeteként kell megállapítani. Az árfolyamnyereségből származó jövedelem nem csökkenthető a más ügyleten elért árfolyamvesztéssel.

Az Ajánlati Árból az Ajánlattevő köteles a személyi jövedelemadó-előleget levonni. Amennyiben az Ajánlattevő esetleg nem vonta le a személyi jövedelemadó-előleget, akkor az Elfogadó Részvényesnek a végleges személyi jövedelemadó kötelezettségét az év végi adóbevallásban kell megállapítani.

Az Eho tv. Alapján az árfolyamnyereségből származó jövedelmet egészségügyi hozzájárulás is terheli mindaddig, amíg az Elfogadó Részvényes által már megfizetett egészségbiztosítási járulék és egészségügyi hozzájárulás együttes összege a tárgyévben el nem éri az Eho tv. szerinti hozzájárulás-fizetési felső határt. Az Eho tv. szerinti hozzájárulás-fizetési felső határ 2017-ben 450.000,- Ft (azaz négyszázötvenezer forint). (A magánszemélyt a naptári év folyamán mindaddig terheli a százalékos mértékű egészségügyi hozzájárulás fizetési

kötelezettség, amíg a kifizetőnek nem nyilatkozik, hogy az egészségbiztosítási járulékot vagy a százalékos mértékű egészségügyi hozzájárulást a hozzájárulás-fizetési felső határig megfizette.)

Az egészségügyi hozzájárulást az Ajánlattevő köteles levonni. Amennyiben az Ajánlattevő esetleg nem vonta le az egészségügyi hozzájárulást, akkor az Elfogadó Részvényesnek a végleges egészségügyi hozzájárulás kötelezettségét az adóévről benyújtott személyi jövedelemadó bevallásában kell megállapítania.

Feltéve, ha az Elfogadó Részvényes másképpen nem nyilatkozik az Elfogadó Nyilatkozatban és rendelkezésre nem bocsátja a szükséges adatokat és dokumentumokat, az Ajánlati Árból 15% mértékű személyi jövedelemadó és 14% mértékű egészségügyi hozzájárulás kerül levonásra.

15.4.7 Tartós befektetésből származó jövedelem

Amennyiben a Részvények eladásából származó nyereség tartós befektetésből származó jövedelemként adóköteles, akkor azt a lekötési időszak hosszától függően eltérő mértékű személyi jövedelemadó terheli.

Továbbá, a tartós befektetésekből származó jövedelmet egészségügyi hozzájárulási fizetési kötelezettség is terheli akkor, ha a lekötés megszakítására a hároméves lekötési időszak vége előtt kerül sor. Az Ajánlati Árból sem személyi jövedelemadó-előleg, sem egészségügyi hozzájárulás nem kerül levonásra, ha az tartós befektetésből származó jövedelemként adóköteles. Az adókötelezettséget az Elfogadó Részvényesnek kell teljesítenie az adóévről benyújtott személyi jövedelemadó bevallásában.

15.4.8 Nyugdíj-előtakarékosági számlán jóváírt jövedelem

Amennyiben a Részvények eladásából származó jövedelmet az Szja tv. előírásainak megfelelő nyugdíj-előtakarékosági számlán írják jóvá, akkor azt nem terheli sem személyi jövedelemadó, sem egészségügyi hozzájárulás.

Ha azonban a nyugdíj-előtakarékosági számlán jóváírt jövedelmet a magánszemély nyugdíjba vonulása előtt más számlára utalja, akkor az átutalt összegnek az Szja tv. szerint számított része az utaláskor hatályos előírásoktól függően adóköteles lehet. A 2017. elején hatályos szabályok szerint az ilyen összeg adózási szempontból egyéb jövedelemnek számít, amely az önálló tevékenységből származó jövedelemmel és a nem önálló tevékenységből származó jövedelemmel együtt az összevont adóalap részét képezi.

