

# **A NUTEX Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

## **Felelős Társaságirányítási Jelentése**

### **a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásainak megfelelően**

A NUTEX Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 1147 Budapest, Telepes u. 53.; cégjegyzékszám: 01-10-043104; nyilvántartó bíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága) (a továbbiakban: Társaság) a vonatkozó szabályok alapján elkészítette a 2015. évi felelős társaságirányítási jelentését.

A Társaság, mint a Budapesti Értéktőzsdén jegyzett társaság társaságirányítási gyakorlata során irányadónak tekintette és a továbbiakban is annak tekinti a Budapesti Értéktőzsde által kidolgozott és elfogadott Felelős Társaságirányítási Ajánlásokat.

#### **Igazgatótanács**

A Társaság ügyvezetését a Társaság Igazgatótanácsa látja el. Elnökét tagjai közül maga választja.

Az igazgatótanács tagjait a közgyűlés választja határozott, legfeljebb 5 (öt) évi, vagy határozatlan időtartamra. Az igazgatótanács tagjai újraválaszthatók, és az ok megjelölése nélkül bármikor visszahívhatók.

Az igazgatótanács jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatótanács tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról az igazgatótanács által elfogadott ügyrendben lehet rendelkezni.

Az igazgatótanács dönthet azokban az ügyekben, amelyek nem tartoznak a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, vagy amelyeket a közgyűlés saját hatáskörének sérelme nélkül az igazgatótanács hatáskörébe utal.

Így különösen az igazgatótanács

- (i) irányítja a Társaság gazdálkodását, kidolgozza az éves üzleti és fejlesztési tervet,
- (ii) előterjeszti a Társaság éves beszámolóját, közzéteszi és a Cégbírósághoz benyújtja a törvényben előírt iratokat,
- (iii) javaslatot tesz a közgyűlésnek a nyereség felosztására és az osztalék mértékére,
- (iv) gondoskodik a Társaság üzleti könyveinek és részvénykönyvének vezetéséről,
- (v) évente legalább egyszer a közgyűlésnek jelentést készít a Társaság ügyvezetéséről, üzletpolitikájáról és vagyoni helyzetéről,
- (vi) végrehajtja a közgyűlés által elhatározott alaptőke emelést a közgyűlés határozatában foglaltak szerint,
- (vii) dönt a közgyűlés erre vonatkozó felhatalmazása alapján az alaptőke emelésről, valamint a kötvénykibocsátásról,
- (viii) dönt a vezérigazgató megválasztásáról, visszahívásáról, illetőleg díjazásának megállapításáról,
- (ix) dönt a cégjegyzésre jogosult alkalmazottak kijelöléséről és egyidejűleg meghatározza a cégjegyzés feltételeit,
- (x) dönt a Társaság saját részvényeinek elidegenítéséről,
- (xi) a Társaság működésével kapcsolatban dönt minden olyan ügyben, amely nem tartozik a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe vagy amelyet a közgyűlés nem vont hatáskörébe.

Az Igazgatótanács tagjai a részvénytársaság közgyűlésén tanácskozási joggal vesznek részt. A részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolójának az előterjesztése az Igazgatótanács feladata.

Az Igazgatótanács legalább évente egyszer a jelentést készít a Közgyűlés részére. Az Igazgatótanács gondoskodik a részvénytársaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről.

Az Igazgatótanács feladata a belső kontrollok működtetése, valamint a Társaság tevékenységének rendszeres időközönként történő értékelése. Az Igazgatótanács 2015-ben a belső kontrollok működését megfelelőnek találta.

Az Igazgatótanács feladata továbbá a kockázatkezelési eljárások meghatározása és működésük hatékonyságának és eredményességének ellenőrzése. Az Igazgatótanács 2015-ben a kockázatkezelési eljárások hatékonyságát és eredményességét megfelelőnek találta.

A tagok a megválasztásukról szóló közgyűlésen bemutatásra kerültek, illetve a tagok bemutatására vonatkozó információk a megválasztásukról döntő közgyűlési elterjesztések között szerepeltek.