A Részvényesnek csak egy, az Szja tv. előírásainak megfelelő nyugdíj-előtakarékosági számlája lehet és annak megjelölése során a „NYESZ-R” megkülönböztető jelzést kell alkalmazni. A „NYESZ-R” megkülönböztető jelzésnek szerepelnie kell minden, a nyugdíj-előtakarékosági számlával kapcsolatos dokumentumban, így az Elfogadó Nyilatkozatban is.

15.5 Adózási kérdések amennyiben az Elfogadó Részvényes magyar adóügyi illetőségű, de nem magánszemély

Az Ajánlati Árból sem adó (adóelőleg), sem egészségügyi hozzájárulás nem kerül levonásra. A Részvények eladásából származó jövedelmet társasági adó terhelheti, a veszteség pedig a Számviteli törvény és a Tao. törvény rendelkezései szerint számolható el.

A Tao. törvény rendelkezései szerint bejelentett részesedés eladásából származó árfolyamnyereséget nem terheli társasági adó, ha bizonyos feltételek teljesülnek, ugyanakkor ebben az esetben a veszteség sem csökkentheti a társasági adóalapot.

Abban az esetben, ha az Elfogadó Részvényes hitelintézet, pénzügyi vállalkozás, biztosító vagy befektetési vállalkozás, a Részvények értékesítése helyi iparüzési adó és innovációs járulék kötelezettséget is eredményezhet.

15.6 Adózási kérdések amennyiben az Elfogadó Részvényes nem magyar adóügyi illetőségű magánszemély

Magyar adóügyi illetőséggel nem bíró személyeknek csak a belföldről származó jövedelmét terhelheti személyi jövedelemadó Magyarországon. A jövedelemszerzés helye ellenőrzött tőkepiaci ügyletből származó jövedelemnél, árfolyamnyereségből származó jövedelemnél és tartós befektetésből származó jövedelemnél a magánszemély adóügyi illetősége szerinti állam. A Részvények eladásából származó jövedelem Magyarországon nem adóköteles, feltéve, hogy a Részvények eladása nem kapcsolódik az Elfogadó Részvényes magyarországi adójogi telephelyén keresztül megvalósuló gazdasági tevékenységéhez.

Az Ajánlati Árból adó (adóelőleg) nem kerül levonásra, amennyiben az Elfogadó Részvényesről az Art. 4. számú mellékletének 7.pontjában foglaltak szerint megállapításra kerül a külföldi illetősége, azaz amennyiben az Elfogadó Részvényesnek van olyan számlája a Lebonyolítónál, ami a 2013. évi XXXVII. tv-nek (Aktv). megfelelő átvilágítási kötelezettség alá esik, vagy most nyit ilyen számlát, és az átvilágítási folyamat alapján a külföldi illetősége megállapítást nyer, illetve amennyiben az Elfogadó Részvényes nem rendelkezik ilyen számlával a Lebonyolítónál, akkor igazolnia kell a külföldi adóügyi illetőségét a külföldi adóhatóság által kiállított okirat (illetőségigazolás) angol nyelvű példányával, vagy ennek magyar nyelvű szakfordításával, vagy ezek bármelyikének másolatával. Ha Elfogadó Részvényes nem nyilatkozik adóügyi illetőségéről az Elfogadó Nyilatkozatban, és nem igazolja külföldi adóügyi illetőségét, akkor magyar adóügyi illetőségűnek kell tekinteni.

15.7 Adózási kérdések amennyiben az Elfogadó Részvényes nem magyar adóügyi illetőségű, és nem is magánszemély

Az Ajánlati Ár után Magyarországon nem keletkezik adókötelezettség, feltéve, hogy a Részvények eladása nem kapcsolódik az Elfogadó Részvényes magyarországi adójogi telephelyén keresztül megvalósuló gazdasági tevékenységéhez.

16. ALKALMAZANDÓ JOG, ILLETÉKES BÍRÓSÁG

- 16.1 A jelen Ajánlat Magyarország jogszabályai alapján készült, arra kizárólagosan Magyarország joga az irányadó.
- 16.2 Az Ajánlat Felügyelethez történő benyújtásának napján hatályos Tpt. alapján készült, és annak értelmezésekor is azt kell alkalmazni.
- 16.3 A jelen Ajánlattal illetve az Ajánlattevő és a Részvényes közötti, a jelen Ajánlat elfogadásával létrejött Részvény adásvételi szerződéssel kapcsolatos szerződéssel kapcsolatos jogvitában a Pénz és Tőkepiaci Állandó Választottbíróóság (H-1055 Budapest, Markó u. 25.; postacíme: H-1535 Budapest, Pf.: 823.) kizárólagos hatásköre és illetékessége kerül kikötésre.

16.4 Az Elfogadó Részvényesek az Ajánlat elfogadásával e jog-és választottbírósági kikötést kifejezetten elfogadják.

17. AZ AJÁNLATOT BEFOLYÁSOLÓS EGYÉB LÉNYEGES KÖRÜLMÉNYEK

Az Ajánlattevő a jelen Ajánlat aláírásával úgy nyilatkozik, hogy nincs olyan további, a jelen Ajánlatban fel nem tárt lényeges körülmény, releváns információ, ami a jelen Ajánlatot befolyásolhatja.

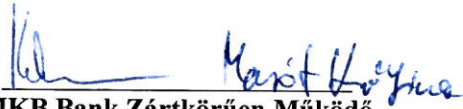
Budapest, 2017. március 14.

Ajánlattevő



KONZUM PE MAGANTŐKEALAP
képviselében **Konzum Befektetési Alapkezelő**
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
képviseli: Jászai Gellért Zoltán igazgatósági tag, és
Linczényi Aladin Ádám igazgatósági tag

Lebonyolító



MKB Bank Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
képviseli: Katona Ildikó vezérigazgató-helyettes, és
Marót Krisztina igazgató

1. számú melléklet (Elfogadó Nyilatkozat)

ELFOGADÓ NYILATKOZAT

AZ OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
valamennyi Részvényére _____ forint Ajánlati Ár ellenében
KONZUM PE MAGÁNTŐKEALAP nyilvános vételi ajánlatának elfogadására.

Felhívjuk a tisztelt Részvényesek figyelmét, hogy az Ajánlat elfogadása csak akkor tekinthető érvényesnek, ha a Részvényes az Elfogadó Nyilatkozatban megjelölt számú Részvényt az Elfogadó Nyilatkozat leadását megelőzően az Ajánlatban foglaltak szerint a Lebonyolító KELER Zrt-nél vezetett 0070/000018 számú értékpapír számlájára transzferáltatja, illetve mindenben megfelel az egyéb, jelen Ajánlatban előírt érvényességi feltételnek.

1. Az Elfogadó Részvényes adatai

Név: _____
Születés kori név: _____
Állampolgársága: _____
Cím / székhely: _____
Telefonszám: _____
Adóazonosító jel / adószám: _____
Személyigazolvány / útlevél
szám és kiállító hatóság
/ cégjegyzékszám: _____
Anyja leánykori neve: _____
Születési hely / ország és idő: _____

Kérjük, HÚZZA ALÁ, hogy az Ajánlati Ár megfizetését mely magyar számlára történő átutalással kívánja és adja meg a választott számla adatait.

1.) Az Ajánlati Ár átutalását a saját bankszámlámra kérem (kivéve NYESZ és TBSZ számla esetén):

A Részvényes bankszámlaszáma: _____ - _____ - _____

2.) Az Ajánlati Ár átutalását az értékpapírszámla-vezetőm által vezetett ügyfélszámlára kérem (kivéve NYESZ és TBSZ számla esetén):

Az értékpapír számlavezető neve: _____

Az értékpapír számlavezető címe: _____

Az értékpapír számlavezető bankszámlaszáma: _____ - _____ - _____

A Részvényes ügyfélszámla száma: _____

A Részvényes értékpapír-számlájának száma: _____ - _____ - _____

NYESZ vagy TBSZ számla esetén a transzfert indító, 5. számú mellékletet kitöltő befektetési szolgáltató által megadott pénzszámlára történik az Ajánlati Ár utalása.