Az Igazgatótanács 2015 évben 7 ülést tartott, kb. 70% átlagos részvételi arány mellett.

Az Igazgatótanács dönt a vezérigazgató megválasztásáról, aki a Társaság munkaszervezetét vezeti. A Társaság vezérigazgatója Csereklei Gábor igazgatótanácsi tag.

Az igazgatótanács és a menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontok: a külső gazdasági környezet, a Társaság gazdasági, pénzügyi, likviditási helyzete, a Társaság piaci pozíciója, a működés költséghatékonysága, a Társaság üzleti terve megvalósulásának előmozdítása.

A Társaság Igazgatótanácsában a 2015. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

### **Igazgatóság és Felügyelő Bizottság**

A Társaságnál 2009. november 2-ig Igazgatóság és Felügyelő Bizottság működött. A Társaság 2009. november 2-i rendkívüli közgyűlése döntött az egységes irányítási modellt megvalósító Igazgatótanács létrehozásáról. Az igazgatótanács látja el az igazgatóság és a felügyelőbizottság Ptk.-ban meghatározott feladatait.

### **Audit Bizottság**

Az Audit Bizottság minimum 3 tagból áll, akiket a Társaság Közgyűlése az Igazgatótanács független tagjai közül választott.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése;
- javaslatétel a könyvvizsgáló személyére és díjazására;
- a könyvvizsgálóval megkötendő szerződés előkészítése, az alapszabály felhatalmazása alapján a részvénytársaság képviselőjében a szerződés aláírása;
- a könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a könyvvizsgálóval való

együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, valamint - szükség esetén – az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére való javaslattevés;

- a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattevés a szükséges intézkedések megtételére; valamint
- az Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében.

Az Audit Bizottság 2015 évben 2 ülést tartott, 50%-os átlagos részvételi arány mellett.

A Társaság Audit Bizottságában a 2015. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

### **Egyéb bizottságok**

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság. Ezen funkciókat a Társaság Igazgatótanácsa látja el.

### **Könyvvizsgáló**

A gazdasági társaság legfőbb szerve által választott könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről, és ennek során mindenekelőtt annak megállapításáról, hogy a gazdasági társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről. A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a gazdasági társaság könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől, illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.

A Társaság könyvvizsgálóját a Közgyűlés választja meg legfeljebb 5 éves időtartamra.

A könyvvizsgáló nem auditálással kapcsolatos tevékenysége nem veszélyeztette a könyvvizsgálat függetlenségét.

### **A Társaság közzétételi politikájának ismertetése**

A Társaság a közzétételi politikájában a hatályos jogszabályok (különösen a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény, a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V.

törvény, valamint a 24/2008 (VIII.15.) PM rendelet) és a Budapesti Értéktőzsde szabályzatai alapján jár el. Ennek megfelelően rendszeres tájékoztatási kötelezettségeinek teljesítése során negyedéves gyorsjelentés, illetve időközi vezetőségi beszámoló, féléves jelentés, valamint éves jelentés formájában számol be gazdálkodásáról, havonta közzéteszi az alaptőke, illetve a szavazatok számának alakulásáról szóló tájékoztatását, illetve a jogszabályok és a tőzsdei szabályok által meghatározott esetekben további tájékoztatást tesz közzé.

### **A Társaság bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos politikájának áttekintő ismertetése**

A Társaság a bennfentes személyek kereskedésével kapcsolatos kérdésekben mindenkor a hatályos jogszabályok és a tőzsdei szabályok alapján jár el. A Társaság a bennfentes személyekről nyilvántartást vezet és külön felhívja az érintett személyek figyelmét a jogszabályokban és tőzsdei szabályokban foglalt kötelezettségekre.

### **A részvényesi jogok gyakorlása módjának áttekintő ismertetése**

A Társaság alaptőkéje 2015. december 31. napján 67.267.200 Ft, azaz Hatvanhétmillió-kettőszázhatvanhétezer-kettőszáz forint vagyoni hozzájárulásból állt.