2. A Részvények

A Részvények darabszáma, amelyekre vonatkozóan elfogadom az Ajánlatot:

_____ darab, azaz betűvel kiírva: _____ darab.

3. Az Elfogadó Részvényes adójogi illetősége

___* Magyarország

___* Más. Kérjük határozza meg az országot: _____

___* Kijelentem, hogy Magyarország és a fent meghatározott ország között érvényben van a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezmény, és az egyezmény alkalmazása szempontjából a fent meghatározott országban rendelkezem adójogi illetőséggel. Az egyezmény előírásai szerint a Részvények értékesítésével összefüggésben realizált árfolyamnyereség kizárólag az illetőségem szerinti országban adóztatható. Az adóilletőség igazolás eredeti példányát jelen Elfogadó Nyilatkozathoz mellékeltem.

4. Az Elfogadó Részvényes kötelezettségvállalásai

Az Elfogadó Nyilatkozat aláírásával felelősséget vállalok az Elfogadó Nyilatkozatban és mellékleteiben tett nyilatkozatok és közölt adatok helytállóságáért, valamint a csatolt dokumentumok valóságáért.

Tudomásul veszem, hogy az Ajánlati Ár banki átutalással, magyar forintban kerül kifizetésre.

Ezennel kijelentem, hogy az Ajánlat általam történő átvétele és elfogadása tekintetében teljes mértékben megfelelek a rám vonatkozó jogrendszer követelményeinek, beleértve az esetlegesen szükséges engedélyek és jóváhagyások beszerzését, a közlemények közzétételét és az illetékek, valamint egyéb kötelezettségek megfizetését.

Elfogadom, hogy

- (i) az elfogadás érvényességének részletes feltételeit az Ajánlat tartalmazza, melyet mindenre kiterjedően megismertem;
- (ii) az Ajánlatban foglaltakkal összhangban a Kitöltési Útmutató szerint kitöltött Elfogadó Nyilatkozat kötelező erejű Részvény Adásvételi Szerződést hoz létre köztem és az Ajánlattevő között, és
- (iii) az Elfogadó Nyilatkozat nem vonható vissza.

Ezennel visszavonhatatlanul hozzájárulok ahhoz, hogy az általam felajánlott Részvényeket a Lebonyolító értékpapírszámlán nyilvántartsa.

Az Ajánlatra és annak elfogadására a magyar jog irányadó. Alávetem magam annak, hogy a Tpt. 376. § szerinti Pénz- és Tőkepiaci Állandó Választottbíróság az Ajánlattal, illetve az Elfogadó Nyilatkozattal kapcsolatos bármely vitában kizárólagosan és végérvényesen döntsön a saját eljárási rendjének megfelelően.

5. Aláírás

Dátum: _____ Aláírás: _____

Helység: _____

Aláíró(k) neve, tisztsége nyomtatott betűkkel kiírva: _____

Aláíró(k) címe nyomtatott betűkkel kiírva: _____

___* személyesen jár el (vagy jogi személy cégáírára jogosult képviselőjeként)

___* meghatalmazott

***Kérjük jelölje meg X-jellel az Önre vonatkozó esetet!**

1. Tanú aláírása:	_____	2. Tanú aláírása:	_____
Neve:	_____	Neve:	_____
Címe:	_____	Címe:	_____

6. Mellékletek

___ * teljes bizonyító erejű magán- vagy közokiratba foglalt (külföldi keltezés esetén közjegyző előtt aláírt és apostille-lal vagy konzuli felülhitelesítéssel ellátott) meghatalmazás, ha a Részvényes nem személyesen jár el, valamint idegen nyelvű meghatalmazás esetén ennek hiteles magyar fordítása;

___ * igazolás arról, hogy a Részvények átutalásra és jóváírásra kerültek a Lebonyolító KELER Zrt-nél vezetett 0070/000018 számlájára;

___ * amennyiben a Részvényes a magyar adójogi szabályok szerint nem minősül belföldi adóilletőségűnek: illetőségigazolás eredeti példánya, valamint amennyiben a Részvényes illetősége szerinti országgal kötött kettős adózás elkerüléséről szóló egyezmény szerint ennek jelentősége van nyilatkozat (eredeti példányban) arról, hogy a Részvényes a kifizetés tekintetében haszonhúzóknak minősül-e, és ezek hiteles magyar nyelvű fordítása;

___ * belföldi illetőségű természetes személy esetén a Részvények transzferálását végző befektetési szolgáltató által kiállított, V. számú mellékletnek megfelelő igazolás a Részvények megszerzésére fordított értékről, valamint a Részvényekkel kapcsolatosan felmerült járulékos költségekről, NYESZ vagy TBSZ státuszáról;

___ * az Ajánlatot elfogadó nem természetes személy Részvényes esetén a képviselt szervezet jogképességét, valamint a képviselő(k) képviseleti jogát igazoló okirat (30 (harminc) napnál nem régebbi cégkivonat) és a képviselők aláírási mintája;

***Kérjük jelölje meg X jellel az Ön esetében csatolandó mellékleteket!**

2. számú melléklet (Kitöltési Útmutató)

KITÖLTÉSI ÚTMUTATÓ

Kérjük Önt, amennyiben az Ajánlatot elfogadja, úgy azt az Elfogadó Nyilatkozat kitöltésével, aláírásával és az eredeti példánynak az Elfogadó Helyre való eljuttatásával jelezze. Az Elfogadó Nyilatkozat az Ajánlattal együtt olvasandó, és az Elfogadó Nyilatkozatban használt fogalmak, kifejezések az Ajánlatban meghatározott tartalommal bírnak.

Amennyiben az Elfogadó Nyilatkozat kitöltésével vagy az Ajánlattal és annak elfogadásával kapcsolatban kérdése merülne fel, kérjük, hívja a Lebonyolítót a 36-40-333-666 (3-as menüpont) telefonszámon.

Az Elfogadó Nyilatkozat kitöltése, aláírása és a Lebonyolítóhoz történő eljuttatása az Ajánlatban foglalt valamennyi feltétel elfogadását jelenti az Ön részéről.

Az Elfogadó Nyilatkozatot Önnek személyesen vagy az Ön által teljes bizonyító erejű magánokiratba vagy közokiratba foglalt meghatalmazással meghatalmazott képviselő útján kell átadnia a Lebonyolítónak, vagy az Ajánlatban meghatározott más módon kell eljuttatni a Lebonyolítóhoz.

Amennyiben az Ajánlatot elfogadja, a Részvényeket az Ajánlat elfogadására nyitva álló időtartamon belül át kell transzferálni a Lebonyolítónak a KELER Zrt-nél vezetett 0070/000018 számú értékpapírszámlájára.

Az Ajánlati Ár megfizetése forintban történik az Ajánlat 4. pontjában meghatározottak szerint.

Az Ajánlat eredményét a Zárónapot követő 2 (kettő) naptári napon belül az Ajánlattevő, illetve a Lebonyolító bejelenti a Felügyeletnek és egyidejűleg intézkedik annak az Ajánlattal megegyező módon történő közzététele iránt.

1. Az Elfogadó Részvényes adatai

Kérjük, adja meg azonosító adatait. Belföldi illetőségű magánszemélyek számára az adóazonosító jel vagy adószám megadása kötelező, e nélkül az Ajánlat elfogadása érvénytelen!