A Társaság tagjai a vagyoni hozzájárulásukat teljes egészében rendelkezésre bocsátották.

A Társaság alaptőkéje 2015. december 31. napján 2.767.800 db (Kétmillió-hétszázhatvanhétezer-nyolcszáz darab) egyenként 24 Ft (huszonnégy forint) névértékű dematerializált "E" sorozatú törzsrészcsevényből és 35.000 db (Harmincötezer darab), egyenként 24 Ft (huszonnégy forint) névértékű, dematerializált "F" sorozatú, szavazatelsőbbbségi jogot biztosító elsőbbségi részvcsevényből áll. A szavazatelsőbbbségi jogot biztosító részvcsevény alapján a részvcsevényes a névérték tízszeresének megfelelő mértékű szavazati jogot gyakorolhat.

A Társaság 2015. április 26. napján megtartott éves rendes közgyűlésén elhatározott döntések miatti cégadat-változásokat a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2016. évben jegyezte be a cégjegyzékbe.

A Társaság közgyűlésén minden 6 Ft (hat forint) névértékű „A” sorozatú törzsrészcsevény 6 (hat) szavazatra, minden 6 Ft (hat forint) névértékű, „B” sorozatú

szavazatelsőbbbségi jogot biztosító elsőbbségi részvény 60 (hatvan) szavazatra, minden 600 Ft (hatszáz forint) névértékű „C” sorozatú törzsrészvény 100 (száz) szavazatra, minden 600 Ft (Hatszáz) forint névértékű, „D” sorozatú szavazatelsőbbbségi jogot biztosító elsőbbségi részvény 6000 (hatezer) szavazatra, minden 24 Ft (huszonnégy forint) névértékű „E” sorozatú törzsrészvény 24 (huszonnégy) szavazatra, minden 24 Ft (huszonnégy forint) névértékű, „F” sorozatú szavazatelsőbbbségi jogot biztosító elsőbbségi részvény 240 (kettőszáznegyven) szavazatra jogosít.

A Társaság igazgatótanácsa - illetve az igazgatótanács jogszabályoknak megfelelő megbízottja - a részvényesről, ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is, részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja

- (i) a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét);
- (ii) részvénytársaságonként a részvényes részvényeinek, ideiglenes részvényeinek darabszámát (tulajdoni részesedésének mértékét);
- (iii) egyéb, törvényben, illetve az Alapszabályban meghatározott adatokat.

Ha a Társaság igazgatótanácsa a részvénykönyv vezetésére mást bíz meg, a megbízás tényét és a megbízott személyét közzé kell tenni.

A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről az igazgatótanácstól, illetve annak megbízottjától másolatot igényelhet. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthez.

A részvény átruházása a Társasággal szemben akkor hatályos, és a részvényes a részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvénykönyvbe bejegyezték.

A részvényes a részvényesi jogok gyakorlására

- (i) a részvényes kérése alapján az értékpapírszámla-vezető által kiállított tulajdonosi igazolás birtokában;
- (ii) a részvénykönyvbe történő bejegyzést követően jogosult.

A közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a közgyűlés vagy a megismételt közgyűlés napjáig érvényes.

A részvényes részvényesi jogait személyesen, részvényesi meghatalmazott vagy képviselő útján gyakorolhatja. Egy képviselő több részvényt is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen.

Az értékpapírokra vonatkozó külön törvény előírásai alapján eljáró részvényesi meghatalmazott a Társasággal szemben a részvényesi jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja.

Nem lehet a részvényes meghatalmazottja az igazgatótanács tagja, a cégvezető, a részvénytársaság vezető állású munkavállalója, és a felügyelő bizottság tagja, kivéve ha e személyek meghatalmazottként minden egyes határozati javaslatra egyértelmű, a meghatalmazó részvényes által adott írásbeli szavazási utasítással rendelkeznek.

A képviseleti meghatalmazás egy közgyűlésre, vagy határozott időre, legfeljebb 12 (tizenkét) hónapra szólhat. A képviseleti meghatalmazás kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételten összehívott közgyűlésre. A képviseleti meghatalmazást közokirat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani.

A részvénykönyvbe bejegyzett részvényes az alapszabályban meghatározott feltételek szerint jogosult a közgyűlésen részt venni, törvényben meghatározott keretek között felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni, valamint szavazati joggal rendelkező részvény birtokában szavazni. A közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét legkésőbb a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni.

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét – lezárásának időpontjában – a részvénykönyv tartalmazza. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az igazgatótanács köteles minden részvényesnek a közgyűlés napja előtt legalább 8 (nyolc) nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni.

A felvilágosítást az igazgatótanács megtagadhatja, ha álláspontja szerint az a Társaság üzleti titkát sértené. A Társaság üzleti könyvei, illetve egyéb üzleti iratai a Ptk. szabályainak alkalmazásában üzleti titoknak minősülnek, ezekbe a részvényes nem tekinthet be.

Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább 1 (egy) százalékával rendelkeznek - az ok megjelölésével - írásban kérhetik az igazgatótanácstól, hogy valamely kérdést tűzzön a közgyűlés napirendjére. A részvényesek ezen jogukat a meghívó kézhezvételétől, illetve a közgyűlés összehívásáról szóló hirdetmény megjelentésétől számított 8 (nyolc) napon belül gyakorolhatják.

## **A közgyűlés lebonyolításával összefüggő szabályok rövid ismertetése**

A közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, mely a részvényesek összességéből áll.

A közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik:

- (i) döntés - ha törvény eltérően nem rendelkezik - az Alapszabály megállapításáról és módosításáról;
- (ii) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- (iii) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- (iv) az igazgatótanács tagjainak és a könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- (v) az audit bizottság tagjainak megválasztása;
- (vi) az egyes részvénytársaságokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- (vii) döntés - ha az Alapszabály eltérően nem rendelkezik - osztalékelőleg fizetéséről;
- (viii) döntés a nyomdai úton előállított részvény dematerializált részvénné történő átalakításáról;
- (ix) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása;
- (x) döntés - ha az Alapszabály másként nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről;
- (xi) döntés - ha az Alapszabály másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
- (xii) döntés - ha az Alapszabály másként nem rendelkezik - az átváltoztatható, átváltozó vagy jegyzési jogot biztosító kötvény kibocsátásáról;
- (xiii) döntés a jegyzési elsőbbségi jog gyakorlásának kizárásáról, illetve az igazgatótanács felhatalmazásáról a jegyzési elsőbbségi jog korlátozására, illetve kizárására;
- (xiv) döntés az igazgatótanács tagjainak adandó felmentvény tárgyában;
- (xv) döntés a felelős társaságirányítási jelentés elfogadásáról;
- (xvi) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény vagy az Alapszabály a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

A közgyűlésnek – amennyiben jogszabály, vagy az Alapszabály eltérően nem rendelkezik - a határozati javaslatot egyszerű többséggel kell elfogadnia. A közgyűlési határozati javaslat elfogadásához a szavazatelsőbbégi részvények egyszerű többségének igenlő szavazata szükséges. A Társaság cégnevét, székhelyét, telephelyeit és fióktelepeit, valamint a Társaság tevékenységi köreit a közgyűlés egyszerű szótöbbséggel is módosíthatja. Az igazgatótanács jogosult a főtevékenység megváltoztatása kivételével a fentiek szerinti döntések meghozatalára, és ezzel összefüggésben az Alapszabály módosítására.

Átalakulási eljárásban, ha az igazgatótanács az átalakuláshoz szükséges valamennyi okiratot előkészíti, az átalakulási javaslat érdemi elbírálásáról a közgyűlés egy alkalommal határoz. Erre a közgyűlésre el kell készíteni a határozathozatal időpontját legfeljebb 6 (hat) hónappal megelőző, az igazgatótanács által meghatározott időpontra – mint mérlegfordulónapra – vonatkozó, könyvvizsgáló által elfogadott vagyonszámtervezeteket és vagyonszámtervezeteket. A vagyonszámtervezet adatai és a vezető tisztségviselők előterjesztése alapján meg kell határozni a jogutód gazdasági társaság tagjait (részvényeseit) a tervezett jegyzett tőkéből megillető hányadot, és ugyancsak meg kell állapítani a jogutód gazdasági társaságban tagként (részvényesként) részt venni nem kívánó személyeket megillető vagyonszámtervezet, továbbá ennek kiadási módját. Az elszámolás során a Társaságtól megváltó tag járandóságát úgy kell megállapítani, hogy az a részvényesnek a jogelődben meglévő szavazati joga arányához igazodjon. A részvényest ugyanilyen arányban illeti meg a jogelődnek a (szükség szerint az átértékelési különbözettel módosított) saját tőkéje.

A közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénytársasághoz kapcsolódó jogot hátrányosan változtat meg, akkor is meghozható, ha ahhoz az érintett részvénytársaságok részvényesei nem járultak külön is hozzá.

A közgyűlést – az alapszabályban foglalt kivétellel – annak kezdőnapját legalább 30 (harminc) nappal megelőzően a Társaság honlapján közzétett hirdetmény útján kell összehívni. A hirdetménynek tartalmaznia kell:

- (i) a részvénytársaság cégnevét és székhelyét;
- (ii) a közgyűlés időpontját és helyét;
- (iii) a közgyűlés megtartásának módját;
- (iv) a közgyűlés napirendjét;
- (v) a szavazati jog gyakorlásához az Alapszabályban előírt feltételeket;
- (vi) a közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét.

*A közgyűlés összehívása; határozatképesség; megismételt közgyűlés; határozathozatal*

A közgyűlés összehívására - törvény eltérő rendelkezése hiányában - az igazgatótanács köteles és jogosult. A közgyűlést legalább évente egyszer, az adott üzleti év április 30-ig a Társaság székhelyére, vagy az igazgatótanács döntése alapján más helyre kell összehívni (rendes közgyűlés).

Ha a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt vagy az eredményes, nyilvános vételi ajánlattételi eljárást követően a befolyásszerző kezdeményezésére rendkívüli közgyűlés összehívására kerül sor, a közgyűlést annak kezdő időpontját legalább 15 (tizenöt) nappal megelőzően kell összehívni.

A rendes közgyűlés tárgyát képezi különösen a Társaság éves beszámolójának megtárgyalása, illetve döntés a társaság éves nyereségének felosztásáról és az esetleges osztalékfizetésről.

A Társaság közgyűlése az éves rendes közgyűlésen napirendjére tűzi az igazgatótanács tagjainak előző üzleti évben végzett munkájának értékelését és határoz az igazgatótanács tagjainak adható felmentvény tárgyában. A felmentvény megadásával a közgyűlés igazolja, hogy az igazgatótanács tagjai az értékelt időszakban munkájukat a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezték. A felmentvény hatálytalanná válik, ha utólag a bíróság jogerősen megállapítja, hogy a felmentvény megadására alapul szolgáló információk valótlanok vagy hiányosak voltak.

Az igazgatótanács az éves rendes közgyűlésen a számviteli törvény szerinti beszámolóval együtt terjeszti a közgyűlés elé a felelős társaságirányítási jelentést. A jelentésben az igazgatótanács összefoglalja a Társaság által az előző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot és nyilatkozik arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait. A jelentést a Társaság honlapján közzé kell tenni. A jelentés elfogadásáról a közgyűlés külön határoz.

Az igazgatótanács köteles 8 (nyolc) napon belül a szükséges intézkedések megtétele céljából a közgyűlést összehívni, ha tudomására jut, hogy

- (i) a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke kétharmadára csökkent, vagy
- (ii) saját tőkéje 20,000,000 Ft alá csökkent, vagy
- (iii) a Társaságot fizetésektelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve ha vagyona tartozásait nem fedezi.

Ezen esetekben a részvényeseknek határozniuk kell az alaptőke biztosításáról, illetve annak módjáról, így különösen a részvényesek által történő befizetés előírásáról, illetve az alaptőke leszállításáról, továbbá a Társaságnak más társasággá történő átalakulásáról, ezek hiányában pedig a Társaság megszüntetéséről.

Az igazgatótanács köteles továbbá összehívni a közgyűlést

- (i) a felügyelőbizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében, ha a felügyelőbizottság tagjainak száma az Alapszabályban meghatározott létszám alá csökken, vagy nincs, aki az ülést összehívja.
- (ii) ha a könyvvizsgáló kezdeményezi, mivel megállapítja, illetve tudomást szerez arról, hogy a Társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, illetve olyan tényt észlel, amely az igazgatótanács tagjainak törvényben meghatározott felelősségét vonja maga után.
- (iii) ha a szavazatok legalább 5 (öt) százalékával rendelkező részvényesek - az ok és cél megjelölésével - ezt kérik.

Ha a közgyűlés nem határozatképes, a megismételt közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes, ha azt az eredeti időpontot legalább tíz nappal és legfeljebb huszonegy nappal követő időpontra hívják össze.

A közgyűlés felfüggeszthető. Ebben az esetben a közgyűlés összehívására és a közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A közgyűlés egy, vagy több alkalommal is felfüggeszthető.

A közzé nem tett napirenden nem szereplő ügyben a közgyűlés csak akkor hozhat határozatot, ha valamennyi részvényes jelen van és a napirendi pont tárgyalásához egyhangúan hozzájárult.

A részvényesek a közgyűlés megkezdésekor részükre kiadott szavazó jegyekkel, vagy a közgyűlés elnökének döntése alapján más, a leadott szavazatok azonosítását lehetővé tevő módon szavaznak. A közgyűlésen a hatályos jogszabályoknak és a Társaság Alapszabályának megfelelő indítványokat lehet szavazásra bocsátani. A megfelelőség kérdésében a közgyűlés elnöke dönt.

A közgyűlés elnöke a vezérigazgató, vagy az általa kijelölt személy.

A közgyűlés elnöke:

- (i) megállapítja, hogy a közgyűlésen megjelent részvényesek hány szavazatot képviselnek, és megállapítja, hogy a közgyűlés határozatképes-e,

- (ii) jogosult megtenni minden olyan intézkedést, melyet a közgyűlés zavartalan lebonyolítása érdekében szükségesnek tart,
- (iii) kijelöli a közgyűlés jegyzőkönyvvezetőjét, javaslatot tesz a jegyzőkönyvet hitelesítő részvényes személyére, valamint kijelöli a szavazatszámállókat,
- (iv) vezeti a közgyűlés vitáit és felszólalásra megadja és megvonja a szót,
- (v) a felszólalások időtartamát meghatározhatja,
- (vi) a kérdéseket határozathozatal végett szavazásra bocsátja,
- (vii) megállapítja a határozati javaslatokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát,
- (viii) megállapítja a szavazások eredményét, és kihirdeti a közgyűlés határozatát,
- (ix) szünetet rendelhet el,
- (x) a közgyűlést felfüggesztheti, illetve
- (xi) a közgyűlést berekeszti.

#### *Jelenléti ív; jegyzőkönyv*

A közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyben a következőket kell feltüntetni: a részvényes nevét, lakóhelyét (székhelyét), részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkező változásokat. A jelenléti ívet a közgyűlés elnöke és a jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti.

A közgyűlésről jegyzőkönyvet kell vezetni. A jegyzőkönyv az alábbiakat tartalmazza:

- (i) a Társaság cégnevét és székhelyét,
- (ii) a közgyűlés megtartásának módját, helyét és idejét,
- (iii) a közgyűlés levezető elnökének, a jegyzőkönyvvezetőnek, a jegyzőkönyv hitelesítőjének és a szavazatszámállóknak a nevét,
- (iv) a közgyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott indítványokat,
- (v) a határozati javaslatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, valamint a szavazástól tartózkodók számát.

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

A közgyűlésen hozott határozatokat a Társaság az értékpapírokra vonatkozó, külön törvényben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni.

Melléklet: Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat.

## **FT Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről**

A társaság a Felelős Társaságirányítási Jelentés részeként az alábbi táblázatok kitöltésével nyilatkozik arról, hogy a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által kiadott Felelős Társaságirányítási Ajánlások ("FTA") meghatározott pontjaiban megfogalmazott ajánlásokat, javaslatokat saját társaságirányítási gyakorlata során milyen mértékben alkalmazta.

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata milyen mértékben felel meg az FTA-ban foglalt bizonyos elvárásoknak, továbbá könnyen összehasonlíthatóvá teszi az egyes társaságok gyakorlatát.

### **Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje**

A társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

A 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*A Társaság rendelkezik szavazatszöbbségi részvényekkel, melyek tízszeres szavazati jogot biztosítanak.*

A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

**Igen** Nem (magyarázat)

A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*A Társaságnál a tárgyévben felügyelő bizottság nem működött. Helyette a Ptk. által levetővé tett egyszékes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött.*

A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

**Igen** Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*A Társaságnál a tárgyévben felügyelő bizottság nem működött. Helyette a Ptk. által levetővé tett egységes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött.*

Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

**Igen** Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*A Társaságnál a tárgyévben felügyelő bizottság nem működött. Helyette a Ptk. által levetővé tett egységes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött.*

A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.5.4 Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.5.5 A felügyelő bizottság szerv rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*A Társaságnál a tárgyévben felügyelő bizottság nem működött. Helyette a Ptk. által levetővé tett egységes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött.*

A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.

**Igen** **Nem (magyarázat)**  
*A Társaság a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.*

A 2.6.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelő bizottságot / audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.6.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A Társaságnál a tárgyévben felügyelő bizottság nem működött. Helyette a Ptk. által levetővé tett egységes irányítási elvet megvalósító Igazgatótanács működött. A Társaság e tekintetben a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.*

A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelő bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 2.6.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

**Igen**

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A Társaság a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.*

A 2.7.1 Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Az Igazgatótanács javadalmazásáról a Társaság közgyűlése dönt.*

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A 2.7.2. Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját. A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A menedzsment tagokat illető, a szokásostól eltérő juttatások kereteit és ezek változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Az Igazgatótanács javadalmazását a közgyűlés állapította meg.*

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.

**Igen** Nem (magyarázat)

Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.

**Igen** Nem (magyarázat)

Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.

**Igen** Nem (magyarázat)

A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.

**Igen** Nem (magyarázat)

A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*A szervezet mérete nem indokolta, az ellenőrzési funkciót az Igazgatótanács gyakorolja.*

A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Az Igazgatótanács a belső kontrollok működéséről nem készített külön jelentést.*

Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átvértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.

**Igen** **Nem (magyarázat)**

A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 2.9.3 Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, mely jelentősen befolyásolják a társaság működését.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Az Igazgatótanács a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.*

A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelölőbizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzána és kinevezése idejének feltüntetésével).

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Az Audit Bizottság feladatait a hatályos jogszabályok és a Társaság alapszabálya határozza meg. Más bizottsággal a Társaság nem rendelkezik.*

A 3.2.1 Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Az Audit Bizottság a hatályos jogszabályokban előírt feladatok végzésére szorítkozik.*

A 3.2.3 Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*A Társaságnál nincs önálló belső ellenőr.*

A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen **Nem (magyarázat)**  
*Nem volt ilyen.*

A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A szervezet mérete nem indokolta. Az Igazgatótanács és a részvényesek tehetnek javaslatot a jelöltek személyére.*

A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A szervezet mérete nem indokolta külön bizottság felállítását.*

A 3.4.2 A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Nem volt ilyen.*

A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.

Igen  
*Nem volt ilyen.*

**Nem (magyarázat)**

A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

Igen  
*Nem volt ilyen.*

**Nem (magyarázat)**

A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.

Igen  
*Nem volt ilyen.*

**Nem (magyarázat)**

A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 4.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.

Igen

*A Társaság nem alkalmaz külön eseménynaptárát..*

**Nem (magyarázat)**

A 4.1.6 A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is.

Igen

*A Társaság külön irányelveket nem tett közzé.*

**Nem (magyarázat)**

A 4.1.8 Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától.

Igen

*Nem volt ilyen nyilatkozat.*

**Nem (magyarázat)**

A 4.1.9 A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Az igazgatótanácsi tagok megválasztásukkor bemutatásra kerültek a közgyűlésnek.*

A 4.1.10 A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 4.1.11 A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*Az igazgatótanácsi tagok díjazását a közgyűlés hagyja jóvá, egyéb tájékoztatást a Társaság nem tett közzé.*

A 4.1.12 Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A Társaság a hatályos jogszabályokban foglaltakon túlmenően további tájékoztatást ebben a kérdésben nem tartott szükségesnek.*

A 4.1.13 A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételekor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.

**Igen**

Nem (magyarázat)

A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A Társaság a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.*

A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, és a menedzsment tagok a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A Társaság a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.*

A 4.1.15 A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.

Igen

**Nem (magyarázat)**

*A Társaság a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekinti irányadónak.*

### **Javaslatoknak való megfelelés szintje**

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem).

J 1.1.3 A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.

Igen / **Nem**

J 1.2.1 A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.

**Igen** / Nem

J 1.2.2 A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.

**Igen** / Nem

J 1.2.3 A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.

**Igen** / Nem

J 1.2.4 A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.

**Igen** / Nem

J 1.2.5 A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.

**Igen** / Nem

J 1.2.6 A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.

**Igen** / Nem

J 1.2.7 A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.

**Igen** / Nem

J 1.2.11 A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.

Igen / **Nem**

J 1.3.1 A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.

Igen / **Nem**

J 1.3.2 Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.

**Igen** / Nem

J 1.3.3 A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.

Igen / **Nem**

J 1.3.4 A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.

**Igen** / Nem

J 1.3.5 A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.

Igen / **Nem**

J 1.3.6 A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartására kerüljenek.

**Igen** / Nem

J 1.3.7 A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.

Igen / **Nem**

J 1.3.11 Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.

Igen / **Nem**

J 1.3.12 A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette.

Igen / **Nem**

J 1.4.1 A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.

Igen / **Nem**

J 1.4.2 A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.

Igen / **Nem**

J 2.1.2 Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.

**Igen** / Nem

J 2.2.1 A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.

Igen / **Nem**

J 2.3.2 A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.

Igen / **Nem**

J 2.3.3 Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.

**Igen** / Nem

J 2.4.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek.

Igen / **Nem**

J 2.4.2 A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.

**Igen** / Nem

J 2.4.3 A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.

**Igen** / Nem

J 2.5.2 Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapszabályában rögzítették.

Igen / **Nem**

J 2.5.3 A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét.

Igen / **Nem**

J 2.5.6 A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel.

**Igen** / Nem

J 2.7.5 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja.

**Igen** / Nem

J 2.7.6 A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.

Igen / **Nem**

J 2.8.2 Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.

**Igen** / Nem

J 2.8.10 A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.

**Igen** / Nem

J 2.8.12 A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.

Igen / **Nem**

J 2.9.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.

Igen / **Nem**

J 2.9.4 Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.

**Igen** / Nem

J 2.9.5 A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.

**Igen** / Nem

J 3.1.2 Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.

Igen / **Nem**

J 3.1.4 A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.

**Igen** / Nem

J 3.1.5 A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat.

Igen / **Nem**

J 3.2.2 Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.

**Igen** / Nem

J 3.3.3 A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben.

Igen / **Nem**

J 3.3.4 A jelölőbizottság tagjainak többsége független.

Igen / **Nem**

J 3.3.5 A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra.

Igen / **Nem**

J 3.4.5 A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről.

Igen / **Nem**

J 3.4.6 A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.

Igen / **Nem**

J 4.1.4 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek.

Igen / **Nem**

Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket.

Igen / **Nem**

J 4.1.7 A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el.

Igen / **Nem**

J 4.1.16 A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.

Igen / **Nem**