Amennyiben a belföldi magánszemély Részvényes nem rendelkezik adóazonosító jellel, köteles azt az Ajánlat elfogadása előtt igényelni, mivel az Elfogadó Nyilatkozat kitöltéséhez az adóazonosító jel megadása feltétlenül szükséges.

Kérjük, hogy adja meg azon bankszámla/ügyfélszámla adatait, amelyre az Ajánlati Ár megfizetését kéri.

2. A Részvények

Kérjük, adja meg a Részvények darabszámát, amelyekre vonatkozóan elfogadja az Ajánlatot.

3. Az Elfogadó Részvényes adójogi illetősége

Ezt a pontot csak magánszemélyeknek kell kitölteniük.

Kérjük, jelölje meg X-szel azt az országot, ahol Ön adójogi szempontból illetőséggel bír. Ha nem jelölte meg adóilletőségét, akkor a személyi jövedelemadózás szempontjából magyarországi illetőségűnek tekintjük!

Ha Ön adójogi szempontból nem magyarországi illetőségű, kérjük jelölje meg X-szel, hogy van-e érvényben Magyarország és az Ön által meghatározott ország között kettős adózás elkerüléséről szóló egyezmény, és az egyezmény alkalmazása szempontjából Ön az Ön által meghatározott országban rendelkezik-e adójogi illetőséggel. Ha az Ön által elért árfolyamnyereség a fentiek szerint nem

Magyarországon adóztatható, akkor a külföldi illetőségét a külföldi adóhatóság által kiállított illetőségigazolással és annak hiteles magyar nyelvű fordítása eredeti példányával kell igazolnia, mely igazolásokat jelen Elfogadó Nyilatkozathoz kell csatolnia. Amennyiben az Önre vonatkozó kettős adózás elkerüléséről szóló egyezmény szerint ennek jelentősége van, kérjük, csatoljon nyilatkozatot (eredeti példányban) arról, hogy Ön a Részvény eladása folytán megszerzett jövedelem tekintetében haszonhúzónak minősül-e, és csatolja ezen nyilatkozat hiteles magyar fordítását is.

4. Kötelezettségvállalások

Kérjük figyelmesen olvassák végig, kitöltést nem igényel.

5. Aláírás

Az Ajánlat érvényes elfogadásához kérjük, feltétlenül írja alá az Elfogadó Nyilatkozatot. Amennyiben nem természetes személy képviselőként írja alá a dokumentumot, kérjük, adja meg nevét és hivatali beosztását is, illetve mellékelje a képviselt szervezet jogképességét, valamint a képviselő(k) képviselői jogát igazoló okiratot (30 (harminc) napnál nem régebbi cégkivonat) és a képviselők aláírási mintáját.

Kérjük jelölje meg X-szel, hogy személyesen vagy meghatalmazott útján jár el. Amennyiben meghatalmazottként jár el, kérjük, adja meg a 3. számú mellékletben foglalt ajánlott Meghatalmazás szövegben kért azonosító adatait. A közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt eredeti meghatalmazást (külföldön kel meghatalmazás esetén közjegyző előtt aláírt és apostille-lal vagy konzuli felülhitelesítéssel ellátva, idegen nyelven készült meghatalmazás esetén hiteles fordításának csatolásával egyidejűleg) az Elfogadó Nyilatkozathoz csatolni kell.

6. Mellékletek

Kérjük, jelölje meg X-szel, hogy mely mellékleteket csatolja az Elfogadó Nyilatkozathoz!

Kérjük, ellenőrizze még egyszer, hogy az Elfogadó Nyilatkozat valamennyi Önt érintő rovata kitöltésre került-e és az X-jellel megjelölt mellékleteket hiánytalanul csatolta. Az Elfogadó Nyilatkozatnak és a szükséges mellékleteknek legkésőbb az Ajánlat elfogadására nyitva álló időtartam Zárónapjának 12:00 órájáig kell a Lebonyolítóhoz megérkeznie.

Amennyiben a Zárónapján kizárólag a Részvények, vagy kizárólag az Elfogadó Nyilatkozat áll(nak) rendelkezésre a Lebonyolítónál, úgy az Ajánlat elfogadása érvénytelen.

3. számú melléklet (Meghatalmazás minta)

MEGHATALMAZÁS

– MINTA –

Alulírott

Név/Cégnév:

Lakcím/székhely:

anyja leánykori neve:

adóazonosító jele:

szem. ig. sz./cégjegyzékszám vagy adószám:

ezennel meghatalmazom

Név/Cégnév: _____-t

lakcím/székhely:

anyja leánykori neve:

szem. ig. sz./cégjegyzékszám vagy adószám:

hogy a **KONZUM PE MAGÁNTŐKEALAP** (az „Ajánlattevő”) által a **OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (a „Céltársaság”) részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatban meghatalmazottként a képviseletemben teljes jogkörben eljárjon (így különösen helyettem és nevemben elfogadja a nyilvános ajánlatot), és engem az Ajánlattevő, a Céltársaság és az MKB Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság, mint lebonyolító előtt teljes jogkörrel képviseljen.

Kelt: _____, 2017. _____.

Meghatalmazó

Aláíró személy neve (nyomtatott betűkkel):

Tisztsége:

A fenti meghatalmazást elfogadom:

Meghatalmazott

Aláíró személy neve (nyomtatott betűkkel):

Tisztsége:

- | | |
|-------------------------|-------------------------|
| 1. Tanú aláírása: _____ | 2. Tanú aláírása: _____ |
| Neve: _____ | Neve: _____ |
| Címe: _____ | Címe: _____ |

*Ajánlott meghatalmazás szövege

4. számú melléklet (Elfogadó Helyek listája)

ELFOGADÓ HELYEK LISTÁJA

Az MKB Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság lebonyolításban résztvevő fiókjai:

1. 1056 Budapest, Váci u. 38.

Nyitva tartás:

Hétfő	Kedd – Csütörtök	Péntek
8.00-17.30	8.00-16.30	8.00-15.00

5. számú melléklet (Nyilatkozat értékpapírok nyilvántartásáról és Bekerülési Értékről)

NYILATKOZAT

a **OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**
valamennyi névre szóló részvényére vonatkozó nyilvános vételi ajánlatra transzferált értékpapírok
nyilvántartásáról és bekerülési adatairól

Alulírott, mint letétkezelő nyilatkozom, hogy a
mai napon az MKB Bank Zrt. KELER-nél vezetett 0070/000018 számú értékpapírszámlájára transzferált
..... darab **OPIMUS GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** részvény nyilvántartási
és bekerülési adatai a következők:

Ügyfél neve:
Születéskori név:
Állampolgársága:
Cím:
Telefonszám:
Adóazonosító jel/adószám:
Személyigazolvány/útlevél szám és kiállító hatóság:
Anyja leánykori neve:
Születési hely/ország és idő:

Értékpapír darabszám:
Számla típus:
Szerzési dátum:
Szerzési ár:
Járulékos költségek:

Értékpapír darabszám:
Számla típus:
Szerzési dátum:
Szerzési ár:
Járulékos költségek:

Értékpapír darabszám:
Számla típus:
Szerzési dátum:
Szerzési ár:
Járulékos költségek:

A NyESz és TBSZ számláról indított értékpapírok ellenértékét kérjük a megfelelő típusú pénzszámlára
utalni szíveskedjenek:

NyESz-R: ----- - ----- -
TBSZ 2010: ----- - ----- -
TBSZ 2011: ----- - ----- -
TBSZ 2012: ----- - ----- -

Kelt:

Szolgáltató neve:

Szolgáltató cégszerű aláírása: